

**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000001

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

1 - ATIVO		
1.1 - CIRCULANTE		
1.1.1 - DISPONIVEL		
1.1.1.01 - CAIXA E BANCOS		
1.1.1.01.01 - NUMERÁRIOS EM CAIXA		
1.1.1.01.01.001 - CAIXA		45.703,27 D
NUMERÁRIOS EM CAIXA		<u>45.703,27 D</u>
1.1.1.01.02 - BANCOS		
1.1.1.01.02.002 - BANCO CAIXA ECON. - C/C 2297-7		6.566,15 D
1.1.1.01.02.003 - BANCO BRADESCO - C/C. 31805-1		1,00 D
1.1.1.01.02.004 - BANCO LUSO		75.813,96 D
1.1.1.01.02.005 - BANCO SAFRA		824,30 D
BANCOS		<u>83.205,41 D</u>
1.1.1.02 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		
1.1.1.02.01 - APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDEZ IMEDIATA		
1.1.1.02.01.001 - APLICAÇÃO BB - CURTO PRAZO 200		29.312,42 D
1.1.1.02.01.002 - APLICAÇÃO - BRADESCO		984.120,23 D
1.1.1.02.01.004 - APLICAÇÃO BANCO SAFRA		1.000,18 D
APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDEZ IMEDIATA		<u>1.014.432,83 D</u>
1.1.2 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01.01 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
1.1.2.01.01.001 - TITULO DE CAPITALIZAÇÃO		150.782,67 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		<u>150.782,67 D</u>
1.1.3 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01.01 - CONTAS A RECEBER		
1.1.3.01.01.001 - SPTRANS		5.443.853,21 D
CONTAS A RECEBER		<u>5.443.853,21 D</u>
1.1.4 - OUTROS CRÉDITOS		
1.1.4.01 - ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		
1.1.4.01.01 - ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		
1.1.4.01.01.003 - ADIANTAMENTO DE LUCRO		4.302.420,68 D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		<u>4.302.420,68 D</u>
1.1.4.03 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		
1.1.4.03.01 - IMPOSTOS DE RENDA		
1.1.4.03.01.001 - IRPJ A RECUPERAR		1.056.316,22 D
IMPOSTOS DE RENDA		<u>1.056.316,22 D</u>
1.1.4.03.02 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE LUCRO LÍQUIDO		
1.1.4.03.02.001 - CSSL A RECUPERAR		380.267,79 D
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE LUCRO LÍQUIDO		<u>380.267,79 D</u>
1.1.6 - ESTOQUES		
1.1.6.01 - ALMOXARIFADO		
1.1.6.01.01 - ALMOXARIFADO		
1.1.6.01.01.001 - ESTOQUE DIESEL		128.893,82 D
1.1.6.01.01.002 - ESTOQUE GRAXAS E LUBRIFICANTES		48.017,87 D
1.1.6.01.01.003 - ESTOQUE AUTO PEÇAS		571.625,35 D
1.1.6.01.01.004 - ESTOQUE PNEUS NOVOS		59.184,93 D



**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000002

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

1.1.6.01.01.005 - ESTOQUE PNEUS RECAPADOS		38.294,73 D
ALMOXARIFADO		846.016,70 D
<b>1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>1.2.1 - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		
1.2.1.05 - DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCUL		
1.2.1.05.02 - BLOQUEIO JUDICIAIS		
1.2.1.05.02.001 - BLOQUEIO JUDICIAL		222.900,21 D
BLOQUEIO JUDICIAIS		222.900,21 D
<b>1.2.2 - INVESTIMENTOS</b>		
1.2.2.02 - OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		
1.2.2.02.01 - OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		
1.2.2.02.01.001 - CONSÓRCIOS		184.089,35 D
1.2.2.02.01.002 - FUNDO DE INVESTIMENTOS - SPTRANS		236.335,34 D
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		420.424,69 D
<b>1.2.3 - IMOBILIZADO</b>		
1.2.3.01 - BENS EM OPERAÇÃO		
1.2.3.01.01 - BENS IMÓVEIS		
1.2.3.01.01.001 - TERRENOS		1.855.000,00 D
1.2.3.01.01.002 - EDIFICAÇÕES		3.634.400,00 D
BENS IMÓVEIS		5.489.400,00 D
1.2.3.01.02 - VEÍCULOS		
1.2.3.01.02.001 - VEÍCULOS DE PASSAGEIROS MICRO ONIBUS		67.245.274,49 D
1.2.3.01.02.002 - VEÍCULOS DE SUPORTE OPERACIONAL		292.100,00 D
VEÍCULOS		67.537.374,49 D
1.2.3.01.03 - OUTROS BENS DE APOIO		
1.2.3.01.03.001 - MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS		193.249,88 D
1.2.3.01.03.003 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS		909.727,72 D
1.2.3.01.03.004 - BILHETAGEM ELETRÔNICA - VALIDADORES		252.598,57 D
1.2.3.01.03.005 - BILHETAGEM ELETRÔNICA - AVL		535.081,76 D
OUTROS BENS DE APOIO		1.890.657,93 D
1.2.3.01.04 - IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		
1.2.3.01.04.001 - IMÓVEIS EM BENFEITORIAS		292.052,24 D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		292.052,24 D
1.2.3.01.05 - DEPRECIACÃO ACUMULADA		
1.2.3.01.05.001 - (-) EDIFICAÇÕES		872.286,20 C
1.2.3.01.05.003 - (-) VEÍCULOS DE PASSAGEIROS MICRO ÔNIBUS		30.861.785,77 C
1.2.3.01.05.004 - (-) VEÍCULOS DE SUPORTE OPERACIONAL		17.041,58 C
1.2.3.01.05.007 - (-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS		90.972,72 C
1.2.3.01.05.008 - (-) BILHETAGEM ELETRÔNICA - VALIDADORES		109.264,00 C
1.2.3.01.05.009 - (-) BILHETAGEM ELETRÔNICA - AVL		44.877,33 C
DEPRECIACÃO ACUMULADA		31.996.227,60 C
<b>Total do ATIVO</b>		<b>57.179.580,74 D</b>





**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000003

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

## 2 - PASSIVO

## 2.1 - PASSIVO CIRCULANTE

## 2.1.1 - CONTAS A PAGAR

## 2.1.1.01 - CONTAS A PAGAR

## 2.1.1.01.01 - CONTAS A PAGAR

2.1.1.01.01.001 - CONTAS DE CONSUMO

55.714,23 C

CONTAS A PAGAR

55.714,23 C

## 2.1.2 - VALORES A PAGAR

## 2.1.2.01 - VALORES A PAGAR

## 2.1.2.01.01 - FORNECEDORES

2.1.2.01.01.001 - FORNECEDORES

633.332,54 C

FORNECEDORES

633.332,54 C

## 2.1.2.01.02 - FORNECEDOR DIESEL

2.1.2.01.02.002 - RAIZEN COMBUSTIVEIS S.A

551.834,58 C

FORNECEDOR DIESEL

551.834,58 C

## 2.1.2.01.03 - FORNECEDOR PNEUS NOVOS E RECAPADOS

2.1.2.01.03.002 - PNEUVIG PNEUS E ACESSORIOS LTDA

12.353,33 C

2.1.2.01.03.010 - SOROCAP RECAUCHUTAGEM (RECAUCHU)

3.925,00 C

2.1.2.01.03.038 - AGROTAMA NTS DO BRASIL COM.

1.169,10 C

FORNECEDOR PNEUS NOVOS E RECAPADOS

17.447,43 C

## 2.1.2.01.04 - FORNECEDOR PEÇAS E ACESSORIOS

2.1.2.01.04.001 - ATLANTA AUTO PEÇAS E ACESSORIOS LTDA

558,58 C

2.1.2.01.04.002 - ATN DISTRIBUIDORA

4.195,50 C

2.1.2.01.04.003 - COMERCIAL PAULISTA DE BATERIAS

2.329,96 C

2.1.2.01.04.004 - COMERCIO DE VEICULO OK NOBRE LTDA

2.064,27 C

2.1.2.01.04.005 - CVOIDROS E PEÇAS PARA ONIBUS

992,00 C

2.1.2.01.04.006 - DIBRACAM COMERCIAL PEÇAS

55.186,94 C

2.1.2.01.04.007 - ELIZA LIEKO OTA ME

4.481,89 C

2.1.2.01.04.008 - ENGESERVICE SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA P

3.095,39 C

2.1.2.01.04.009 - F NIGRO COM DE PARAFUSOS LTDA

1.784,00 C

2.1.2.01.04.010 - FMC INDUSTRIA E COMERCIO LTDA ME

350,00 C

2.1.2.01.04.011 - GLOBAL CENTER COM. FERRAGENS LTDA

1.100,99 C

2.1.2.01.04.014 - INDALO INDUSTRIA COMERCIO EXPORTACAO E P

3.106,75 C

2.1.2.01.04.015 - ITALBUS CARROCERIAS DE ONIBUS LTDA PEÇAS

2.417,36 C

2.1.2.01.04.018 - JOSE REINALDO DO VALE - ME

9.082,92 C

2.1.2.01.04.019 - LEVESA LESTE VEICULOS LTDA

2.256,37 C

2.1.2.01.04.020 - M.N. TERUYA COMERCIAL DE FERRAMENTAS LT.

7.260,60 C

2.1.2.01.04.022 - MAXI PARTS INDUSTRIA E COMERCIO DE AUTOA

3.317,89 C

2.1.2.01.04.023 - MAXTRACK IND. LTDA

2.995,69 C

2.1.2.01.04.024 - MEGAFREIO COMERCIO DE PECAS LTDA ME

59.001,06 C

2.1.2.01.04.025 - MIRELEN CARVALHO FREIRE - ME

7.037,30 C

2.1.2.01.04.027 - ADIVEL CAMINHOES E ONIBUS LTDA PEÇAS

50.750,69 C

2.1.2.01.04.028 - ALLEMPAR PARAFUSOS E FERRAGENS

1.469,68 C

2.1.2.01.04.029 - AD CABOS COMERCIAL LTDA - EPP

480,00 C

2.1.2.01.04.030 - DELTA ACOS COMERCIO DE LAMINADOS LTDA EP

586,60 C

2.1.2.01.04.031 - M SAM DISTRIBUIDORA DE PEÇAS LTDA

17.918,15 C

2.1.2.01.04.033 - MULT COMERCIAL LTDA

692,40 C

2.1.2.01.04.034 - MULTIVAREJO DISTRIBUIDORA E COMERCIO

6.963,88 C

2.1.2.01.04.035 - MUNDO DAS MANGUEIRAS LTDA

47.606,65 C

2.1.2.01.04.038 - ONIBUSTODO IND E COM DE AUTOPECAS EIRELI

17.670,33 C

2.1.2.01.04.040 - PLATODIESEL INDUSTRIA E COMERCIO DE PECA

57.841,96 C

2.1.2.01.04.041 - PONTO G TINTAS EIRELI

21.246,56 C

2.1.2.01.04.043 - RENACEL COMERCIO DE MATERIAIS ELETRICOSA

2.066,58 C

2.1.2.01.04.045 - SERVICEKLEEN DO BRASIL SIST.DE LAV.DE PA

4.720,68 C

2.1.2.01.04.046 - STARKE BRASIL IMPORTADORA E DISTRIBUIDOIA

12.426,12 C

2.1.2.01.04.047 - TATIANA DE SOUZA SANTOS ME

582,46 C

2.1.2.01.04.048 - TIQUATIRA FRIO LTDA

835,00 C



**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000004

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2.1.2.01.04.049 - TOPDIESEL MOTORES E MAQUINAS LTDA	5.243,24 C
2.1.2.01.04.050 - VDM COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA	2.157,35 C
2.1.2.01.04.051 - W BUS DISTRIBUIDORA DE AUTO PECAS LTDA	39.097,05 C
2.1.2.01.04.052 - WALLPLAST COMERCIO DE TECIDOS EM GERAL I	2.479,50 C
2.1.2.01.04.054 - WURTH DO BRASIL PECAS DE FIXACAO LTDA	5.644,95 C
2.1.2.01.04.055 - A R DOS SANTOS MANUTENCAO - ME	5.583,79 C
2.1.2.01.04.057 - EXTRADIESEL COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇO	1.180,00 C
2.1.2.01.04.058 - GIROFER TACÓGRAFOS LTDA - ME	22.131,21 C
2.1.2.01.04.060 - MAIN LINE BUS PECAS E ACESSORIOS EIRELI	5.470,00 C
2.1.2.01.04.061 - MEDIX TACOGRAFOS E ACESSORIOS AUTOMOTIVE	6.405,00 C
2.1.2.01.04.062 - NOVOBUS COMERCIO DE PECAS PARA ONIBUS	55.062,77 C
2.1.2.01.04.063 - POTENTE INDUSTRIA DE EQUIPAMENTOS HIDRAI	19.361,05 C
2.1.2.01.04.067 - FRANCISCO CELESTINO BARBOSA DE SOUZA ME	3.640,00 C
2.1.2.01.04.068 - SÓ EIXOS RECUPERADORA LTDA - ME	3.105,00 C
2.1.2.01.04.085 - MARCELO FERREIRA DE SOUZA	3.091,71 C
2.1.2.01.04.086 - ALBD RECUPERADORA EIRELI	15.075,00 C
2.1.2.01.04.087 - SM COM E REPRES DE PECAS AUTOM E IND.	1.134,20 C
2.1.2.01.04.089 - TECHSENDER INDUSTRIA ELETRONICA LTDA ME	1.569,79 C
2.1.2.01.04.090 - ROLITEC COM. DE ROLAMENTOS LTDA. - EPP	3.260,51 C
2.1.2.01.04.091 - PALUSA DISTR. DE AUTO PECAS LTDA	16.411,79 C
2.1.2.01.04.098 - M.O.S. PEÇAS E SERV. ELETROELETRÔNICOS	2.828,25 C
2.1.2.01.04.100 - BOSCOLO MOTORES LTDA	3.720,00 C
2.1.2.01.04.105 - PAULO HENRIQUE SABINO	7.500,00 C
2.1.2.01.04.107 - A F DOS SANTOS COM. PEÇAS	71,99 C
2.1.2.01.04.109 - DE NIGRIS DISTR DE VEÍCULOS LTDA	11.340,61 C
2.1.2.01.04.110 - MUNDO DAS MANGUEIRAS LTDA	14.269,42 C
2.1.2.01.04.111 - OPT SOLUCOES COM. DE PROD. E SERV. AUTO	956,00 C
2.1.2.01.04.112 - POSTO DE MOLAS SÃO GABRIEL EIRELI	16.820,50 C
2.1.2.01.04.113 - ZETEC COM ELETRONICO EIRELI	124,94 C
2.1.2.01.04.114 - DE NIGRIS DISTR. DE VEIC. LTDA	725,00 C
2.1.2.01.04.115 - FIBRAZIL COMERCIAL EIRELI	1.395,00 C
2.1.2.01.04.117 - WHITE MARTINS GASES	2.298,66 C
2.1.2.01.04.119 - EMPRESA 1 VOLARIS BRASIL TECNO.	3.741,09 C
2.1.2.01.04.223 - DLK PEÇAS E SERV. MANUT.	885,00 C
2.1.2.01.04.224 - NIK'S VEÍCULOS ESPECIAIS	1.350,00 C
2.1.2.01.04.225 - POSTO DE MOLAS SAO GABRIEL EIRELLI EPP F	5.171,80 C
2.1.2.01.04.226 - LUNIDIESEL PEÇAS E SERVIÇOS LTDA	6.100,00 C
FORNECEDOR PEÇAS E ACESSORIOS	712.875,37 C
2.1.2.01.05 - FORNECEDOR LUBRIFICANTES	
2.1.2.01.05.001 - LUBPAR COMERCIO ATACADISTA DE LUBRIFICAA	41.939,00 C
FORNECEDOR LUBRIFICANTES	41.939,00 C
2.1.2.01.06 - FORNECEDOR CHASSI E CARROCERIA	
2.1.2.01.06.001 - ADIVEL CAMINHOES E ONIBUS LTDA CHASSIS	8.190,00 C
FORNECEDOR CHASSI E CARROCERIA	8.190,00 C
2.1.2.01.07 - FORNECEDORES PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	
2.1.2.01.07.002 - R C T A HERZ PERICIAS, CURSOS E CONSULTS	754,92 C
2.1.2.01.07.003 - VALID CERTIFICADORA DIGITAL LTDA	232,00 C
2.1.2.01.07.004 - UNIVERSO ONLINE SA	266,45 C
2.1.2.01.07.005 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO EMPRESA ESCOLA - CE	2.300,00 C
2.1.2.01.07.006 - COMEXITO CONS TECNOLOGIA DA INF	276,17 C
2.1.2.01.07.008 - REFRIGERACAO DUFRIO COM. E IMP.	2.905,94 C
2.1.2.01.07.012 - EDIPO ALVES ME - NF	1.390,50 C
2.1.2.01.07.015 - K&R RENT LOCACAO DE EQUIP PARA ESCRIT -	1.596,00 C
2.1.2.01.07.016 - ELETROLESTE COM. IMP.	213,63 C
2.1.2.01.07.017 - PLT DISTRIBUIDORA EIRELI - NF	67,00 C
2.1.2.01.07.018 - CONSTRUDECOR S.A - SÃO MIGUEL - NF	1.148,40 C
2.1.2.01.07.021 - SOMPO SEGUROS	564.803,09 C
2.1.2.01.07.024 - HAPVIDA ASSISTENCIA MEDICA LTDA	3.848,96 C
2.1.2.01.07.026 - UNIHOSP SAÚDE LTDA	20.573,60 C

A

Dey



**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000005

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2.1.2.01.07.027 - VF PORTO DE ALMEIDA COMERCIO	6.687,92 C
2.1.2.01.07.032 - RESTAURANTE JEANS	668,20 C
2.1.2.01.07.037 - TOSTA E TRINDADE LTDA	371,86 C
2.1.2.01.07.041 - SEBASTIÃO MOURA DA SILVA	700,00 C
2.1.2.01.07.042 - TMG ACESSORIA DE SEGUROS LTDA	2.698,22 C
2.1.2.01.07.043 - RR FIBER IND E COM DE ART DE FIBRA DE VA	8.560,00 C
2.1.2.01.07.044 - SMART ID - COM. E SERV. DE INFOR	789,00 C
2.1.2.01.07.045 - HORIZON CEQUENT IND. E COM.	16.086,00 C
2.1.2.01.07.047 - CLINICA COLEMAT DIAGNOSTICOS	17.884,35 C
2.1.2.01.07.053 - CLINICA COLEMAT DIAGNOSTICOS	1.400,00 C
2.1.2.01.07.190 - ROTOVIC LAVANDERIA IND.	15.224,35 C
2.1.2.01.07.500 - ENGSEGTRA SEGURANCA DO TRABALHO LTDA	8.785,50 C
FORNECEDORES PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	680.232,06 C
2.1.2.01.08 - FORNECEDORES	
2.1.2.01.08.001 - ADEGRAF ETIQUETAS ADESIVAS - EIRELI	430,88 C
2.1.2.01.08.002 - ATACADAO S.A.	18.493,86 C
2.1.2.01.08.003 - BIDU EMBALAGENS LTDA.	9.729,06 C
2.1.2.01.08.004 - CASA DE CARNES JR EIRELI	22.830,76 C
2.1.2.01.08.007 - FONECAR TELECOMUNICACOES ELETRONICAS LTA	3.953,03 C
2.1.2.01.08.009 - KALUNGA	3.068,20 C
2.1.2.01.08.011 - MARLENE GONCALVES DE QUEIROS 18699493827	586,00 C
2.1.2.01.08.012 - MOTO ONE MOTOPECAS LTDA	6.840,30 C
2.1.2.01.08.013 - A + VISUAL IMPORT. E COMERCIO	15.398,97 C
2.1.2.01.08.014 - FERNANDO ORTIZ LOPES	9.897,71 C
2.1.2.01.08.016 - PIOFEX IMP E EXP DIST. DE PROD. LIMPEZA	11.533,10 C
2.1.2.01.08.017 - PROAUTO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	74.953,46 C
2.1.2.01.08.018 - PAULO RODRIGO FERRAZ DO MONTE ME	11.081,65 C
2.1.2.01.08.019 - SUNNY COMERCIO DE GAS LTDA	2.700,00 C
2.1.2.01.08.022 - J B CONSULTORIA EM INFORMATICA LTDA	3.645,35 C
2.1.2.01.08.023 - LABORATÓRIO CHROMATOX LIMITADA	12.192,00 C
2.1.2.01.08.032 - DELTA ACOS COMERCIO DE LAMINA LTDA - NF	55,00 C
2.1.2.01.08.043 - AMF EQUIPAMENTOS DE PROTECAO E PROD. A	5.346,90 C
2.1.2.01.08.044 - EDUMAX DO BRASIL LTDA	2.469,60 C
2.1.2.01.08.045 - SAGE BRASIL	671,07 C
2.1.2.01.08.046 - COMERCIAL DALCLEAN REPR. MAT. LIMP.	997,00 C
FORNECEDORES	216.873,90 C
2.1.2.02 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	
2.1.2.02.01 - OUTRAS CONTAS A PAGAR	
2.1.2.02.01.002 - SINDICATO DE FUNCIONÁRIOS	598,77 C
OUTRAS CONTAS A PAGAR	598,77 C
2.1.2.03 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	
2.1.2.03.01 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	
2.1.2.03.01.001 - SERVIÇOS DE AUD. E CONSULTORIA CONTABIL	36.200,00 C
SERVIÇOS PROFISSIONAIS	36.200,00 C
2.1.3 - OBRIGAÇÕES FISCAIS	
2.1.3.01 - TRIBUTOS A RECOLHER	
2.1.3.01.01 - TRIBUTOS FEDERAIS	
2.1.3.01.01.005 - IRRF A RECOLHER	11.237,55 C
TRIBUTOS FEDERAIS	11.237,55 C
2.1.3.01.03 - TRIBUTOS MUNICIPAIS	
2.1.3.01.03.002 - IPTU A RECOLHER	147.578,48 C
TRIBUTOS MUNICIPAIS	147.578,48 C



**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000006

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2.1.3.02 - PARCELAMENTOS FISCAIS		
2.1.3.02.01 - PARCELAMENTOS FISCAIS		
2.1.3.02.01.001 - PARCELAMENTOS PREVIDENCIARIOS - CP		1.282.830,61 C
2.1.3.02.01.002 - PARCELAMENTO DE IRPJ/CSLL - CP		327.413,58 C
PARCELAMENTOS FISCAIS		1.610.244,19 C
2.1.4 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		
2.1.4.01.01.001 - SALÁRIOS		568.158,72 C
2.1.4.01.01.002 - INSS A RECOLHER		1.950.951,52 C
2.1.4.01.01.003 - FGTS A RECOLHER		149.893,57 C
2.1.4.01.01.005 - RESCISÕES A PAGAR		26.809,57 C
2.1.4.01.01.006 - FÉRIAS A PAGAR		61.758,10 C
2.1.4.01.01.008 - PENSÃO ALIMENTÍCIA		10.841,95 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIA		2.768.413,43 C
2.1.8 - OBRIGAÇÕES EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.1.8.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		
2.1.8.01.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		
2.1.8.01.01.001 - CAPITAL DE GIRO		2.284.122,18 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		2.284.122,18 C
2.2 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
2.2.1 - VALORES A PAGAR		
2.2.1.02 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMNETOS		
2.2.1.02.01 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
2.2.1.02.01.001 - CAPITAL DE GIRO - LONGO PRAZO		4.500.000,00 C
2.2.1.02.01.002 - FINANCIAMENTO DE VEÍCULOS		17.986.766,49 C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		22.486.766,49 C
2.2.1.02.02 - OUTRAS CONTAS A PAGAR		
2.2.1.02.02.001 - PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS		76.800,00 C
OUTRAS CONTAS A PAGAR		76.800,00 C
2.2.1.04 - PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIÁRIOS		
2.2.1.04.02 - PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS		
2.2.1.04.02.001 - PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO - LP		2.567.194,47 C
2.2.1.04.02.002 - PARCELAMENTO IRPJ/CSLL - LP		10.762.476,71 C
PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS		13.329.671,18 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		
2.3.1.01.01 - CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PREFERENCIAIS		
2.3.1.01.01.001 - ABRAHÃO LINCOLN DE SOUSA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.002 - ADEMIER WILLIAMS BOMFIM		123.600,00 C
2.3.1.01.01.003 - ADILSON BUENO CARDOSO		123.600,00 C
2.3.1.01.01.004 - ADRIANO MENDES VILELA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.005 - ALESSANDRO TADEU BARROS SILVA		247.200,00 C
2.3.1.01.01.006 - ANA PAULA JACOMETTI		247.200,00 C
2.3.1.01.01.007 - ANDREZA BECHELI SANTA FAUSTA		370.800,00 C
2.3.1.01.01.008 - ANISIO AMARAL DA SILVA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.009 - ANTONIA APARECIDA DE SOUZA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.010 - ANTONIA VILANI ALVES PEREIRA SILVA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.011 - ANTONIO ALFREDO DA SILVA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.012 - ANTONIO HENRIQUE DE ALMEIDA DE OLIVEIRA		123.600,00 C
2.3.1.01.01.013 - CARLOS EDUARDO SANTOS CAMILLO JUNIOR		123.600,00 C



**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

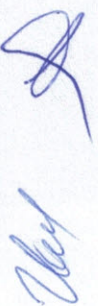
FOLHA: 000007

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2.3.1.01.01.014 - CARLOS SERGIO NOGUEIRA DA SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.015 - CHISTIANNE OLIVEIRA LOIOLA	247.200,00 C
2.3.1.01.01.016 - CLAUDIANA AMARAL DA SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.017 - DAERCIO SILVA DE JESUS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.018 - DANIEL DA SILVA SILVEIRA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.019 - DAVI DOS SANTOS AUGUSTO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.020 - DORIVAL PEREIRA FARIA	122.954,00 C
2.3.1.01.01.021 - EDINIVALDO RODRIGUES LOPES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.022 - EDMAR CARDOSO DO NASCIMENTO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.023 - EDSON APARECIDO PIRES ELIAS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.024 - EDSON FABRIZIO BORGES	247.200,00 C
2.3.1.01.01.025 - ELAINE MARIA DA SILVA BORTOLETO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.026 - ELIEL ALVES FLORES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.027 - ELISABETE PIRES DA CONCEIÇÃO VELASCO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.028 - ELISEU GOMES PORTELA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.029 - ELIZABETH CARVALHO SALLES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.030 - EUNICE RODRIGUES OLIVEIRA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.031 - EMERSON ALVES DE OLIVEIRA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.032 - FIRMO VALDECI DE MATOS JUNIOR	618.000,00 C
2.3.1.01.01.033 - FRANCISCO VIERIA TABOSA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.034 - GILBERTO SILVA DE OLIVEIRA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.035 - GIVANILDA MARIA DO NASCIMENTO SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.036 - ISAIAS LUCAS DOS SANTOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.037 - IVANILDO JOSE DA SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.038 - JACQUELINE CAVALCANTE BRITO	247.200,00 C
2.3.1.01.01.039 - JANILSON ROMAO DOMINGOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.040 - JOÃO BATISTA FRANCISCO DE ALMEIDA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.041 - JOÃO DOS SANTOS SOUZA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.042 - JOÃO FERREIRA RIBEIRO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.043 - JONATAS PAULINO DOS SANTOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.044 - JOSEFA VANILDA DOS SANTOS SOUZA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.045 - JUBERTO LUCAS DE LIMA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.046 - JUBERTO MACIEL DA SILVA JUNIOR	123.600,00 C
2.3.1.01.01.047 - LILIA RIBEIRO ORTUNES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.048 - LUCIANA LIMA SANTOS FREIRE	123.600,00 C
2.3.1.01.01.049 - LUCILENE FERREIRA DE ALMEIDA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.050 - LUIZ CARLOS CALEGARI	1.236.000,00 C
2.3.1.01.01.051 - MARCELO ALVES DO CARMO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.052 - MARCELO PASCHOAL CARDOSO	7.250.800,00 C
2.3.1.01.01.053 - MARCIO APARECIDO DA SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.054 - MARCOS ANTONIO RIBEIRO DE VASCONCELOS	247.200,00 C
2.3.1.01.01.055 - MARIANE SOARES CALEGARI	123.600,00 C
2.3.1.01.01.056 - MARIETA ALVES LOPES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.057 - MARLON ALEXANDRE SILVEIRA XAVIER	123.600,00 C
2.3.1.01.01.058 - MAURICIO DA COSTA LIRA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.059 - MAXWELL WASHINGTON SILVA SANTOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.060 - NELSON TEGON FILHO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.061 - NILMAR APARECIDO DOS SANTOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.062 - OSAR ROBERTO ALVES MARQUES JUNIOR	123.600,00 C
2.3.1.01.01.063 - PAULO HENRINQUE DA SILVA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.064 - PAULO PEREIRA GOMES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.065 - PITER DO CARMO AMALFI	123.600,00 C
2.3.1.01.01.066 - RAIMUNDO DE SOUZA GONÇALVES	123.600,00 C
2.3.1.01.01.067 - RENATA DA ROCHA DOS SANTOS	123.600,00 C
2.3.1.01.01.068 - RICARDO ARTEN	370.800,00 C
2.3.1.01.01.069 - ROGERIO GOMES COELHO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.070 - ROSMARI ALVES PINHEIRO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.071 - SANDRA GONÇALVES CAVALCANTE	123.600,00 C
2.3.1.01.01.072 - SANDRO ZATTA MACIEL	123.600,00 C
2.3.1.01.01.073 - SIBELLE PASCHOAL CARDOSO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.074 - SIMONE DOS SANTOS MOTA	123.600,00 C
2.3.1.01.01.075 - THIAGO PASCHOAL CARDOSO	123.600,00 C
2.3.1.01.01.076 - UBIRATAN ANTONIO DA CUNHA	370.800,00 C
2.3.1.01.01.077 - WESLEY DOS SANTOS SOUZA	123.600,00 C

CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PREFERENCIAIS

19.733.754,00 C





**BALANÇO PATRIMONIAL**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.


CNPJ: 20.589.268/0001-18


FOLHA: 000008

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

2.3.1.01.02 - CAPITAL SOCIAL - AÇÕES ORDINARIAS	
2.3.1.01.02.001 - ANISIO AMARAL DA SILVA	330.000,00 C
2.3.1.01.02.002 - WESLEY DOS SANTOS SOUZA	330.000,00 C
2.3.1.01.02.003 - UBIRATAN ANTONIO DA CUNHA	340.000,00 C
CAPITAL SOCIAL - AÇÕES ORDINARIAS	1.000.000,00 C
2.3.3 - RESERVA DE LUCRO	
2.3.3.01 - RESERVA DE LUCRO	
2.3.3.01.01 - RESERVA DE LUCRO	
2.3.3.01.01.001 - RESERVA LEGAL	438.329,38 C
2.3.3.01.01.002 - RESERVA ESTATUTÁRIA	876.658,75 C
2.3.3.01.01.003 - AJUSTE EXERCICIO ANTERIORES	2.740.740,90 C
RESERVA DE LUCRO	4.055.729,03 C
2.3.4 - RESULTADOS ACUMULADOS	
2.3.4.01 - RESULTADOS ACUMULADOS	
2.3.4.01.01 - RESULTADOS ACUMULADOS	
2.3.4.01.01.001 - PREJUÍZOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.097.077,66 D
2.3.4.01.01.002 - RESULTADO DE PERÍODO	11.182.896,01 D
RESULTADOS ACUMULADOS	13.279.973,67 D
<b>Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...</b>	<b>57.179.580,74 C</b>

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2021

  
 \_\_\_\_\_  
 UBIRATAN ANTONIO DA CUNHA  
 FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
 RG: 247295462  
 CPF: 136.122.678-17

  
 \_\_\_\_\_  
 ANDRE BARAUNA VIEIRA  
 FUNÇÃO: CONTADOR  
 CPF: 162.995.288-50  
 CT/CRC: 1SP211.634/O-9

**André Barauna Vieira**  
 CRC 1SP211634/O-9  
 CPF 162.995.288-50



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000001

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

RECEITA	Valores do Mês	Acumulado do Exercício
<b>3 - RECEITA</b>		
3.1 - RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS PRESTADOS		
3.1.1 - RECEITA TRANSPORTE DE PASSAGEIROS		
3.1.1.01 - RECEITA TRANSPORTE DE PASSAGEIROS		
3.1.1.01.01 - RECEITA TRANSPORTE DE PASSAGEIROS		
3.1.1.01.01.001 - RECEITA REMUNERAÇÃO	5.439.052,92 C	61.411.123,16 C
3.1.1.01.01.002 - RECEITAS-REVISÕES VT/BONUS/AV	3.769.729,18 C	9.360.933,93 C
<b>RECEITA TRANSPORTE DE PASSAGEIROS</b>	<b>9.208.782,10 C</b>	<b>70.772.057,09 C</b>
<b>Total de RECEITA</b>	<b>9.208.782,10 C</b>	<b>70.772.057,09 C</b>
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>9.208.782,10 C</b>	<b>70.772.057,09 C</b>
<b>CUSTOS</b>	<b>Valores do Mês</b>	<b>Acumulado do Exercício</b>
<b>4 - CUSTOS</b>		
4.1 - CUSTO DE OPERAÇÃO, MANUT. E FISCALIZAÇÃO		
4.1.1 - CUSTO DE OPERAÇÃO		
4.1.1.01 - CUSTO COM PESSOAL		
4.1.1.01.01 - REMUNERAÇÃO		
4.1.1.01.01.001 - SALÁRIOS	1.043.458,41 D	11.888.205,70 D
4.1.1.01.01.002 - HORAS EXTRAS	98.543,95 D	1.370.222,94 D
4.1.1.01.01.003 - DESC. FALTAS / DSR	3.082,04 C	31.074,19 C
4.1.1.01.01.004 - FÉRIAS	51.700,08 D	783.268,89 D
4.1.1.01.01.005 - AVISO PRÉVIO INDENIZADO	31.761,19 D	748.404,34 D
4.1.1.01.01.006 - OUTROS DESCONTOS FOLHA DE PAG	24.704,27 C	237.580,54 C
4.1.1.01.01.007 - 13º SALARIO	924.779,48 D	924.779,48 D
<b>REMUNERAÇÃO</b>	<b>2.122.456,80 D</b>	<b>15.446.226,62 D</b>
4.1.1.01.02 - ENCARGOS SOCIAIS		
4.1.1.01.02.001 - INSS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	334.406,29 D	2.963.786,64 D
4.1.1.01.02.002 - FGTS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	149.495,38 D	1.440.863,40 D
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>483.901,67 D</b>	<b>4.404.650,04 D</b>
4.1.1.01.03 - BENEFÍCIOS		
4.1.1.01.03.002 - ASSISTÊNCIA MÉDICA	15.880,44 D	126.729,10 D
4.1.1.01.03.003 - ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA	2.840,16 C	39.714,89 C
4.1.1.01.03.004 - CESTA BÁSICA	37.400,00 D	259.178,82 D
<b>BENEFÍCIOS</b>	<b>50.440,28 D</b>	<b>346.193,03 D</b>
4.1.1.02 - CUSTO COM VEÍCULOS - ÔNIBUS		
4.1.1.02.01 - COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES		
4.1.1.02.01.001 - ÓLEO DIESEL	1.606.608,94 D	15.902.518,21 D
4.1.1.02.01.002 - GRAXAS E LUBRIFICANTES	34.682,60 D	512.712,96 D
<b>COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES</b>	<b>1.641.291,54 D</b>	<b>16.415.231,17 D</b>
4.1.1.02.02 - PNEUS E MATERIAIS DE RODAGEM		
4.1.1.02.02.001 - PNEUS NOVOS	113.332,25 D	659.808,00 D
4.1.1.02.02.002 - PNEUS RECAPADOS	510,38 C	249.125,29 D
<b>PNEUS E MATERIAIS DE RODAGEM</b>	<b>112.821,87 D</b>	<b>908.933,29 D</b>
4.1.1.02.03 - MATERIAIS E SERVIÇOS PARA CONSERVAÇÃO		
4.1.1.02.03.001 - HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E LAVAND	11.533,10 D	34.470,43 D
4.1.1.02.03.002 - PEÇAS, FERRAMENTAS, ACESSÓRIO	274.490,37 D	4.837.975,02 D
<b>MATERIAIS E SERVIÇOS PARA CONSERVAÇÃO</b>	<b>286.023,47 D</b>	<b>4.872.445,45 D</b>
4.1.1.02.04 - OUTROS CUSTOS COM VEÍCULOS		
4.1.1.02.04.001 - PINTURA E FUNILARIA	6.578,57 D	40.521,02 D
4.1.1.02.04.003 - FRANQUIA SEGURO	1.300,00 D	26.559,82 D



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000002

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

4.1.1.02.04.004 - SEGURO	0,00	4.063,10 D
4.1.1.02.04.005 - ALUGUEL	75.000,00 D	1.223.950,50 D
OUTROS CUSTOS COM VEÍCULOS	82.878,57 D	1.295.094,44 D
<b>4.1.1.04 - CUSTOS COM DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>		
4.1.1.04.01 - DEPRECIÇÃO DE BENS DE USO DA OPERAÇÃO		
4.1.1.04.01.001 - EDIFICAÇÕES	12.114,67 D	145.376,04 D
4.1.1.04.01.003 - VEÍCULOS DE PASSAGEIROS MICRO	857.950,20 D	10.030.011,67 D
4.1.1.04.01.004 - BILHETAGEM ELETRÔNICA - VALID	3.156,00 D	37.872,00 D
4.1.1.04.01.005 - BILHETAGEM ELETRÔNICA - AVL	5.198,03 D	25.006,56 D
4.1.1.04.01.006 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	7.581,06 D	90.972,72 D
DEPRECIÇÃO DE BENS DE USO DA...	885.999,96 D	10.329.238,99 D
<b>4.1.2 - FISCALIZAÇÃO</b>		
4.1.2.02 - CUSTO COM VEÍCULOS		
4.1.2.02.03 - OUTROS CUSTOS COM VEÍCULOS		
4.1.2.02.03.001 - MANUTENÇÃO VEÍCULOS OPERACION	1.765,30 D	20.311,60 D
OUTROS CUSTOS COM VEÍCULOS	1.765,30 D	20.311,60 D
<b>4.1.3 - MANUTENÇÃO</b>		
4.1.3.02 - CUSTO COM VEÍCULOS		
4.1.3.02.01 - COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES		
4.1.3.02.01.001 - COMBUSTÍVEIS	5.150,99 D	56.568,02 D
COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES	5.150,99 D	56.568,02 D
4.1.3.04 - CUSTOS COM DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		
4.1.3.04.01 - DEPRECIÇÃO DE BENS DE USO...		
4.1.3.04.01.001 - VEÍCULOS DE APOIO - MEC	668,33 D	8.019,96 D
DEPRECIÇÃO DE BENS DE USO...	668,33 D	8.019,96 D

Total de CUSTOS	5.673.398,78 D	54.102.912,61 D
-----------------	----------------	-----------------

<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>3.535.383,32 C</b>	<b>16.669.144,48 C</b>
------------------------	-----------------------	------------------------

DESPESAS E DEMAIS RESULTADOS	Valores do Mês	Acumulado do Exercício
------------------------------	----------------	------------------------

## 5 - DESPESAS E DEMAIS RESULTADOS

## 5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS

## 5.1.1 - DESPESAS GERAIS, ADM. E COMERCIAIS

## 5.1.1.01 - DESPESAS COM PESSOAL DA ADM.

## 5.1.1.01.05 - OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL...

## 5.1.1.01.05.001 - UNIFORMES

0,00 5.496,88 D

## OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL...

0,00 5.496,88 D

## 5.1.1.01.07 - OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL...

## 5.1.1.01.07.001 - UNIFORMES E EQUIPAMENTOS DE P

7,60 D 6.228,55 D

## OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL...

7,60 D 6.228,55 D

## 5.1.1.03 - DESP. COM CONSERVAÇÃO BENS E...

## 5.1.1.03.01 - DESP. COM CONSERVAÇÃO BENS E INSTALA

## 5.1.1.03.01.001 - CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES

4.950,00 D 176.832,31 D

## DESP. COM CONSERVAÇÃO BENS E...

4.950,00 D 176.832,31 D

## 5.1.1.04 - DESPESAS COM TRANSPORTE

## 5.1.1.04.01 - DESPESAS COM VEÍCULOS ADMINISTRATIVO

## 5.1.1.04.01.003 - IPVA / TAXAS DE LICENCIAMENT

5.976,70 D 262.105,14 D

## DESPESAS COM VEÍCULOS ADMINISTRATIVOS

5.976,70 D 262.105,14 D

## 5.1.1.05 - OUTRAS DESPESAS GERAIS, ADMINISTRATIVAS

## 5.1.1.05.01 - DESPESAS GERAIS DA ADMINISTRAÇÃO

A

A



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000003

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

5.1.1.05.01.002 - SERVIÇOS CONTÁBEIS	11.700,00 D	95.700,00 D
5.1.1.05.01.003 - SERVIÇOS JURÍDICOS	0,00	66.152,54 D
5.1.1.05.01.004 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	5.000,00 D	65.000,00 D
5.1.1.05.01.005 - SERVIÇOS POR TERCEIROS	38.944,74 D	880.487,12 D
5.1.1.05.01.006 - IMPRESSOS E MAT. DE ECRITÓRIO	2.458,15 D	57.891,87 D
5.1.1.05.01.009 - IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	0,00	8.632.478,71 D
5.1.1.05.01.011 - ENERGIA ELÉTRICA	0,00	92.999,29 D
5.1.1.05.01.012 - ÁGUA E ESGOTO	2.362,63 D	86.837,61 D
5.1.1.05.01.013 - TELEFONE	63.440,40 D	267.745,18 D
5.1.1.05.01.016 - DESPESAS COM CARTÓRIO	617,05 D	4.624,30 D
5.1.1.05.01.017 - LIMPEZA E HIGIENE	18.296,97 D	220.692,29 D
5.1.1.05.01.018 - GRAFICA / JORNAL	0,00	430,88 D
5.1.1.05.01.020 - PROCESSOS JUDICIAIS	657.924,82 D	7.456.643,24 D
5.1.1.05.01.021 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS	51.229,97 D	600.820,00 D
<b>DESPESAS GERAIS DA ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>851.974,73 D</b>	<b>18.528.503,03 D</b>
5.1.1.05.02 - DESPESAS GERAIS DE OPERAÇÃO		
5.1.1.05.02.001 - RESAM	41.395,44 D	71.667,91 D
5.1.1.05.02.002 - OUTROS DESCONTOS SPTRANS	35.467,01 D	256.725,05 D
<b>DESPESAS GERAIS DE OPERAÇÃO</b>	<b>76.862,45 D</b>	<b>328.392,96 D</b>
5.1.3 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		
5.1.3.02 - OUTRAS DESPESAS		
5.1.3.02.02 - OUTRAS DESPESAS CONTIGENCIAIS		
5.1.3.02.02.001 - MULTAS E INFRAÇÕES	534,92 C	6.994,18 C
<b>OUTRAS DESPESAS CONTIGENCIAIS</b>	<b>534,92 C</b>	<b>6.994,18 C</b>
5.2 - RESULTADO FINANCEIRO		
5.2.1 - RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		
5.2.1.01 - RECEITAS FINANCEIRAS		
5.2.1.01.01 - RECEITAS FINANCEIRAS		
5.2.1.01.01.001 - RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANC	200,47 C	4.114,34 C
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>200,47 C</b>	<b>4.114,34 C</b>
5.2.1.02 - DESPESAS FINANCEIRAS		
5.2.1.02.01 - DESPESAS FINANCEIRAS		
5.2.1.02.01.002 - DESPESAS BANCÁRIAS	8.510,21 D	66.459,72 D
5.2.1.02.01.003 - JUROS E MULTAS	137.378,52 D	1.531.481,49 D
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>145.888,73 D</b>	<b>1.597.941,21 D</b>
5.3 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
5.3.1 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
5.3.1.01 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
5.3.1.01.01 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCI		
5.3.1.01.01.003 - IRPJ E CSSL - DIFERIDO	1.436.584,01 C	1.436.584,01 C
<b>IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>1.436.584,01 C</b>	<b>1.436.584,01 C</b>
<b>Total de DESPESAS E DEMAIS RESULTADOS</b>	<b>351.659,19 C</b>	<b>19.457.807,55 D</b>

A

Clay



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

0402 UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A.

CNPJ: 20.589.268/0001-18

FOLHA: 000004

PERÍODO DE ENCERRAMENTO: 01/01/2021 A 31/12/2021

(=) PREJUÍZO OPERACIONAL	3.887.042,51 C	2.788.663,07 D
--------------------------	----------------	----------------

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:

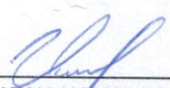
(=) PREJUÍZO ANTES DOS IMPOSTOS, PARTICIP. E CONTRIBUIÇÕES	3.887.042,51 C	2.788.663,07 D
--	----------------	----------------

Provisão de Impostos:

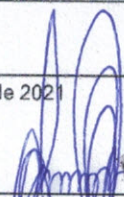
Participações e Contribuições:

(=) Total do PREJUÍZO do Período:	3.887.042,51 C	2.788.663,07 D
-----------------------------------	----------------	----------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2021



UBIRATAN ANTONIO DA CUNHA  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
RG: 247295462  
CPF: 136.122.678-17



ANDRE BARAUNA VIEIRA  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 162.995.288-50  
CT/CRC: 1SP211.634/O-9

Andre Barauna Vieira  
CRC 1SP211.634/O-9  
CPF 162.995.288-50



### 1. Contexto operacional

A UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A., Companhia devidamente localizada a Avenida Augusto Antunes, nº 816 – Limoeiro – São Paulo – SP – CEP: 08051-370, fundada em 07/07/2014, inscrita no CNPJ sob o nº 20.589.268/0001-18, é uma Sociedade Anônima de capital fechado, com fins lucrativos, que tem por objetivo o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal.

Foi celebrado o contrato de concessão do serviço de transporte coletivo público de passageiros, na cidade de São Paulo, lote D4 do Grupo Local de Distribuição da concorrência 05/2015, processo SEI nº 6020.2019/0002193-0, nos termos da Lei Municipal nº 13.241, de 12/12/2001 e alterações; Lei Municipal nº 13.278, de 7/01/2002 e alterações; Lei Federal nº 12.587, de 3/01/2012 e alterações, Lei Federal nº 8.987, de 13/02/1995, e demais normas aplicáveis., com a Prefeitura Municipal de São Paulo. Até então, a Companhia vinha atuando com base no contrato nº 42/2019 SMT.GAB - Lote Operacional D4 em caráter emergencial e a título precário de delegação da prestação de serviços essenciais de transporte coletivo urbano de passageiros, assinada em 24/05/2019 junto a Prefeitura do Município de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes - SMT.

Em 06/09/2019, foi celebrado o primeiro termo de aditamento do contrato alterando: o prazo de concessão do transporte público coletivo de 20 para 15 anos; para fins de remuneração, a referência da frota patrimonial passou a ser considerada a posição do cadastro da frota do dia de início da operação, e do último dia de cada mês; e em decorrência da alteração do prazo de concessão e da remuneração, a Taxa Interna de Retorno (TIR) do referido contrato foi reduzida de 9,85% ao ano para 9,10% ao ano.

O objeto do contrato é a delegação, por concessão, da prestação e exploração do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros, em São Paulo, nos termos do artigo 2 do Decreto Municipal nº 58.200, de 5/04/2018, alterado pelo Decreto Municipal nº 58.541, de 30/11/2018, do Lote D4, do Grupo Local de Distribuição, com a finalidade de atender às necessidades atuais e futuras de deslocamento da população, envolvendo: a) operação da frota de veículos, incluindo a dos Serviços Complementares; b) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; c) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; d) operações dos terminais de integração e estações de transferência; e) serviços de tecnologia da informação aplicados ao monitoramento da frota, incluindo aquisições, instalação, operação e manutenção de toda a infraestrutura tecnológica necessárias (hardware e software) para processamento, armazenamento, comunicação, disponibilizando todos os dados coletados pelos equipamentos embarcados obrigatórios ao Poder Concedente, de modo que este possa exercer, com base nesses dados, as atividades de planejamento, monitoramento, fiscalização e apuração de indicadores que compõem os índices de qualidade e desempenho da frota vinculada ao Sistema de Transporte Coletivo Urbano de Passageiros; e f) operação do Serviço de Atendimento Especial - Serviço Atende, nos termos da Lei Municipal nº 16.337, de 30/12/2015.



### 2. Base de elaboração

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e ratificados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

### 3. Base de preparação das demonstrações contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

#### (a) Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da Companhia são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("a moeda funcional"). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação da Companhia.

#### (b) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem o caixa, as contas bancárias e as aplicações de curto prazo, de alta liquidez, imediatamente conversíveis em valores em dinheiro conhecidos e sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor, com intenção e possibilidade de serem registrados no curto prazo.

#### (c) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, às taxas anuais.

#### (d) Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos, e subsequentemente, são demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam a vencer, utilizando-se o método da taxa de juros efetiva.

#### (e) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência.

#### (f) Instrumentos financeiros

O Companhia não atua no mercado de derivativos e nem de venda variável. Os ativos e passivos tratados como instrumentos financeiros tais como caixa e equivalentes de caixa, contas a receber não possuem valor de mercado diferente daqueles apresentados nesta demonstração financeira.



### (g) Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos correntes e diferidos.

O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados à combinação de negócios, ou itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

O imposto corrente é o imposto a pagar ou compensar sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

O imposto diferido é reconhecido com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins contábeis e os correspondentes valores usados para fins de tributação. O imposto diferido é mensurado pelas alíquotas que se espera serem aplicadas às diferenças temporárias quando elas revertem, baseando-se nas leis que foram decretadas ou substantivamente decretadas até a data de apresentação das demonstrações financeiras.

Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados caso haja um direito legal de compensar passivos e ativos fiscais correntes, e eles se relacionam a impostos lançados pela mesma autoridade tributária sobre a mesma entidade sujeita à tributação.

Um ativo de imposto de renda e contribuição social diferido é reconhecido por perdas fiscais, créditos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizadas quando é provável que lucros futuros sujeitos à tributação estejam disponíveis e contra os quais serão utilizados.

Ativos de imposto de renda e contribuição social diferido são revisados a cada data de relatório e serão reduzidos na medida em que sua realização não seja mais provável.

### (h) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

As provisões são reconhecidas levando-se em conta a opinião da Administração e dos seus assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, sua complexidade e no posicionamento de tribunais. Sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, a provisão é reconhecida. As provisões para reclamações trabalhistas são reconhecidas com base no percentual histórico de desembolsos para cada demanda. Os valores provisionados refletem a melhor estimativa que a Companhia possui para mensurar a saída de recursos que se espera que ocorra.

## 4. Principais julgamentos contábeis, estimativas e premissas



A elaboração de demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração da Companhia use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes à seleção de vidas úteis dos bens do ativo imobilizado e provisões julgadas necessárias para passivos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

A administração da Companhia revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

### **Redução ao valor recuperável de ativos**

Os ativos não circulantes são revistos anualmente para que se possa identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no menor grupo de ativos para o qual existem fluxos de caixa identificáveis separadamente.

## **5. Gerenciamento de risco financeiro**

### **(a) Considerações gerais**

A Companhia participa em operações envolvendo instrumentos financeiros, incluindo caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber de clientes, fornecedores, adiantamento a fornecedores e empréstimos e financiamentos, com o objetivo de administrar a disponibilidade financeira de suas operações.

### **(b) Gerenciamento de riscos**

A Companhia está exposta a riscos de liquidez, em virtude da possibilidade de não ter caixa suficiente para atender suas necessidades operacionais, a riscos de mercado, decorrentes de variações de taxas de juros e ao risco de crédito, decorrente da possibilidade de inadimplemento de suas contrapartes em aplicações financeiras e contas a receber.

A Companhia adota procedimentos de gestão de riscos de liquidez, de mercado e de crédito, através de mecanismos financeiros que buscam minimizar a exposição dos ativos e passivos da Companhia, protegendo a rentabilidade dos contratos e do seu patrimônio.

### **(c) Risco de crédito**

O risco de crédito refere-se ao risco de uma contraparte não cumprir com suas obrigações contratuais, levando a Companhia a incorrer em perdas financeiras.

As operações que sujeitam a Companhia à concentração de risco de crédito residem, principalmente, nas contas correntes bancárias e aplicações financeiras, onde a Companhia fica exposta ao risco da instituição financeira envolvida.

A Companhia considera baixo o risco de crédito das operações que mantém em instituições financeiras com as quais opera, que são consideradas pelo mercado como de primeira linha.



O risco de crédito em relação às contas a receber é minimizado, substancialmente, em função do porte financeiro das Companhias para as quais são prestados os serviços.

Adicionalmente, monitora-se continuamente a posição de seus recebíveis, reavaliando, sempre que necessário, suas políticas de crédito, objetivando mitigar eventuais perdas. E, se necessário, constitui-se provisão para créditos de liquidação duvidosa para os clientes inadimplentes e aplica procedimentos de cobrança e negociação de créditos vencidos.

### (d) Risco de liquidez

A gestão prudente do risco de liquidez implica manter caixa e aplicações financeiras, títulos e valores mobiliários suficientes, bem como disponibilidades de captação por meio de linhas de crédito compromissadas e capacidade de liquidar posições de mercado.

A Administração monitora o nível de liquidez da Companhia considerando o fluxo de caixa esperado em contrapartida às linhas de crédito não utilizadas.

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Companhia, sendo sua projeção monitorada continuamente, a fim de garantir e assegurar as exigências de liquidez, os limites ou cláusulas dos contratos de empréstimos e caixa suficiente para atendimento às necessidades operacionais do negócio.

A Companhia não possui operações com instrumentos financeiros não refletidos nas demonstrações financeiras de dezembro de 2020, assim como não realizou operações com derivativos financeiros.

### (e) Risco de taxas de juros

O risco da taxa de juros da Companhia decorre de aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo. A Administração da Companhia tem como política manter os indexadores de suas exposições a taxas de juros ativas e passivas atrelados a taxas contratuais firmadas com as instituições financeiras e por meio de negociações de valores mobiliários com os participantes desse mercado.

## 6. Plano de contas

O plano de contas implantado na Companhia foi baseado na estrutura apresentada pela SPTRANS – São Paulo Transportes adequada a nossa realidade operacional.

## 7. Normas e interpretações novas e revisadas já emitidas e ainda não adotadas

As normas, alterações e interpretações de normas emitidas, mas ainda não adotadas até a data de emissão das demonstrações contábeis da Companhia, estão abaixo apresentadas. A Companhia pretende adotá-las se cabível quando entrarem em vigência.

- Alterações ao IAS 1: Classificação de passivos como circulante ou não circulante. Em janeiro de 2020, o IASB emitiu alterações nos parágrafos 69 a 76 do IAS 1 - *Presentation of Financial Statements* (correlato ao CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis), de forma a



**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021**

Em reais

especificar os requisitos para classificar o passivo como circulante ou não circulante. As alterações esclarecem: (i) o que significa um direito de postergar a liquidação; (ii) que o direito de postergar deve existir na data-base do relatório; (iii) que essa classificação não é afetada pela probabilidade de uma entidade exercer seu direito de postergação; (iv) que somente se um derivativo embutido em um passivo conversível for em si um instrumento de capital próprio os termos de um passivo não afetariam sua classificação. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

- Alteração das normas CPC 23/IAS 8 – Definição de estimativa contábil. Em fevereiro de 2021, o IASB emitiu alterações ao *IAS 8 Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors* (CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro), onde é introduzida uma definição de estimativas contábeis. Essa alteração busca esclarecer a distinção entre os conceitos “mudança nas estimativas contábeis” e “mudança nas políticas contábeis e correções de erros”. Além disso esclarecem como as entidades usam técnicas de mensuração e dados para desenvolver estimativas contábeis. Estas alterações de normas são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

- Alterações na IAS 1 e IFRS *Practice Statement 2 - Divulgação de Políticas Contábeis*. Em fevereiro de 2021, o IASB emitiu alterações ao IAS 1 e *IFRS Practice Statement 2 Making Materiality Judgments* (documento de natureza educativa emitido pelo IASB e não publicado pelo CPC no Brasil), em que fornece orientação e exemplos para auxiliar as entidades a aplicar julgamentos de materialidade às divulgações de política contábil. Essas alterações visam auxiliar as entidades a fornecer divulgações de política contábil que são mais úteis, substituindo a exigência de que as entidades divulguem suas políticas contábeis "significativas" por uma exigência de divulgar suas políticas contábeis "materiais" e adicionando orientações sobre como as entidades aplicam o conceito de materialidade na tomada de decisões sobre divulgações de políticas contábeis. Estas alterações de normas são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

**8. Caixa e equivalentes em caixa**

<b>Descrição</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caixa e bancos	128.909	162.433
Aplicações financeiras	1.014.433	1.967.363
<b>Total</b>	<b>1.143.342</b>	<b>2.129.796</b>

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

**9. Contas a receber**

Referem-se ao saldo do valor a receber, conforme o Demonstrativo de Remuneração de Sistema Local, decorrente da prestação de serviços de transporte coletivo urbano pela Companhia à Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Transportes.

**10. Tributos diferidos**



**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021**

Em reais

O saldo do IRPJ e CSLL diferidos são compostos por prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, sendo que a compensação dos prejuízos fiscais de imposto de renda e da base negativa da contribuição social está limitada à base de 30% dos lucros tributáveis.

As premissas para constituição desses créditos consideraram os históricos de lucros fiscais e as expectativas de auferir lucros fiscais nos próximos exercícios, fundamentados por estudos técnicos que evidenciam como provável a obtenção de lucros tributáveis futuros.

**11. Investimentos**

Conforme item 3.49 do Contrato de Concessão do Serviço de Transporte Coletivo Público Passageiros, as concessionárias deverão constituir um Fundo de Investimento em Participação, em conformidade com a Instrução CVM nº 578, de 30/08/2016 da Comissão de Valores Mobiliários, e demais disposições legais e regulamentares que lhe forem aplicáveis. Esse fundo deve figurar como sócio controlador da pessoa jurídica gestora responsável pela execução das atividades relacionadas a: a) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; b) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; c) operação dos terminais de integração e estações de transferência; e d) serviços de tecnologia de integração aplicados ao monitoramento da frota. Em conformidade com as cláusulas 1.1.2, 1.1.3., 1.1.4. e 1.1.5. do referido contrato. A partir de 09/2019, o Poder Concedente vem descontando dos valores a pagar à Companhia, o montante para fins de investimento neste Fundo de Investimento em Participações.

**12. Imobilizado**

Descrição	Taxa de depreciação (a.a.)			2021	2020
		Custos	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Terrenos		1.855.000	-	1.855.000	-
Edificações	4%	3.634.400	(872.286)	2.762.114	2.900.957
Veículos	20%	67.537.375	(30.878.827)	36.658.548	38.738.739
Móveis e utensílio	10%	909.728	(90.973)	818.755	23.987
Máquinas e equipamentos	10%	193.250	-	193.250	61.722
Bilhetagem eletrônica	20%	787.680	(154.142)	633.538	324.567
Benfeitoria em imóvel de terceiros		292.052	-	292.052	55.000
		<b>75.209.485</b>	<b>(31.996.228)</b>	<b>43.213.257</b>	<b>42.104.972</b>

**Movimentação do custo**



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021

Em reais

Descrição	2020	Adições	Baixas	2021
Terrenos	-	1.855.000	-	1.855.000
Edificações	3.634.400	-	-	3.634.400
Veículos	59.579.535	8.928.500	(970.660)	67.537.375
Móveis e utensílio	23.987	885.741	-	909.728
Máquinas e equipamentos	61.820	131.430	-	193.250
Bilhetagem eletrônica	415.830	371.850	-	787.680
Benfeitoria em imóvel de terceiros	55.000	237.052	-	292.052
	<b>63.770.572</b>	<b>10.554.573</b>	<b>(970.660)</b>	<b>73.354.485</b>

### Movimentação da depreciação

Descrição	2020	Adições	Baixas	2021
Edificações	(726.910)	(145.376)	-	(872.286)
Veículos	(20.840.796)	(10.038.031)	-	(30.878.827)
Móveis e utensílio	-	(90.973)	-	(90.973)
Bilhetagem eletrônica	(91.263)	(62.879)	-	(154.142)
	<b>(21.658.969)</b>	<b>(10.337.259)</b>	-	<b>(31.996.228)</b>

### 13. Empréstimos e financiamentos

Modalidade	Taxa	2021	2020
Capital de giro	0,70% a 1,30% a.m.	6.794.819	1.015.439
Financiamentos	0,78% a 1,24% a.m.	17.976.069	23.387.886
		<b>24.770.888</b>	<b>24.403.325</b>
	Circulante	2.284.122	1.015.439
	Não circulante	22.486.766	23.387.886

A movimentação dos empréstimos e financiamentos no exercício de 2021:

	Capital de giro	Financiamento	Total
Saldo inicial	1.015.439	23.387.886	24.403.325
Captção	8.177.035	8.928.500	17.105.535
Pagamento	(2.397.655)	(14.340.317)	(16.737.972)
Saldo final	<b>6.794.819</b>	<b>17.976.069</b>	<b>24.770.888</b>

### 14. Obrigações tributárias

Descrição	2021	2020
IRPJ a recolher	-	1.819.878
CSLL a recolher	-	638.183



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021

Em reais

IRRF a recolher	11.238	9.884
IPTU a recolher	147.578	287.233
<b>Total</b>	<b>158.816</b>	<b>2.755.178</b>

### 15. Obrigações trabalhistas

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários a pagar	568.159	398.860
INSS a recolher	1.950.952	671.607
FGTS a recolher	149.894	182.522
Rescisões a pagar	26.810	55.022
Outras	72.598	58.514
<b>Total</b>	<b>2.768.413</b>	<b>1.366.525</b>

### 16. Parcelamentos previdenciários

Em julho de 2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), parcelando os débitos de INSS, do período de janeiro de 2015 a julho de 2016, em 120 meses.

Em outubro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado, parcelando os débitos de INSS, do período de 13º de 2017 e de abril de 2018 a 13º de 2018, em 60 meses.

Em outubro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do período de abril de 2019 a junho de 2020, em 60 meses.

Em dezembro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do julho de 2020 a novembro de 2020, em 60 meses.

Em 9 de junho de 2021, a Companhia aderiu ao parcelamento dos débitos inscritos na Dívida Ativa, parcelando o acordo de transação excepcional, em 48 parcelas.

Em 25 de agosto de 2021, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do período de maio de 2019 a dezembro de 2020 e dos décimos terceiro salário de 2019 e 2020, em 51 parcelas.

### 17. Provisão para contingências

A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise do histórico e das demandas judiciais pendentes, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso.



**18. Patrimônio líquido**

O capital social subscrito é de R\$ 20.734.400, sendo 1.000.000 ações ordinárias nominativas, com valor nominal e 19.734.400 ações preferenciais nominativas com valor nominal.

**Reserva legal**

A reserva legal é constituída a razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 193 da Lei nº. 6.404/76, até o limite de 20% do capital social.

**Reserva estatutária**

A reserva estatutária é constituída a razão de 10% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 194 da Lei nº. 6.404/76.

**Lucro por ação**

O lucro por ação é calculado dividindo-se o resultado do exercício atribuível aos acionistas pela média ponderada da quantidade de ações em circulação durante o período. Não existe diferença entre o lucro por ação básico e o diluído.

**19. Despesas com processos judiciais**

Referem-se, substancialmente, aos acordos dos processos trabalhistas.

**20. Despesas tributárias**

Referem-se, substancialmente, aos parcelamentos de multas fiscais em função das contribuições previdenciárias.

**21. Cobertura de seguros**

Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia possuía cobertura de seguro de frotas e de acidentes pessoais de passageiros, por valores considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros.

**22. Informações suplementares**

Em 31 de dezembro de 2021, a partir dos saldos apresentados no Balanço Patrimonial, os índices apresentados pela administração são:

<b>Índices contábeis</b>	<b>Fórmulas</b>	<b>Índice calculado</b>	<b>2021</b>
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo circulante}}{\text{Passivo circulante}}$	$\frac{13.323.000}{9.776.834}$	1,3627
Liquidez Geral	$\text{Ativo circulante} + \text{Realizável a longo prazo}$	$13.729.989$	0,3006



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021

Em reais

	Passivo circulante + Exigível a longo prazo	45.670.071	
Liquidez Seca	<u>Ativo circulante - Estoques</u>	<u>12.476.983</u>	1,2762
	Passivo circulante	9.776.834	
Endividamento Total	<u>Passivo circulante + Exigível a longo prazo</u>	<u>45.670.071</u>	0,7987
	Ativo total	57.179.581	
Quociente de Solvência	<u>Ativo total</u>	<u>57.179.581</u>	1,2520
	Passivo total - Patrimônio líquido	45.670.071	

**Ubiratan Antônio da Cunha**  
Diretor Presidente  
CPF. 136.122.678-17

**André Barauna Vieira**  
Contador  
CPF. 162.995.288-50  
CRC 1SP 211.634/O-9

\* \* \* \*







Conteúdo

<b>UPBUS Qualidade em Transportes S.A.</b>	3
<b>Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 e relatório dos auditores independentes</b>	6
<b>Demonstração do fluxo de caixa - método indireto</b>	7
<b>Notas explicativas às demonstrações contábeis</b>	10
	11

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**Conteúdo**

Assessoria de Contas e Administração

UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis	3
Balancos patrimoniais	6
Demonstrações de resultados	7
Demonstrações de resultados abrangentes	8
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	9
Demonstração do fluxo de caixa - método indireto	10
Notas explicativas às demonstrações contábeis	11

**Base legal aplicável**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor para auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, 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 cumpriamos 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.

**Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e manutenção apropriada 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 de causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando relevante, 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 Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.



## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos acionistas e administradores  
UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da UPBUS Qualidade em Transportes S.A. (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, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da UPBUS Qualidade em Transportes S.A. 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. 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 Companhia, 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.

### **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 Companhia 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 Companhia 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 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 Companhia. 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 Companhia 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.



Ano: 2021

Circulante  
Caixa e equivalentes de caixa 1.143.342

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.

Impostos diferidos 10 1.400.000

Não circulante  
São Paulo, 17 de maio de 2022

*Unity Auditores Independentes*  
Unity Auditores Independentes  
CRC 28P026236

*Edison Ryu Ishikura*  
Edison Ryu Ishikura  
Contador CRC 1SP200894/O-0

Total do ativo 57.179.581

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Imposto de renda e contribuições sociais - diferido 1.436.500

Lucro (prejuízo) líquido do exercício (2.788.663) 5.179.581

Quantidade de ações 20.734.409 20.734.409

Lucro (prejuízo) líquido por ação - R\$ (0,14)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Balancos patrimoniais em 31 de dezembro

Em reais

Ativo	Notas	2021	2020	Passivo e patrimônio líquido	Notas	2021	2020
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	8	1.143.342	2.129.796	Fornecedores		2.955.239	1.908.481
Contas a receber	9	5.443.853	1.354.818	Empréstimos e financiamentos	13	2.284.122	1.015.439
Estoques		846.017	52.381	Obrigações tributárias	14	158.816	2.755.178
Título de capitalização		150.783	-	Obrigações trabalhistas	15	2.768.413	1.366.525
Conta corrente com sócios		4.302.421	-	Parcelamentos previdenciários	16	1.610.244	953.866
Tributos diferidos	10	1.436.584	-			<b>9.776.834</b>	<b>7.999.489</b>
Outras contas a receber		-	1.770.380	<b>Não circulante</b>			
		<b>13.323.000</b>	<b>5.307.375</b>	<b>Exigível a longo prazo</b>			
<b>Não circulante</b>				Empréstimos e financiamentos	13	22.486.766	23.387.886
<b>Realizável a longo prazo</b>				Parcelamentos previdenciários	16	13.329.671	4.588.322
Bloqueio judicial		222.900	259.911	Provisão para contingências	17	76.800	376.800
Carta de crédito		184.089	76.055			<b>35.893.237</b>	<b>28.353.008</b>
		<b>406.989</b>	<b>335.966</b>	<b>Patrimônio líquido</b>			
Investimentos	11	236.335	154.985	Capital social	18	20.734.400	20.734.400
Imobilizado	12	43.213.257	42.111.603	Reserva legal	18	438.329	438.329
		<b>43.449.592</b>	<b>42.266.588</b>	Reserva estatutária	18	876.658	876.658
				Prejuízos acumulados		(10.539.877)	(10.491.955)
						<b>11.509.510</b>	<b>11.557.432</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>57.179.581</b>	<b>47.909.929</b>	<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>57.179.581</b>	<b>47.909.929</b>

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



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

Demonstrações de resultados  
Exercícios findos em 31 de dezembro  
Em reais

	Notas	2021	2020
<b>Receita de serviços prestados</b>		<b>70.772.057</b>	<b>62.890.492</b>
<b>(-) Custos dos serviços prestados</b>			
Com pessoal		(20.197.070)	(21.860.592)
Com veículos		(23.568.584)	(19.296.824)
Depreciação		(10.337.259)	(7.193.886)
		<b>(54.102.913)</b>	<b>(48.351.302)</b>
<b>Lucro operacional bruto</b>		<b>16.669.144</b>	<b>14.539.190</b>
<b>Despesas operacionais</b>			
Administrativas		(2.627.939)	(3.189.023)
Processos judiciais	19	(7.456.643)	(3.461.322)
Tributárias	20	(8.887.590)	(635.807)
Gerais de operação		(328.392)	(2.301.253)
Outras receitas		-	1.770.380
		<b>(19.300.564)</b>	<b>(7.817.025)</b>
<b>Lucro (prejuízo) antes do resultado financeiro</b>		<b>(2.631.420)</b>	<b>6.722.165</b>
Receita financeira		4.114	7.039
Despesa financeira		(1.597.941)	(286.341)
<b>Lucro (prejuízo) antes do imposto</b>		<b>(4.225.247)</b>	<b>6.442.863</b>
Imposto de renda e contribuição social - corrente		-	(1.252.023)
Imposto de renda e contribuição social - diferido		1.436.584	-
<b>Lucro (prejuízo) líquido do exercício</b>		<b>(2.788.663)</b>	<b>5.190.840</b>
Quantidade de ações		20.734.400	20.734.400
<b>Lucro (prejuízo) básico por ação - R\$</b>		<b>(0,14)</b>	<b>0,25</b>

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



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2021	2020
<b>Lucro (prejuízo) líquido do exercício</b>	<b>(2.788.663)</b>	<b>5.190.840</b>
Outros resultados abrangentes	-	-
<b>Total do resultado abrangente do exercício</b>	<b>(2.788.663)</b>	<b>5.190.840</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das

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



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Demonstração das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	Capital social	Reserva legal	Reserva estatutária	Prejuízos acumulados	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>20.734.400</b>	<b>178.787</b>	<b>357.574</b>	<b>(10.544.986)</b>	<b>10.725.775</b>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	5.190.840	5.190.840
Constituição da reserva legal	-	259.542	-	(259.542)	-
Constituição da reserva estatutária	-	-	519.084	(519.084)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	(4.359.183)	(4.359.183)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>20.734.400</b>	<b>438.329</b>	<b>876.658</b>	<b>(10.491.955)</b>	<b>11.557.432</b>
Ajuste do exercício anterior	-	-	-	2.740.741	2.740.741
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	(2.788.663)	(2.788.663)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>20.734.400</b>	<b>438.329</b>	<b>876.658</b>	<b>(10.539.877)</b>	<b>11.509.510</b>

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



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Demonstração dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro Em reais

	2021	2020
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
(+) Recebimentos de clientes	66.683.022	60.502.554
(-) Pagamentos a fornecedores	(24.684.521)	(21.927.340)
(-) Pagamentos a funcionários	(18.795.182)	(19.666.915)
(-) Pagamento de impostos	(2.503.117)	(401.332)
(-) Valores bloqueados judicialmente	37.011	44.591
(-) Aquisição de títulos de capitalização	(150.783)	-
(-) Pagamento de carta de crédito	(108.034)	(69.533)
(+) Recebimentos de receita financeira	4.114	7.039
(-) Pagamento das despesas financeiras	(1.597.941)	(286.341)
(-) Pagamentos de processos judiciais	(7.156.643)	(3.084.522)
<b>(=) Disponibilidades geradas pelas atividades operacionais</b>	<b>11.727.926</b>	<b>15.118.201</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
(-) Investimentos em terminais	(81.350)	(66.422)
(-) Aquisição de ativo imobilizado	(9.668.832)	(22.130.706)
(+) Venda do ativo imobilizado	-	1.770.380
<b>(=) Disponibilidades aplicadas nas atividades de investimentos</b>	<b>(9.750.182)</b>	<b>(20.426.748)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
(+) Novos empréstimos e financiamentos	17.105.535	23.200.402
(-) Amortização de empréstimos e financiamentos	(15.767.312)	(12.852.786)
(-) Pagamento antecipado de distribuição de lucros	(4.302.421)	-
(-) Pagamento de dividendos	-	(4.359.183)
<b>(=) Disponibilidades geradas pelas atividades de financiamentos</b>	<b>(2.964.198)</b>	<b>5.988.433</b>
<b>Aumento (redução), líquido, no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(986.454)</b>	<b>679.886</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.129.796	1.449.910
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	1.143.342	2.129.796
<b>Aumento (redução), líquido, no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(986.454)</b>	<b>679.886</b>

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



**1. Contexto operacional**

A UPBUS QUALIDADE EM TRANSPORTES S.A., Companhia devidamente localizada a Avenida Augusto Antunes, nº 816 – Limoeiro – São Paulo – SP – CEP: 08051-370, fundada em 07/07/2014, inscrita no CNPJ sob o nº 20.589.268/0001-18, é uma Sociedade Anônima de capital fechado, com fins lucrativos, que tem por objetivo o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal.

Foi celebrado o contrato de concessão do serviço de transporte coletivo público de passageiros, na cidade de São Paulo, lote D4 do Grupo Local de Distribuição da concorrência 05/2015, processo SEI nº 6020.2019/0002193-0, nos termos da Lei Municipal nº 13.241, de 12/12/2001 e alterações; Lei Municipal nº 13.278, de 7/01/2002 e alterações; Lei Federal nº 12.587, de 3/01/2012 e alterações, Lei Federal nº 8.987, de 13/02/1995, e demais normas aplicáveis., com a Prefeitura Municipal de São Paulo. Até então, a Companhia vinha atuando com base no contrato nº 42/2019 SMT.GAB - Lote Operacional D4 em caráter emergencial e a título precário de delação da prestação de serviços essenciais de transporte coletivo urbano de passageiros, assinada em 24/05/2019 junto a Prefeitura do Município de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes - SMT.

Em 06/09/2019, foi celebrado o primeiro termo de aditamento do contrato alterando: o prazo de concessão do transporte público coletivo de 20 para 15 anos; para fins de remuneração, a referência da frota patrimonial passou a ser considerada a posição do cadastro da frota do dia de início da operação, e do último dia de cada mês; e em decorrência da alteração do prazo de concessão e da remuneração, a Taxa Interna de Retorno (TIR) do referido contrato foi reduzida de 9,85% ao ano para 9,10% ao ano.

O objeto do contrato é a delação, por concessão, da prestação e exploração do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros, em São Paulo, nos termos do artigo 2 do Decreto Municipal nº 58.200, de 5/04/2018, alterado pelo Decreto Municipal nº 58.541, de 30/11/2018, do Lote D4, do Grupo Local de Distribuição, com a finalidade de atender às necessidades atuais e futuras de deslocamento da população, envolvendo: a) operação da frota de veículos, incluindo a dos Serviços Complementares; b) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; c) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; d) operações dos terminais de integração e estações de transferência; e) serviços de tecnologia da informação aplicados ao monitoramento da frota, incluindo aquisições, instalação, operação e manutenção de toda a infraestrutura tecnológica necessárias (hardware e software) para processamento, armazenamento, comunicação, disponibilizando todos os dados coletados pelos equipamentos embarcados obrigatórios ao Poder Concedente, de modo que este possa exercer, com base nesses dados, as atividades de planejamento, monitoramento, fiscalização e apuração de indicadores que compõem os índices de qualidade e desempenho da frota vinculada ao Sistema de Transporte Coletivo Urbano de Passageiros; e f) operação do Serviço de Atendimento Especial - Serviço Atende, nos termos da Lei Municipal nº 16.337, de 30/12/2015.



**2. Base de elaboração**

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e ratificados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

**3. Base de preparação das demonstrações contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

**(a) Moeda funcional e moeda de apresentação**

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da Companhia são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("a moeda funcional"). As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação da Companhia.

**(b) Caixa e equivalentes de caixa**

Compreendem o caixa, as contas bancárias e as aplicações de curto prazo, de alta liquidez, imediatamente conversíveis em valores em dinheiro conhecidos e sujeitos a um risco insignificante de alteração de valor, com intenção e possibilidade de serem registrados no curto prazo.

**(c) Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, às taxas anuais.

**(d) Empréstimos e financiamentos**

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos, e subsequentemente, são demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam a vencer, utilizando-se o método da taxa de juros efetiva.

**(e) Apuração do resultado**

O resultado é apurado pelo regime de competência.

**(f) Instrumentos financeiros**

O Companhia não atua no mercado de derivativos e nem de venda variável. Os ativos e passivos tratados como instrumentos financeiros tais como caixa e equivalentes de caixa, contas a receber não possuem valor de mercado diferente daqueles apresentados nesta demonstração financeira.



### (g) Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos correntes e diferidos.

O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados à combinação de negócios, ou itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

O imposto corrente é o imposto a pagar ou compensar sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

O imposto diferido é reconhecido com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins contábeis e os correspondentes valores usados para fins de tributação. O imposto diferido é mensurado pelas alíquotas que se espera serem aplicadas às diferenças temporárias quando elas revertem, baseando-se nas leis que foram decretadas ou substantivamente decretadas até a data de apresentação das demonstrações financeiras.

Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados caso haja um direito legal de compensar passivos e ativos fiscais correntes, e eles se relacionam a impostos lançados pela mesma autoridade tributária sobre a mesma entidade sujeita à tributação.

Um ativo de imposto de renda e contribuição social diferido é reconhecido por perdas fiscais, créditos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizadas quando é provável que lucros futuros sujeitos à tributação estejam disponíveis e contra os quais serão utilizados.

Ativos de imposto de renda e contribuição social diferido são revisados a cada data de relatório e serão reduzidos na medida em que sua realização não seja mais provável.

### (h) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

As provisões são reconhecidas levando-se em conta a opinião da Administração e dos seus assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, sua complexidade e no posicionamento de tribunais. Sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, a provisão é reconhecida. As provisões para reclamações trabalhistas são reconhecidas com base no percentual histórico de desembolsos para cada demanda. Os valores provisionados refletem a melhor estimativa que a Companhia possui para mensurar a saída de recursos que se espera que ocorra.



#### 4. Principais julgamentos contábeis, estimativas e premissas

A elaboração de demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração da Companhia use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes à seleção de vidas úteis dos bens do ativo imobilizado e provisões julgadas necessárias para passivos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

A administração da Companhia revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

#### (a) Redução ao valor recuperável de ativos

Os ativos não circulantes são revistos anualmente para que se possa identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, ou seja, o maior valor entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no menor grupo de ativos para o qual existem fluxos de caixa identificáveis separadamente.

#### 5. Gerenciamento de risco financeiro

##### (a) Considerações gerais

A Companhia participa em operações envolvendo instrumentos financeiros, incluindo caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber de clientes, fornecedores, adiantamento a fornecedores e empréstimos e financiamentos, com o objetivo de administrar a disponibilidade financeira de suas operações.

##### (b) Gerenciamento de riscos

A Companhia está exposta a riscos de liquidez, em virtude da possibilidade de não ter caixa suficiente para atender suas necessidades operacionais, a riscos de mercado, decorrentes de variações de taxas de juros e ao risco de crédito, decorrente da possibilidade de inadimplemento de suas contrapartes em aplicações financeiras e contas a receber.

A Companhia adota procedimentos de gestão de riscos de liquidez, de mercado e de crédito, através de mecanismos financeiros que buscam minimizar a exposição dos ativos e passivos da Companhia, protegendo a rentabilidade dos contratos e do seu patrimônio.

##### (c) Risco de crédito

O risco de crédito refere-se ao risco de uma contraparte não cumprir com suas obrigações contratuais, levando a Companhia a incorrer em perdas financeiras.

As operações que sujeitam a Companhia à concentração de risco de crédito residem, principalmente, nas contas correntes bancárias e aplicações financeiras, onde a Companhia fica exposta ao risco da instituição financeira envolvida.



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Em reais

A Companhia considera baixo o risco de crédito das operações que mantém em instituições financeiras com as quais opera, que são consideradas pelo mercado como de primeira linha.

O risco de crédito em relação às contas a receber é minimizado, substancialmente, em função do porte financeiro das Companhias para as quais são prestados os serviços.

Adicionalmente, monitora-se continuamente a posição de seus recebíveis, reavaliando, sempre que necessário, suas políticas de crédito, objetivando mitigar eventuais perdas. E, se necessário, constitui-se provisão para créditos de liquidação duvidosa para os clientes inadimplentes e aplica procedimentos de cobrança e negociação de créditos vencidos.

### (d) Risco de liquidez

A gestão prudente do risco de liquidez implica manter caixa e aplicações financeiras, títulos e valores mobiliários suficientes, bem como disponibilidades de captação por meio de linhas de crédito compromissadas e capacidade de liquidar posições de mercado.

A Administração monitora o nível de liquidez da Companhia considerando o fluxo de caixa esperado em contrapartida às linhas de crédito não utilizadas.

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Companhia, sendo sua projeção monitorada continuamente, a fim de garantir e assegurar as exigências de liquidez, os limites ou cláusulas dos contratos de empréstimos e caixa suficiente para atendimento às necessidades operacionais do negócio.

A Companhia não possui operações com instrumentos financeiros não refletidos nas demonstrações financeiras de dezembro de 2020, assim como não realizou operações com derivativos financeiros.

### (e) Risco de taxas de juros

O risco da taxa de juros da Companhia decorre de aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo. A Administração da Companhia tem como política manter os indexadores de suas exposições a taxas de juros ativas e passivas atrelados a taxas contratuais firmadas com as instituições financeiras e por meio de negociações de valores mobiliários com os participantes desse mercado.

Descrição 2021 2020

## 6. Plano de contas

O plano de contas implantado na Companhia foi baseado na estrutura apresentada pela SPTRANS – São Paulo Transportes adequada a nossa realidade operacional.

## 7. Normas e interpretações novas e revisadas já emitidas e ainda não adotadas

As normas, alterações e interpretações de normas emitidas, mas ainda não adotadas até a data de emissão das demonstrações contábeis da Companhia, estão abaixo apresentadas. A Companhia pretende adotá-las se cabível quando entrarem em vigência.



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Em reais

• Alterações ao IAS 1: Classificação de passivos como circulante ou não circulante. Em janeiro de 2020, o IASB emitiu alterações nos parágrafos 69 a 76 do IAS 1 - *Presentation of Financial Statements* (correlato ao CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis), de forma a especificar os requisitos para classificar o passivo como circulante ou não circulante. As alterações esclarecem: (i) o que significa um direito de postergar a liquidação; (ii) que o direito de postergar deve existir na data-base do relatório; (iii) que essa classificação não é afetada pela probabilidade de uma entidade exercer seu direito de postergação; (iv) que somente se um derivativo embutido em um passivo conversível for em si um instrumento de capital próprio os termos de um passivo não afetariam sua classificação. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

• Alteração das normas CPC 23/IAS 8 – Definição de estimativa contábil. Em fevereiro de 2021, o IASB emitiu alterações ao *IAS 8 Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors* (CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro), onde é introduzida uma definição de estimativas contábeis. Essa alteração busca esclarecer a distinção entre os conceitos “mudança nas estimativas contábeis” e “mudança nas políticas contábeis e correções de erros”. Além disso esclarecem como as entidades usam técnicas de mensuração e dados para desenvolver estimativas contábeis. Estas alterações de normas são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

• Alterações na IAS 1 e IFRS *Practice Statement 2* - Divulgação de Políticas Contábeis. Em fevereiro de 2021, o IASB emitiu alterações ao IAS 1 e *IFRS Practice Statement 2 Making Materiality Judgments* (documento de natureza educativa emitido pelo IASB e não publicado pelo CPC no Brasil), em que fornece orientação e exemplos para auxiliar as entidades a aplicar julgamentos de materialidade às divulgações de política contábil. Essas alterações visam auxiliar as entidades a fornecer divulgações de política contábil que são mais úteis, substituindo a exigência de que as entidades divulguem suas políticas contábeis "significativas" por uma exigência de divulgar suas políticas contábeis "materiais" e adicionando orientações sobre como as entidades aplicam o conceito de materialidade na tomada de decisões sobre divulgações de políticas contábeis. Estas alterações de normas são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações contábeis.

### 8. Caixa e equivalentes em caixa

Descrição	2021	2020
Caixa e bancos	128.909	162.433
Aplicações financeiras	1.014.433	1.967.363
<b>Total</b>	<b>1.143.342</b>	<b>2.129.796</b>

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

### 9. Contas a receber

Referem-se ao saldo do valor a receber, conforme o Demonstrativo de Remuneração de Sistema Local, decorrente da prestação de serviços de transporte coletivo urbano pela Companhia à Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Transportes.



**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021**

Em reais

**10. Tributos diferidos**

O saldo do IRPJ e CSLL diferidos são compostos por prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, sendo que a compensação dos prejuízos fiscais de imposto de renda e da base negativa da contribuição social está limitada à base de 30% dos lucros tributáveis.

As premissas para constituição desses créditos consideraram os históricos de lucros fiscais e as expectativas de auferir lucros fiscais nos próximos exercícios, fundamentados por estudos técnicos que evidenciam como provável a obtenção de lucros tributáveis futuros.

**11. Investimentos**

Conforme item 3.49 do Contrato de Concessão do Serviço de Transporte Coletivo Público Passageiros, as concessionárias deverão constituir um Fundo de Investimento em Participação, em conformidade com a Instrução CVM nº 578, de 30/08/2016 da Comissão de Valores Mobiliários, e demais disposições legais e regulamentares que lhe forem aplicáveis. Esse fundo deve figurar como sócio controlador da pessoa jurídica gestora responsável pela execução das atividades relacionadas a: a) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; b) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; c) operação dos terminais de integração e estações de transferência; e d) serviços de tecnologia de integração aplicados ao monitoramento da frota. Em conformidade com as cláusulas 1.1.2, 1.1.3., 1.1.4. e 1.1.5. do referido contrato. A partir de 09/2019, o Poder Concedente vem descontando dos valores a pagar à Companhia, o montante para fins de investimento neste Fundo de Investimento em Participações.

**12. Imobilizado**

Descrição	Taxa de depreciação (a.a.)	Custos	Depreciação acumulada	2021	2020
				Líquido	Líquido
Terrenos		1.855.000	-	1.855.000	-
Edificações	4%	3.634.400	(872.286)	2.762.114	2.900.957
Veículos	20%	67.537.375	(30.878.827)	36.658.548	38.738.739
Móveis e utensílio	10%	909.728	(90.973)	818.755	23.987
Máquinas e equipamentos	10%	193.250	-	193.250	61.722
Bilhetagem eletrônica	20%	787.680	(154.142)	633.538	324.567
Benfeitoria em imóvel de terceiros		292.052	-	292.052	55.000
		<b>75.209.485</b>	<b>(31.996.228)</b>	<b>43.213.257</b>	<b>42.104.972</b>



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Em reais

### Movimentação do custo

Descrição	2020	Adições	Baixas	2021
Terrenos	-	1.855.000	-	1.855.000
Edificações	3.634.400	-	-	3.634.400
Veículos	59.579.535	8.928.500	(970.660)	67.537.375
Móveis e utensílio	23.987	885.741	-	909.728
Máquinas e equipamentos	61.820	131.430	-	193.250
Bilhetagem eletrônica	415.830	371.850	-	787.680
Benfeitoria em imóvel de terceiros	55.000	237.052	-	292.052
	<b>63.770.572</b>	<b>10.554.573</b>	<b>(970.660)</b>	<b>73.354.485</b>

### Movimentação da depreciação

Descrição	2020	Adições	Baixas	2021
Edificações	(726.910)	(145.376)	-	(872.286)
Veículos	(20.840.796)	(10.038.031)	-	(30.878.827)
Móveis e utensílio	-	(90.973)	-	(90.973)
Bilhetagem eletrônica	(91.263)	(62.879)	-	(154.142)
	<b>(21.658.969)</b>	<b>(10.337.259)</b>	<b>-</b>	<b>(31.996.228)</b>

### 13. Empréstimos e financiamentos

Modalidade	Taxa	2021	2020
Capital de giro	0,70% a 1,30% a.m.	6.794.819	1.015.439
Financiamentos	0,78% a 1,24% a.m.	17.976.069	23.387.886
		<b>24.770.888</b>	<b>24.403.325</b>

	Circulante	2.284.122	1.015.439
	Não circulante	22.486.766	23.387.886

A movimentação dos empréstimos e financiamentos no exercício de 2021:

	Capital de giro	Financiamento	Total
Saldo inicial	1.015.439	23.387.886	24.403.325
Captção	8.177.035	8.928.500	17.105.535
Pagamento	(2.397.655)	(14.340.317)	(16.737.972)
Saldo final	<b>6.794.819</b>	<b>17.976.069</b>	<b>24.770.888</b>



**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021**

Em reais

**14. Obrigações tributárias**

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IRPJ a recolher	-	1.819.878
CSLL a recolher	-	638.183
IRRF a recolher	11.238	9.884
IPTU a recolher	147.578	287.233
<b>Total</b>	<b>158.816</b>	<b>2.755.178</b>

**15. Obrigações trabalhistas**

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários a pagar	568.159	398.860
INSS a recolher	1.950.952	671.607
FGTS a recolher	149.894	182.522
Rescisões a pagar	26.810	55.022
Outras	72.598	58.514
<b>Total</b>	<b>2.768.413</b>	<b>1.366.525</b>

**16. Parcelamentos previdenciários**

Em julho de 2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), parcelando os débitos de INSS, do período de janeiro de 2015 a julho de 2016, em 120 meses.

Em outubro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado, parcelando os débitos de INSS, do período de 13º de 2017 e de abril de 2018 a 13º de 2018, em 60 meses.

Em outubro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do período de abril de 2019 a junho de 2020, em 60 meses.

Em dezembro de 2020, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do julho de 2020 a novembro de 2020, em 60 meses.

Em 9 de junho de 2021, a Companhia aderiu ao parcelamento dos débitos inscritos na Dívida Ativa, parcelando o acordo de transação excepcional, em 48 parcelas.

Em 25 de agosto de 2021, a Companhia aderiu ao Parcelamento Simplificado Ordinário, parcelando os débitos de INSS, do período de maio de 2019 a dezembro de 2020 e dos décimos terceiro salário de 2019 e 2020, em 51 parcelas.



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Em reais

### 17. Provisão para contingências

A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise do histórico e das demandas judiciais pendentes, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso.

### 18. Patrimônio líquido

O capital social subscrito é de R\$ 20.734.400, sendo 1.000.000 ações ordinárias nominativas, com valor nominal e 19.734.400 ações preferenciais nominativas com valor nominal.

#### *Reserva legal*

A reserva legal é constituída a razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 193 da Lei nº. 6.404/76, até o limite de 20% do capital social.

#### *Reserva estatutária*

A reserva estatutária é constituída a razão de 10% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 194 da Lei nº. 6.404/76.

#### *Lucro por ação*

O lucro por ação é calculado dividindo-se o resultado do exercício atribuível aos acionistas pela média ponderada da quantidade de ações em circulação durante o período. Não existe diferença entre o lucro por ação básico e o diluído.

### 19. Despesas com processos judiciais

Referem-se, substancialmente, aos acordos dos processos trabalhistas.

### 20. Despesas tributárias

Referem-se, substancialmente, aos parcelamentos de multas fiscais em função das contribuições previdenciárias.

### 21. Cobertura de seguros

Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia possuía cobertura de seguro de frotas e de acidentes pessoais de passageiros, por valores considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros.

### 22. Informações suplementares

Em 31 de dezembro de 2021, a partir dos saldos apresentados no Balanço Patrimonial, os índices apresentados pela administração são:

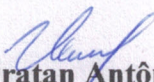



# UPBUS Qualidade em Transportes S.A.

## Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Em reais

Índices contábeis	Fórmulas	Índice calculado	2021
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo circulante}}{\text{Passivo circulante}}$	$\frac{13.323.000}{9.776.834}$	1,3627
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo circulante} + \text{Realizável a longo prazo}}{\text{Passivo circulante} + \text{Exigível a longo prazo}}$	$\frac{13.729.989}{45.670.071}$	0,3006
Liquidez Seca	$\frac{\text{Ativo circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo circulante}}$	$\frac{12.476.983}{9.776.834}$	1,2762
Endividamento Total	$\frac{\text{Passivo circulante} + \text{Exigível a longo prazo}}{\text{Ativo total}}$	$\frac{45.670.071}{57.179.581}$	0,7987
Quociente de Solvência	$\frac{\text{Ativo total}}{\text{Passivo total} - \text{Patrimônio líquido}}$	$\frac{57.179.581}{45.670.071}$	1,2520

  
**Ubiratan Antônio da Cunha**  
Diretor Presidente  
CPF 136.122.678-17

  
**André Barauna Vieira**  
Contador  
CPF 162.995.288-50  
CRC ISP 211.634/O-9

\* \* \* \*