

Relatório da Administração & Notas Explicativas 2021



**ÍNDICE
EXPRESS**

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO	4
MENSAGEM DA PRESIDENTE	4
PERFIL	5
CONTEXTO SETORIAL	5
OPERACIONAL	5
RECEITA BRUTA	6
RECEITA LÍQUIDA	6
CUSTO DO SERVIÇO PRESTADO	7
LUCRO BRUTO	7
INVESTIMENTOS	8
AGRADECIMENTOS	8
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	9
BALANÇOS PATRIMONIAIS	9
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS	10
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	12
DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO	13
NOTAS EXPLICATIVAS	14
NOTA 1 – DECLARAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO	14
NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	14
NOTA 3 - DISPONÍVEL – R\$ MIL	14
NOTA 4 – CONTAS A RECEBER	15
NOTA 5 – OUTROS CRÉDITOS	15
NOTA 6 – ESTOQUE	15
NOTA 7 – REALIZÁVEL DE LONGO PRAZO	15
NOTA 8 – INVESTIMENTOS	16
NOTA 9 – IMOBILIZADO	16
NOTA 10 – VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS	16
NOTA 11 – INTANGÍVEL	16
NOTA 12 – VALORES A PAGAR	17

NOTA 13– OBRIGAÇÕES FISCAIS	17
NOTA 14– OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS.....	17
NOTA 15 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS – R\$ MILHÕES.....	17
NOTA 16 – VALORES A PAGAR	18
NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS – R\$ MILHÕES.....	18
NOTA 18 – OUTRAS OBRIGAÇÕES.....	19
NOTA 19 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19
NOTA 20 – RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS	19
NOTA 21 – RESULTADOS ACUMULADOS.....	19
NOTA 22 – POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCO FINANCEIRO.....	20
NOTA 23 – REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO	20
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	21

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados Senhores (as)

A administração da Express Transportes Urbanos LTDA, atendendo os dispositivos legais, estatutários e a regulação do Conselho Federal de Contabilidade, submetemos à apreciação de V.S.as o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Express Transportes Urbanos Ltda. relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021. As Demonstrações estão de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo aquelas indicadas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs).

MENSAGEM DA PRESIDENTE

Assim como o ano passado, 2021 seguiu sendo um ano marcado pelos desafios trazidos pelo coronavírus. Na área da saúde, a ciência nos brindou com a esperança da chegada da vacina, diminuindo o impacto de mortalidade causado pelo vírus, o que consequentemente levou aos governos a flexibilizar algumas regras, o que contribuiu para o incentivo ao consumo, agregando maior valor para o aquecimento da economia.

Todavia, o cenário econômico já afetado pela pandemia, seguiu em passos lentos de recuperação, afetado principalmente em um cenário de juros altos, impactando diretamente a cadeia de bens de consumo, em especial podemos destacar o alta inflação sobre nossas commodities, o que impacta principalmente a população de menor renda.

Mesmo diante de um cenário adverso, seguimos de forma rígida no controle dessa empresa, com políticas gerenciais de controle de caixa, seguimos anualmente com o compromisso de investimento na renovação de nosso parque operacional, manutenção de emprego e renda.

Todo esforço situado, resultou em algumas operações de destaque em 2021, como:



Outro ponto de destaque, foi a geração de lucro contábil de 2,5 milhões de reais, além de uma geração de caixa R\$ 8,1 milhões.

Essa empresa tem ciência de seu papel frente a sociedade e da importância do serviço prestado. Por esse motivo, seguimos forte com o compromisso de prestar um serviço de qualidade, mesmo com as dificuldades impostas por um cenário macroeconômico estressado, não poupamos esforços para primar em prestar um serviço seguro e confortável a população de umas das maiores cidades do mundo.

Angela Roberta da Silva Agoston
Diretora Presidente – Sócia Administradora

PERFIL

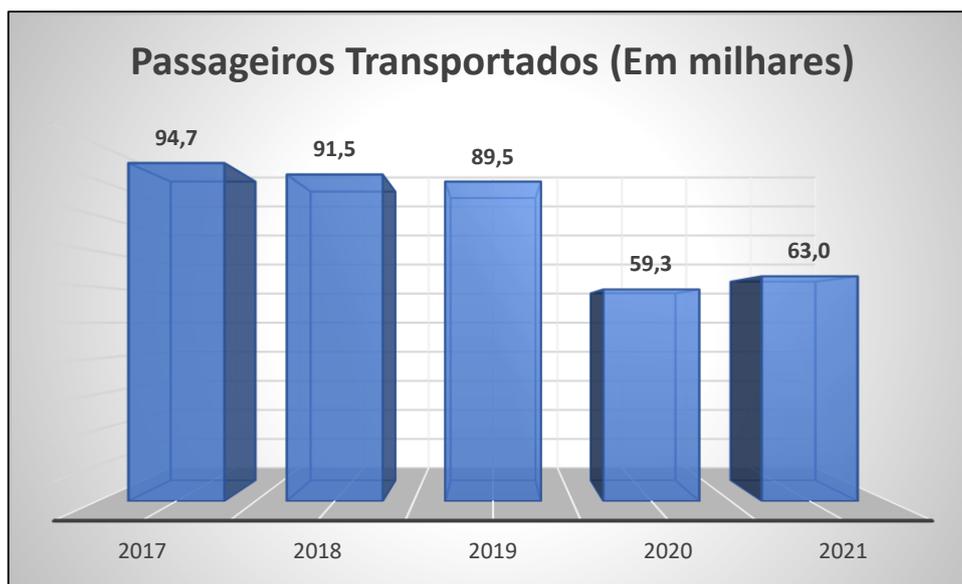
A Express Transporte Urbanos é uma empresa de Sociedade LTDA. e tem como objeto principal o “transporte coletivo de passageiros urbanos”.

CONTEXTO SETORIAL

O setor do transporte coletivo de passageiros da cidade de São Paulo é coordenado pela Secretária de Transportes do município e regulado pela SPtrans (São Paulo Transportes S.A), que fiscaliza e realiza pesquisas que agregam valor ao setor.

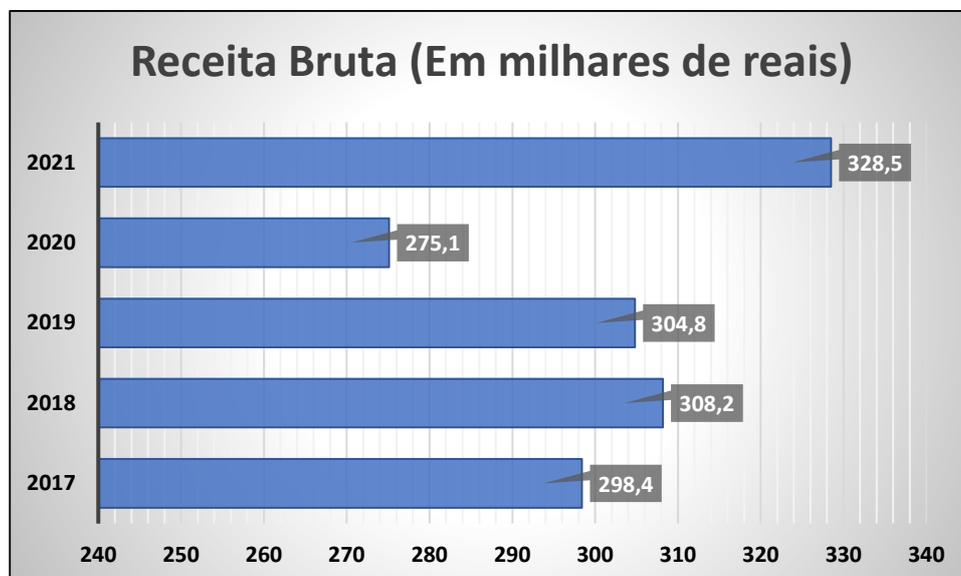
OPERACIONAL

A Express tem atuação na Área 4 da cidade de São Paulo e possui contrato originado da participação da licitação pública de transportes coletivos de passageiros assinado com a São Paulo Transportes, onde a empresa foi declarada vencedora. Transportou perto de 63 milhões de passageiros em 2021, gerando um faturamento de R\$ 328,5 milhões. Para atender tal demanda a empresa conta com 2.352 colaboradores próprios e uma frota operacional de 461 veículos.



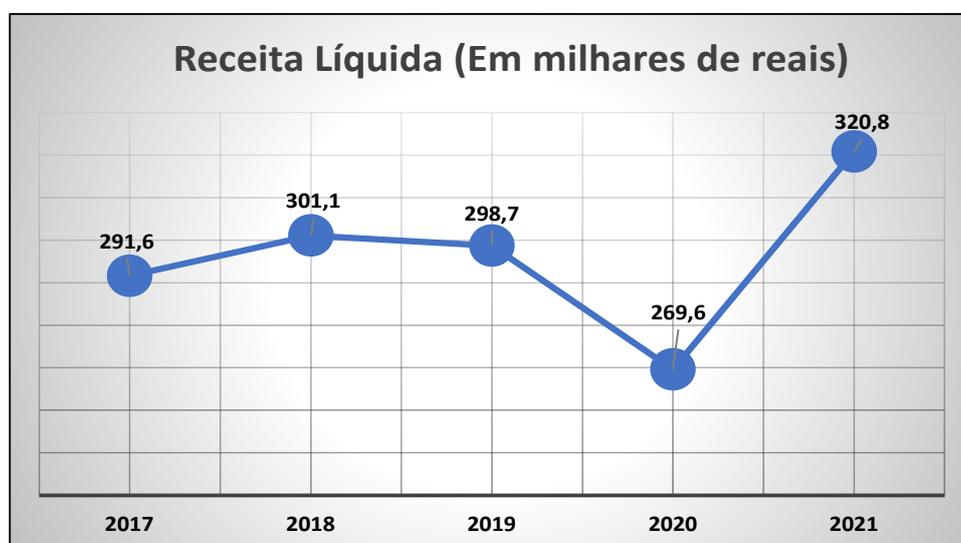
RECEITA BRUTA

A Receita Líquida da empresa no ano de 2021 foi de R\$ 328,5 milhões e apresentou um aumento de 19,4 % com relação à 2020.



RECEITA LÍQUIDA

A Receita Líquida da empresa no ano de 2021 foi de R\$ 320,8 milhões e apresentou um acréscimo de 19,0 % com relação à 2020.



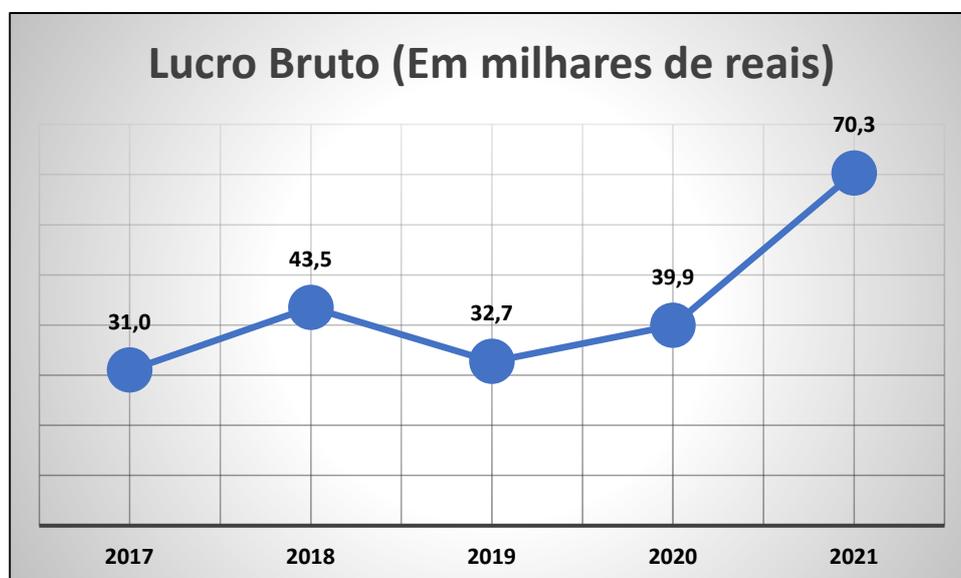
CUSTO DO SERVIÇO PRESTADO

O custo do serviço prestado da empresa no ano de 2021 foi de R\$ 250,5 milhões e apresentou uma evolução de 9,1 % com relação à 2020.



LUCRO BRUTO

O lucro bruto da empresa no ano de 2021 foi de R\$ 70,3 milhões e apresentou um crescimento de 76,2% com relação à 2020.



INVESTIMENTOS

Os investimentos no ano de 2021 foram de R\$ 35,7 em sua frota operacional de veículos, visando oferecer ao usuário do sistema de transporte público da cidade de São Paulo cada vez mais qualidade no serviço ofertado.



AGRADECIMENTOS

A Express Transportes Urbanos, sempre teve foco principal, a excelência na prestação de serviço ao usuário do transporte coletivo de passageiros da cidade de São Paulo. Tal objetivo só é possível com participação de diversos agentes envolvidos no universo de manutenção dessa empresa. Por esse motivo, agradecemos a todos, mesmo que de forma indireta vieram a contribuir para escrever mais um ano de existência dessa empresa.

São Paulo 25 de março de 2021.

A ADMINISTRAÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇOS PATRIMONIAIS

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

Descrição	Nota Explicativa	2021	2020
ATIVO		216.000.654	198.884.119
ATIVO CIRCULANTE		54.270.528	44.348.467
DISPONÍVEL	3	11.936.034	3.779.080
CONTAS A RECEBER	4	10.649.138	6.705.618
OUTROS CRÉDITOS	5	25.560.203	27.592.929
ESTOQUES	6	6.125.153	6.270.841
ATIVO NÃO CIRCULANTE		161.730.126	154.535.652
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	7	70.658.274	70.658.274
INVESTIMENTOS	8	9.600	9.600
IMOBILIZADO	9	91.062.252	83.848.797
ATIVO INTANGÍVEL	11	0	18.981
PASSIVO		216.000.654	198.884.119
PASSIVO CIRCULANTE		80.887.074	58.818.621
VALORES A PAGAR	12	12.827.337	10.413.599
OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	6.986.405	7.465.995
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	14	28.641.049	33.258.434
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15	32.432.284	7.680.592
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		125.228.125	132.690.696
VALORES A PAGAR	16	22.597.168	32.678.718
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17	97.142.054	94.668.549
OUTRAS OBRIGAÇÕES	18	5.488.902	5.343.429
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	9.885.454	7.374.803
CAPITAL SOCIAL		15.600.000	15.600.000
RESERVA DE CAPITAL		3.162.665	3.162.665
RESERVA DE LUCROS		74.135	74.135
RESULTADOS ACUMULADOS		8.951.346	11.461.998

São Paulo, 31 de dezembro de 2021.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

Descrição	Notas Explicativas	2021	2020
RECEITA LÍQUIDA DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	20	320.828.220,50	269.591.820,33
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(250.457.452,07)	(229.670.382,75)
(=) LUCRO BRUTO		70.370.768,43	39.921.437,58
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(53.180.608,77)	(30.913.327,95)
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANC		17.190.159,66	9.008.109,63
RECEITAS FINANCEIRAS		233.914,66	13.474,95
DESPESAS FINANCEIRAS		(12.431.794,98)	(12.935.628,31)
(=) RESULTADO COM OPERAÇÕES CONTINUADAS		4.992.279,34	(3.914.043,73)
(=) RESULTADO OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.859.230,29	380.063,07
RECEITAS COM OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.859.230,29	380.063,07
(=) RESULTADO ANTES DO IRPJ		6.851.509,63	(3.533.980,66)
IRPJ CORRENTE		(3.185.454,50)	(710.026,45)
(=) RESULTADO ANTES DO CSLL		3.666.055,13	(4.244.007,11)
CSLL CORRENTE		(1.155.403,60)	(264.249,52)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	21	2.510.651,53	(4.508.256,63)

São Paulo, 31 de dezembro de 2021

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS			Total
	Capital Social	Reserva Legal	Transferência para reserva	Resultado do Exercício	Resultado Acumulado	
Saldo em 31/12/2019	15.600.000	74.135	3.162.665	(5.724.060)	(1.229.681)	11.883.059
Transferência para Reservas	0	0	0	1.215.804	(5.724.060)	(4.508.257)
Saldo em 31/12/2020	15.600.000	74.135	3.162.665	(4.508.257)	(6.953.741)	7.374.803
Transferência para Reservas	0	0	0	2.510.652	0	2.510.652
Saldo em 31/12/2021	15.600.000	74.135	3.162.665	(1.997.605)	(6.953.741)	9.885.454

São Paulo, 31 de dezembro de 2021.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
Resultado do período	2.510.652	(4.508.257)
Depreciação e amortização	28.499.612	26.006.947
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE	31.010.264	21.498.690
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(3.943.520)	2.854.028
(Aumento) Redução nos estoques	145.687	(2.673.517)
Aumento (Redução) em fornecedores	2.413.737	2.829.416
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(4.617.385)	(2.690.402)
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(479.590)	(347.593)
Aumento (Redução) de outros ativos circulantes	2.032.726	(3.177.909)
Aumento (Redução) de outros passivos circulantes	29.870	127.915
Aumento (Redução) de outros ativos não circulantes	0	(6.294.042)
Aumento (Redução) de outros passivos não circulantes	(10.240.162)	(7.069.245)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	16.351.627	5.057.342
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	16.351.627	5.057.342
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	16.351.627	5.057.342
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras e transferência de imobilizado e intangível	(35.694.086)	(28.152.342)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(35.694.086)	(28.152.342)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e financiamentos de curto prazo	24.721.822	954.723
Empréstimos e financiamentos de longo prazo	2.777.591	23.830.349
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	27.499.413	24.785.072
Aumento nas Disponibilidades	8.156.954	1.690.071
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	3.779.080	2.089.009
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	11.936.034	3.779.080

São Paulo, 31 de dezembro de 2021.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	2021		2020	
1 RECEITAS				
1.1 Vendas de mercadoria, produtos e serviços	327.388.815		279.951.464	
1.2 Provisão para devedores duvidosos	0		0	
1.3 Resultados não-operacionais	1.859.230		380.063	
Total	329.248.045		280.331.527	
2 INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS				
2.1 Materiais consumidos	(94.880.536)		(71.593.885)	
2.2 Outros custos de produtos e serviços vendidos	(13.598)		(266.795)	
2.3 Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(27.961.493)		(12.077.447)	
2.4 Perda na realização de ativos	0		(4.857.770)	
Total	(122.855.627)		(88.795.897)	
3 RETENÇÕES				
3.1 Depreciação, amortização e exaustão	(28.499.612)		(26.006.947)	
Total	(28.499.612)		(26.006.947)	
4 VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	177.892.806		165.528.683	
5 VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA				
5.1 Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento	0		0	
5.2 Receitas financeiras	233.915		13.475	
5.3 Aluguéis e royalties	0		0	
Total	233.915		13.475	
6 VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	178.126.721	100,00%	165.542.158	100,00%
7 DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
7.1 Empregados Salários e encargos				
7.1.1 Salários de colaboradores	114.005.111	64,00%	109.341.723	66,05%
7.1.2 Encargos trabalhistas	6.676.883	3,75%	7.535.879	4,55%
7.1.3 Honorários da diretoria	768.000	0,43%	410.368	0,25%
7.1.4 Participação dos empregados nos lucros	19.550	0,01%	4.795.237	2,90%
7.1.5 Benefícios de colaboradores	20.702.753	11,62%	17.613.217	10,64%
Total	142.172.296	79,82%	139.696.424	84,39%
7.2 Tributos				
7.2.1 Federais	18.086.578	10,15%	14.907.904	9,01%
7.2.2 Estaduais	88.861	0,05%	54.457	0,03%
7.2.3 Municipais	471.553	0,26%	717.354	0,43%
7.2.4 Menos: incentivos fiscais	0	0,00%	0	0,00%
Total	18.646.993	10,47%	15.679.714	9,47%
7.3 Financiadores				
7.3.1 Juros e multas	11.853.646	6,65%	11.619.432	7,02%
7.3.2 Aluguéis	2.943.134	1,65%	2.939.489	1,78%
7.3.3 Acordos judiciais	0	0,00%	115.356	0,07%
Total	14.796.780	8,31%	14.674.277	8,86%
7.4 Juros sobre capital próprio e dividendos				
7.4.1 Rendimento dos sócios	0	0,00%	0	0,00%
Total	0	0,00%	0	0,00%
7.5 Lucros retidos/prejuízo do exercício	2.510.652	1,41%	(4.508.257)	(2,72%)
Total	2.510.652	1,41%	(4.508.257)	(2,72%)
8 Valor total Distribuído	178.126.721	100,00%	165.542.158	100,00%

São Paulo, 31 de dezembro de 2021.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – DECLARAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

A Express é uma empresa fundada em 10 de setembro de 2013. Tem como objeto principal o “Transporte Coletivo de Passageiros Urbanos”. A Express tem atuação na Área 4 da cidade de São Paulo, oriundo de contrato assinado com a São Paulo Transportes. Transportou perto de 63 milhões de passageiros em 2021, realizando um faturamento de mais de R\$ 328,5 milhões.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

(a) Autorização das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras inerentes aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2021 estão sendo apresentadas em reais (R\$) e foram autorizadas pela administração no dia 25 de março de 2022.

(b) Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo aquelas indicadas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e consideram o custo histórico como base de valor e ativos e passivos mensurados ao valor justo, e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

(c) Estimativas contábeis

A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações financeiras, bem como os valores recomendados de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

(d) Critérios de reconhecimento

Tanto as receitas quanto a despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

NOTA 3 - DISPONÍVEL – R\$ MIL

Contas Patrimoniais	2021	2020
Caixa Geral	2.802.706	370.165
Aplicação Financeira de Curto Prazo	9.133.328	3.408.915
Total	11.936.034	3.779.080

NOTA 4 – CONTAS A RECEBER

Trata-se de serviços já prestados perante a Secretária Municipal de Transportes e já apropriados a Receita.

Contas Patrimoniais	2021	2020
Contas a receber	10.649.138	6.705.618
Total	10.649.138	6.705.618

NOTA 5 – OUTROS CRÉDITOS

Contas Patrimoniais	2021	2020
(a) Adiantamento a terceiros	2.892.016	250.516
(b) Adiantamento a Funcionários	938.691	716.460
(c) Impostos e Contribuições a Recuperar	22.064	10.907
(d) Valores e Créditos Vinculados	21.707.432	26.615.047
Total	25.560.203	27.592.929

(a) Adiantamento a prestadores de serviços;

(b) Adiantamento a colaboradores;

(c) Impostos a serem recuperados;

(d) Valores e Créditos Vinculados é composto de depósitos e bloqueios judiciais de ações judiciais trabalhistas e tributárias.

NOTA 6 – ESTOQUE

Contas Patrimoniais	2021	2020
Peças, Componentes e Acessórios	6.125.153	6.270.841
Total	6.125.153	6.270.841

A empresa avalia os estoques pelo menor preço entre o custo e o preço de venda estimado. Composto por peças de reposição para os ônibus e material de rodagem (pneus).

NOTA 7 – REALIZÁVEL DE LONGO PRAZO

Contas Patrimoniais	2021	2020
Impostos e Contribuições a Recuperar	167.119	167.119
Total	167.119	167.119

Imobilizados destinados para venda é composto de veículos operacionais que tiveram sua operação descontinuada e conforme NBC TG - 31 – R 4 Ativo não Circulante Mantido para Venda e Operação Descontinuada e conforme o Plano de Venda, foram classificados como Bens Disponíveis para Venda no Realizável de Longo Prazo.

Contas Patrimoniais	2021	2020
Veículos destinados para venda	65.261.155	65.261.155
Terrenos destinados para venda	5.230.000	5.230.000
Total	70.491.155	70.491.155

NOTA 8 – INVESTIMENTOS

Refere-se a participação societária monetária no percentual de 96% na criação da empresa Express Leste Transportes Limitada. CNPJ: 28.025.277/0001-98, constituída em 23/06/2017, localizado na Rua Jaime Ribeiro Whight, nº 1.000 Sala 20 – Colônia – S.P.

Ativo Total: R\$ 10.000

Patrimônio Líquido: R\$ 10.000

Resultado/ Pré-Operacional: R\$ 0,00

NOTA 9 – IMOBILIZADO

Imobilizado – R\$ Mil	Tx. Deprec. Anual	Custo	Deprec. Acumulada 2021	Imob. Líquido
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	100%	81.396	81.396	-
Componentes de Veículos	12,50%	4.301.405	3.208.333	1.093.072
Equipamentos de Informática	33,30%	39.349	39.349	-
Rastreadores	100%	174.447	174.447	-
Máquinas e Equipamentos	20,00%	519.559	466.247	53.312
(-) Provisão para Perdas de Ativos- Impairment		-3.767.644	-	-3.767.644
Veículos de Passageiros Convencional	13%	170.199.071	120.912.283	49.286.788
Veículos de Passageiros Articulado	12,50%	38.768.419	4.396.033	34.372.386
Veículo de Passageiro Micro Ônibus/Van	20,00%	516.300	516.300	-
Veículos Administrativo/Comercial	20%	180.550	180.550	-
Bilhetagem Eletrônica - Validadores	33,30%	491.980	309.143	182.837
Imobilizado em Andamento	-	9.841.500		9.841.500
Saldo em 31/12/2020		221.346.331	130.284.080	91.062.251

NOTA 10 – VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS

A empresa realizou em dezembro/2021 o teste de impairment em seus ativos, notadamente os ônibus. Fizemos uma projeção de Fluxo de Caixa Descontado para os próximos cinco anos, utilizando a taxa de desconto (CAPM) de 17,3%. Essa projeção demonstrou não haver necessidade de realizar nenhum ajuste.

NOTA 11 – INTANGÍVEL

Intangível – R\$ Mil	Tx. Amortização Anual	Custo	Amortização Acumulada 2021	Intangível Líquido
Softwares	20%	218.681	218.681	-
Saldo em 31/12/2021		218.681	218.681	-

NOTA 12 – VALORES A PAGAR

Contas Patrimoniais	2021	2020
Fornecedores de Peças, Combustíveis e Material de Uso e Consumo	9.296.036	8.843.149
Prestadores de Serviços	3.531.300	1.570.450
Total	12.827.336	10.413.599

NOTA 13– OBRIGAÇÕES FISCAIS

Contas Patrimoniais	2021	2020
Tributos Federais	6.867.921	7.086.239
Tributos Estaduais	31.899	2.457
Tributos Municipais	188	420
Parcelamento de Impostos Federais	86.397	376.879
Total	6.986.405	7.465.995

NOTA 14– OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Contas Patrimoniais	2021	2020
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	27.390.222	32.272.059
Parcelamentos Previdenciários	1.170.330	986.375
Empréstimos Consignados	80.497	0
Total	28.641.049	33.258.434

NOTA 15 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS – R\$ MILHÕES

Capital de Giro	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	18,01%	CP	291.105	CP	349.326
Banco Luso Brasileiro	29,02%	CP	3.261.756	CP	222.047
Banco Daycoval	2,76%	CP	0	CP	1.082.787
(-) Encargos a Apropriar		CP	-881.834	CP	-468.691
Total			2.671.027		1.185.469

CDC	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	26,70%	CP	11.248.815	CP	3.846.759
Banco Luso Brasileiro	13,90%	CP	1.528.189	CP	115.596
Banco Luso Brasileiro (Terc./Fiador)	8,73%	CP	8.085.964	CP	759.060
Banco Scania	12,68%	CP	6.936.635	CP	315.223
Banco Volkswagen		CP	5.467.440	CP	455.620
(-) Encargos a Apropriar		CP	-10.204.036	CP	-1.171.508
Total			23.063.007		4.320.750

Finame	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	18,01%	CP	8.121.105	CP	450.458
Banco Bradesco	2,76%	CP	774.317	CP	264.625
(-) Encargos a Apropriar		CP	-3.618.385	CP	-62.211
Total			5.277.037		652.872

Financiamento Direto	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Himalaia Investimentos	28,20%	CP	2.006.309	CP	3.019.194
Terceiros		CP	0	CP	0
(-) Encargos a Apropriar		CP	-1.039.364	CP	-2.922.669
Total			966.945		96.525

Empréstimos e Obrigações	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Mercabenco Adm de Bens e Consórcio Ltda	0,00%	CP	454.269	CP	23.756
Empréstimos diversos	0,00%	CP	0	CP	400.642
Total			454.269		424.398

Arrendamento Mercantil	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Contratos c/ Terceiros - Não Financeiro	0,00%	CP	0	CP	1.000.577
Total			0		1.000.577

NOTA 16 – VALORES A PAGAR

Contas Patrimoniais	2021	2020
Fornecedores de Peças, Combustíveis e Material de Uso e Consumo	22.597.168	32.678.718
Total	22.597.168	32.678.718

NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS – R\$ MILHÕES

Capital de Giro	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	18,01%	LP	0	LP	640.431
Banco Luso Brasileiro	29,02%	LP	5.184.547	LP	7.049.896
Banco Daycoval	2,76%	LP	4.240.406	LP	6.800.000
(-) Encargos a Apropriar		LP	-849.693	LP	-1.632.782
Total			8.575.260		12.857.545

CDC	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	26,70%	LP	71.454.873	LP	30.938.348
Banco Luso Brasileiro	13,90%	LP	923.083	LP	3.234.708
Banco Luso Brasileiro (Terc./Fiador)	8,73%	LP	5.552.747	LP	22.364.235
Banco Scania	12,68%	LP	13.731.952	LP	10.221.485
Banco Volkswagen		LP	11.846.120	LP	22.325.380
(-) Encargos a Apropriar		LP	-16.321.827	LP	-18.064.220
Total			87.186.948		71.019.936

Finame	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Banco Mercedes	18,01%	LP	1.930.896	LP	8.784.425
Banco Bradesco	2,76%	LP	891.345	LP	3.067.871
(-) Encargos a Apropriar		LP	-1.570.136	LP	-3.725.748
Total			1.252.104		8.126.548

Financiamento Direto	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Himalaia Investimentos	28,20%	LP	597.721	LP	1.597.721
(-) Encargos a Apropriar		LP	-469.979	LP	-1.469.979
Total			127.743		127.742

Empréstimos e Obrigações	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Mercabenco Adm de Bens e Consórcio Ltda	0,00%	LP	0	LP	304.086
Empréstimos diversos	0,00%	LP	0	LP	0
Total			0		304.086

Arrendamento Mercantil	Taxa Ano	Prazo	2021	Prazo	2020
Contratos c/ Terceiros - Não Financeiro	0,00%	LP	0	LP	2.232.692
Total			0		2.232.692

NOTA 18 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Contas Patrimoniais	2021	2020
Parcelamento Previdenciário	5.488.902	5.343.429
Total	5.488.902	5.343.429

NOTA 19 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Contas Patrimoniais	2021	2020
Capital Social	15.600.000	15.600.000
Reserva de Capital	3.162.665	3.162.665
Reserva de Lucros	74.135	74.135
Resultado do Exercício	-1.997.605	-4.508.257
Resultados Acumulados	-6.953.741	-6.953.741
Total	9.885.454	7.374.802

O capital social realizado em 31 de dezembro de 2021, é de R\$ 15,6 milhões composto 15,6 milhões de cotas distribuídas de forma igual entre os sócios.

NOTA 20 – RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS

Contas Patrimoniais	2021	2020
Receita Bruta na Prestação de Serviços de Transporte de Passageiros	328.543.502	279.951.464
(-) Revisões dos Serviços Prestados	(1.165.009)	(4.857.770)
(-) Impostos sobre a Receita Bruta	(6.550.272)	(5.501.874)
(=) Receita Líquida	320.828.221	269.591.820

NOTA 21 – RESULTADOS ACUMULADOS

O resultado líquido do exercício apresentado pela empresa foi de lucro de 2,5 milhões de reais.

NOTA 22 – POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCO FINANCEIRO

A política de gestão de risco financeiro da empresa, tem como base a seguinte estrutura como norte para tomada de decisões:

- a) Objetivos gerais da Política;
- b) Atribuições;
- c) Riscos financeiros;
- d) Gerenciamento de dívida e indicadores financeiros;
- e) Transações com partes relacionadas.

NOTA 23 – REMUNERAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

Os Administradores da companhia, receberam remuneração anual total de R\$ 768 mil.

São Paulo 25 de março de 2022.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
SÓCIA ADMINISTRADORA
CPF:809.698.694-53

ANDRÉ GAUDÊNCIO DA CRUZ
CONTADOR
CRC: 1SP 294529/O-6

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
CONTADOR
CRC: 1SP 329373/O-3

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores e Administradores de
EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Capital– SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis de **EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.** (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 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, exceto quanto aos efeitos que poderiam advir dos assuntos descritos no parágrafo Base para opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira de **EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.**, em 31 de dezembro de 2021 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 de auditoria, aplicáveis no Brasil. 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 Entidade, 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 com ressalva e ênfase.

- 1) Conforme Nota Explicativa 5 d, em 31 de dezembro de 2021, no ativo circulante, sob a rubrica “Valores e Créditos Vinculados” está registrado o montante de R\$ 21.707 mil (R\$ 26.615 mil em 2020), relativos a depósitos e bloqueios judiciais de ações judiciais, trabalhistas e tributárias. Parte desses bloqueios, correspondem a retenções de valores que vem sendo cobrados por débitos fiscais de outra empresa, considerada pelo Fisco como sucessora. Estão demonstrados por seus valores originais, isto é, não atualizados. A Administração da Companhia vem se defendendo e questionando na justiça essas retenções.
- 2) Tributos e Contribuições a Recolher: Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia apresenta, registrado nos grupos Passivo Circulante, sob a rubrica “Obrigações Fiscais e Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias” saldos nas importâncias de R\$ 6.986 mil e R\$ 32.188 mil, respectivamente, relativos a tributos e contribuições vencidos e a vencer não recolhidos, os quais estão sendo demonstrados pelos seus valores originais, não atualizados, quando aplicáveis, pelos encargos de mora até a data do balanço. A Companhia está aguardando a decisão do Procuradoria Geral da Fazenda, para os pedidos de parcelamentos impetrados. Não foi praticável quantificar os efeitos dos nas demonstrações contábeis nessa data.
- 3) Processos Judiciais: A companhia vem se defendendo de processos cíveis e tributários, cujos processos, ainda estão pendentes de decisão por parte do Poder Judiciário e em 31 de dezembro de 2021, a

Companhia, bem como seus assessores jurídicos, entende não haver necessidade de constituição de provisão para contingências. Até a data de emissão deste relatório, não havíamos recebido a resposta desses consultores jurídicos.

Ênfase

4) Até o exercício de 2018, a Companhia vinha firmando contrato emergencial e no exercício de 2019, a Companhia, após vencer licitação, assinou contrato, por prazo de 20 anos com SPTrans - São Paulo Transportes S/A, empresa vinculada a Prefeitura do Município de São Paulo e opera, parte da área 4, do Subsistema Estrutural de Transportes da Cidade de São Paulo e atua com uma frota de 495 ônibus. Os controles internos da Companhia, bem como sua parte operacional, encontram-se implantados e estruturados, visando atender as suas operações e ao cumprimento do referido contrato. Em 2020, com a pandemia de “Coronavirus”, as operações da companhia, assim como de outras empresas, tiveram uma redução das suas atividades operacionais e, por conseguinte, uma redução de suas receitas operacionais. As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021 foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações da Companhia.

5) Conforme nota explicativa 7, em 31 de dezembro de 2021, a Companhia, como resultado de processo de renovação de frota, desmobiliza para venda, com base no disposto na NBC TG 31 R4, o montante de R\$ 65.261 mil. Eventualmente, alguns veículos poderão ser redirecionados para utilização nas operações. Também, nesse grupo de conta, a Companhia apresenta Terrenos para venda no valor de R\$ 5.230 mil.

Demonstrações do Valor Adicionado

Examinamos, também, as demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas e como informação suplementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Outros Assuntos

Auditoria de períodos anteriores

As demonstrações contábeis da Entidade o exercício findo em 31 de dezembro de 2020, utilizadas para fins de comparação, foram examinadas por auditores independentes que emitiram relatório em 20 de abril de 2021 com opinião com modificação sobre essas demonstrações contábeis e ênfases, relativos aos assuntos descritos nos itens “a” e “b” acima, e em outros períodos, relativo a:

l) No exercício de 2013, a Companhia reconheceu no passivo circulante e não circulante, dívida assumida perante a São Paulo Transportes S/A “SPTRANS”, provenientes de débitos não resgatados dos antigos operadores da Área 4. Ainda, naquele exercício, somente com a assunção dessa dívida, foi possível obter e assinar o Contrato Emergencial de Prestação de Serviços. Referida dívida de R\$ 9,4 milhões, foi parcelada em 30 meses, que será deduzida da receita mensal auferida, no equivalente a 1,79%. Foi realizada e reconhecida, em conformidade com a NBC TG 12, o ajuste a valor presente de R\$ 1,3 milhão, foi obtido utilizando-se taxa de desconto equivalente a Selic de 1% ao mês. Assim sendo, a Companhia

reconheceu no Ativo Intangível (Nota 9), com fundamento nas Normas NBC TG 04, ITG 01 – Contratos de Concessão – CTG – Contratos de Concessão, Agência Nacional de Transportes Terrestres “ANTT” – Manual de Contabilidade de Serviço Público de Exploração da Infraestrutura, pag. 16 a 19, o valor de R\$ 8,1 milhões, sob a rubrica – Direitos Área 4 SPTrans, que será amortizado, mensalmente, na mesma proporção do passivo. Ambas já foram devidamente quitadas.

II) Conforme mencionado na nota explicativa 15 do exercício de 2013, com o recebimento de terceiros de 129 veículos, sendo a grande maioria ônibus para transporte de passageiros, os quais futuramente agregarão à sociedade como sócios ou quotistas, a Companhia reconheceu a Reserva para Aumento de Capital no valor de R\$ 8,3 milhões, tendo como contrapartida o imobilizado. Utilizou dos seguintes conceitos contábeis: a) a representação verdadeira e apropriada e; b) a primazia da essência sobre a forma. Foi realizado o teste ao valor recuperável de ativo nos moldes da NBC TG 01 R1 não sendo necessário qualquer ajuste.

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 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 Entidade 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 Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

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 Companhia.

- 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 Entidade. Se concluirmos 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 Entidade 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.

Guarulhos, 11 de maio de 2022.

SIDNEI DE

OLIVEIRA:00999625861

Assinado de forma digital por SIDNEI
DE OLIVEIRA:00999625861
Dados: 2022.05.11 13:31:01 -03'00'

Sidnei de Oliveira

Contador CRC 1 SP 160.765/O-1

Auditor CNAI 1.077 (Cadastro Nacional de Auditores Independentes)