

TRANSWOLFF TRANSPORTE E TURISMO LTDA.

Relatório do auditor independente

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020**



TRANSWOLFF TRANSPORTE E TURISMO LTDA.

**Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020**

Conteúdo

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Balanços patrimoniais

Demonstrações do resultado

Demonstrações do resultado abrangente

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Demonstrações do valor adicionado

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores e quotistas
Transwolff Transporte e Turismo Ltda.
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Transwolff Transporte e Turismo Ltda. ("Empresa")**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 **Transwolff Transportes e Turismo 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 "Responsabilidades 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.

Ênfase

Receita de prestação de serviços - São Paulo Transporte S.A. ("SPTrans")

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 23, onde consta que aproximadamente 98% das receitas obtidas pela Empresa no ano de 2020 foram provenientes da prestação de serviços para a SPTrans. Neste sentido, as presentes demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 assumem a continuidade dessas transações comerciais junto a SPTrans. Nossa opinião não está sendo ressalvada em função deste assunto.

Outros valores a receber

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 10, onde consta que a Empresa possui valores a receber no montante de R\$ 3.640 mil no ativo circulante e R\$ 7.281 mil no ativo não circulante, provenientes da venda de ativos imobilizados, cuja forma e prazo de recebimento se dará em até 60 meses. Nossa opinião não está sendo ressalvada em função deste assunto.

Outros assuntos

Demonstrações do Valor Adicionado (DVA)

As Demonstrações do Valor Adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Empresa, e apresentadas como informação suplementar, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Empresa. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Responsabilidades 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.

Responsabilidades 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;
- Concluimos 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, 13 de maio de 2021.

BDO

BDO RCS Auditores Independentes SS
CRC 2 SP 013846/O-1

David Elias Fernandes Marinho
Contador CRC 1 SP 245857/O-3

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

CNPJ: 58.322.512/0001-54

Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

Ativo	2020		2019	
	Nota explicativa	2020	2020	(Reapresentado)
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	4	18.024.524	11.900.438	25.901.346
Contas a receber	5	16.500.576	12.850.305	8.037.360
Adiantamentos	6	6.956.051	2.045.392	3.221.079
Estoques	7	1.930.761	27.849.564	27.678.259
Tributos a recuperar	8	623.787	3.037.472	5.687.459
Despesas antecipadas	9	929.251	4.234.181	4.891.292
Outros créditos	10	3.640.615	1.184.534	1.131.900
		48.605.565	63.101.885	76.548.695
Não circulante				
Contas a Receber	5	9.592.576	11.774.721	11.767.773
Outros créditos	10	11.657.824	29.515.526	-
Partes relacionadas	11	23.788.298	19.673.382	15.657.953
Tributos a recuperar	8	140.938	32.824.165	6.438.048
Direito de uso	12	20.191.084	11.680.369	4.829.823
Imobilizado	13	69.353.859	12.298.799	5.360.039
Intangível	14	14.722	1.317.733	2.165.763
		134.739.300	229.850	380.532
			119.314.544	46.599.931
Total do ativo		183.344.865	183.344.865	162.985.357
Passivo e patrimônio líquido				
Circulante				
Fornecedores	15	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	16	-	-	-
Locações a pagar	17	-	-	-
Obrigações trabalhistas	18	-	-	-
Obrigações tributárias	19	-	-	-
Outras contas a pagar	20	-	-	-
Arrendamento	12	-	-	-
Não circulante				
Fornecedores	15	-	-	-
Locações a pagar	17	-	-	-
Arrendamento	12	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	16	-	-	-
Obrigações trabalhistas	18	-	-	-
Provisão para demandas judiciais	21	-	-	-
Obrigações tributárias	19	-	-	-
Outras contas a pagar	20	-	-	-
Patrimônio Líquido				
Capital social	22	-	30.589.598	48.698.974
Prejuízos acumulados	-	-	(29.661.162)	(8.862.242)
Total do passivo e do patrimônio líquido			183.344.865	162.985.357

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.


LUIZ CARLOS EFIGÊNIO PACHECO
Administrador


JEANE MARIA ARAUJO DE SOUZA
Contadora

CRC: 1 SP 3082770-5

Jeane Maria Araújo de Souza
Contadora
1SP3082770-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

CNPJ: 58.322.512/0001-54

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

	Nota Explicativa	2020	2019
Receita bruta		546.956.404	580.581.467
(-) Deduções da receita		(10.959.164)	(11.702.818)
Receita operacional líquida	23	535.997.241	568.878.649
(-) Custo do serviço prestado	24	(481.629.280)	(536.405.431)
Lucro bruto		54.367.960	32.473.218
Receitas e despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	25	(31.811.303)	(28.798.452)
Despesas com pessoal	26	(22.529.808)	(1.607.333)
Outras despesas	25	(11.403.674)	(7.209.989)
		(65.744.786)	(37.615.773)
Resultado financeiro			
Receitas financeiras		3.836.502	6.134.545
Despesas financeiras		(12.220.101)	(8.069.702)
	27	(8.383.599)	(1.935.157)
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social		(19.760.425)	(7.077.713)
Imposto de renda e contribuição social	28	(1.038.494)	(1.784.530)
		(1.038.494)	(1.784.530)
Prejuízo do exercício		(20.798.919)	(8.862.242)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.


LUIZ CARLOS EFIGÊNIO PACHÉCO
Administrador


JEANE MARIA ARAÚJO DE SOUZA
Contadora
CRC: 1SP 308277/O-5
Jeane Maria Araújo de Souza
Contadora
1SP308277/O-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

CNPJ: 58.322.512/0001-54


Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Prejuízo do exercício	(20.798.919)	(8.862.242)
Resultado abrangente	(20.798.919)	(8.862.242)

As notas explicativas da Administração são parte das demonstrações contábeis.



LUÍZ CARLOS EFIGÊNIO PACHECO
Administrador



JEANE MARIA ARAÚJO DE SOUZA
Contadora
CRC: 1SP 308277/O-5

Jeane Maria Araújo de Souza
Contadora
1SP308277/O-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

CNPJ: 58.322.512/0001-54

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	Capital Social	Capital a Integralizar	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	58.855.974	(10.157.000)	(8.862.242)	39.836.732
Redução de capital	(27.966.376)	-	-	(27.966.376)
Integralização de capital	-	9.857.000	-	9.857.000
Prejuízo do exercício	-	-	(20.798.919)	(20.798.919)
Distribuição de lucros	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	30.889.598	(300.000)	(29.661.161)	928.436

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

LUIZ CARLOS EFIGÊNIO PACHECO
Administrador

JEANE MARIA ARAÚJO DE SOUZA
Contadora

CRC: 1 SP 308277/0-5

Jeane Maria Araujo de Souza
Contadora
1SP308277/0-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.


CNPJ: 58.322.512/0001-54

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em Reais)

	2020	2019
Prejuízo do exercício	(20.798.919)	(8.862.242)
Ajustes que não afetam caixa		
Depreciação e amortização	12.884.503	5.419.462
Resultado líquido com alienação dos ativos imobilizados	(3.175)	617.553
Provisão para demandas judiciais	6.938.760	2.070.898
	19.820.088	8.107.913
(Aumento)/redução nos ativos		
Contas a receber	21.393.731	4.068.959
Estoques	504.002	(805.366)
Tributos a recuperar	(203.270)	22.131
Adiantamentos	(850.873)	(4.241.334)
Despesas antecipadas	174.001	(536.974)
Outros créditos	2.472.552	(22.844.272)
	23.490.143	(24.336.856)
Aumento/(redução) nos passivos		
Fornecedores	(29.651.913)	29.788.158
Obrigações trabalhistas	(1.154.947)	9.564.040
Obrigações tributárias	(2.886.148)	(3.700.632)
Outras contas a pagar	(2.589.211)	2.543.916
Locações a Pagar	28.339.839	(3.807.033)
Parcelamentos tributários	7.564.928	5.085.212
	(377.453)	39.473.660
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	22.133.860	14.382.475
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de ativo imobilizado e intangível	(41.203.124)	(49.031.119)
Baixa de Ativo imobilizado e intangível	387.000	37.540.647
Partes relacionadas	(759.000)	(23.029.298)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(41.575.124)	(34.519.770)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos e financiamentos	31.199.062	14.193.493
Distribuição de lucros	-	(4.879.202)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	31.199.062	9.314.291
Aumento líquido/(diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	11.757.798	(10.823.004)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	6.266.726	17.089.730
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	18.024.524	6.266.726
Aumento líquido/(diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	11.757.798	(10.823.004)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.


LUIZ CARLOS EFIGÊNIO PACHECO
Administrador


JEANE MARIA ARAÚJO DE SOUZA
Contadora

CRC: 1 SP 308277/O-5

Jeane Maria Araújo de Souza
Contadora
1SP308277/O-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

CNPJ: 58.322.512/0001-54

Demonstrações dos valores adicionados Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de Reais)

	2020	2019
(=) Receitas		
Receita bruta dos serviços prestados, líquidas de devolução e abatimentos	522.858.780	565.987.072
Outras receitas não operacionais	28.855.843	18.476.546
	<u>551.714.624</u>	<u>584.463.619</u>
(-) Insumos adquiridos de terceiros		
Custos dos serviços prestados	289.422.282	347.069.751
Material, Energia e Serviços de Terceiros e Outros	65.569.127	52.475.998
	<u>354.991.409</u>	<u>399.545.749</u>
(=) Valor adicionado bruto	196.723.214	184.917.870
(-) Depreciação e amortização	15.703.238	8.665.204
(=) Valor adicionado líquido	181.019.977	176.252.666
(+/-) Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	577.571	5.052.546
(=) Valor adicionado total a distribuir	181.597.547	181.305.212
Distribuição do valor adicionado		
Dos colaboradores		
Salários e encargos	137.107.034	139.900.101
Remuneração diretores e conselheiros	14.706.703	718.697
	<u>151.813.737</u>	<u>140.618.798</u>
Do governo		
Impostos, taxas e contribuições federais	30.324.117	31.874.018
Impostos e taxas estaduais	626.745	350.366
Impostos e taxas municipais	736.714	841.766
	<u>31.687.575</u>	<u>33.066.150</u>
Do capital de terceiros		
Encargos Financeiros	12.242.972	9.865.257
Aluguéis	6.652.182	6.617.249
	<u>18.895.154</u>	<u>16.482.506</u>
Do capital próprio		
Distribuição de Lucros	-	-
Resultado Líquido	(20.798.919)	(8.862.242)
Valor adicionado total distribuído	181.597.547	181.305.212

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.


LUIZ CARLOS EFIGÊNIO PACHECO
Administrador


JEANE MARIA ARAÚJO DE SOUZA
Contadora
CRC: 1 SP 308277/O-5
Jeane Maria Araújo de Souza
Contadora
1SP308277/O-5

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A Transwolff Transportes e Turismo Ltda. (“Empresa”) tem como atividade principal o transporte coletivo de passageiros. A Transwolff, com frota de mais de 1.200 veículos, é responsável pelo transporte de mais de 700 mil pessoas por dia, em 90 linhas distribuídas no extremo sul de São Paulo. Dispõe de sede no bairro do Socorro e garagem própria localizada estrategicamente em sua área de atuação, com pessoal especializado e modernos equipamentos para manter a frota em perfeitas condições de trafegabilidade e segurança.

Estamos investindo, inovando e aprimorando nossos serviços para oferecer um transporte com segurança, eficiência e qualidade na zona sul da capital.

Conta com uma equipe técnica diuturnamente, preparada para atender qualquer eventualidade, assegurando a confiabilidade dos seus serviços. Todos os veículos possuem GPS e estão conectados a uma rede de comunicação pronta para atender chamados emergenciais. Possui equipe de inspetoria e guinchos próprios.

Como resultado da prática interna de melhoria contínua da qualidade, a permissionária Transwolff foi reconhecida pela SPTrans, empresa municipal gestora do transporte coletivo em São Paulo, como a melhor operadora da cidade, pelo ranking de passageiro transportado por reclamação.

Foi a primeira empresa de São Paulo a oferecer serviço de wi-fi gratuito aos seus usuários.

No ano de 2019 foi publicado no diário oficial que a Transwolff passou pelo processo de licitação e assinou contrato com a prefeitura de São Paulo, garantindo 15 anos de prestação de serviço.

Responsabilidade Social

A Transwolff opera linhas ambientais, ou seja, em área quase totalmente rural, de preservação ambiental, localizado no extremo sul da cidade, a cerca de 40 quilômetros do centro, com vias de terra batida, cercada de matas e rios. Em alguns pontos é possível até avistar o mar. Também se localiza as aldeias indígenas guarani Tenondé Porã e Krukutu. Com foco no aprimoramento das relações com a comunidade, no exercício da responsabilidade social, a Transwolff sempre que possível realiza serviços de transporte de cunho educativo, cultural, esportivo, recreativo e fúnebre, assumindo integralmente todos os custos e despesas relativas. Favorece oportunidades de trabalho com a contratação de mão de obra local, contribuindo no desenvolvimento econômico e social da região em que opera. Está sempre investindo no treinamento e aperfeiçoamento de seus colaboradores, assegurando a qualificação profissional e confiabilidade dos seus serviços.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Preservação Ambiental

Sempre preocupada com a preservação do meio ambiente, a Transwolff além da constante renovação da frota com carros mais modernos e que emitem menos poluentes, possui uma infraestrutura completa, mantendo suas oficinas equipadas com equipamentos modernos necessários para garantir a qualidade dos seus serviços. Diariamente, mecânicos qualificados realizam as revisões corretivas e cumprem rigorosamente um cronograma de manutenção preventiva, em que vários itens são vistoriados nos veículos, inclusive a medição da emissão de fumaça por meio de aparelho de precisão homologado pelo INMETRO, o que confere ainda mais eficiência, qualidade e segurança ao transporte.

Impactos da COVID-19

Em 30 de janeiro de 2020, a Organização Mundial de Saúde ("OMS") anunciou uma emergência de saúde global devido a um novo surto de Coronavírus originário de Wuhan, China (o "surto de COVID-19") e os riscos para a comunidade internacional, considerando a capacidade de o vírus se espalhar globalmente, indo além do seu ponto de origem.

Em março de 2020, a OMS classificou o surto de COVID-19 como uma pandemia, com base no rápido aumento da exposição global.



TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Desde então, como forma de contenção da proliferação do vírus, a Transwolff adotou medidas como:

- Afastamento do pessoal da equipe operacional que se enquadram com grupo de risco;
- Implantação de home-office para os colaboradores da administração;
- Disponibilização de máscaras, álcool em gel e todo equipamento de EPI para os colaboradores ativos;
- Higienização da frota a cada ciclo de itinerário dos veículos operacionais.

Diante do cenário exposto o governo implementou a MP n° 936 que foi adotada pela empresa, com essa medida a Transwolff optou por suspender o contrato de aproximadamente 975 colaboradores durante 4 meses, como forma de reduzir os impactos econômicos. Além da adoção da MP 936 a Transwolff renegociou diversos contratos com prestadores de serviço, fornecedores e credores com a finalidade de conter gastos e sustentar o ciclo financeiro.

Embora todo esforço feito pela diretoria, administração e colaboradores na contenção de despesas a empresa teve impacto em sua receita e consequentemente no seu resultado.

2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as alterações promovidas pelas Leis n°s 11.638/07 e 11.941/09, bem como os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") aprovados pelos órgãos reguladores.

Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário realizar julgamentos e utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, sendo revisadas continuamente. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para passivos judiciais, provisões para créditos de liquidação duvidosa, determinações de provisões para Imposto de Renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

2.1. Reapresentação dos valores referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019

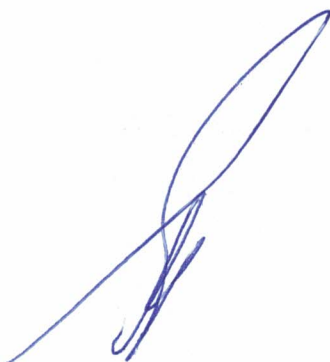
Com o objetivo de aprimorar o conjunto de suas demonstrações contábeis, a Administração da Empresa reavaliou o reconhecimento do arrendamento mercantil registrado no exercício de 2019.

O arrendamento foi ajustado à valor presente utilizando como taxa de desconto o CDI apurado na data de assinatura do contrato que era de 6,0900%.

(i) Balanço patrimonial

Ativo - em 31 de dezembro de 2019

	Apresentação		
	Anterior	Ajuste	Reapresentação
Arrendamento Mercantil	25.507.500	(8.717.647)	16.789.853
Ativo não Circulante	118.378.738	(8.717.647)	109.661.091
Ativo total	<u>171.703.004</u>	<u>(8.717.647)</u>	<u>162.985.357</u>



TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Passivo e patrimônio líquido	Apresentação		
	Anterior	Ajuste	Reapresentação
Otras contas a pagar	6.023.192	(1.131.900)	4.891.292
Arrendamento	-	1.131.900	1.131.900
Passivo circulante	76.548.695	-	76.548.695
Fornecedores	36.143.373	(24.375.600)	11.767.773
Arrendamento	-	15.657.953	15.657.953
Passivo não circulante	55.317.578	(8.717.647)	46.599.931
Passivo e patrimônio líquido	171.703.004	(8.717.647)	162.985.357

Como impacto da reavaliação houve uma redução de R\$ 8.717.647 no ativo e passivo da empresa conforme quadro apresentado acima.

3. Resumo das principais práticas contábeis

3.1. Classificação de ativos e passivos como circulantes e não circulantes

Os ativos com previsão de realização ou que se pretenda vender ou consumi-los no prazo de doze meses a partir da data-base desta demonstração contábil, bem como os mantidos principalmente para negociação, e o caixa e equivalentes de caixa são classificados como ativos circulantes. Os passivos com previsão de liquidação no prazo de doze meses a partir da data do balanço são classificados como circulantes. Todos os demais ativos e passivos são classificados como “não circulantes”.

3.2. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor.

3.3. Contas a receber

Compreende os valores que a empresa tem como direito a serem recebidos pela prestação dos serviços, dos quais, aproximadamente 98% são para a SP Trans e o restante para a prefeitura de Eldorado onde está localizada uma de suas filiais.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

O recebimento pela SP Trans é realizado através de repasses feitos com os valores recebidos através dos bilhetes únicos que são passados nas catracas dos ônibus e micro-ônibus computados diariamente e pagos entre semanas de acordo com a prestação de serviços.

3.4. Arrendamento

Os contratos de arrendamento, são classificados em conformidade com o CPC 06 Arrendamento mercantil. Os bens arrendados são demonstrados ao custo de aquisição menos depreciação acumulada. A depreciação dos bens arrendados é reconhecida pelo método linear no prazo de vida útil usual.

3.5. Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo histórico de aquisição, fabricação ou construção, líquido da depreciação acumulada e/ou das perdas por desvalorização acumuladas, se houver, incluindo o custo de reposição dos equipamentos, se satisfeitos os critérios de reconhecimento.

Quando é necessário repor periodicamente componentes significativos do imobilizado, é realizado reconhecimento de tais componentes como ativos individuais, com vidas úteis e depreciação específica, respectivamente. Da mesma forma, quando se realiza uma reposição significativa, seu custo é reconhecido no valor contábil do equipamento como reposição, desde que satisfeitos os critérios de reconhecimento. Todos os demais custos de reparo e manutenção são reconhecidos na demonstração do resultado conforme incorridos.

As vidas úteis anuais remanescentes são as seguintes:

Descrição do bem	Taxa (%)
Veículos	22
Móveis e Utensílios	10
Máquinas e Equipamentos	10
Computadores e Periféricos	20
Ferramentas	10
Instalações	10
Veículo Administrativo Comercial	20
Software e Programas de Computação	20
Bilhetagem Eletrônica	20

O reconhecimento dos itens do imobilizado e de suas eventuais partes significativas reconhecidos inicialmente é baixado quando de sua alienação ou quando não há expectativa de benefícios econômicos futuros derivados de seu uso ou alienação. Os eventuais ganhos ou perdas resultantes da baixa do ativo (calculados como a diferença entre os resultados líquidos da alienação e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado quando da baixa do ativo.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.6. Fornecedores

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se os pagamentos forem devidos no período de até um ano.

3.7. Provisões

a) Geral

Provisões são reconhecidas quando a Empresa tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso, quando aplicável.

b) Provisões para demandas judiciais

Provisões são constituídas para todas as demandas referentes a processos judiciais para os quais é provável que um desembolso de caixa futuro seja requerido e uma estimativa razoável possa ser feita. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

3.8. Instrumentos financeiros

Ativos e passivos financeiros

a) Ativos financeiros

(i) Reconhecimento inicial e mensuração

Os instrumentos financeiros incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis. Os instrumentos financeiros são reconhecidos pelo valor justo acrescido dos custos diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(ii) Redução do valor recuperável de ativos financeiros

É avaliado nas datas do balanço se há alguma evidência objetiva que determine se o ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros não é recuperável. Um ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros é considerado como não recuperável se, e somente se, houver evidência objetiva de ausência de recuperabilidade como resultado de um ou mais eventos que tenham acontecido depois do reconhecimento inicial do ativo (“um evento de perda” incorrido) e este evento de perda tenha impacto no fluxo de caixa futuro estimado do ativo financeiro ou do grupo de ativos financeiros que possa ser razoavelmente estimado.

b) Passivos financeiros

(i) Reconhecimento inicial e mensuração

Passivos financeiros são classificados como passivos financeiros a valor justo ou como empréstimos e financiamentos. É determinada a classificação dos seus passivos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial.

Os passivos financeiros incluem contas a pagar a fornecedores, e outras contas a pagar.

(ii) Desreconhecimento (Baixa)

Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação for revogada, cancelada ou expirar.

Quando um passivo financeiro existente for substituído por outro do mesmo mutuante com termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente forem significativamente alterados, essa substituição ou alteração é tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, sendo a diferença nos correspondentes valores contábeis reconhecida na demonstração do resultado.

(iii) Instrumentos financeiros - apresentação líquida

Ativos e passivos financeiros são apresentados líquidos no balanço patrimonial se, e somente se, houver um direito legal corrente e executável de compensar os montantes reconhecidos e se houver a intenção de compensação, ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.9. Apuração do resultado

A receita de prestação de serviços é reconhecida com base na execução dos serviços previstos nos contratos de prestação de serviços celebrados entre as partes ou na própria conclusão dos serviços. Quando o resultado do contrato não puder ser medido de forma confiável, a receita é reconhecida apenas na extensão em que as despesas incorridas puderem ser recuperadas.

As outras receitas e despesas operacionais correspondem aos efeitos de eventos significativos ocorridos durante o período que não se enquadrem na definição das demais rubricas da demonstração do resultado abrangente adotado.

As despesas contábeis incluem todas as despesas geradas pela dívida líquida, os encargos financeiros sobre os impostos e despesas de juros sobre os arrendamentos financeiros, bem como ajustes referentes a descontos financeiros.

As receitas Contábeis incluem os rendimentos gerados pelo caixa e equivalentes de caixa, os descontos em compras obtidos de fornecedores e ajustes referentes a descontos.

3.10. Impostos sobre o lucro

Imposto de Renda e Contribuição Social

A tributação sobre o lucro compreende o Imposto de Renda e a Contribuição Social. O Imposto de Renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto a Contribuição Social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência, portanto, as inclusões ao lucro contábil de despesas temporariamente não dedutíveis, para apuração do lucro tributável corrente, geram créditos tributários diferidos.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e bancos
Aplicações financeiras

	2020	2019
Caixa e bancos	2.931.351	6.342
Aplicações financeiras	15.093.174	6.260.384
	18.024.524	6.266.726

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os valores mantidos como caixa e equivalentes de caixa são classificados como ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado.

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender aos compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins, sendo que, é considerado equivalente de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

5. Contas a receber

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Curto Prazo		
SP Trans	11.687.291	9.604.767
Contas a Receber Veículos	4.796.284	4.796.284
Wolff Transportes e Turismo Ltda.	-	587.596
Clientes a Receber	17.000	18.109.376
	<u>16.500.576</u>	<u>33.098.023</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Longo prazo		
Contas a Receber Veículos	9.592.576	14.388.860
	<u>9.592.576</u>	<u>14.388.860</u>

O recebimento pela SPTrans é realizado através de repasses feitos com os valores recebidos através dos bilhetes únicos que são passados nas catracas dos ônibus e micro-ônibus computados diariamente e pagos entre semanas de acordo com a prestação de serviços.

A composição do saldo por data de vencimento é:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Vencimentos		
De 0 a 30 dias	11.704.291	9.604.767
De 31 a 60 dias	-	-
De 61 a 90 dias	-	-
De 91 a 180 Dias	4.796.284	18.109.376
Há mais de 181 dias	9.592.576	19.772.740
	<u>26.093.151</u>	<u>47.486.883</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Adiantamentos

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Adiantamento à fornecedores diversos	991.944	640.461
Adiantamento de Carnê	-	4.098.150
Adiantamento de Bordos	1.948.585	671.929
Adiantamento à Cooperpam	2.270.000	-
Adiantamento a Empregados	974.881	-
Outros adiantamentos	770.642	694.638
	<u><u>6.956.051</u></u>	<u><u>6.105.178</u></u>

7. Estoque

A Empresa adotou o método de controle de estoque para melhoria das informações gerenciais e contábeis e atendimento as exigências da SP Trans, e segue com o método desde então:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Peças, Componentes e Acessórios	1.333.644	2.225.168
Combustíveis	151.713	139.274
Óleos, Graxas e Lubrificantes	69.885	-
Ferramentas	7.009	-
Pneus e Câmaras novas	177.086	70.321
Uniformes	73.060	-
Material de Expediente e Informática	49.721	-
Aditivo	10.866	-
Materiais de Copa e Cozinha	28.581	-
Equipamento de Segurança Individual	29.196	-
	<u><u>1.930.761</u></u>	<u><u>2.434.763</u></u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Tributos a recuperar

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Curto Prazo		
IRRF a Recuperar	2.682	2.826
INSS a Recuperar	-	220.558
Impostos Recolhidos a Maior	352.452	272.233
Saldo Negativo IRRF 2019	7.917	5.091
CPRB Recohido a Maior	226.710	-
FGTS a Recuperar	30.264	-
Saldo Negativo IRRF 2020	3.761	-
	<u>623.787</u>	<u>500.709</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Longo Prazo		
Saldo Negativo CSLL	19.666	19.165
Saldo Negativo IRPJ	42.669	41.581
IRRF S/ JUROS - MJS	78.602	-
	<u>140.938</u>	<u>60.746</u>

9. Despesas antecipadas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Seguros à Apropriar	929.251	1.059.691
Capipenta International Football Player	-	43.562
	<u>929.251</u>	<u>1.103.252</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Outros Créditos

	2020	2019
Curto Prazo		
Valores a Receber	3.640.615	3.640.615
Wolff Transporte e Turismo	-	175.000
	<u>3.640.615</u>	<u>3.815.615</u>
	2020	2019
Longo Prazo		
Prefeitura Municipal Eldorado (a)	900.961	900.961
Cauções Aluguel (b)	400.000	800.000
Deposito Judiciais	256.687	246.887
Consórcio	332.039	280.990
Valores a Receber	7.281.284	10.921.899
Wolff Transporte e Turismo	1.279.895	-
Outros Créditos	1.206.957	-
Fundo de Investimento	-	804.638
	<u>11.657.824</u>	<u>13.955.376</u>

- (a) O montante a receber com a prefeitura de Eldorado, referente a prestação de serviços está sendo discutido judicialmente, com isso a Empresa realizou a reclassificação do montante a receber para o ativo não circulante;
- (b) O caução de aluguel é referente a locação da garagem onde ficam os ônibus da Empresa. O contrato de locação que deu origem ao saldo foi assinado no período de 2015, e o mesmo é renovado anualmente.

11. Partes relacionadas

	2020	2019
Mútuos com Partes Relacionadas	23.788.298	23.029.298
	<u>23.788.298</u>	<u>23.029.298</u>

Remuneração do pessoal-chave da Administração

O pessoal-chave da Administração recebeu a título de pró labore o montante de R\$14.706.704.

12. Arrendamento

12.1. Composição

A composição dos bens contratados como arrendamentos são:

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Taxa Anual de depreciação (%)	2020			2019
		Custo de Aquisição	Amortização	Líquido	Líquido
Bateria Ônibus Elétrico	6,09%	16.789.853	(932.770)	16.169.067	16.789.853
Bateria Ônibus Elétrico	3,21%	4.067.209	(45.191)	4.022.017	-
		<u>20.857.062</u>	<u>(932.770)</u>	<u>20.191.084</u>	<u>16.789.853</u>

A movimentação consolidada dos bens contratados como arrendamentos são:

	Bateria Ônibus	
	Elétrico	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>16.732.562</u>	<u>16.732.562</u>
Adições	5.099.283	5.099.283
Pagamentos	(973.929)	(973.929)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>20.857.916</u>	<u>20.857.916</u>

13. Imobilizado

13.1. Composição e movimentação do custo

	Taxa Anual de depreciação %	2019	Custo de	2020
		Líquido	Aquisição	Líquido
Veículos	(a)	20.754.753	20.735.973	(12.385.760)
Ferramentas	10%	1.748.057	1.783.285	(581.547)
Móveis e Utensílios	10%	954.941	1.068.751	(359.305)
Máquinas e Equipamentos	10%	1.051.898	1.250.082	(391.502)
Computadores e Periféricos	20%	694.689	1.566.974	(496.944)
Instalações	10%	1.129.605	1.234.559	(304.366)
Telefone	10%	121.196	193.155	(37.304)
Veículos Administrativos/Comercial	20%	453.583	541.831	(165.351)
Bilhetagem Eletrônica - Validadores	20%	1.567.900	1.704.000	(1.588.528)
Ônibus Urbano	25%	5.161.000	41.846.000	(6.846.304)
Guincho Operacional	20%	300.000	300.000	(70.000)
Motos Operacionais	25%	24.622	74.622	(13.400)
Veículos de Suporte Operacional	20%	101.200	493.837	(46.848)
Ônibus Elétrico	25%	13.433.833	15.520.383	(4.005.153)
Terreno	0%	1.587.247	1.587.247	-
Edificação	4%	5.024.969	5.024.969	(285.747)
Caregadores Ônibus Elétrico	10%	2.250.000	2.250.000	(243.750)
		<u>56.359.493</u>	<u>97.175.668</u>	<u>(27.821.809)</u>

(a) Depreciação realizada pelo método de soma de dígitos, conforme demonstrado abaixo:

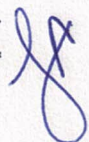
TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Ano	Multiplicador	% (Anual)	% (Mensal)
1°	8	22,22%	1,85%
2°	7	19,44%	1,62%
3°	6	16,67%	1,39%
4°	5	13,89%	1,16%
5°	4	11,11%	0,93%
6°	3	8,33%	0,69%
7°	2	5,56%	0,46%
8°	1	2,78%	0,23%
		100%	



TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	2019		Movimentação			2020	
	Custo	Adições	Transferência	Baixas	Depreciação	Custo	
Veículos	9.716.161	279.220	-	(298.000)	(1.347.168)	8.350.213	
Ferramentas	1.342.330	35.228	-	-	(175.820)	1.201.738	
Móveis e Utensílios	695.150	113.810	-	-	(99.514)	709.445	
Máquinas e Equipamentos	770.664	198.185	-	-	(110.268)	858.580	
Computadores e Periféricos	350.250	872.284	-	-	(152.504)	1.070.030	
Instalações	941.854	104.954	-	-	(116.615)	930.193	
Telefone	97.663	71.959	-	-	(13.771)	155.851	
Veículos Administrativos/Comercial	349.187	177.248	-	(89.000)	(60.954)	376.480	
Bilhetagem Eletrônica - Validadores	106.776	136.100	-	-	(127.405)	115.472	
Ônibus Urbano	5.071.302	36.685.000	-	-	(6.756.606)	34.999.696	
Guindio Operacional	290.000	-	-	-	(60.000)	230.000	
Motos Operacionais	23.596	50.000	-	-	(12.374)	61.222	
Veículos de Suporte Operacional	99.513	392.637	-	-	(45.162)	446.989	
Ônibus Elétrico	12.874.138	-	-	-	(3.445.408)	9.428.730	
Cargadores Ônibus Elétrico	1.587.247	2.086.500	-	-	(225.000)	3.448.747	
Terreno	4.866.221	-	-	-	-	4.866.221	
Edificação	2.231.250	-	-	-	(126.999)	2.104.251	
Total de Custo	41.413.302	41.203.124	-	(387.000)	(12.875.568)	69.353.858	

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. Intangível

14.1. Composição custo

	Taxa Anual de depreciação %	2019	2020		
		Líquido	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada	Líquido
Software e Programas de Computação	20%	23.657	-	(8.935)	14.722
		<u>23.657</u>	<u>-</u>	<u>(8.935)</u>	<u>14.722</u>

14.2. Movimentação da amortização

	2019			2020		
	Custo	Adições	Transferência	Baixas	Depreciação	Custo
Software e Programas de Computação	23.657	-	-	-	(8.935)	14.722
	<u>23.657</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(8.935)</u>	<u>14.722</u>

15. Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, os principais fornecedores da Empresa são os seguintes:

	2020	2019
Curto Prazo		
Divena Comercial Ltda.	1.428.421	967.664
Petrobras Distribuidora	-	10.220.633
Caio Induscar Industria e Comercio	888.000	-
Fornecedores Diversos	337.041	1.758.592
Felipe Martins Ramos	5.925	571.740
Sorocap Recauchutagem Sorocaba	141.660	522.482
W Bus Comercio de Peças Ltda.	107.799	226.078
Cooperativa Dos Trab. Aut.Transp. SP	1.000	899.864
BYD do Brasil Ltda.	2.970.564	3.268.487
Prodata Mobility Brasil S.A.	94.542	272.958
Demais Fornecedores	5.925.487	7.192.849
	<u>11.900.438</u>	<u>25.901.346</u>
Longo Prazo		
Adivel Caminhões e Ônibus LTDA.	270.000	270.000
BYD do Brasil Ltda.	11.115.459	12.075.873
Arrendamentos a Pagar	-	23.797.500
Noxxon Sat Telecomunicações LTDA.	389.262	-
	<u>11.774.721</u>	<u>36.143.373</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Empréstimos e financiamentos

Instituição Financeira	Modalidade	2020	2019	Encargos	Prazo
Banco Luso Brasileiro	Empréstimo	9.540.468	11.792.221	Juros de 1,38% a 1,70% a.m	De 19 a 32 meses
Banco Luso Brasileiro - Financiamento	Financiamento	9.191.889	2.683.187	Juros de 1,38% a 1,91% a.m	De 32 a 61 meses
Banco Volkswagen - Financiamento	Financiamento	7.306.464	-	Juros de 0,94% a.m	De 57 meses
Banco Mercedes - Benz	Financiamento	19.635.648	-	Juros de 0,99% a.m	De 55 meses
		<u>45.674.470</u>	<u>14.475.407</u>		

Modalidade	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
Empréstimo	7.616.545	3.486.335	11.102.880
(-) Encargos	(1.226.760)	(335.651)	(1.562.412)
	<u>6.389.784</u>	<u>3.150.684</u>	<u>9.540.468</u>
Financiamento	10.173.609	35.745.727	45.919.336
(-) Encargos	(3.713.089)	(6.072.246)	(9.785.334)
	<u>6.460.521</u>	<u>29.673.481</u>	<u>36.134.002</u>
	<u>12.850.305</u>	<u>32.824.165</u>	<u>45.674.470</u>

17. Locações a pagar

Refere-se as obrigações da Empresa correspondente ao aluguel dos ônibus utilizados na sua operação e que não são de sua propriedade. Mensalmente, os valores desses aluguéis são apropriados e pagos de acordo com o correspondente contrato de aluguel:

	2020	2019
Curto Prazo		
Locações a Pagar	2.045.392	3.221.079
	<u>2.045.392</u>	<u>3.221.079</u>
Longo Prazo		
Locações a Pagar	29.515.526	-
	<u>29.515.526</u>	<u>-</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Obrigações trabalhistas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Curto Prazo		
Salários a Pagar	4.183.664	5.116.318
INSS a Recolher	1.490.325	5.996.198
FGTS a Recolher	987.321	1.057.503
Provisão de férias	12.984.634	10.829.561
Encargos s/ férias	1.037.121	1.823.023
Obrigações Trabalhistas	7.166.499	2.855.656
	<u>27.849.564</u>	<u>27.678.259</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Longo Prazo		
Parcelamento INSS - Jan/2019	-	1.921.339
Parcelamento INSS - Mai/2019	-	2.681.509
PERT - Previdenciário	-	226.975
Parcelamento Previdenciário - 2020	11.680.369	-
	<u>11.680.369</u>	<u>4.829.823</u>

19. Obrigações tributárias

São apurados e registrados pelo regime de competência e seus saldos estão discriminados abaixo:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Curto Prazo		
PIS a recolher	1.826	2.569
COFINS a recolher	9.362	12.368
ISS a recolher	7.362	2.439
IRPJ a recolher	-	433.434
CSLL a recolher	-	160.826
CPRB a recolher	1.112.675	2.912.281
Parcelamento Especial Tributario - PERT	697.286	808.564
Outros	1.208.961	1.354.978
	<u>3.037.472</u>	<u>5.687.459</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Longo Prazo		
Parcelamento Especial Tributario - PERT	-	679.969
Parcelamento de Tributos - Jan/2019	-	13.569
Parcelamento de Tributos - Mai/2019	-	1.472.225
Parcelamento Tributario - 2020	1.317.733	-
	<u>1.317.733</u>	<u>2.165.763</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Em agosto de 2018 a empresa aderiu ao Pert - Programa Especial de Regularização Tributária. Em dezembro de 2018 a receita federal deferiu a consolidação do parcelamento que será liquidado em 31/12/2021.

20. Outras contas a pagar

	2020	2019
Curto Prazo		
Contas a pagar	53.789	228.855
Aluguel a pagar	-	6.323
Adiantamento a clientes	-	65.485
Seguros à Pagar	137.612	1.092.342
Consórcio	665.791	732.511
Outras Contas a Pagar	3.376.990	3.897.676
	<u>4.234.181</u>	<u>6.023.192</u>
	2020	2019
Longo Prazo		
Consórcio	229.850	380.532
	<u>229.850</u>	<u>380.532</u>

21. Provisões para demanda judiciais

No decorrer dos exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2019 e 2018, os assessores jurídicos da Empresa atualizaram seu julgamento perante os processos que estão sob sua custódia.

Os passivos contingentes são reconhecidos quando, baseado na opinião de assessores jurídicos, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, gerando uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança.

Durante o curso normal de seus negócios, a Empresa ficou exposta a certas contingências e riscos que podem incluir processos tributários, trabalhistas e cíveis, em discussão. Os saldos das provisões para contingências são os seguintes:

	2020	2019
Provisão Para Demandas Judiciais	12.298.799	5.360.039
	<u>12.298.799</u>	<u>5.360.039</u>

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

22. Capital social

Do capital subscrito, em 31 de dezembro de 2019, o total integralizado era de R\$ 48.698.973 com valor nominal de R\$1,00 (um Real) cada cota, assim divididos:

Acionário(s)	Quotas	Valor Nominal (R\$)	%
Luiz Carlos Efigênio Pacheco	52.700.376	43.829.076	89,54
Moisés Gomes Pinto	5.855.597	4.869.897	9,96
Cícero de Oliveira	150.000	-	0,25
Carlos Couto Ramos	150.000	-	0,25
	58.855.973	48.698.973	100,00

Em oito de janeiro de dois mil e vinte foi registada na JUCESP a 25ª alteração de contrato social informando a redução do capital social, passando dos atuais R\$ 58.855.973,00 para R\$ 38.889.597,00 sendo que a quantia de R\$ 18.109.376,00 foi restituída aos sócios Luiz e Moisés através da não integralização de capital e abatendo o saldo a pagar dos veículos vendidos, reduzindo o ativo e patrimônio líquido da empresa.

O capital social, subscrito em 31 de dezembro de 2020 é de R\$ 30.589.598,00 assim divididos:

Acionário(s)	Quotas	(R\$)	%
Luiz Carlos Efigênio Pacheco	52.700.376	27.530.638	89,12%
Moisés Gomes Pinto	5.855.597	3.058.959	9,92%
Cícero de Oliveira	150.000	150.000	0,48%
Carlos Couto Ramos	150.000	150.000	0,48%
	58.855.973	30.889.597	100%

INTEGRALIZADOS DA SEGUINTE FORMA

Acionário(s)	Quotas	Valor Nominal (R\$)	%
Luiz Carlos Efigênio Pacheco	52.700.376	27.530.638	90,00%
Moisés Gomes Pinto	5.855.597	3.058.959	10,00%
	58.555.973	30.589.597	100%

23. Receita líquida de vendas

	2020	2019
Receita Bruta	546.956.404	580.581.467
Deduções da receita	(10.959.164)	(11.702.818)
Total da receita líquida	535.997.241	568.878.649

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

As receitas auferidas são oriundas da prestação de serviços de transporte público de passageiros.

No ano de 2019 foi publicado no diário oficial que a Transwolff passou pelo processo de licitação e assinou contrato com a prefeitura de São Paulo, garantindo 15 anos de prestação de serviço como permissionária.

24. Custo do serviço prestado

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Locações de veículos	166.825.970	173.185.940
Manutenção de veículos	17.271.111	37.898.380
Combustível de veículos	89.396.435	125.123.428
Multas	11.578.291	3.927.983
Depreciação	14.683.904	7.856.988
Prestação de serviços	9.496.805	5.367.123
Despesa com pessoal	147.298.164	157.126.193
Outros Custos	24.951.820	25.919.396
	<u><u>481.502.502</u></u>	<u><u>536.405.431</u></u>

25. Despesas operacionais e administrativas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Serviços prestados por terceiros	29.445.679	24.246.463
Aluguéis, condomínios e outros	2.264.148	2.369.996
Depreciação	1.019.333	808.216
Seguros	101.476	160.733
Outros	10.384.341	8.423.033
	<u><u>43.214.977</u></u>	<u><u>36.008.441</u></u>

São classificados como despesas operacionais e administrativas os gastos necessários para manter as atividades da empresa que não estão ligados na prestação de serviços.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

26. Despesas com o pessoal

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários e pró-labore	19.296.448	1.296.747
Encargos s/ salários e pró-labore	1.314.672	107.557
Provisão de férias e 13º salário	1.041.903	174.140
Encargos s/ provisões de férias e 13º salário	99.841	23.269
Despesa com benefícios	13.684	5.621
Outras despesas	763.261	-
	<u>22.529.808</u>	<u>1.607.333</u>

As despesas com pessoal representam a folha de pagamento dos colaboradores administrativos e pró labore.

27. Resultado financeiro

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Receitas Financeiras		
Descontos obtidos	498.382	4.908.979
Juros recebidos ou auferidos	79.189	143.567
Outras Receitas Financeiras	3.258.930,94	1.081.999,05
	<u>3.836.502</u>	<u>6.134.545</u>
Despesas Financeiras		
Comissões e despesas bancárias	(7.113.479)	(1.672.356)
Multas e juros de mora	(5.087.936)	(6.321.104)
IOF	(18.686)	(76.242)
	<u>(12.220.101)</u>	<u>(8.069.702)</u>
	<u>(8.383.599)</u>	<u>(1.935.157)</u>

As despesas financeiras representam os valores de juros, multas e encargos sobre pagamentos em atraso de títulos ou impostos. As receitas financeiras sobre aplicações financeiras e as receitas de variação monetária são reconhecidas pelo regime de competência em atendimento as normas legais vigentes.

TRANSWOLFF TRANSPORTES E TURISMO LTDA.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

28. IRPJ e CSLL

	2020	2019
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social	760.436	6.276.164
Alíquota vigente combinada	34%	34%
Expectativa de imposto de renda e contribuição social	(258.548)	(2.133.896)
Ajuste para alíquota efetiva		
Adições/ exclusões	3.745.006	1.382.217
Compensação de prejuízo fiscal	(1.351.632)	(2.297.514)
Despesa contabilizada	(1.036.774)	(1.784.530)
Despesa de imposto de renda e contribuição social:		
Correntes	(1.036.774)	(1.784.530)
Diferidos	-	-
	<u>(1.036.774)</u>	<u>(1.784.530)</u>

O Imposto de Renda e Contribuição Social é calculado pelo lucro real e sua apuração é trimestralmente.

29. Eventos subsequentes

A Empresa declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

