

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
E 2019 E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**



TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Balanco Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmo Srs.

Aos Administradores e quotistas

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Empresa de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Empresa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

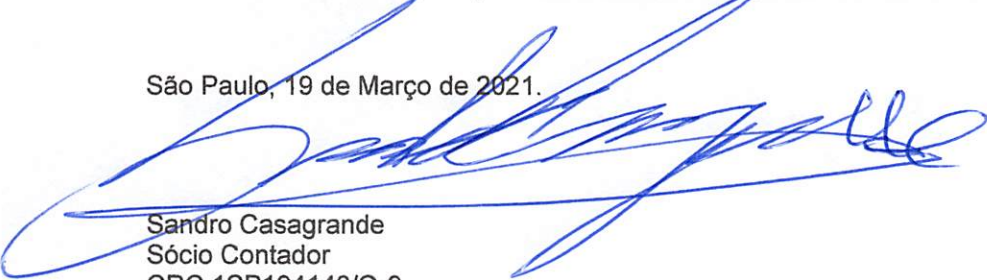
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes

existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Empresa a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 19 de Março de 2021.



Sandro Casagrande
Sócio Contador
CRC 1SP194140/O-9
BC Control Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP022159/O-0



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

| <u>ATIVO</u> | <u>Notas</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> | <u>PASSIVO</u> | <u>Notas</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| CIRCULANTE | | 29.510.104 | 27.247.477 | CIRCULANTE | | 46.526.480 | 45.099.347 |
| Caixa Bancos e Aplic. Financeiras | 4 | 7.084.919 | 4.691.758 | Fornecedores | 11 | 6.163.483 | 7.161.741 |
| Contas a Receber - SPTrans | 5 | 4.908.726 | 3.721.873 | Empréstimos e Financiamentos | 12 | 15.911.564 | 6.755.112 |
| Contas a Receber - Outros | 5 | 182.047 | 26.765 | Obrigações Sociais e Trabalhistas | 13 | 11.986.147 | 20.407.792 |
| Estoques | 6 | 1.501.947 | 2.526.642 | Obrigações Tributárias | | 309.054 | 41.094 |
| Mutuos e Outros Creditos c/Colig. | 7 | 14.019.121 | 11.427.549 | Obrigações Fiscais Parcelamentos | 14 | 808.288 | - |
| Outros creditos | | 96.824 | 496.416 | Outras Contas a Pagar | 15 | 11.347.944 | 10.733.608 |
| Ativos disponíveis para venda | 8 | 1.716.520 | 4.356.474 | | | | |
| NÃO CIRCULANTE | | 147.976.138 | 150.354.268 | NÃO CIRCULANTE | | 41.171.798 | 44.094.116 |
| Realizável a Longo Prazo | | 5.751.100 | 1.798.962 | Empréstimos e Financiamentos | 12 | 24.741.986 | 29.297.510 |
| Depósitos Judiciais | 9 | 1.151.100 | 1.798.962 | Obrigações Fiscais Parcelamentos | 14 | 3.098.439 | - |
| Mutuos e Outros Creditos c/Colig. | 7 | 4.600.000 | - | Prov. Contingências Trab. E Cíveis | 16 | 10.636.606 | 11.938.456 |
| | | | | Contas corr. c/socios -JCP e Outros | | 2.694.767 | 2.858.150 |
| Investimentos | | 877.408 | 501.376 | PATRIMONIO LIQUIDO | | 89.787.964 | 88.408.282 |
| Imobilizado | 10 | 141.279.124 | 148.004.307 | Capital Social | 17 | 60.000.000 | 49.300.000 |
| Intangível | | 68.506 | 49.623 | Reserva de Lucros | | 29.787.964 | 39.108.282 |
| TOTAL DO ATIVO | | 177.486.242 | 177.601.745 | TOTAL DO PASSIVO | | 177.486.242 | 177.601.745 |

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07


PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda
CNPJ 06.268.099/0001-93
Demonstração de Resultados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

| | Notas | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| Receita Operacional Líquida | 18 | 258.818.485 | 315.841.918 |
| (-) Custos Operacionais | 19 | (215.116.708) | (290.132.805) |
| Operação | | (191.361.847) | (257.414.799) |
| Manutenção | | (17.693.868) | (23.219.391) |
| Fiscalização | | (6.060.993) | (9.498.615) |
| (=) Lucro Bruto | | 43.701.777 | 25.709.113 |
| (-) Despesas Operacionais | 19 | (18.469.067) | (15.322.744) |
| (=) Lucro Operacional | | 25.232.710 | 10.386.369 |
| Participações no Resultado | | (3.124.416) | (3.752.406) |
| (+/-) Resultado Financeiro | 20 | (4.617.659) | (398.075) |
| (=) Lucro Antes dos Impostos | | 17.490.635 | 6.235.888 |
| (-) Provisão IRPJ/CS | 21 | (3.401.659) | - |
| (=) Lucro do Exercício | | 14.088.976 | 6.235.888 |

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07


PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

(Em Reais)

| Descrição | Capital social | Reservas de Lucros | Lucros (prejuízos) acumulados | Total |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|
| Saldo final em 31.12.2018 | 49.300.000 | 39.134.129 | - | 88.434.129 |
| Lucro Líquido do exercício | | | 6.235.888 | 6.235.888 |
| Distribuição de Lucros no exercício | | (1.525.253) | | (1.525.253) |
| Transferência para Reserva de Lucros | | 6.235.888 | (6.235.888) | - |
| Juros sobre Capital Próprio | | (4.736.482) | - | (4.736.482) |
| Saldo final em 31.12.2019 | 49.300.000 | 39.108.282 | - | 88.408.282 |
| Lucro Líquido do exercício | | | 14.088.976 | 14.088.976 |
| Distribuição de Lucros no exercício | | (12.709.294) | | (12.709.294) |
| Transferência para Reserva de Lucros | | 14.088.976 | (14.088.976) | - |
| Aumento Capital Social - Reservas | 10.700.000 | (10.700.000) | - | - |
| Saldo final em 31.12.2020 | 60.000.000 | 29.787.964 | - | 89.787.964 |

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07


PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

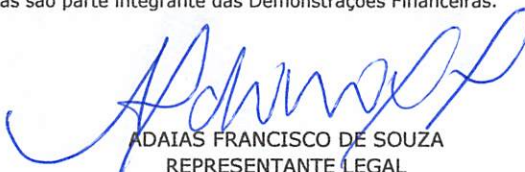
CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstrativo de Fluxo de Caixa - DFC

(Em Reais)

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| Lucro líquido do exercício (antes do Imposto de Renda e contribuição Social): | 14.088.976 | 6.235.888 |
| Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais: | | |
| Depreciação e amortização | 19.930.809 | 18.282.855 |
| Resultado na alienação/baixas de Imobilizado | 2.598.722 | 6.987.163 |
| Juros s/ financiamentos | 4.169.484 | 914.392 |
| Complemento de provisão para Contingências | (1.465.234) | (2.289.512) |
| Redução ao valor recuperável do Imobilizado (<i>impairment</i>) | - | - |
| Lucro líquido antes do Imposto de Renda e C. Social Ajustado | 39.322.757 | 30.130.786 |
| Decréscimo (acrécimo) em ativos | | |
| Contas a receber de clientes | (1.216.791) | 9.375.255 |
| Estoques | 5.381.169 | (4.977.235) |
| Impostos a recuperar | 174.619 | 128.320 |
| Adiantamentos e Desp. Antecipadas | (4.085.626) | (11.320.594) |
| Depósitos Judiciais | (3.952.138) | 426.654 |
| Acrécimo (decrécimo) em passivos | | |
| Fornecedores | (420.261) | (3.753.377) |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | (8.421.645) | (1.027.724) |
| Obrigações Tributárias | 4.174.686 | (969.927) |
| Demais contas a pagar | (86.496) | 5.877.559 |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | 30.870.274 | 23.889.717 |
| Atividades de investimento | | |
| Aquisição de imobilizado | (15.823.230) | (47.799.429) |
| Investimentos | (376.032) | (501.376) |
| Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos | (16.199.262) | (48.300.805) |
| Atividades de financiamento | | |
| Lucros Distribuidos | (12.709.294) | (1.525.253) |
| Pagamento de juros sobre Capital Proprio Liquido | - | (2.889.078) |
| Captações (liquidações) de Empréstimos e Financiamentos | 13.595.490 | 23.101.877 |
| Pagamentos de financiamentos – principal e juros | (13.164.046) | (5.713.877) |
| Caixa líquido consumido nas atividades de financiamentos | (12.277.850) | 12.973.669 |
| Acrécimo (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa | 2.393.162 | (11.437.419) |
| Demonstrado como segue: | | |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 4.691.758 | 16.129.177 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício | 7.084.920 | 4.691.758 |
| Acréscimo (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa | 2.393.162 | (11.437.419) |

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07


PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

1. Contexto Operacional

A **TRANSPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.** tem por objetivo a exploração do serviço de transporte coletivo de passageiros, operando na Capital do Estado de São Paulo - segundo as concessões dos poderes competentes. Pode também dedicar-se ao transporte turístico de passageiros, e ao transporte rodoviário de cargas, em todo o território nacional. A sociedade foi constituída em 19 de maio de 2004 e iniciou suas atividades operacionais, efetivamente, a partir de 3 de junho de 2005, com a participação no Consórcio Sudoeste de Transportes. A Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes – SMT publicou em 06/12/2018 Editais de Licitação, pelos quais a sociedade sendo vencedora das concorrências, por intermédio de sua participação no Consórcio Transvida, desde 09/09/2019 atua na prestação dos respectivos serviços de transporte de passageiros no Município de São Paulo – SP.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando-se as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n 6.404/76 e alterações posteriores). As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovadas pelas Resoluções emanadas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.1 Base de Elaboração

Todos os valores apresentados nestas Demonstrações Contábeis são expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime da competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização.

b) Ativos e Passivos

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data de balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, conseqüentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes.

c) Ajuste a valor presente

Conforme avaliado pela administração, não houve a necessidade de ajuste a valor presente aos ativos e passivos de curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Contas a Receber

As contas a receber referem-se substancialmente aos créditos a serem recebidos na execução normal de suas atividades, pendentes de pagamento junto aos órgãos responsáveis pelo reembolso.

e) Outras Contas a Receber

Estão lançadas, nessa conta, movimentações de diversos valores a receber relacionados a fatos diferentes de nosso objeto principal, como por exemplo: Venda de Ativo Imobilizado, Serviços de Bilhetagem, alugueis diversos, dentre outros.

f) Estoques (almojarifado)

Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado.

g) Imobilizado

Os bens e direitos foram registrados pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens e o seu respectivo valor depreciável. A Administração da empresa revisa o valor contábil dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, com o objetivo de determinar e avaliar sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos não poderá ser recuperado.

h) Demais ativos circulantes e realizável à longo prazo

São apresentados ao valor líquido de realização.

i) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais daquele período.

j) Fornecedores

Representados pelos valores corrigidos até a data do balanço, quando aplicável.

k) Empréstimos e Financiamentos bancários

Demonstrados pelos valores atualizados, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço.

l) Imposto de Renda e Contribuição Social

Os impostos de renda e contribuição social são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro líquido, incidentes sobre o lucro tributável do exercício. As escriturações contábeis da sociedade estão sujeitas a fiscalização pelos órgãos competentes para o período não prescrito de 5 anos.

m) Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas.

Representados por salários a pagar e pelos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições, bem como os valores da provisão de férias a incorrer.

n) Outras Contas a Pagar

Estão registradas nesta rubrica, substancialmente, as contas a pagar referente aos gastos de uso e consumo, tais como: conta de água, conta de luz e energia, conta de telefone, bem como alugueis e todos os encargos dessa locação, assistência médica a pagar e, também, parcelas de acordos em processos trabalhistas e cíveis, além de outras contas de valores menos expressivos.

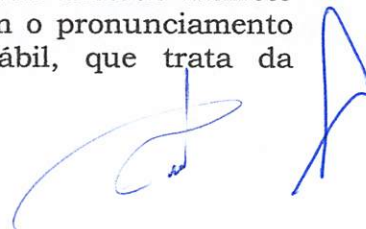
o) Provisões para Contingências

As provisões são reconhecidas no balanço quando a empresa possui obrigações legais ou como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação.

As provisões são registradas tendo como base as mais recentes estimativas de nosso corpo jurídico, na avaliação do risco envolvido.

p) Demonstração de Fluxos de Caixa – DFC

As demonstrações de Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método indireto partindo das informações contábeis, em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 03 do Comitê de Pronunciamento Contábil, que trata da Demonstração de Fluxo de Caixa – DFC.





4. CAIXA, BANCOS E APLIC. FINANCEIRAS

Composto da seguinte forma:

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Caixa | 3.169.458 | 840.484 |
| Banco Bradesco | 3.647.357 | 3.697.389 |
| Banco Santander | 266.781 | 130.967 |
| Banco Luso Brasileiro | 1 | 11.839 |
| Banco do Brasil | 1.322 | 11.079 |
| | 7.084.919 | 4.691.758 |

5. CONTAS A RECEBER

Contas a Receber – SPTrans.

Composto por valores a receber da São Paulo Transportes S/A, em 2020 o montante de R\$ 4.908.726 (R\$ 3.721.873 em 2019) relativos a serviços prestados conforme contrato de concessão em vigor.

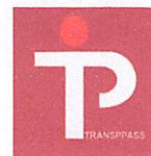
Contas a Receber – Outros.

Composto por valores a receber conforme composição abaixo:

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Venda de Ativo Imobilizado | 40.350 | 0 |
| Outros | 141.697 | 26.765 |
| | 182.047 | 26.765 |

6. ESTOQUES

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Peças e Acessórios | 353.460 | 880.699 |
| Combustíveis e Lubrificantes | 854.438 | 1.114.809 |
| Pneus e Material de Rodagem | 131.094 | 224.239 |
| Outros | 162.955 | 306.895 |
| | 1.501.947 | 2.526.642 |



7. MUTUOS E OUTROS CREDITOS COM COLIGADAS

Composto por Mutuo, com juros a taxas de mercado, e créditos com Controladora conforme segue:

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Mutuo com Himalaia Transp e Partic Ltda | 11.619.121 | 6.427.549 |
| Mutuo com Viação Osasco | 7.000.000 | - |
| Créditos com Controladora – Transppart Partic. Ltda. | - | 5.000.000 |
| | 18.619.121 | 11.427.549 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| Curto Prazo | 14.019.121 | 11.427.549 |
| Longo Prazo | 4.600.000 | - |
| Totais | 18.619.121 | 11.427.549 |

8. ATIVOS DISPONÍVEIS PARA VENDA

Composto por veículos disponíveis para venda, não circulantes, em montante de R\$ 1.716.520 (R\$ 4.356.474 em 2019) que não fazem mais parte da frota operacional da companhia, devido a renovação de frota por estarem fora dos padrões de tempo de uso exigidos pelo Contrato de Concessão.

9. DEPÓSITOS JUDICIAIS (LONGO PRAZO)

O montante de R\$ 1.151.100 (R\$ 1.798.962 em 2019) se refere a valores de processos que estão sendo discutidos judicialmente, na fase de recurso, momento em que a empresa é obrigada a recolher o depósito recursal, sempre obedecendo ao teto para o recurso ordinário e recurso de revista.

10. IMOBILIZADO

A síntese da movimentação do imobilizado é a seguinte:

| | 2019 | Taxa de Deprec. | Adições | Baixas | Transf. e Outros | 2020 |
|---|--------------------|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| BENS | | | | | | |
| Terrenos | 3.891.594 | | - | - | - | 3.891.594 |
| Instalações | 4.254.845 | | 44.959 | - | - | 4.299.804 |
| Veículos de Transp. de passageiros | 208.396.158 | | - | (17.629.068) | 26.139.500 | 216.906.590 |
| Veículos de Suporte | 2.582.790 | | - | (122.025) | 675.500 | 3.136.265 |
| Maq. e Equip. (inclui validadores) | 9.740.031 | | 192.152 | (12.869) | - | 9.919.314 |
| Móveis e Utensílios | 922.276 | | 9.450 | - | - | 931.726 |
| Benfeitorias em imóveis de 3ºs | 244.313 | | 3.550 | - | 8.000 | 255.863 |
| Imobilizado em andamento | 12.799.500 | | 15.536.011 | - | (26.823.000) | 1.512.511 |
| Perdas p/red. Vlr. Rec. -Frota | (6.689.113) | | | 1.699.745 | | (4.989.368) |
| Perdas p/red. Vlr. Rec. – Veic. Suporte | (135.000) | | | | | (135.000) |
| | 236.007.394 | | 15.786.122 | (16.064.217) | - | 235.729.299 |



| DEPRECIÇÃO ACUMULADA | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| Instalações | (1.977.431) | 10% | (351.467) | - | (2.328.898) |
| Veículos de Transp. de passageiros | (74.834.990) | 10% | (19.001.095) | 13.330.613 | (80.505.472) |
| Veículos de Suporte | (1.943.100) | 20% | (120.879) | 122.025 | (1.941.954) |
| Maq. e Equip. (inclui validadores) | (8.322.853) | 10% a 20% | (396.036) | 12.857 | (8.706.032) |
| Móveis e Utensílios | (681.488) | 10% | (42.365) | - | (723.853) |
| Benfeitorias em imóveis de 3ºs | (243.225) | 20% | (741) | - | (243.966) |
| | (88.003.087) | | (19.912.583) | 13.465.495 | - (94.450.175) |
| TOTAL DO IMOBILIZADO | 148.004.307 | | (4.126.461) | (2.598.722) | - 141.279.124 |

A sociedade realiza, periodicamente, pesquisa de valor de mercado para a verificação da necessidade ou não da constituição de provisão de *Impairment*, utilizando-se de cotações de empresas atuantes neste mercado, cujo saldo em 2020 é de R\$ 5.124.368, após baixas ocorridas no exercício.

11. FORNECEDORES

O saldo é composto dos seguintes principais fornecedores:

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Caio Induscar Ind. Com. Ltda | - | 837.210 |
| Sambaiba Com Viaturas | - | 1.091.250 |
| VR Benefícios | 2.765.933 | - |
| Sodexo | - | 2.729.392 |
| Raizen | 1.286.960 | 386.760 |
| Outros | 2.110.589 | 2.117.129 |
| | 6.163.483 | 7.161.741 |

12. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os financiamentos de Finame são realizados para aquisição de veículos para a Frota Operacional, com prazo de vencimento até 2024.

| | Encargos | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Curto Prazo - Finame e CDC | | | |
| Mercedes-Benz do Brasil S/A | TJLP + 6% a.a | 3.934.426 | 4.227.102 |
| Banco Luso Brasileiro S/A - CDC | | 11.977.138 | 2.528.010 |
| | | 15.911.564 | 6.755.112 |
| Longo Prazo - Finame e CDC | | | |
| Mercedes-Benz do Brasil S/A | | 4.361.755 | 8.808.706 |
| Banco Luso Brasileiro S/A - CDC | | 20.380.231 | 20.488.804 |
| | | 24.741.986 | 29.297.510 |
| TOTAL GERAL | | 40.653.550 | 36.052.622 |

Os desembolsos previstos dos contratos de financiamento por vencimento são os seguintes:

| Exercícios | R\$ |
|--------------|-------------------|
| 2021 | 15.911.564 |
| 2022 | 14.035.249 |
| 2023 | 10.088.487 |
| 2024 | 618.250 |
| Total | 40.653.550 |

13. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Obrigações | | |
| Folha de pagamento | 3.667.370 | 4.902.552 |
| INSS a recolher | 1.811.907 | 2.121.205 |
| FGTS a recolher | 847.403 | 1.077.004 |
| Provisão de Férias e Encargos | 5.659.467 | 12.307.031 |
| TOTAL GERAL | 11.986.147 | 20.407.792 |

14. OBRIGAÇÕES FISCAIS PARCELAMENTOS

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|------------------|------|
| Obrigações | | |
| IRPJ Parcelamento | 1.388.659 | - |
| CSLL Parcelamento | 532.515 | - |
| PREVIDENCIARIO Parcelamento | 1.985.553 | - |
| TOTAL GERAL | 3.906.727 | - |

| | |
|--------------|------------------|
| Curto Prazo | 808.288 |
| Longo Prazo | 3.098.439 |
| Total | 3.906.727 |

Parcelamentos consolidados no mês de Novembro de 2020, com vistas a regularização de débitos federais.

15. OUTRAS CONTAS A PAGAR

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Alugueis a Pagar | 4.854.000 | 8.854.090 |
| Adiantamento de Clientes | - | 201.499 |
| Processos Trabalhistas e Cíveis a Pagar (a) | 5.915.948 | 1.415.032 |
| Assistência Médica a Pagar | 171.916 | 196.962 |
| Outras Contas a Pagar | 406.080 | 66.025 |
| | 11.347.944 | 10.733.608 |

(a) Refere-se a processos a pagar por acordo ou transitado em julgado, já devidos.

16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS E CIVEIS

Passivos contingentes são constituídos levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similares com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais, sempre que perda for avaliada como provável o que ocasionaria uma provável saída de recursos para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiência segurança.

Os processos judiciais em andamento nas instancias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais nas esferas Trabalhista e Cível, nos quais a entidade e parte passiva estão assim demonstradas:

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Perdas Prováveis – Cível | 2.904.435 | 4.512.125 |
| Perdas Prováveis - Trabalhista | 7.732.171 | 7.426.331 |
| Provisão para contingências constituída | 10.636.606 | 11.938.456 |

As perdas consideradas possíveis são imateriais, tanto na esfera cível, quanto na esfera trabalhista.

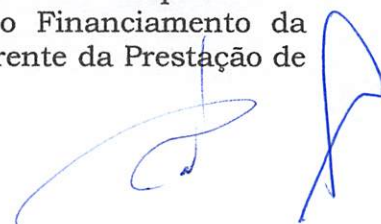
17. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social em 31 de dezembro de 2020 estava representado por 12.000.000 quotas subscritas, ao valor unitário de R\$ 5,00, totalizando R\$ 60.000.000,00, assim distribuídas entre os sócios quotistas:

| | | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Transppart Participações Ltda. | R\$ | 60.000.000 | 49.300.000 |
| | R\$ | 60.000.000 | 49.300.000 |

18. RECEITA OPERACIONAL

As receitas do exercício foram reconhecidas integralmente pelo Regime de Competência. Em janeiro de 2013 a empresa aderiu a Lei nº. 12.715/2012, que substituiu a contribuição previdenciária patronal de 20% incidente sobre a folha de pagamento dos segurados empregados e contribuintes individuais pelo percentual de 2% sobre a receita bruta das empresas de Prestação de Serviços de Transporte Rodoviário Coletivo de Passageiros. Em maio/2013, o Governo publicou a MP 617/13, convertida na Lei 12.860/13, que reduziu a zero as alíquotas da Contribuição para o PIS/PASEP e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS incidentes sobre a Receita decorrente da Prestação de Serviços de Transporte Coletivo de Passageiros.



| | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Receitas Operacionais Brutas | 264.100.495 | 322.287.671 |
| Receita Municipal | 263.948.443 | 321.928.984 |
| Fretamentos Esporádicos (PAESE) | 152.052 | 358.687 |
| (-) Deduções da Receita Bruta | (5.282.010) | (6.445.753) |
| CPRB (INSS cf. Desoneração Folha) | (5.282.010) | (6.445.753) |
| (=) Receita Operacional Líquida | 258.818.485 | 315.841.918 |

19. CUSTOS E DESPESAS

O detalhamento dos custos e despesas operacionais de 2020 e 2019 é a seguir demonstrada:

| 2020 | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---|
| Natureza dos custos e despesas | Custo de Trafego e Fiscalização | Custo de Manutenção | Despesas Administrativas e Gerais |
| Despesas de Pessoal | 97.517.944 | 14.526.087 | 11.761.193 |
| Óleo Diesel | 42.423.159 | - | - |
| Outros Materiais | 19.034.314 | - | - |
| Diversos | 19.378.707 | 3.008.006 | - |
| Depreciação | 19.068.716 | 159.775 | 702.317 |
| Despesas Administrativas | - | - | 3.574.077 |
| Serviços Profissionais | - | - | 2.330.077 |
| Outras Receitas/despesas | - | - | 101.403 |
| | 197.422.840 | 17.693.868 | 18.469.067 |
| Custos Operacionais | 215.116.708 | | |

| 2019 | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---|
| Natureza dos custos e despesas | Custo de Trafego e Fiscalização | Custo de Manutenção | Despesas Administrativas e Gerais |
| Despesas de Pessoal | 129.146.729 | 19.372.699 | 9.999.122 |
| Óleo Diesel | 60.996.925 | - | - |
| Outros Materiais | 26.077.790 | - | - |
| Diversos | 33.315.075 | 3.293.734 | - |
| Depreciação | 17.376.895 | 552.958 | 353.003 |
| Despesas Administrativas | - | - | 3.343.440 |
| Serviços Profissionais | - | - | 3.280.661 |
| Outras Receitas/despesas | - | - | (1.653.482) |
| | 266.913.414 | 23.219.391 | 15.322.744 |
| Custos Operacionais | 290.132.805 | | |

20. RESULTADO FINANCEIRO

O detalhamento das receitas e despesas financeiras é o seguinte:

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|
| Receitas Financeiras | 421.322 | 1.039.956 |
| Despesas Financeiras | (5.038.981) | (1.438.031) |
| Resultado Financeiro Líquido | (4.617.659) | (398.075) |

21. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O detalhamento da provisão de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) é como segue:

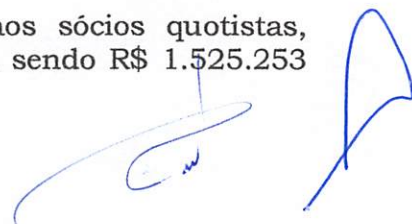
| | 2020 | 2019 |
|---|--------------------|------------------|
| Lucro do Exercício antes do IRPJ e CSLL | 17.490.635 | 6.235.888 |
| Compensação de prejuízos acumulados | (4.194.902) | - |
| Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados | 13.295.733 | 6.235.888 |
| Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34% | (4.520.549) | (2.120.202) |
| Incidência parcela fixa sobre Adicional 10% | 24.000 | - |
| Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4% | 61.539 | - |
| Incidência sobre dif. Temporárias | 1.034.266 | 3.517.120 |
| Incidência sobre dif. Permanentes | (915) | (21.254) |
| Soma | (3.401.659) | 1.375.664 |
| IR e CS correntes | (3.401.659) | - |
| IR e CS diferidos | - | 1.375.664 |

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLÍTICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A e Banco Luso Brasileiro S.A., atrelados à taxas prefixadas e com vencimento em Curto e Longo Prazo. Os principais riscos de mercado que podem afetar diretamente a Companhia são as taxas de juros, riscos de liquidez e risco de crédito.

23. DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

Durante o exercício de 2020 foram distribuídos lucros aos sócios quotistas, relativos a exercícios anteriores, no valor de R\$ 12.709.294, sendo R\$ 1.525.253 em 2019.



24. JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO

No exercício de 2020 não houve pagamento de Juros sobre Capital Próprio. Em 2019 foram provisionados R\$ 4.736.482.

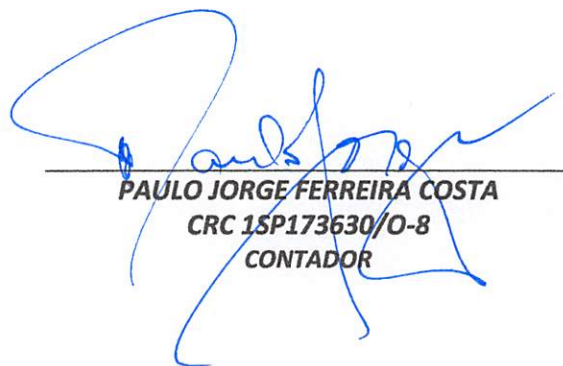
25. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não existem eventos subsequentes ou compromissos que possam impactar significativamente as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020 e o andamento das operações normais da companhia,

São Paulo, 19 de Março de 2021.



ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
C.P.F.: 139.742.768-07
REPRESENTANTE LEGAL



PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CRC 15P173630/O-8
CONTADOR

Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93
 Registro de Administração

A Administração da Sociedade, em cumprimento às disposições legais, submete a proclamação de V. Sae. os demonstrativos contábeis conforme seguem:

| ATIVO | Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (em Reais) | | Demonstração do Resultado | | Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido | |
|---|---|---------------------|---------------------------|---------------------|---|---------------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| ATIVO | 29.510.104 | 27.247.477 | 46.526.480 | 45.099.347 | 258.818.485 | 315.841.918 |
| Caixa Bancos e Aplicações Financeiras | 7.084.919 | 4.691.758 | 6.163.493 | 7.161.741 | (215.116.708) | (290.132.805) |
| Contas a Receber - SPT/Trans | 4.908.726 | 3.721.873 | 15.911.564 | 6.756.112 | (191.361.847) | (257.414.799) |
| Contas a Receber - Outros | 182.047 | 26.766 | 11.986.147 | 20.407.792 | (6.000.993) | (23.219.891) |
| Estoque | 1.501.947 | 2.526.562 | 309.054 | 411.094 | (-) | (3.400.018) |
| Mútuos e Outros Créditos c/Coligadas | 14.019.121 | 11.427.549 | 808.288 | 10.733.608 | (-) | (15.386.369) |
| Outros créditos | 96.824 | 496.416 | 11.347.944 | 44.094.116 | (-) | (3.752.406) |
| Ativos disponíveis para venda | 1.716.520 | 4.356.474 | 41.171.798 | 44.094.116 | (-) | (3.752.406) |
| Não Circulante | 147.976.138 | 150.354.468 | 24.741.986 | 29.297.510 | (-) | (3.988.075) |
| Realizável a Longo Prazo | 5.751.100 | 1.798.962 | 3.098.439 | 29.297.510 | (-) | (3.988.075) |
| Depósitos Judiciais | 1.151.100 | 1.798.962 | 2.894.767 | 2.858.150 | (-) | (4.617.659) |
| Mútuos e Outros Créditos c/Coligadas | 4.600.000 | 1.500.000 | 10.636.606 | 88.408.282 | (-) | 17.490.635 |
| Investimentos | 877.408 | 501.376 | 89.787.964 | 49.300.000 | (-) | (3.401.659) |
| Imobilizado | 141.279.124 | 148.004.307 | 60.000.000 | 49.300.000 | (-) | (3.401.659) |
| Intangível | 68.506 | 49.823 | 29.787.964 | 39.108.282 | (-) | (-) |
| Total do Ativo | 177.486.242 | 177.601.745 | 177.486.242 | 177.601.745 | 14.088.976 | 6.235.888 |
| Passivo | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais: | 14.088.976 | 6.235.888 | 30.870.274 | 23.889.717 | 49.300.000 | 39.134.129 |
| Lucro líquido do exercício (antes do IR e CS): | 19.930.809 | 18.282.865 | (15.823.230) | (47.799.429) | (-) | (1.525.253) |
| Depreciação e amortização | 2.598.722 | 6.987.163 | (376.032) | (501.376) | (-) | (-) |
| Resultado na alienação/baixas de Imobilizado | 4.169.484 | 91.4.392 | (16.199.262) | (48.300.805) | (-) | (4.736.482) |
| Juros sobre financiamentos | (1.485.234) | (2.289.512) | (12.709.294) | (1.525.253) | (-) | (14.088.976) |
| Complemento de provisão para Contingências | - | - | - | - | (-) | (-) |
| Redução ao valor recuperável | - | - | - | - | (-) | (-) |
| Lucro líquido antes do IR e CS ajustado | 39.322.757 | 30.130.786 | 13.595.490 | 23.101.877 | 14.088.976 | (12.709.294) |
| Decréscimo (acréscimo) em ativos | (1.216.791) | 9.375.255 | (13.164.046) | (5.713.877) | (-) | (-) |
| Contas a receber de clientes | 5.381.189 | (4.977.235) | (12.277.850) | 12.973.669 | (-) | (-) |
| Estoques | 174.619 | 128.320 | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Adiantamentos e Despesas Antecipadas | (4.085.626) | (11.320.554) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Acrescimo (decréscimo) em passivos | (3.952.138) | 426.654 | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Depósitos Judiciais | (420.261) | (3.753.977) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Forneedores | (8.421.545) | (1.027.724) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 4.174.636 | (959.927) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Obrigações Tributárias | (86.496) | 5.877.559 | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Demais contas a pagar | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Total do Passivo | 177.486.242 | 177.601.745 | 177.486.242 | 177.601.745 | 14.088.976 | 6.235.888 |
| Demonstração do Fluxo de Caixa | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais: | 14.088.976 | 6.235.888 | 30.870.274 | 23.889.717 | 49.300.000 | 39.134.129 |
| Atividades de investimento | - | - | (1.525.253) | (1.525.253) | (-) | (-) |
| Aquisição de Imobilizado | - | - | (376.032) | (501.376) | (-) | (-) |
| Investimentos | - | - | (16.199.262) | (48.300.805) | (-) | (-) |
| Caixa líquido consumido nas atividades de investimento | - | - | (12.709.294) | (1.525.253) | (-) | (-) |
| Atividades de financiamento | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Lucros Distribuídos | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Pagamento de juros sobre Capital Próprio Líquido | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Captações (liquidações) | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| de Empréstimos e Financiamentos | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Pagamentos de financiamentos - principal e juros | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Acrescimo (decréscimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Demonstrado como segue: | - | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | - | - | 4.691.758 | 16.129.177 | - | - |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício | - | - | 7.084.920 | 4.691.758 | - | - |
| Acrescimo (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa | 2.393.162 | (11.437.419) | 2.393.162 | (11.437.419) | 2.393.162 | (11.437.419) |