

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
E 2020 E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**



TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Balanco Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmo Srs.

Aos Administradores e quotistas

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA em 31 de dezembro de 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 e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Empresa de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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



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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- 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 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 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, 06 de Abril de 2022.



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



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>PASSIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE		26.210.278	29.510.104	CIRCULANTE		42.310.098	46.526.480
Caixa Bancos e Aplic. Financeiras	4	585.501	7.084.920	Fornecedores	11	3.798.774	6.163.483
Contas a Receber - SPTrans	5	7.702.100	4.908.726	Empréstimos e Financiamentos	12	20.544.222	15.911.564
Contas a Receber - Outros	5	138.944	182.047	Obrigações Sociais e Trabalhistas	13	14.075.314	11.986.147
Estoques	6	3.100.075	1.501.947	Obrigações Tributárias		172.749	309.054
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	14.206.390	14.019.121	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	838.219	808.288
Outros creditos		445.448	96.823	Outras Contas a Pagar	15	2.880.820	11.347.944
Ativos disponíveis para venda	8	31.820	1.716.520				
NÃO CIRCULANTE		128.069.095	147.976.138	NÃO CIRCULANTE		36.250.320	41.171.798
Realizável a Longo Prazo		3.343.742	5.751.100	Empréstimos e Financiamentos	12	11.616.590	24.741.986
Depósitos Judiciais	9	1.143.742	1.151.100	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	2.374.955	3.098.439
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	2.200.000	4.600.000	Prov. Contingências Trab. E Cíveis	16	10.686.398	10.636.606
				Contas corr. c/socios -JCP e Outros		7.530.766	2.694.767
				Outras Contas a Pagar	15	4.041.611	-
Investimentos		-	877.408	PATRIMONIO LIQUIDO		75.718.955	89.787.964
Imobilizado	10	124.685.088	141.279.124	Capital Social	17	60.000.000	60.000.000
Intangível		40.265	68.506	Reserva de Lucros		15.718.955	29.787.964
TOTAL DO ATIVO		154.279.373	177.486.242	TOTAL DO PASSIVO		154.279.373	177.486.242

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07

PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração de Resultados em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

	Notas	2.021	2020
Receita Operacional Líquida	18	260.441.044	258.818.485
(-) Custos Operacionais	19	(230.229.091)	(215.116.708)
Operação		(205.061.215)	(191.361.847)
Manutenção		(19.084.234)	(17.693.868)
Fiscalização		(6.083.642)	(6.060.993)
(=) Lucro Bruto		30.211.953	43.701.777
(-) Despesas Operacionais	19	(18.157.018)	(18.469.067)
(=) Lucro Operacional		12.054.935	25.232.710
Participações no Resultado		(364.417)	(3.124.416)
(+/-) Resultado Financeiro	20	(2.843.397)	(4.617.659)
(=) Lucro Antes dos Impostos		8.847.121	17.490.635
(-) Provisão IRPJ/CS	21	(4.759.130)	(3.401.659)
(=) Lucro do Exercício		4.087.991	14.088.976

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07

PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

(Em Reais)

Descrição	Capital social	Reservas de Lucros	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Saldo final em 31.12.2019	49.300.000	39.108.282	-	88.408.282
Lucro Líquido do exercício			14.088.976	14.088.976
Distribuição de Lucros no exercício		(12.709.294)		(12.709.294)
Transferência para Reserva de Lucros		14.088.976	(14.088.976)	-
Aumento Capital Social - Reservas	10.700.000	(10.700.000)	-	-
Saldo final em 31.12.2020	60.000.000	29.787.964	-	89.787.964
Lucro Líquido do exercício			4.087.991	4.087.991
Distribuição de Lucros no exercício		(18.157.000)		(18.157.000)
Transferência para Reserva de Lucros		4.087.991	(4.087.991)	-
Aumento Capital Social - Reservas		-	-	-
Saldo final em 31.12.2021	60.000.000	15.718.955	-	75.718.955

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07

PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



Transpass Transporte de Passageiros Ltda


CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstrativo de Fluxo de Caixa - DFC

(Em Reais)

	2021	2020
Lucro líquido do exercício (antes do Imposto de Renda e contribuição Social):	4.087.991	14.088.976
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	19.586.430	19.930.809
Resultado na alienação/baixas de Imobilizado	583.561	2.598.722
Juros s/ financiamentos	3.318.608	4.169.484
Complemento de provisão para Contingências	49.792	(1.465.234)
Lucro líquido antes do Imposto de Renda e C. Social Ajustado	27.626.382	39.322.757
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber de clientes	(2.750.271)	(1.216.791)
Estoques	(1.598.128)	5.381.169
Impostos a recuperar	-	174.619
Adiantamentos e Desp. Antecipadas	1.148.806	(4.085.626)
Depósitos Judiciais	2.407.358	(3.952.138)
Acrécimo (decrécimo) em passivos		
Fornecedores	(2.682.023)	(420.261)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.236.300	(8.421.645)
Obrigações Tributárias	(106.374)	4.174.686
Demais contas a pagar	(142.815)	(86.496)
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	26.139.235	30.870.274
Atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(3.547.714)	(15.823.230)
Investimentos	877.408	(376.032)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(2.670.306)	(16.199.262)
Atividades de financiamento		
Lucros Distribuídos	(18.157.000)	(12.709.294)
Captações (liquidações) de Empréstimos e Financiamentos	6.639.566	13.595.490
Pagamentos de financiamentos – principal e juros	(18.450.913)	(13.164.046)
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamentos	(29.968.347)	(12.277.850)
Acrécimo (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa	(6.499.419)	2.393.162
Demonstrado como segue:		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	7.084.920	4.691.758
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	585.501	7.084.920
Acréscimo (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	(6.499.419)	2.393.162

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07


PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34



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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

1. Contexto Operacional

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

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

2.1 Base de Elaboração

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

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime da competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em



função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização.

b) Ativos e Passivos

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

c) Ajuste a valor presente

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

d) Contas a Receber

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

e) Outras Contas a Receber

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

f) Estoques (almoxarifado)

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

g) Imobilizado

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

h) Demais ativos circulantes e realizável à longo prazo

São apresentados ao valor líquido de realização.

i) Passivo Circulante e Não Circulante

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



j) Fornecedores

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

k) Empréstimos e Financiamentos bancários

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

l) Imposto de Renda e Contribuição Social

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

m) Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas.

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

n) Outras Contas a Pagar

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

o) Provisões para Contingências

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

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

p) Demonstração de Fluxos de Caixa – DFC

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



4. CAIXA, BANCOS E APLIC. FINANCEIRAS

Composto da seguinte forma:

	2021	2020
Caixa	580.390	3.169.458
Banco Bradesco	821	3.647.357
Banco Santander	1.764	266.781
Banco Luso Brasileiro	0	1
Banco do Brasil	2.526	1.322
	585.501	7.084.919

5. CONTAS A RECEBER

Contas a Receber – SPTrans.

Composto por valores a receber da São Paulo Transportes S/A, em 2021 o montante de R\$ 7.702.100 (R\$ 4.908.726 em 2020) relativos a serviços prestados conforme contrato de concessão em vigor.

Contas a Receber – Outros.

Composto por valores a receber conforme composição abaixo:

	2021	2020
Venda de Ativo Imobilizado	54.108	40.350
Outros	84.836	141.697
	138.944	182.047

6. ESTOQUES

	2021	2020
Peças e Acessórios	697.857	353.460
Combustíveis e Lubrificantes	1.670.697	854.438
Pneus e Material de Rodagem	503.881	131.094
Outros	227.640	162.955
	3.100.075	1.501.947



7. MUTUOS E OUTROS CREDITOS COM COLIGADAS

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

	2021	2020
Mutuo com Himalaia Transp e Partic Ltda	6.140.393	11.619.121
Mutuo com Viação Osasco	4.600.000	7.000.000
Créditos com Controladora – Transppart Partic. Ltda.	5.665.997	-
	16.406.390	18.619.121

	Curto Prazo	14.206.390	
14.019.121	Longo Prazo	<u>2.200.000</u>	<u>4.600.000</u>
	Totais	16.406.390	18.619.121

8. ATIVOS DISPONÍVEIS PARA VENDA

Composto por veículos disponíveis para venda, não circulantes, em montante de R\$ 31.820 (R\$ 1.716.520 em 2020) que não fazem mais parte da frota operacional da companhia, devido a renovação de frota por estarem fora dos padrões de tempo de uso exigidos pelo Contrato de Concessão.

9. DEPÓSITOS JUDICIAIS (LONGO PRAZO)

O montante de R\$ 1.143.742 (R\$ 1.151.100 em 2020) se refere a valores de processos que estão sendo discutidos judicialmente, na fase de recurso, momento em que a empresa é obrigada a recolher o depósito recursal, sempre obedecendo ao teto para o recurso ordinário e recurso de revista.

10. IMOBILIZADO

A síntese da movimentação do imobilizado é a seguinte

	2020	Taxa de Deprec.	Adições	Baixas	Transf. e Outros	2021
BENS						
Terrenos	3.891.594		-	-	-	3.891.594
Instalações	4.299.804		39.252	-	509.452	4.848.508
Veículos de Transp. de passageiros	216.906.590		-	(2.465.000)	1.851.600	216.293.190
Veículos de Suporte	3.136.265		380.000	(910.671)	-	2.605.594
Maq. e Equip. (inclui validadores)	9.919.314		412.701	(165.785)	-	10.166.230
Móveis e Utensílios	931.726		48.125	-	-	979.851
Benfeitorias em imóveis de 3ºs	255.863		-	-	165.726	421.589
Imobilizado em andamento	1.512.511		2.457.253	-	(2.526.778)	1.442.986
Perdas p/red. Vlr. Rec. -Frota	(4.989.368)			192.400		(4.796.968)
Perdas p/red. Vlr. Rec. – Veic. Suporte	(135.000)					(135.000)
	235.729.299		3.337.331	(3.349.056)	-	235.717.574



DEPRECIÇÃO ACUMULADA					
Instalações	(2.328.898)	10%	(388.731)	-	(2.717.629)
Veículos de Transp. de passageiros	(80.505.471)	10%	(18.641.466)	1.959.429	(97.187.508)
Veículos de Suporte	(1.941.954)	20%	(148.208)	861.244	(1.228.918)
Maq. e Equip. (inclui validadores)	(8.706.032)	10% a 20%	(336.581)	164.918	(8.877.695)
Móveis e Utensílios	(723.854)	10%	(40.503)	-	(764.357)
Benfeitorias em imóveis de 3ºs	(243.966)	20%	(12.413)	-	(256.379)
	(94.450.175)		(19.567.902)	2.985.591	- (111.032.486)
TOTAL DO IMOBILIZADO	141.279.124		(16.230.571)	(363.465)	- 124.685.088

A sociedade realiza, periodicamente, pesquisa de valor de mercado para a verificação da necessidade ou não da constituição de provisão de *Impairment*, utilizando-se de cotações de empresas atuantes neste mercado, cujo saldo em 2021 é de R\$ 4.931.968, após baixas ocorridas no exercício.

11. FORNECEDORES

O saldo é composto dos seguintes principais fornecedores:

	2021	2020
VR Benefícios	2.774.625	2.765.933
Raizen	-	1.286.960
Outros	1.024.149	2.110.590
	3.798.774	6.163.483

12. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

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

	Encargos	2021	2020
Curto Prazo – Finame e CDC			
Banco Luso Brasileiro S/A – Giro CDI		4.753.689	-
Banco Bradesco S/A - CDC		1.291.928	-
Mercedes-Benz do Brasil S/A	TJLP + 6% a.a	3.961.318	3.934.426
Banco Luso Brasileiro S/A - CDC		10.537.287	11.977.138
		20.544.222	15.911.564
Longo Prazo – Finame e CDC			
Banco Bradesco S/A - CDC		460.912	-
Mercedes-Benz do Brasil S/A		400.438	4.361.755
Banco Luso Brasileiro S/A - CDC		10.755.240	20.380.231
		11.616.590	24.741.986
TOTAL GERAL		32.160.812	40.653.550



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

Exercícios	R\$
2022	20.544.222
2023	10.972.736
2024	643.854
Total	32.160.812

13. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2021	2020
Obrigações		
Folha de pagamento	3.985.697	3.667.370
INSS a recolher	1.671.071	1.811.907
FGTS a recolher	791.057	847.403
Provisão de Férias e Encargos	7.627.489	5.659.467
TOTAL GERAL	14.075.314	11.986.147

14. OBRIGAÇÕES FISCAIS PARCELAMENTOS

	2021	2020
Obrigações		
IRPJ Parcelamento	1.142.133	1.388.659
CSLL Parcelamento	437.979	532.515
PREVIDENCIARIO Parcelamento	1.633.062	1.985.553
TOTAL GERAL	3.213.174	3.906.727

Curto Prazo	838.219
Longo Prazo	2.374.955
Total	3.213.174

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

15. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2021	2020
Alugueis a Pagar	28.992	4.854.000
Adiantamento de Clientes	46.068	-
Processos Trabalhistas e Cíveis a Pagar (a)	6.439.556	5.915.948
Assistência Médica a Pagar	147.133	171.916
Outras Contas a Pagar	260.682	406.080
	6.922.431	11.347.944

Curto Prazo	2.880.820
Longo Prazo	4.041.611
Total	6.922.431

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

16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS E CIVEIS

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

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

	2021	2020
Perdas Prováveis – Cível	3.129.823	2.904.435
Perdas Prováveis - Trabalhista	7.556.575	7.732.171
Provisão para contingências constituída	10.686.398	10.636.606

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

17. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social em 31 de dezembro de 2021 estava representado por 12.000.000 quotas subscritas, ao valor unitário de R\$ 5,00, totalizando R\$ 60.000.000,00, assim distribuídas entre os sócios quotistas:

		2021	2020
Transppart Participações Ltda.	R\$	60.000.000	60.000.000
	R\$	60.000.000	60.000.000

18. RECEITA OPERACIONAL

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

	2021	2020
Receitas Operacionais Brutas	265.756.167	264.100.495
Receita Municipal	265.451.199	263.948.443
Fretamentos Esporádicos (PAESE)	304.968	152.052
(-) Deduções da Receita Bruta	(5.315.123)	(5.282.010)
CPRB (INSS cf. Desoneração Folha)	(5.315.123)	(5.282.010)
(=) Receita Operacional Líquida	260.441.044	258.818.485

19. CUSTOS E DESPESAS

O detalhamento dos custos e despesas operacionais de 2021 e 2020 é a seguir demonstrada:

2021			
Natureza dos custos e despesas	Custo de Trafego e Fiscalização	Custo de Manutenção	Despesas Administrativas e Gerais
Despesas de Pessoal	95.454.612	14.472.489	12.619.119
Óleo Diesel	59.992.355	-	-
Outros Materiais	20.905.319	-	-
Diversos	16.144.067	4.418.885	-
Depreciação	18.648.505	192.860	745.033
Despesas Administrativas	-	-	3.272.668
Serviços Profissionais	-	-	2.823.361
Outras Receitas/despesas	-	-	(1.303.163)
	211.144.858	19.084.234	18.157.018
Custos Operacionais	230.229.092		

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



20. RESULTADO FINANCEIRO

O detalhamento das receitas e despesas financeiras é o seguinte:

	2021	2020
Receitas Financeiras	1.033.545	421.322
Despesas Financeiras	(3.876.942)	(5.038.981)
Resultado Financeiro Líquido	(2.843.397)	(4.617.659)

21. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

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

	1.TRIM.2021	2.TRIM.2021
Lucro/Prej. do Exercício antes do IRPJ e CSLL	6.239.786	7.071.405
Compensação de prejuízos acumulados	-	-
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	6.239.786	7.071.405
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	(2.121.527)	(2.404.278)
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	6.000	6.000
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	27.580	47.677
Incidência sobre dif. Temporárias	558.685	(297.418)
Incidência sobre dif. Permanentes	(35)	(0)
Soma	(1.529.297)	(2.648.019)
IR e CS correntes	(1.529.297)	(2.648.019)
IR e CS diferidos	-	-
	3.TRIM.2021	4.TRIM.2021
Lucro/Prej. do Exercício antes do IRPJ e CSLL	1.833.759	(6.297.829)
Compensação de prejuízos acumulados	-	-
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	1.833.759	(6.297.829)
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	(623.478)	-
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	6.000	-
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	10.560	-
Incidência sobre dif. Temporárias	25.103	-
Incidência sobre dif. Permanentes	(0)	-
Soma	(581.815)	-
IR e CS correntes	(581.815)	-
IR e CS diferidos	-	-



	2021	2020
Lucro do Exercício antes do IRPJ e CSLL	15.144.950	17.490.635
Compensação de prejuízos acumulados	-	(4.194.902)
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	15.144.950	13.295.733
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	(5.149.283)	(4.520.549)
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	18.000	24.000
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	85.817	61.539
Incidência sobre dif. Temporárias	286.370	1.034.266
Incidência sobre dif. Permanentes	(35)	(915)
Soma	(4.759.131)	(3.401.659)
IR e CS correntes	(4.759.131)	(3.401.659)
IR e CS diferidos	-	-

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLÍTICAS PARA GESTÃO DE RISCO

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

23. DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

Durante o exercício de 2021 foram distribuídos lucros aos sócios quotistas, relativos a exercícios anteriores, no valor de R\$ 18.157.000, sendo R\$ 12.709.294 em 2020.

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não existem eventos subsequentes ou compromissos que possam impactar significativamente as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021 e o andamento das operações normais da companhia,

São Paulo, 6 de abril de 2022

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

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CRC 1SP173630/O-8
CONTADOR

Paulo Jorge F. Costa
CRC-1SP173630/O-8