

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**  
CNPJ 21.590.706/0001-20

**BALANÇO PATRIMONIAL - R\$ mil**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	419	220	Fornecedores	85.930	51.965
Aplicações Financeiras	32.864	7.145	Obrigações fiscais	4.139	3.595
Clientes	9.188	5.235	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	21.522	14.209
Outros créditos	98.305	73.653	Outras obrigações	11.277	5.129
Insumos	5.191	4.932	Empréstimos e Financiamentos	22.638	6.051
			Provisões	10.879	7.640
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<u><b>145.967</b></u>	<u><b>91.185</b></u>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<u><b>156.385</b></u>	<u><b>88.589</b></u>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos restitutivos	8	4	Empréstimos e financiamentos	12.613	21.428
Investimentos	3.459	902	Parcelamentos fiscais e Previdenciários	10.314	5.424
Imobilizado	70.360	82.424	Outras obrigações	18.542	37.129
Intangível	8	8			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<u><b>73.835</b></u>	<u><b>83.338</b></u>	<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<u><b>41.469</b></u>	<u><b>63.981</b></u>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<u><b>219.802</b></u>	<u><b>174.523</b></u>	Capital Social	21.948	21.948
			Reserva de lucros	-	-
			Resultados acumulados	-	5
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<u><b>21.948</b></u>	<u><b>21.953</b></u>
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<u><b>219.802</b></u>	<u><b>174.523</b></u>

ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Assinado de forma digital por ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Dados: 2023.07.21 10:47:16 -03'00'

**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**  
DIRETOR  
CPF: 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.07.21 10:38:07 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**  
CONTADOR  
CT CRC 1SP184482/O-1  
CPF: 140.853.868-75

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>421.341</b>	<b>330.399</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		
Salários	(75.069)	(49.511)
Provisão de férias	(10.532)	(2.135)
Provisão 13 salário	(6.654)	(4.481)
INSS sobre folha de pagamento	(11.081)	(4.676)
FGTS sobre folha de pagamento	(6.304)	(4.988)
Vale refeição	(8.540)	(6.583)
Cesta básica	(4.184)	(3.084)
Óleo Diesel	(105.596)	(65.436)
Pneus Novos	(2.673)	(1.264)
Pneus Recapados	(1.613)	(1.215)
Peças, Ferramentas, Graxas e Lubrificantes	(17.988)	(18.466)
Serviços de Terceiros	(3.506)	(4.798)
Locação de Frota e Serviços	(121.138)	(126.124)
Depreciação veículos e ferramentas	(13.030)	(3.884)
Outros Custos	(3.529)	(1.259)
	<b>(391.437)</b>	<b>(297.904)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>		
Salários	(5.878)	(7.449)
Provisão de férias	(449)	(82)
Provisão 13 salário	(205)	(167)
INSS sobre folha de pagamento	(340)	(238)
FGTS sobre folha de pagamento	(886)	(432)
Vale refeição	(201)	(347)
Cesta básica	(118)	(290)
Serviços de consultoria e informática	(3.014)	(2.799)
Prêmios e seguros	(3.265)	(2.882)
Depreciações	(437)	(413)
Outras despesas administrativas	(5.249)	(5.605)
	<b>(20.042)</b>	<b>(20.704)</b>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(3.916)</b>	<b>(4.224)</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>1.987</b>	<b>312</b>
<b>Despesas não operacionais</b>	<b>(210)</b>	<b>(110)</b>
<b>Receitas não operacionais</b>	<b>165</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>	<b>7.888</b>	<b>7.769</b>
IRPJ Corrente	(1.954)	(1.937)
CSLL Corrente	(710)	(706)
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(2.664)</b>	<b>(2.643)</b>
<b>(PREJUÍZO) / LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>5.224</b>	<b>5.126</b>

ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
 Assinado de forma digital por ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
 Dados: 2023.07.21 10:47:39 -03'00'

**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**  
 DIRETOR  
 CPF: 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
 Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
 Dados: 2023.07.21 10:38:24 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**  
 CONTADOR  
 CT CRC 1SP184482/O-1

Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2022  
Relatório do Auditor Independente Sobre as  
Demonstrações Contábeis

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

São Paulo, 12 de junho de 2023

**Aos**  
**Diretores, Administradores**  
**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**  
**Rua Joaquim Marra, 1783**  
**São Paulo – SP**

Prezados Senhores:

Encaminhamos a V.Sas.. nosso Relatório referente ao exame das Demonstrações Contábeis do Exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Anexamos ainda, as seguintes demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas sob responsabilidade de sua administração:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração do Resultado do Exercício
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Fluxo de Caixa Direto
- Notas Explicativas da Diretoria

Permanecemos ao inteiro dispor de V.Sas., para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:18859572894  
Assinado de forma digital  
por CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:18859572894  
Dados: 2023.07.21 10:37:24  
-03'00'

Direção Auditoria Ltda  
CRC PJ 2SP034723  
CRISTIANO DA SILVA XAVIER  
CT CRC 1SP213365/O-2

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos  
Diretores, Administradores  
ALLIBUS TRANSPORTES LTDA  
Rua Joaquim Marra, 1783  
São Paulo – SP

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da ALLIBUS TRANSPORTES LTDA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas que fazem parte das referidas demonstrações. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ALLIBUS TRANSPORTES LTDA em 31 de dezembro de 2022, o resultado de suas operações, as mutações no seu patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a ALLIBUS TRANSPORTES LTDA, 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.

### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração pela governança e elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das 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 da “Allibus” 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 cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da “Allibus” são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causadas 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 de auditoria vigentes no Brasil, 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 de auditoria vigentes no Brasil, 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.
- Obtermos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.
- Avaliaremos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação de 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 a capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações foram inadequadas. Nossas conclusões fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objeto de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 12 de junho de 2023

CRISTIANO DA SILVA Assinado de forma digital por  
CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:1885957289 XAVIER:18859572894  
Dados: 2023.07.21 10:37:45  
4 -03'00'

Direção Auditoria Ltda  
CRC PJ 2SP034723  
CRISTIANO DA SILVA XAVIER  
CT CRC 1SP213365/O-2

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

CNPJ 21.590.706/0001-20

**BALANÇO PATRIMONIAL - R\$ mil**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	419	220	Fornecedores	85.930	51.965
Aplicações Financeiras	32.864	7.145	Obrigações fiscais	4.139	3.595
Clientes	9.188	5.235	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	21.522	14.209
Outros créditos	98.305	73.653	Outras obrigações	11.277	5.129
Insumos	5.191	4.932	Empréstimos e Financiamentos	22.638	6.051
			Provisões	10.879	7.640
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b><u>145.967</u></b>	<b><u>91.185</u></b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b><u>156.385</u></b>	<b><u>88.589</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos restitutíveis	8	4	Empréstimos e financiamentos	12.613	21.428
Investimentos	3.459	902	Parcelamentos fiscais e Previdenciários	10.314	5.424
Imobilizado	70.360	82.424	Outras obrigações	18.542	37.129
Intangível	8	8			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b><u>73.835</u></b>	<b><u>83.338</u></b>	<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b><u>41.469</u></b>	<b><u>63.981</u></b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>219.802</u></b>	<b><u>174.523</u></b>	Capital Social	21.948	21.948
			Reserva de lucros	-	-
			Resultados acumulados	-	5
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b><u>21.948</u></b>	<b><u>21.953</u></b>
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>219.802</u></b>	<b><u>174.523</u></b>

ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889 Assinado de forma digital por ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889 Dados: 2023.07.21 10:47:16 -03'00'

**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**

DIRETOR

CPF: 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875 Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875 Dados: 2023.07.21 10:38:07 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**

CONTADOR

CT CRC 1SP184482/O-1

CPF: 140.853.868-75

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>421.341</b>	<b>330.399</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		
Salários	(75.069)	(49.511)
Provisão de férias	(10.532)	(2.135)
Provisão 13 salário	(6.654)	(4.481)
INSS sobre folha de pagamento	(11.081)	(4.676)
FGTS sobre folha de pagamento	(6.304)	(4.988)
Vale refeição	(8.540)	(6.583)
Cesta básica	(4.184)	(3.084)
Óleo Diesel	(105.596)	(65.436)
Pneus Novos	(2.673)	(1.264)
Pneus Recapados	(1.613)	(1.215)
Peças, Ferramentas, Graxas e Lubrificantes	(17.988)	(18.466)
Serviços de Terceiros	(3.506)	(4.798)
Locação de Frota e Serviços	(121.138)	(126.124)
Depreciação veículos e ferramentas	(13.030)	(3.884)
Outros Custos	(3.529)	(1.259)
	<b>(391.437)</b>	<b>(297.904)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>		
Salários	(5.878)	(7.449)
Provisão de férias	(449)	(82)
Provisão 13 salário	(205)	(167)
INSS sobre folha de pagamento	(340)	(238)
FGTS sobre folha de pagamento	(886)	(432)
Vale refeição	(201)	(347)
Cesta básica	(118)	(290)
Serviços de consultoria e informática	(3.014)	(2.799)
Prêmios e seguros	(3.265)	(2.882)
Depreciações	(437)	(413)
Outras despesas administrativas	(5.249)	(5.605)
	<b>(20.042)</b>	<b>(20.704)</b>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(3.916)</b>	<b>(4.224)</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>1.987</b>	<b>312</b>
<b>Despesas não operacionais</b>	<b>(210)</b>	<b>(110)</b>
<b>Receitas não operacionais</b>	<b>165</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>	<b>7.888</b>	<b>7.769</b>
IRPJ Corrente	(1.954)	(1.937)
CSLL Corrente	(710)	(706)
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(2.664)</b>	<b>(2.643)</b>
<b>(PREJUÍZO) / LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>5.224</b>	<b>5.126</b>

ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Assinado de forma digital por ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
 Dados: 2023.07.21 10:47:39 -03'00'

**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**  
 DIRETOR  
 CPF: 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
 Dados: 2023.07.21 10:38:24 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**  
 CONTADOR  
 CT CRC 1SP184482/O-1

**ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - R\$ MIL**  
31.12.2022

DESCRIÇÃO	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS					LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
		RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	RETENÇÃO DE LUCROS PARA EXPANSÃO	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		
Saldo em 31/12/2021	21.953	-	-	-	-	-	-	-	21.953
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	-	(5.229)	(5.229)
Ajustes Exerc. Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo	-	-	-	-	-	-	-	5.224	5.224
Saldo em 31/12/2022	21.953	-	-	-	-	-	-	(5)	21.948

ANDERSON BARBOSA DA  
SILVA:10734310889

Assinado de forma digital por ANDERSON  
BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Dados: 2023.07.21 10:47:58 -03'00'

**ANDERSON BARBOSA DA SILVA**  
**DIRETOR**  
**CPF: 107.343.108-89**

ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:14085386  
875

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.07.21 10:38:41 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**  
**CRC - CT 1SP184482/O-1**  
**CPF: 140.853.868-75**

# ALLIBUS TRANSPORTES LTDA

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DIRETO

31.12.2022 - R\$ MIL

Fluxo de Caixa	
Das Atividades Operacionais	
(+) Recebimentos de Clientes e outros	432.553
(-) Pagamentos a Fornecedores	-284.628
(-) Pagamentos a Funcionários	-111.830
(-) Recolhimentos ao Governo	-11.309
(-) Pagamentos a Credores Diversos	0
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades Operacionais	24.786
Das Atividades de Investimentos	
(+) Recebimento de Venda de Imobilizado	0
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-1.409
(+) Recebimento de Dividendos	0
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Investimentos	-1.409
Das Atividades de Financiamentos	
(+) Novos Empréstimos	86.701
(-) Amortização de Empréstimos	-78.931
(+) Emissão de Debêntures	0
(+) Integralização de Capital	0
(-) Pagamento de Dividendos	-5.229
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Financiamento	2.541
Aumento / Diminuição Nas Disponibilidades	
DISPONIBILIDADES- no início do período	7.365
DISPONIBILIDADES- no final do período	33.283

ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Assinado de forma digital por ANDERSON BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Dados: 2023.07.21 10:49:21 -03'00'

ANDERSON BARBOSA DA SILVA  
DIRETOR  
CPF: 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.07.21 10:39:00 -03'00'

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES  
CRC - CT 1SP184482/O-1  
CPF: 140.853.868-75

## **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA**

Notas explicativas às demonstrações financeiras 31 de dezembro de 2022

### **1 – INFORMAÇÕES SOBRE A EMPRESA**

A **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA** é uma empresa Limitada, com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, foi constituída em 19/12/2014, tendo como objetivo principal a prestação de serviços de transporte coletivo em geral.

Possui Sede Administrativa na Rua Joaquim Marra, número 1.783, Vila Talarico, São Paulo – SP, atendendo a área 04 de São Paulo com uma frota de mais de 600 veículos agregados, transportamos diariamente, cerca de quatrocentos e trinta mil munícipes por dia, além de contribuirmos com o país empregando direta/indiretamente cerca de 3.000 colaboradores.

### **2 – APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras da **ALLIBUS TRANSPORTES LTDA** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram autorizadas a emissão pela diretoria da empresa, considerando os eventos subseqüentes ocorridos até esta data.

### **3 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade.

### **4 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir:

**A) Caixa e Equivalentes de Caixa**

São avaliadas pelo custo ou valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caixa e Bancos	419	220
Aplicações Financeiras	32.864	7.145
<b>Total</b>	<b>33.283</b>	<b>7.365</b>

**B) Clientes**

A conta a receber de clientes corresponde aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços de transporte de passageiros e são registradas e mantidas pelo valor nominal, é reconhecida pelo valor justo. A provisão para créditos de liquidação duvidosa não existe devido o cliente ser o próprio passageiro transportado e a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo) como responsável pelo gerenciamento dos valores, somente repassa o valor envolvido na operação de transporte público.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Clientes	9.188	5.235
<b>Total</b>	<b>9.188</b>	<b>5.235</b>

O valor apresentado refere-se aos valores a receber da Sptrans sobre as operações de transportes de passageiros realizados nos últimos meses do ano. A regularização dos pagamentos ocorrerá sempre no início de cada ano subsequente.

### C) Outros ativos circulantes

São apresentadas pelo valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, variações monetárias e cambiais auferidos, ajustados a valor presente quando pertinente, basicamente sua realização serão concluídas na apresentação da devida documentação de apuração e medição dos serviços. O alto valor apresentado em adiantamento de terceiros trata-se principalmente em investimentos de expansão da garagem para melhor adequação das operações e aquisição de veículos novos para a frota, a realização e o reconhecimento desses investimentos ocorreram no primeiro semestre de 2023.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Adiantamento a Terceiros	95.197	71.139
Mútuos	2.354	2.170
Adiantamento a Funcionários	647	340
Impostos a Recuperar	107	4
<b>Total</b>	<b>98.305</b>	<b>73.653</b>

### D) Estoques

Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição e estão representados preponderantemente pelos insumos utilizados pela frota operacional nas operações da empresa como: peças, acessórios e óleo diesel.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Peças de reposição e consumo	5.191	4.932
<b>Total</b>	<b>5.191</b>	<b>4.932</b>

## E) Imobilizado e Intangíveis

**Marcas registradas e Patentes:** As marcas registradas e as licenças adquiridas separadamente são demonstradas, inicialmente, pelo custo histórico. Posteriormente, as marcas e licenças, avaliadas com vida útil definida, são contabilizadas pelo seu valor de custo menos a amortização acumulada. A amortização é calculada pelo método linear para alocar o custo das marcas registradas e das licenças durante sua vida útil estimada de 5 (cinco) anos.

**Imobilizado:** Terrenos, edificações e veículos compreendem, principalmente, garagem e o escritório administrativo. O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada, os custos subseqüentes, como reformas e inspeções periódicas necessárias à operação, são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança, o valor contábil de itens ou peças substituídas é baixado.

Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. Os terrenos não são depreciados.

A depreciação é calculada pelo método linear as taxas são compatíveis com o prazo de vida útil dos bens. As médias estimadas dos itens do imobilizado por categoria estão demonstradas abaixo:

<b>Ativo</b>	<b>Anos</b>
Construções	25
Equipamentos e Instalações	5 a 20
Equipamentos de Processamento de dados	5
Móveis e Utensílios	10
Veículos	5

<b>IMOBILIZADO - R\$ MIL</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Terrenos	24.508	24.508
Edificações	8.176	8.176
Instalações	218	218
Benfeitoria em bem próprio	93	87
Veículos	67.941	66.941
Bens de Apoio	1.166	884
Imobilização em Andamento	2.979	2.857
<b>TOTAL</b>	<b>105.081</b>	<b>103.671</b>
<b>DEPRECIÇÃO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Edificações	2.289	1.962
Instalações	111	88
Veículos	31.836	18.813
Máquinas e Aparelhos	129	98
Ferramentas	141	139
Equip. Processamento de Dados	195	139
Móveis e Utensílios	14	6
Equip. de Comunicação	6	2
<b>TOTAL</b>	<b>34.721</b>	<b>21.247</b>
<b>IMOBILIZADO TOTAL</b>	<b>70.360</b>	<b>82.424</b>

## F) Contas a Pagar e Fornecedores

As contas a pagar e fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes, se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Fornecedores	85.930	51.965
<b>Total</b>	<b>85.930</b>	<b>51.965</b>

### G) Obrigações Fiscais

Trata-se de tributos federais, imposto de renda e contribuição social sobre lucro líquido do período, foram provisionados obedecendo às alíquotas e parâmetros definidos pela legislação vigente.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IRPJ a recolher	1.083	1.010
CSLL a recolher	392	378
Parcelamento fiscal	2.326	2.056
Outros	338	151
<b>Total</b>	<b>4.139</b>	<b>3.595</b>

As provisões quando necessárias serão mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

### H) Obrigações Trabalhistas e Sociais

São apurados e reconhecidos pelos valores efetivos de liquidação, as obrigações e encargos são liquidados nos seus respectivos vencimentos.

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salários a pagar	2.999	2.297
INSS a recolher	9.259	8.566
FGTS a recolher	787	553
Parcelamento Previdenciário	1.860	220
Contribuição Sindical	61	60
INSS sobre receita	4.800	1.383
Provisão processos trabalhistas	1.499	792
Outros	257	338
<b>Total</b>	<b>21.522</b>	<b>14.209</b>

**Não Circulante**

<b>R\$ mil</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Parcelamento Previdenciário	10.314	5.424
<b>Total</b>	<b>10.314</b>	<b>5.424</b>

**I) Outras obrigações**

São reconhecidos pelo valor histórico, possui recebimentos pagos antecipadamente a ser reconhecido na operação de recebimentos, sua liquidação ocorrerá nos próximos dois meses subsequentes. A retenção contratual trata-se da retenção de parte dos pagamentos aos locatários para realização da troca dos ônibus, dentro do período de utilização contratual estabelecido com a Prefeitura, essa retenção facilita o poder de compra junto as concessionárias devido ao planejamento das reposições e as quantidades adquiridas, sua baixa é realizada com a compra do veículo em nome da empresa locatária, a compra é de responsabilidade da Allibus, as exigências de compras acima de doze meses alocamos no passivo circulante.

Circulante		
R\$ mil	2022	2021
Revisão Sptrans	7.460	48
Retenção Contratual	3.817	5.081
<b>Total</b>	<b>11.277</b>	<b>5.129</b>

Não Circulante		
R\$ mil	2022	2021
Retenção Contratual	18.542	37.129
<b>Total</b>	<b>18.542</b>	<b>37.129</b>

#### J) Empréstimos e Financiamentos

Refere-se a financiamento de bens imobilizados, no caso compra de ônibus e vans que são agregados a frota operacional da empresa, as parcelas a vencer acima de doze meses alocamos no passivo não circulante.

Circulante		
R\$ mil	2022	2021
Empréstimos e Financiamentos	22.638	6.051
<b>Total</b>	<b>22.638</b>	<b>6.051</b>

Não Circulante		
R\$ mil	2022	2021
Empréstimos e Financiamentos	12.613	21.428
<b>Total</b>	<b>12.613</b>	<b>21.428</b>

### K) Provisões

As provisões sobre folha de pagamento quando necessárias serão mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

R\$ mil	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Férias	9.106	6.456
Encargos sobre férias	1.773	1.184
<b>Total</b>	<b><u>10.879</u></b>	<b><u>7.640</u></b>

### L) Capital Social

O capital da sociedade é de R\$ 25.000.000,00 (Vinte e cinco milhões de reais) divididos por 25.000.000 (Vinte e cinco milhões) de quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, sendo que desse montante R\$ 21.947.739,00 (Vinte e um milhões novecentos e quarenta e sete mil e setecentos e trinta e nove reais) já estão integralizados e o saldo de R\$ 3.052.261,00 (Três milhões e cinquenta e dois mil e duzentos e sessenta e um reais) que será postergado para integralizar até 2023.

### M) Provisões para Contingências

A empresa discute questões tributárias, trabalhistas e cíveis nas esferas administrativas e judiciais dentro do curso normal de seus negócios e caso seja necessária será constituída uma provisão para desembolsos futuros a partir de análise da Administração, em conjunto com seus assessores jurídicos.

- Ativos Contingentes: não existem ativos contingentes contabilizados;
- Passivos Contingentes: existem passivos contingentes contabilizados, a empresa tem processos de controles bem efetivos em conjunto com seus

assessores jurídicos. Para esse exercício os processos cíveis possuem perda remota, os trabalhistas com perda prováveis foram constituídos provisão suficiente para realização do pagamento.

#### **N) Reconhecimento da Receita**

A receita de prestação de serviços é reconhecida pelo regime de competência com base na execução dos serviços previstos no contrato de prestação de serviços junto a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo).

#### **O) Custos dos Serviços Prestados**

São custos relacionados sobre operações da empresa na prestação dos serviços prestados, são registrados pelo regime de competência. Basicamente os custos são: Aquisição de peças e acessórios para os ônibus, óleo diesel, folha de pagamento de funcionários externos e operacionais, locação de frota, material de funilaria e pintura, materiais de manutenção, ferramentas e pneus.

#### **P) Despesas Administrativas**

Basicamente são despesas relacionadas à folha salarial administrativa da garagem, despesas com manutenção predial, serviços de assessores e consultoria, água, luz, telefone, internet, impostos prediais, impostos de veículos administrativos e serviços administrativos executados externamente.

#### **Q) Receitas e Despesas Financeiras**

São relacionadas a resultados de aplicações financeiras e empréstimos bancários na compra de bens relacionados a operações da empresa.

## R) Despesas e Receitas Não Operacionais

São reconhecidas pelo regime de competência, todas relacionadas a despesas e receitas operacionais da sede administrativa.

## S) Cobertura de Seguros

Em 31 de dezembro de 2022, os seguros contratados são considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros relacionados as operações da **Allibus Transportes Ltda.**

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANDERSON BARBOSA  
DA SILVA:10734310889

Assinado de forma digital por ANDERSON  
BARBOSA DA SILVA:10734310889  
Dados: 2023.07.21 10:50:09 -03'00'

Anderson Barbosa da Silva  
Diretor  
CPF. 107.343.108-89

ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:140853868  
75

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.07.21 10:40:28 -03'00'

Ademir Oliveira Rodrigues  
Contador  
CRC CT1SP184482/O-1