

Balancos Patrimoniais
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
ATIVO		203.547.895	216.000.654
ATIVO CIRCULANTE		55.165.655	54.270.528
DISPONÍVEL	3	5.337.311	11.936.034
CONTAS A RECEBER	4	17.742.111	10.649.138
OUTROS CRÉDITOS	5	26.560.106	25.560.203
ESTOQUES	6	5.526.128	6.125.153
ATIVO NÃO CIRCULANTE		148.382.240	161.730.126
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	7	56.972.651	70.658.274
INVESTIMENTOS	8	9.600	9.600
IMOBILIZADO	9	91.399.989	91.062.252
ATIVO INTANGÍVEL	11	0	0
PASSIVO		203.547.895	216.000.654
PASSIVO CIRCULANTE		80.789.361	80.887.074
VALORES A PAGAR	12	17.043.217	12.827.337
OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	8.695.539	6.986.405
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	14	27.881.156	28.641.049
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15	27.169.449	32.432.284
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		107.199.730	125.228.125
VALORES A PAGAR	16	1.504.302	22.597.168
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17	101.348.078	97.142.054
OUTRAS OBRIGAÇÕES	18	4.347.350	5.488.902
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	15.558.804	9.885.454
CAPITAL SOCIAL		15.600.000	15.600.000
RESERVA DE CAPITAL		3.162.665	3.162.665
RESERVA DE LUCROS		74.135	74.135
RESULTADOS ACUMULADOS		(3.277.996)	(8.951.346)

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA
ROBERTA DA
SILVA AGOSTON

Assinado de forma digital
por ANGELA ROBERTA DA
SILVA AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:55:10
-03'00'

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

ANDRE
GAUDENCIO DA
CRUZ:2922820181
9

Assinado de forma digital
por ANDRE GAUDENCIO
DA CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12
10:05:07 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:37086899
844

Assinado de forma digital
por ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.12
10:08:02 -03'00'

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

Demonstrações dos Resultados
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Descrição	Notas Explicativas	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	20	433.309.444,54	320.828.220,50
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(343.205.789,27)	(250.457.452,07)
(=) LUCRO BRUTO		90.103.655,27	70.370.768,43
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(60.520.481,47)	(53.180.608,77)
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANC		29.583.173,80	17.190.159,66
RECEITAS FINANCEIRAS		442.301,50	233.914,66
DESPESAS FINANCEIRAS		(14.056.202,53)	(12.431.794,98)
(=) RESULTADO COM OPERAÇÕES CONTINUADAS		15.969.272,77	4.992.279,34
(=) RESULTADO OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.409.896,53	1.859.230,29
RECEITAS COM OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.409.896,53	1.859.230,29
(=) RESULTADO ANTES DO IRPJ		17.379.169,30	6.851.509,63
IRPJ CORRENTE		(8.600.867,28)	(3.185.454,50)
(=) RESULTADO ANTES DO CSLL		8.778.302,02	3.666.055,13
CSLL CORRENTE		(3.104.952,22)	(1.155.403,60)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	21	5.673.349,80	2.510.651,53
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		5.673.349,80	2.510.651,53

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Assinado de forma digital por ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:55:33 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
Assinado de forma digital por ITAMAR FERREIRA RIBEIRO
Dados: 2023.05.12 10:08:55 -03'00'

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

ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ
Assinado de forma digital por ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ
Dados: 2023.05.12 10:05:30 -03'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNP 18.843.495/0001-86

Número de Ordem do Livro: 10

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido					Total (R\$)
	Capital Social Integralizado (R\$)	Reserva Legal (R\$)	Outras Reservas de Capital (R\$)	Resultado do Período (R\$)	Lucros ou Prejuízos de Exercícios Anteriores (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2022	15.600.000,00	74.135,18	3.162.665,12	(-).1.997.605,10	(-).6.953.740,88	9.885.454,32
Transferência para Reservas				7.670.954,90	(-).1.997.605,10	5.673.349,80
Saldo Final em 31.12.2022	15.600.000,00	74.135,18	3.162.665,12	5.673.349,80	(-).8.951.345,98	15.558.804,12
Notas						

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número BB.C5.17.54.9C.5A.52.32.4D.08.78.F3.F8.CF.F5.05.43.68.BD.A1-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:	EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	18.843.495/0001-86
Número de Ordem do Livro:	10		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA LÍQUIDA DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS		R\$ 320.828.220,50	R\$ 433.309.444,54
Receita em Espécie		R\$ 19.307.189,57	R\$ 19.500.808,90
Receita em Bilhete Único		R\$ 187.970.518,14	R\$ 298.660.345,09
Receita com Ajuste de Fator de Transição		R\$ 107.983.868,10	R\$ 80.075.400,26
Receita c/ Adic de Remun p/ Veículos c/ Ar Condicionado		R\$ 8.862.360,44	R\$ 15.385.216,58
Receita com Revisão de Remuneração pelo Transporte Coletivo		R\$ 3.888.943,12	R\$ 29.463.818,90
Receita com Remuneração Guincho		R\$ 498.938,76	R\$ 605.265,74
Receita com Remuneração de Validadores		R\$ 0,00	R\$ 173.882,06
Receita com Remuneração de AVL		R\$ 0,00	R\$ 80.451,72
Pagamento por Estimativa		R\$ 0,00	R\$ 690.000,00
Outras Receitas		R\$ 31.683,61	R\$ 0,00
(-) Publicidade nos Veículos		R\$ (4.072,37)	R\$ 0,00
(-) Valor Frota Não Disponibilizada		R\$ (2.718,50)	R\$ 0,00
(-) Aquisição Cartão Operacional		R\$ (3.531,76)	R\$ 0,00
(-) (-) Revisão de Remuneração pelo Transporte Coletivo		R\$ (978.505,97)	R\$ (5.650,85)
(-) Outros Abatimentos		R\$ (176.180,58)	R\$ 0,00
(-) (-) Uso Indevido do Bilhete Único		R\$ (0,00)	R\$ (2.969,68)
(-) (-) Pagamento por Estimativa		R\$ (0,00)	R\$ (690.000,00)
Receita com Remuneração de Manutenção de Validadores		R\$ 0,00	R\$ 105.488,19
Receita com Remuneração Comunicação AVL		R\$ 0,00	R\$ 40.636,17
Receita com Remuneração SMGO		R\$ 0,00	R\$ 427.936,72
Receita com Remuneração Dados Chip		R\$ 0,00	R\$ 8.508,71
(-) (-) Publicidade nos Veículos		R\$ (0,00)	R\$ (21.895,95)
(-) (-) Compromisso de Investimento		R\$ (0,00)	R\$ (1.950.574,82)
(-) (-) Receita com Remuneração SMGO		R\$ (0,00)	R\$ (289.170,40)
(-) (-) Aquisição Cartão Operacional		R\$ (0,00)	R\$ (168,50)
(-) (-) Abatimento Ref Multa Contratual		R\$ (0,00)	R\$ (14.500,00)
(-) (-) Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta		R\$ (6.550.272,06)	R\$ (8.885.384,30)
(-) (-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (250.457.452,07)	R\$ (343.205.789,27)
(-) Salários		R\$ (59.899.120,06)	R\$ (88.241.548,13)
(-) Horas Extras		R\$ (5.070.732,64)	R\$ (6.974.579,75)
(-) Horas Abonadas		R\$ (0,00)	R\$ (111.424,26)
(-) Adicional Noturno		R\$ (823.852,09)	R\$ (1.188.856,75)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (59.198,52)	R\$ (64.006,88)
(-) Participação nos Resultados		R\$ (17.150,00)	R\$ (0,00)
(-) Atestados Médicos		R\$ (0,00)	R\$ (390.079,34)
(-) Indenização e Aviso Prévio		R\$ (0,00)	R\$ (1.388.823,12)
(-) Férias e Encargos Incorridos		R\$ (6.318.642,92)	R\$ (7.570.156,31)
(-) Licença Remunerada		R\$ (24.712,31)	R\$ (28.182,42)
(-) 13º Salário e Encargos Incorridos		R\$ (3.804.749,79)	R\$ (4.451.263,94)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (4.480.793,09)	R\$ (5.645.038,79)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (4.352.223,64)	R\$ (5.126.806,57)
(-) FGTS - Multa 40%		R\$ (100.478,05)	R\$ (78.952,97)
(-) FGTS s/ Férias		R\$ (476.116,41)	R\$ (559.587,82)
(-) FGTS s/ 13º Salário		R\$ (303.645,37)	R\$ (359.575,45)
(-) INSS s/ Férias		R\$ (503.840,89)	R\$ (619.095,69)
(-) INSS s/ 13º Salário		R\$ (321.324,79)	R\$ (397.849,36)
(-) Vale Refeição		R\$ (11.689.085,81)	R\$ (13.392.792,59)
(-) Assistência Médica		R\$ (2.009.370,56)	R\$ (2.186.102,17)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (52.411,65)	R\$ (39.884,19)
(-) Cesta Básica		R\$ (2.936.262,49)	R\$ (3.389.960,83)
(-) Óleo Diesel		R\$ (73.981.176,17)	R\$ (117.196.570,40)
(-) Graxas e Lubrificantes		R\$ (2.071.989,38)	R\$ (3.140.733,89)
(-) Pneus Novos		R\$ (1.550.227,48)	R\$ (2.875.407,31)
(-) Pneus Recapados		R\$ (2.784.925,42)	R\$ (2.385.134,89)
(-) Higienização, Limpeza e Lavanderia de Ônibus		R\$ (84.463,77)	R\$ (95.317,16)
(-) Peças, Ferramentas e Acessórios		R\$ (16.341.642,86)	R\$ (15.973.874,99)
(-) Retífica Mecânica		R\$ (78.959,96)	R\$ (0,00)
(-) Serviços de Ponto e Controle de Acesso		R\$ (2.715,00)	R\$ (0,00)
(-) Manutenção Mecânica		R\$ (4.227,60)	R\$ (0,00)
(-) Monitoramento e Rastreamento		R\$ (38.031,34)	R\$ (14.159,71)
(-) Licença de Software de Equipamento Embarcado		R\$ (599.865,25)	R\$ (239.065,67)
(-) Serviços de Recauchutagem/ Regeneração de Pneus		R\$ (71.510,92)	R\$ (975.618,38)
(-) Serviços de Conserto/ Restau/ Manut/ Pintura de Veículos		R\$ (612.592,96)	R\$ (1.393.154,92)
(-) Serv de Estampagem de Placas/ Selagem e Ensaio p/ Certificação		R\$ (0,00)	R\$ (46.176,26)
(-) Serv de Conserto/ Suporte/ Config/ Manut Programa de Dados		R\$ (0,00)	R\$ (427.406,10)
(-) Veículos de Passageiros Convencional		R\$ (19.566.441,14)	R\$ (23.143.430,43)
(-) Veículos de Passageiros Articulado		R\$ (2.778.337,80)	R\$ (3.179.754,43)
(-) Veículos de Passageiros Micro Ônibus/ Van		R\$ (73.407,96)	R\$ (0,00)
(-) Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		R\$ (86.808,12)	R\$ (79.903,14)
(-) Móveis e Utensílios		R\$ (9.282,00)	R\$ (0,00)
(-) Bilhetagem Eletrônica - Validadores		R\$ (88.400,04)	R\$ (88.400,04)
(-) Equipamentos de Comunicação		R\$ (14.928,36)	R\$ (0,00)
(-) Componentes de Veículos		R\$ (437.499,96)	R\$ (401.041,63)
(-) Veículos Convecionais Arrendados		R\$ (4.343.709,84)	R\$ (0,00)
(-) Veículos de Passageiros Convencional (Terc.)		R\$ (1.004.400,00)	R\$ (1.004.400,00)
(-) Softwares		R\$ (18.980,82)	R\$ (0,00)
(-) Salários		R\$ (2.906.409,77)	R\$ (5.952.651,18)
(-) Horas Extras		R\$ (352.181,49)	R\$ (553.985,52)
(-) Adicional Noturno		R\$ (34.179,11)	R\$ (62.776,91)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (2.747,70)	R\$ (5.952,75)
(-) Atestados Médicos		R\$ (0,00)	R\$ (14.374,12)
(-) Férias e Encargos Incorridos		R\$ (442.658,37)	R\$ (522.548,33)
(-) Horas Abonadas		R\$ (0,00)	R\$ (1.106,09)
(-) Licença Remunerada		R\$ (1.193,16)	R\$ (1.519,34)
(-) 13º Salário e Encargos Incorridos		R\$ (267.346,00)	R\$ (328.442,88)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (261.681,81)	R\$ (356.135,58)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (247.517,87)	R\$ (320.060,03)
(-) FGTS - Multa 40%		R\$ (4.299,88)	R\$ (13.437,66)
(-) FGTS s/ Férias		R\$ (35.122,53)	R\$ (41.262,41)
(-) FGTS s/ 13º Salário		R\$ (21.418,16)	R\$ (26.530,64)
(-) INSS s/ Férias		R\$ (37.167,69)	R\$ (45.662,71)
(-) INSS s/ 13º Salário		R\$ (22.665,11)	R\$ (29.362,47)
(-) Vale Refeição		R\$ (638.102,27)	R\$ (991.108,04)
(-) Assistência Médica		R\$ (157.244,12)	R\$ (174.758,20)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (2.857,31)	R\$ (1.549,86)
(-) Cesta Básica		R\$ (204.614,81)	R\$ (241.511,72)
(-) Equipamentos de Comunicação		R\$ (58.271,40)	R\$ (0,00)
(-) Salários		R\$ (8.295.339,33)	R\$ (12.253.078,09)
(-) Horas Extras		R\$ (1.577,44)	R\$ (882,37)
(-) Horas Abonadas		R\$ (0,00)	R\$ (12.965,03)
(-) Adicional Noturno		R\$ (425.830,39)	R\$ (549.874,23)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (51.261,94)	R\$ (6.417,47)
(-) Participação nos Resultados		R\$ (1.200,00)	R\$ (0,00)
(-) Atestados Médicos		R\$ (0,00)	R\$ (53.770,88)
(-) Férias e Encargos Incorridos		R\$ (833.789,44)	R\$ (1.081.705,91)
(-) Licença Remunerada		R\$ (1.488,19)	R\$ (2.976,51)
(-) 13º Salário e Encargos Incorridos		R\$ (558.202,29)	R\$ (684.615,09)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (651.682,86)	R\$ (735.584,62)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (654.399,82)	R\$ (695.274,32)
(-) FGTS - Multa 40%		R\$ (77.551,96)	R\$ (17.587,10)
(-) FGTS s/ Férias		R\$ (64.547,68)	R\$ (86.055,71)
(-) FGTS s/ 13º Salário		R\$ (44.482,78)	R\$ (55.314,25)
(-) INSS s/ Férias		R\$ (68.306,41)	R\$ (95.225,06)
(-) INSS s/ 13º Salário		R\$ (47.073,44)	R\$ (61.213,40)
(-) Vale Refeição		R\$ (1.657.389,24)	R\$ (2.055.148,69)
(-) Assistência Médica		R\$ (343.499,68)	R\$ (411.985,67)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (2.481,49)	R\$ (8.386,58)
(-) Cesta Básica		R\$ (414.159,42)	R\$ (500.318,24)
(-) Salários		R\$ (100.052,51)	R\$ (372.684,81)
(-) Descanso Semanal Remunerado		R\$ (14.668,60)	R\$ (0,00)
(-) Férias e Encargos Incorridos		R\$ (10.572,04)	R\$ (25.003,16)
(-) 13º Salário e Encargos Incorridos		R\$ (6.709,23)	R\$ (15.279,97)
(-) Atestados Médicos		R\$ (0,00)	R\$ (2.391,61)
(-) Horas Abonadas		R\$ (0,00)	R\$ (2.462,17)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (10.375,48)	R\$ (25.454,41)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (9.804,58)	R\$ (22.896,05)
(-) FGTS s/ Férias		R\$ (822,50)	R\$ (1.921,24)
(-) FGTS s/ 13º Salário		R\$ (536,74)	R\$ (1.232,19)
(-) INSS s/ Férias		R\$ (870,40)	R\$ (2.124,15)
(-) INSS s/ 13º Salário		R\$ (567,98)	R\$ (1.362,46)
(-) Vale Refeição		R\$ (20.532,36)	R\$ (45.954,98)
(-) Assistência Médica		R\$ (4.292,76)	R\$ (8.609,51)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (245,99)	R\$ (525,99)
(-) Cesta Básica		R\$ (5.019,39)	R\$ (10.654,23)
(-) Materiais de Pintura		R\$ (492.203,92)	R\$ (0,00)
(=) LUCRO BRUTO		R\$ 70.370.768,43	R\$ 90.103.655,27
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (53.180.608,77)	R\$ (60.520.481,47)
(-) Salários		R\$ (1.721.770,44)	R\$ (2.927.377,66)
(-) Horas Extras		R\$ (182,79)	R\$ (4.465,30)
(-) Horas Abonadas		R\$ (0,00)	R\$ (1.766,33)
(-) Adicional Noturno		R\$ (37.332,76)	R\$ (50.401,36)
(-) Aviso Prévio Indenizado		R\$ (20.885,37)	R\$ (31.510,64)
(-) Indenizações / Acordos Trabalhistas		R\$ (21.404.734,71)	R\$ (0,00)
(-) Participação nos Resultados		R\$ (1.200,00)	R\$ (0,00)
(-) Pró Labore		R\$ (768.000,00)	R\$ (944.008,00)
(-) Aprendizes		R\$ (6.846,00)	R\$ (13.213,50)
(-) Seguros/Sinistro		R\$ (1.631.218,34)	R\$ (0,00)
(-) Licença Remunerada		R\$ (530,43)	R\$ (120,97)
(-) Inspecões e Vistorias		R\$ (44.452,58)	R\$ (0,00)
(-) Férias e Encargos		R\$ (204.687,80)	R\$ (275.373,82)
(-) 13º Salário e Encargos Sociais		R\$ (131.263,13)	R\$ (165.325,17)
(-) Cursos e Treinamentos		R\$ (0,00)	R\$ (60.000,00)
(-) INSS sobre Folha de Pagamento		R\$ (136.821,96)	R\$ (173.772,42)
(-) FGTS sobre Folha de Pagamento		R\$ (129.906,80)	R\$ (152.616,68)
(-) FGTS - MULTA 40%		R\$ (16.467,48)	R\$ (38.653,39)
(-) FGTS s/ Férias		R\$ (15.126,55)	R\$ (20.562,16)
(-) FGTS s/ 13º Salário		R\$ (10.370,62)	R\$ (13.215,50)
(-) INSS s/ Férias		R\$ (16.007,37)	R\$ (22.751,93)
(-) INSS s/ 13º Salário		R\$ (10.974,46)	R\$ (14.624,19)
(-) Vale Refeição		R\$ (400.667,79)	R\$ (495.457,78)
(-) Assistência Médica		R\$ (62.939,57)	R\$ (81.951,47)
(-) Assistência Odontológica		R\$ (2.503,27)	R\$ (3.304,64)
(-) Cesta Básica		R\$ (99.072,61)	R\$ (120.480,34)
(-) Cursos/Treinamentos		R\$ (9.149,50)	R\$ (15.355,50)
(-) Uniformes e Equipamentos de Proteção Individual		R\$ (160.512,46)	R\$ (54.876,69)
(-) Conservação de Instalações		R\$ (336,48)	R\$ (0,00)
(-) Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos		R\$ (264.705,46)	R\$ (0,00)
(-) Manutenção de Veículos de Apoio		R\$ (1.816,68)	R\$ (0,00)
(-) IPVA - Imposto sobre Veículos Automotores		R\$ (88.861,36)	R\$ (0,00)
(-) Taxa de Licenciamento, Vistoria e Outras		R\$ (22.046,07)	R\$ (0,00)
(-) Pedágios e Estacionamento		R\$ (8.915,54)	R\$ (0,00)
(-) IPVA - Imposto sobre Veículos Automotores		R\$ (0,00)	R\$ (72.222,56)
(-) Comunicação Visual - Adesivos/Placas		R\$ (0,00)	R\$ (15.183,25)
(-) IPTU		R\$ (243.534,90)	R\$ (0,00)
(-) Indenizações/ Acordos Trabalhistas		R\$ (0,00)	R\$ (15.007.640,28)
(-) Seguros/ Sinistro		R\$ (0,00)	R\$ (1.929.530,59)
(-) Inspecões e Vistorias		R\$ (0,00)	R\$ (75.002,76)
(-) Contribuição Sindical Mensal		R\$ (0,00)	R\$ (583.047,00)
(-) Serviços Legais e Judiciais		R\$ (0,00)	R\$ (450,00)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (106,69)	R\$ (175,79)
(-) Correios e Malotes		R\$ (8.938,89)	R\$ (9.818,18)
(-) Impostos e Taxas Diversas		R\$ (228.018,32)	R\$ (356.085,64)
(-) Impressos e Materiais de Escritórios		R\$ (64.977,59)	R\$ (64.285,35)
(-) Energia Elétrica		R\$ (81.362,84)	R\$ (0,00)
(-) Água e Esgoto		R\$ (2.545,39)	R\$ (0,00)
(-) Telefone		R\$ (266.190,54)	R\$ (0,00)
(-) Aluguel		R\$ (9.295,73)	R\$ (97,00)
(-) Assessoria Contábil		R\$ (456.263,51)	R\$ (464.799,70)
(-) Assessoria Jurídica		R\$ (1.570.849,73)	R\$ (639.818,35)
(-) Auditoria Contábil		R\$ (24.000,00)	R\$ (18.000,00)
(-) Cartório e Certidões		R\$ (33.540,39)	R\$ (15.356,50)
(-) Locação de Equipamentos		R\$ (0,00)	R\$ (114.755,96)
(-) Consultoria Administrativa		R\$ (1.166.209,54)	R\$ (285.652,77)
(-) Despachante		R\$ (206.730,49)	R\$ (213.960,23)
(-) Copa e Cozinha		R\$ (1.714,87)	R\$ (332,09)
(-) Despesas Diversas		R\$ (282.733,53)	R\$ (18.338,42)
(-) Pedágios e Estacionamentos		R\$ (0,00)	R\$ (2.434,92)
(-) Estacionamentos		R\$ (3.455,00)	R\$ (0,00)
(-) Lanches e Refeições		R\$ (24.797,79)	R\$ (30.437,74)
(-) Manutenção Geral		R\$ (3.265,01)	R\$ (32.936,15)
(-) Material de Informática		R\$ (39.183,06)	R\$ (0,00)



Relatório da Administração & Notas Explicativas 2022



ÍNDICE
EXPRESS

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO.....	4
MENSAGEM DA PRESIDENTE	4
PERFIL.....	5
CONTEXTO SETORIAL	5
OPERACIONAL	5
RECEITA BRUTA.....	6
RECEITA LÍQUIDA.....	6
CUSTO DO SERVIÇO PRESTADO	7
LUCRO BRUTO	7
INVESTIMENTOS.....	8
AGRADECIMENTOS	8
Balanços Patrimoniais	9
Demonstrações dos Resultados	10
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	11
Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método Indireto.....	12
Demonstrações do Valor Adicionado.....	13
NOTAS EXPLICATIVAS.....	14
Nota 1 – Declaração da Administração	14
Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Financeiras	14
Nota 3 - Disponível – R\$ mil	14
Nota 4 – Contas a Receber.....	15
Nota 5 – Outros Créditos	15
Nota 6 – Estoque.....	15
Nota 7 – Realizável de Longo Prazo	15
Nota 8 – Investimentos	16
Nota 9 – Imobilizado	16
Nota 10 – Valor Recuperável de Ativos.....	16
Nota 11 – Intangível.....	16
Nota 12 – Valores a Pagar	17
Nota 13– Obrigações Fiscais	17
Nota 14– Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	17
Nota 15 – Empréstimos e Financiamentos – R\$ milhões.....	17
Nota 16 – Valores a Pagar	18
Nota 17 – Empréstimos e Financiamentos – R\$ milhões.....	18

Nota 18 – Outras Obrigações	19
Nota 19 – Patrimônio Líquido	19
Nota 20 – Receita de Serviços Prestados	20
Nota 21 – Resultados Acumulados	20
Nota 22 – Política de Gestão de Risco Financeiro	20
Nota 23 – Remuneração da Administração	20
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	21

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados Senhores (as)

A administração da Express Transportes Urbanos LTDA, atendendo os dispositivos legais, estatutários e a regulação do Conselho Federal de Contabilidade, submetemos à apreciação de V.S.as o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Express Transportes Urbanos Ltda. relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. As Demonstrações estão de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo aquelas indicadas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs).

MENSAGEM DA PRESIDENTE

É com muito orgulho que reportamos um ano de fortes resultados e damos sequência aos importantes avanços em nosso plano de eficiência operacional.

Apesar de um cenário econômico difícil, que ainda sofre com as consequências da Covid 19 e dos impactos macros de uma guerra no Leste Europeu, obtivemos bons resultados: nossa receita bruta atingiu R\$ 445 milhões, com o transporte de mais de 77 milhões de passageiros, o que demonstra a eficiência e qualidade dos nossos serviços prestados ao usuário do sistema público de transportes. Crescemos organicamente, trabalhando com margens consistentes e preservando solvência do negócio.

É com muita disciplina e determinação, que conseguimos reforçar os sólidos pilares estratégicos e operacionais que sustentam o plano de crescimento dessa empresa.

Mesmo diante de um cenário difícil, seguimos de forma rígida no controle dessa empresa, tendo como foco as políticas gerenciais de controle de caixa, o compromisso de investimento na renovação de nosso parque operacional e a manutenção de emprego e renda.

Todo esforço dispendido, resultou em algumas operações de destaque em 2022, como:



Outro ponto de destaque, foi a geração de lucro contábil de 5,6 milhões de reais.

Temos plena consciência de nosso papel frente a sociedade, por esse motivo, seguimos forte com o compromisso de prestar um serviço de qualidade, não poupamos esforços para primar em prestar um serviço seguro e confortável a população da Cidade de São Paulo.

Angela Roberta da Silva Agoston
Diretora Presidente – Sócia Administradora

PERFIL

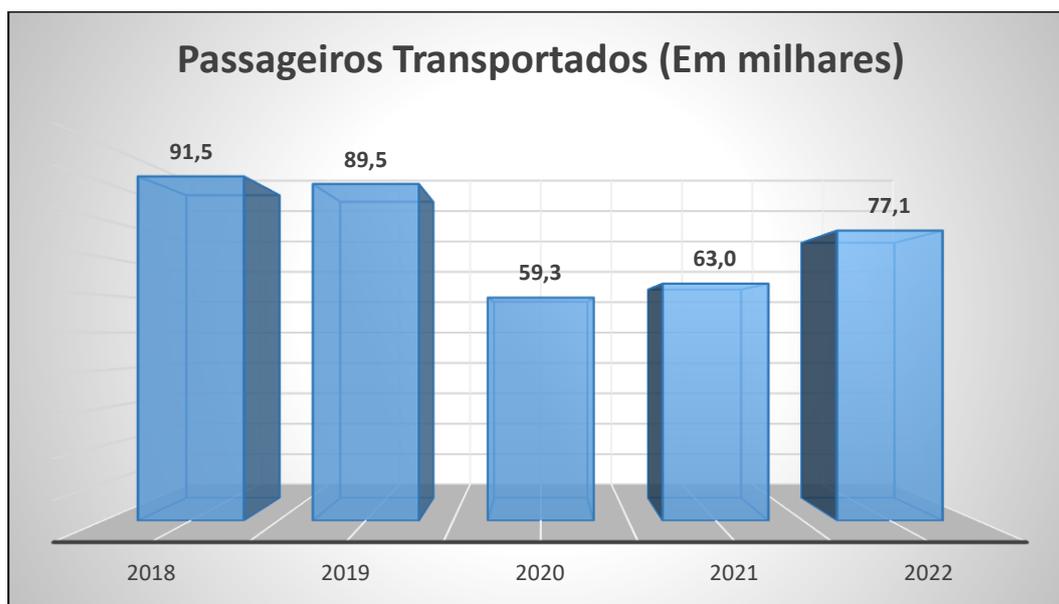
A Express Transporte Urbanos é uma empresa de Sociedade LTDA. e tem como objeto principal o “transporte coletivo de passageiros urbanos”.

CONTEXTO SETORIAL

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

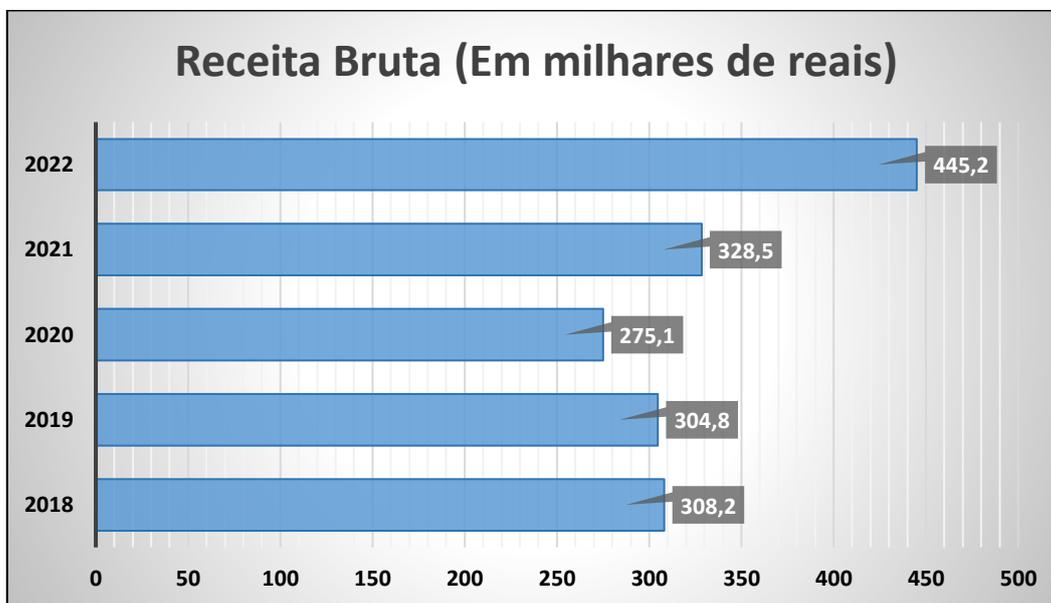
OPERACIONAL

A Express tem atuação na Área 4 da cidade de São Paulo e possui contrato originado da participação da licitação pública de transportes coletivos de passageiros assinado com a São Paulo Transportes, onde a empresa foi declarada vencedora. Transportou mais de 77 milhões de passageiros em 2022, gerando um faturamento de R\$ 445,2 milhões. Para atender tal demanda a empresa conta com 2.409 colaboradores próprios e uma frota operacional de 496 veículos.



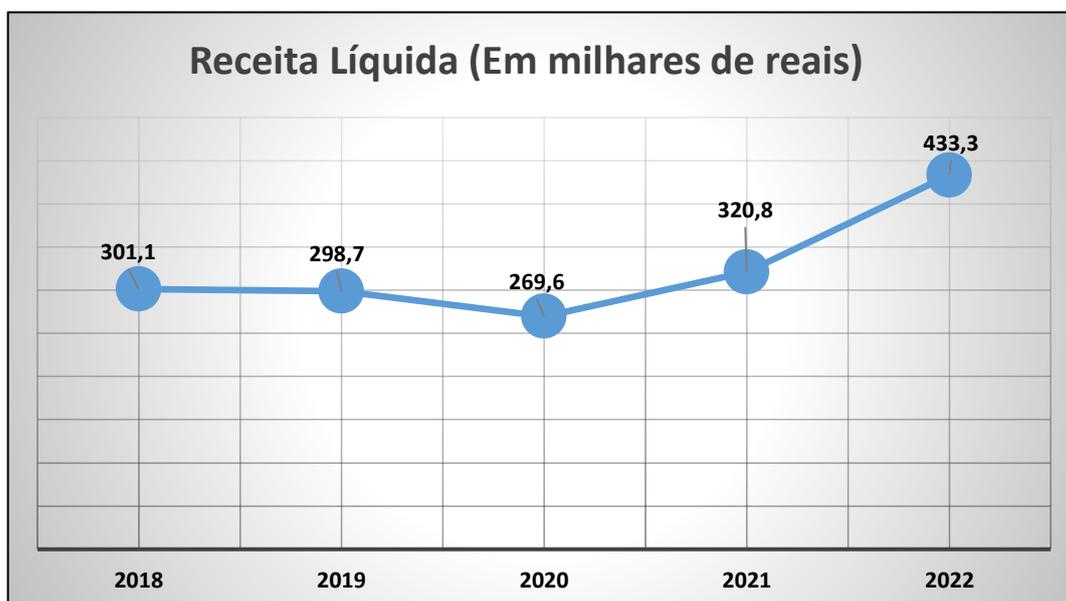
RECEITA BRUTA

A Receita Bruta da empresa no ano de 2022 foi de R\$ 445,2 milhões e apresentou um aumento de 35,5 % com relação à 2021.



RECEITA LÍQUIDA

A Receita Líquida da empresa no ano de 2022 foi de R\$ 433,3 milhões e apresentou um acréscimo de 35,1 % com relação à 2021.



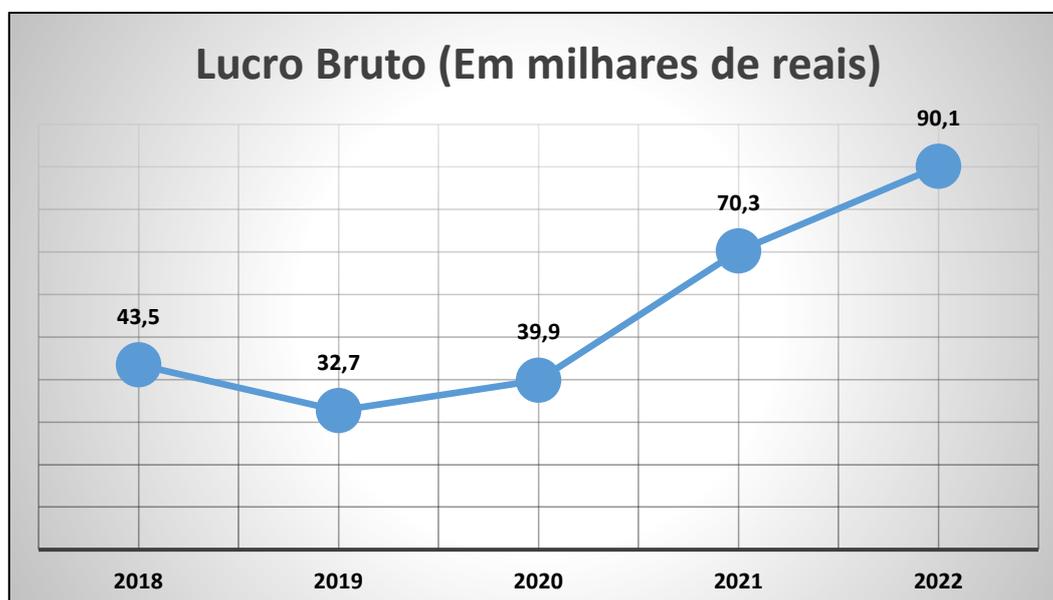
CUSTO DO SERVIÇO PRESTADO

O custo do serviço prestado da empresa no ano de 2022 foi de R\$ 343,2 milhões e apresentou uma evolução de 37 % com relação à 2021.



LUCRO BRUTO

O lucro bruto da empresa no ano de 2022 foi de R\$ 90,1 milhões e apresentou um crescimento de 28,2% com relação à 2021.



INVESTIMENTOS

Os investimentos no ano de 2022 foram de R\$ 61,8M em sua frota operacional de veículos, visando oferecer ao usuário do sistema de transporte público da cidade de São Paulo cada vez mais qualidade no serviço ofertado.



AGRADECIMENTOS

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

São Paulo 25 de março de 2023.

A ADMINISTRAÇÃO

Balancos Patrimoniais
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
ATIVO		203.547.895	216.000.654
ATIVO CIRCULANTE		55.165.655	54.270.528
DISPONÍVEL	3	5.337.311	11.936.034
CONTAS A RECEBER	4	17.742.111	10.649.138
OUTROS CRÉDITOS	5	26.560.106	25.560.203
ESTOQUES	6	5.526.128	6.125.153
ATIVO NÃO CIRCULANTE		148.382.240	161.730.126
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	7	56.972.651	70.658.274
INVESTIMENTOS	8	9.600	9.600
IMOBILIZADO	9	91.399.989	91.062.252
ATIVO INTANGÍVEL	11	0	0
PASSIVO		203.547.895	216.000.654
PASSIVO CIRCULANTE		80.789.361	80.887.074
VALORES A PAGAR	12	17.043.217	12.827.337
OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	8.695.539	6.986.405
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	14	27.881.156	28.641.049
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15	27.169.449	32.432.284
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		107.199.730	125.228.125
VALORES A PAGAR	16	1.504.302	22.597.168
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17	101.348.078	97.142.054
OUTRAS OBRIGAÇÕES	18	4.347.350	5.488.902
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	15.558.804	9.885.454
CAPITAL SOCIAL		15.600.000	15.600.000
RESERVA DE CAPITAL		3.162.665	3.162.665
RESERVA DE LUCROS		74.135	74.135
RESULTADOS ACUMULADOS		(3.277.996)	(8.951.346)

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA
 ROBERTA DA
 SILVA AGOSTON

Assinado de forma digital
 por ANGELA ROBERTA DA
 SILVA AGOSTON
 Dados: 2023.05.12 09:55:10
 -03'00'

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

ANDRE
 GAUDENCIO DA
 CRUZ:29228201819

Assinado de forma digital
 por ANDRE GAUDENCIO
 DA CRUZ:29228201819
 Dados: 2023.05.12
 10:05:07 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA
 RIBEIRO:37086899844

Assinado de forma digital
 por ITAMAR FERREIRA
 RIBEIRO:37086899844
 Dados: 2023.05.12
 10:08:02 -03'00'

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

Demonstrações dos Resultados
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Descrição	Notas Explicativas	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	20	433.309.444,54	320.828.220,50
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(343.205.789,27)	(250.457.452,07)
(=) LUCRO BRUTO		90.103.655,27	70.370.768,43
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(60.520.481,47)	(53.180.608,77)
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANC		29.583.173,80	17.190.159,66
RECEITAS FINANCEIRAS		442.301,50	233.914,66
DESPESAS FINANCEIRAS		(14.056.202,53)	(12.431.794,98)
(=) RESULTADO COM OPERAÇÕES CONTINUADAS		15.969.272,77	4.992.279,34
(=) RESULTADO OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.409.896,53	1.859.230,29
RECEITAS COM OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		1.409.896,53	1.859.230,29
(=) RESULTADO ANTES DO IRPJ		17.379.169,30	6.851.509,63
IRPJ CORRENTE		(8.600.867,28)	(3.185.454,50)
(=) RESULTADO ANTES DO CSLL		8.778.302,02	3.666.055,13
CSLL CORRENTE		(3.104.952,22)	(1.155.403,60)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	21	5.673.349,80	2.510.651,53
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		5.673.349,80	2.510.651,53

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Assinado de forma digital por ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:55:33 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO:37086899844
Assinado de forma digital por ITAMAR FERREIRA RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.12 10:08:55 -03'00'

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

ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ:29228201819
Assinado de forma digital por ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12 10:05:30 -03'00'

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

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS			Total
	Capital Social	Reserva Legal	Transferência para reserva	Resultado do Exercício	Resultado Acumulado	
Saldo em 31/12/2020	15.600.000	74.135	3.162.665	(4.508.257)	(6.953.741)	7.374.803
Transferência para Reservas	0	0	0	2.510.652	0	2.510.652
Saldo em 31/12/2021	15.600.000	74.135	3.162.665	(1.997.605)	(6.953.741)	9.885.454
Transferência para Reservas	0	0	0	7.670.955	(1.997.605)	5.673.350
Saldo em 31/12/2022	15.600.000	74.135	3.162.665	5.673.350	(8.951.346)	15.558.804

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA
ROBERTA DA
SILVA AGOSTON

Assinado de forma digital por
ANGELA ROBERTA DA SILVA
AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:56:06
-03'00'

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

ANDRE GAUDENCIO
DA
CRUZ:29228201819

Assinado de forma digital
por ANDRE GAUDENCIO
DA CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12
10:05:50 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:3708689
9844

Assinado de forma digital por
ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.12 10:09:33
-03'00'

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

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método Indireto
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2022	2021
Resultado do período	5.673.350	2.510.652
Depreciação e amortização	27.896.930	28.499.612
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE	33.570.279	31.010.264
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(7.092.974)	(3.943.520)
(Aumento) Redução nos estoques	599.026	145.687
Aumento (Redução) em fornecedores	4.215.881	2.413.737
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(759.893)	(4.617.385)
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	1.709.134	(479.590)
Aumento (Redução) de outros ativos circulantes	(999.903)	2.032.726
Aumento (Redução) de outros passivos circulantes	(454.269)	29.870
Aumento (Redução) de outros ativos não circulantes	13.685.623	0
Aumento (Redução) de outros passivos não circulantes	(22.234.418)	(10.240.162)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	22.238.485	16.351.627
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	22.238.485	16.351.627
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	22.238.485	16.351.627
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras e transferência de imobilizado e intangível	(28.234.667)	(35.694.086)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(28.234.667)	(35.694.086)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e financiamentos de curto prazo	(4.808.566)	24.721.822
Empréstimos e financiamentos de longo prazo	4.206.024	2.777.591
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(602.542)	27.499.413
Aumento nas Disponibilidades	(6.598.724)	8.156.954
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	11.936.034	3.779.080
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	5.337.311	11.936.034

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA
ROBERTA DA
SILVA AGOSTON

Assinado de forma digital por
ANGELA ROBERTA DA SILVA
AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:57:22 -03'00'

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

ANDRE
GAUDENCIO DA
CRUZ:29228201819

Assinado de forma digital
por ANDRE GAUDENCIO
DA CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12
10:06:12 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:370868998
44

Assinado de forma digital por
ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.12 10:10:18
-03'00'

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

Demonstrações do Valor Adicionado
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	2022		2021	
1 RECEITAS				
1.1 Vendas de mercaderia, produtos e serviços	442.194.829		327.388.815	
1.2 Provisão para devedores duvidosos	0		0	
1.3 Resultados não-operacionais	1.409.897		1.859.230	
Total	443.604.725		329.248.045	
2 INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS				
2.1 Materiais consumidos	(139.504.774)		(94.880.536)	
2.2 Outros custos de produtos e serviços vendidos	(473.582)		(13.598)	
2.3 Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(54.803.368)		(27.961.493)	
2.4 Perda na realização de ativos	0		0	
Total	(194.781.724)		(122.855.627)	
3 RETENÇÕES				
3.1 Depreciação, amortização e exaustão	(27.896.930)		(28.499.612)	
Total	(27.896.930)		(28.499.612)	
4 VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	220.926.072		177.892.806	
5 VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA				
5.1 Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento avaliado ao	0		0	
5.2 Receitas financeiras	442.302		233.915	
5.3 Aluguéis e royalties	0		0	
Total	442.302		233.915	
6 VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	221.368.373	100,00%	178.126.721	100,00%
7 DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
7.1 Empregados Salários e encargos				
7.1.1 Salários de colaboradores	135.250.817	61,00%	114.005.111	64,00%
7.1.2 Encargos trabalhistas	7.834.992	4,00%	6.676.883	3,75%
7.1.3 Honorários da diretoria	944.008	0,00%	768.000	0,43%
7.1.4 Participação dos empregados nos lucros	0	0,00%	19.550	0,01%
7.1.5 Benefícios de colaboradores	24.275.202	11,00%	20.702.753	11,62%
Total	168.305.019	76,00%	142.172.296	79,82%
7.2 Tributos				
7.2.1 Federais	29.511.336	13,00%	18.086.578	10,15%
7.2.2 Estaduais	72.223	0,00%	88.861	0,05%
7.2.3 Municipais	356.086	0,00%	471.553	0,26%
7.2.4 Menos: incentivos fiscais	0	0,00%	0	0,00%
Total	29.939.644	14,00%	18.646.993	10,47%
7.3 Financiadores				
7.3.1 Juros e multas	14.068.519	6,00%	11.853.646	6,65%
7.3.2 Aluguéis	3.381.842	2,00%	2.943.134	1,65%
7.3.3 Acordos judiciais	0	0,00%	0	0,00%
Total	17.450.361	8,00%	14.796.780	8,31%
7.4 Juros sobre capital próprio e dividendos				
7.4.1 Rendimento dos sócios	0	0,00%	0	0,00%
Total	0	0,00%	0	0,00%
7.5 Lucros retidos/prejuízo do exercício	5.673.350	3,00%	2.510.652	1,41%
Total	0	0,00%	2.510.652	1,41%
8 Valor total Distribuído	221.368.373	100,00%	178.126.721	100,00%

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Assinado de forma digital por ANGELA ROBERTA DA SILVA AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:57:42 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA RIBEIRO:37086899844
Assinado de forma digital por ITAMAR FERREIRA RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.12 10:23:22 -03'00'

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

ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ:29228201819
Assinado de forma digital por ANDRE GAUDENCIO DA CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12 10:06:46 -03'00'

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

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 – Declaração da Administração

A Express é uma empresa fundada em 10 de setembro de 2013. Tem como objeto principal o “Transporte Coletivo de Passageiros Urbanos”. A Express tem atuação na Área 4 da cidade de São Paulo, oriundo de contrato assinado com a São Paulo Transportes. Transportou mais de 77 milhões de passageiros em 2022, realizando um faturamento de mais de R\$ 444 milhões.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Financeiras

(a) Autorização das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras inerentes aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em reais (R\$) e foram autorizadas pela administração no dia 25 de março de 2023.

(b) Declaração de conformidade

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

(c) Estimativas contábeis

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

(d) Critérios de reconhecimento

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

Nota 3 - Disponível – R\$ mil

Contas Patrimoniais	2022	2021
Caixa Geral	2.079.968	2.802.706
Bancos Conta Movimento	3.257.343	513
Aplicação Financeira de Curto Prazo	0	9.133.328
Total	5.337.311	11.936.547

Nota 4 – Contas a Receber

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

Contas Patrimoniais	2022	2021
Contas a receber	17.742.111	10.649.138
Total	17.742.111	10.649.138

Nota 5 – Outros Créditos

Contas Patrimoniais	2022	2021
(a) Adiantamento a terceiros	270.000	2.892.016
(b) Adiantamento a Funcionários	621.290	938.691
(c) Impostos e Contribuições a Recuperar	11.292	22.064
(d) Valores e Créditos Vinculados	25.657.524	21.707.432
Total	26.560.106	25.560.203

(a) Adiantamento a prestadores de serviços;

(b) Adiantamento a colaboradores;

(c) Impostos a serem recuperados;

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

Nota 6 – Estoque

Contas Patrimoniais	2022	2021
Peças, Componentes e Acessórios	5.526.128	6.125.153
Total	5.526.128	6.125.153

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

Nota 7 – Realizável de Longo Prazo

Contas Patrimoniais	2022	2021
Veículos destinados para venda	51.742.651	65.261.155
Terrenos destinados para venda	5.230.000	5.230.000
Total	56.972.651	70.491.155

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

Nota 8 – Investimentos

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

Ativo Total: R\$ 10.000

Patrimônio Líquido: R\$ 10.000

Resultado/ Pré-Operacional: R\$ 0,00

Nota 9 – Imobilizado

Imobilizado – R\$ Mil	Tx. Deprec. Anual	Custo	Deprec. Acumulada 2021	Imob. Líquido
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	100%	81.396	81.396	-
Componentes de Veículos	12,50%	4.301.405	3.609.375	692.031
Equipamentos de Informática	33,30%	39.349	39.349	-
Rastreadores	100%	174.447	174.447	-
Máquinas e Equipamentos	20,00%	519.559	519.559	0
(-) Provisão para Perdas de Ativos- Impairment		-3.767.644	-	-3.767.644
Veículos de Passageiros Convencional	13%	207.050.238	145.086.704	61.963.533
Veículos de Passageiros Articulado	12,50%	39.993.419	7.575.787	32.417.631
Veículo de Passageiro Micro-ônibus/Van	20,00%	516.300	516.300	-
Veículos Administrativo/Comercial	20%	180.550	180.550	-
Bilhetagem Eletrônica - Validadores	33,30%	491.980	397.543	94.437
Imobilizado em Andamento	-	0		0
Saldo em 31/12/2020		249.580.998	158.181.010	91.399.988

Nota 10 – Valor Recuperável de Ativos

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

Nota 11 – Intangível

Intangível – R\$ Mil	Tx. Amortização Anual	Custo	Amortização Acumulada 2022	Intangível Líquido
Softwares	20%	218.681	218.681	-
Saldo em 31/12/2021		218.681	218.681	-

Nota 12 – Valores a Pagar

Contas Patrimoniais	2022	2021
Fornecedores de Peças, Combustíveis e Material de Uso e Consumo	13.787.628	9.296.036
Prestadores de Serviços	3.255.589	3.531.300
Total	17.043.217	12.827.336

Nota 13– Obrigações Fiscais

Contas Patrimoniais	2022	2021
Tributos Federais	8.539.187	6.867.921
Tributos Estaduais	41.005	31.899
Tributos Municipais	149,9	188
Parcelamento de Impostos Federais	115.196	86.397
Total	8.695.539	6.986.405

Nota 14– Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Contas Patrimoniais	2022	2021
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	26.475.407	27.390.222
Parcelamentos Previdenciários	1.335.857	1.170.330
Empréstimos Consignados	69.891	80.497
Total	27.881.156	28.641.049

Nota 15 – Empréstimos e Financiamentos – R\$ milhões

Capital de Giro	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	18,01%	CP	0	CP	291.105
Banco Luso Brasileiro	29,02%	CP	5.435.900	CP	3.261.756
(-) Encargos a Apropriar		CP	-1.300.999	CP	-881.834
Total			4.134.901		2.671.027

CDC	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	26,70%	CP	20.199.234	CP	11.248.815
Banco Luso Brasileiro	13,90%	CP	947.256	CP	1.528.189
Banco Luso Brasileiro (Terc./Fiador)	8,73%	CP	3.005.325	CP	8.085.964
Banco Scania	12,68%	CP	6.499.816	CP	6.936.635
Banco Volkswagen		CP	5.467.440	CP	5.467.440
(-) Encargos a Apropriar		CP	-14.830.609	CP	-10.204.036
Total			21.288.462		23.063.007

Finame	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	18,01%	CP	1.631.102	CP	8.121.105
Banco Bradesco	2,76%	CP	48.424	CP	774.317
(-) Encargos a Apropriar		CP	-1.370.117	CP	-3.618.385
Total			309.408		5.277.037

Financiamento Direto	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Himalaia Investimentos	28,20%	CP	701.590	CP	2.006.309
(-) Encargos a Apropriar		CP	-595.401	CP	-1.039.364
Total			106.189		966.945

Empréstimos e Obrigações	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Mercabenco Adm de Bens e Consórcio Ltda	0,00%	CP	0	CP	454.269
Empréstimos diversos	0,00%	CP		CP	0
Total			0		454.269

Outros Empréstimos	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Luso Brasileiro S.A	0,00%	CP	1.612.392	CP	0
(-) Encargos a Apropriar			-281.904		
Total			1.330.488		0

Nota 16 – Valores a Pagar

Contas Patrimoniais	2022	2021
Fornecedores de Peças, Combustíveis e Material de Uso e Consumo	1.504.302	22.597.168
Total	1.504.302	22.597.168

Nota 17 – Empréstimos e Financiamentos – R\$ milhões

Capital de Giro	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	18,01%	LP		LP	0
Banco Luso Brasileiro	29,02%	LP	15.525.156	LP	5.184.547
Banco Daycoval	2,76%	LP	387.317	LP	4.240.406
(-) Encargos a Apropriar		LP	-972.010	LP	-849.693
Total			14.940.463		8.575.260

CDC	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	26,70%	LP	85.668.118	LP	71.454.873
Banco Luso Brasileiro	13,90%	LP	0	LP	923.083
Banco Luso Brasileiro (Terc./Fiador)	8,73%	LP	1.159.200	LP	5.552.747
Banco Scania	12,68%	LP	6.233.389	LP	13.731.952
Banco Volkswagen		LP	6.378.680	LP	11.846.120
(-) Encargos a Apropriar		LP	-24.512.937	LP	-16.321.827
Total			74.926.451		87.186.948

Finame	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Banco Mercedes	18,01%	LP	16.178.431	LP	1.930.896
Banco Bradesco	2,76%	LP	0	LP	891.345
(-) Encargos a Apropriar		LP	-4.727.288	LP	-1.570.136
Total			11.451.142		1.252.104

Financiamento Direto	Taxa Ano	Prazo	2022	Prazo	2021
Himalaia Investimentos	28,20%	LP	500.000	LP	597.721
(-) Encargos a Apropriar		LP	-469.979	LP	-469.979
Total			30.021		127.743

Nota 18 – Outras Obrigações

Contas Patrimoniais	2022	2021
Parcelamento Previdenciário	4.347.350	5.488.902
Total	4.347.350	5.488.902,33

Nota 19 – Patrimônio Líquido

Contas Patrimoniais	2022	2021
Capital Social	15.600.000	15.600.000
Reserva de Capital	3.162.665	3.162.665
Reserva de Lucros	74.135	74.135
Resultado do Exercício	5.673.350	-1.997.605
Resultados Acumulados	-8.951.346	-6.953.741
Total	15.558.804	9.885.454

O capital social realizado em 31 de dezembro de 2022, é de R\$ 15,6 milhões composto 15,6 milhões de cotas distribuídas de forma igual entre os sócios.

Nota 20 – Receita de Serviços Prestados

Contas Patrimoniais	2022	2021
Receita Bruta na Prestação de Serviços de Transporte de Passageiros	445.217.759	328.543.502
(-) Revisões dos Serviços Prestados	-3.022.930	-1.165.009
(-) Impostos sobre a Receita Bruta	-8.885.384	-6.550.272
(=) Receita Líquida	433.309.445	320.828.221

Nota 21 – Resultados Acumulados

O resultado líquido do exercício apresentado pela empresa foi de lucro de 5,6 milhões de reais.

Nota 22 – Política de Gestão de Risco Financeiro

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

- Objetivos gerais da Política;
- Atribuições;
- Riscos financeiros;
- Gerenciamento de dívida e indicadores financeiros;
- Transações com partes relacionadas.

Nota 23 – Remuneração da Administração

Os Administradores da companhia, receberam remuneração anual total de R\$ 944 mil.

São Paulo 25 de março de 2023.

ANGELA ROBERTA
DA SILVA AGOSTON

Assinado de forma digital por
ANGELA ROBERTA DA SILVA
AGOSTON
Dados: 2023.05.12 09:58:22 -03'00'

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

ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:3708689
9844

Assinado de forma digital
por ITAMAR FERREIRA
RIBEIRO:37086899844
Dados: 2023.05.25 17:08:12
-03'00'

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

ANDRE
GAUDENCIO DA
CRUZ:29228201819

Assinado de forma digital por
ANDRE GAUDENCIO DA
CRUZ:29228201819
Dados: 2023.05.12 10:07:18
-03'00'

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

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Sócios, Diretores e Administradores de

EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Capital– SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis de **EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.** (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente; das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto quanto aos efeitos que poderiam advir dos assuntos descritos no parágrafo Base para opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira de **EXPRESS TRANSPORTES URBANOS LTDA.**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria, aplicáveis no Brasil. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à 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 com ressalva e ênfase.

1) Conforme Nota Explicativa 5 d, em 31 de dezembro de 2022, no ativo circulante, sob a rubrica "Valores e Créditos Vinculados" está registrado o montante de R\$ 25.657 mil (R\$ 21.707 mil em 2021), relativos a depósitos e bloqueios judiciais de ações judiciais, trabalhistas e tributárias. Parte desses bloqueios, correspondem a retenções de valores que vem sendo cobrados por débitos fiscais de outra empresa, considerada pelo Fisco como sucessora. Estão demonstrados por seus valores originais, isto é, não atualizados. A Administração da Companhia vem se defendendo e questionando na justiça essas retenções.

2) Tributos e Contribuições a Recolher: Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia apresenta, registrado nos grupos Passivo Circulante, sob a rubrica "Obrigações Fiscais e Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias" saldos nas importâncias de R\$ 8.539 mil e R\$ 26.475 mil, respectivamente, relativos a tributos e contribuições vencidos e a vencer não recolhidos, os quais estão sendo demonstrados pelos seus valores originais, não atualizados, quando aplicáveis, pelos encargos de mora até a data do balanço. A Companhia está aguardando a decisão do Procuradoria Geral da Fazenda, para os pedidos de parcelamentos impetrados. Não foi praticável quantificar os efeitos dos nas demonstrações contábeis nessa data.

3) Processos Judiciais: A companhia vem se defendendo de processos cíveis e tributários, cujos processos, ainda estão pendentes de decisão por parte do Poder Judiciário e em 31 de dezembro de 2022, a Companhia, bem como seus assessores jurídicos, entende não haver necessidade de constituição de provisão para contingências. Até a data de emissão deste relatório, não havíamos recebido a resposta desses consultores jurídicos.

Ênfase

4) Até o exercício de 2018, a Companhia vinha firmando contrato emergencial e no exercício de 2019, a Companhia, após vencer licitação, assinou contrato, por prazo de 20 anos com SPTrans - São Paulo Transportes S/A, empresa vinculada a Prefeitura do Município de São Paulo e opera, parte da área 4, do Subsistema Estrutural de Transportes da Cidade de São Paulo e atua com uma frota de 495 ônibus. Os controles internos da Companhia, bem como sua parte operacional, encontram-se implantados e estruturados, visando atender as suas operações e ao cumprimento do referido contrato. Em 2020, com a pandemia de "Covid-19", as operações da companhia, assim como de outras empresas, tiveram uma redução das suas atividades operacionais e, por conseguinte, uma redução de suas receitas operacionais. Já no exercício de 2022, a Companhia obteve um crescimento de 35% de suas receitas e de 22% do número de passageiros transportados. E um lucro contábil na ordem de R\$ 5.6 milhões. As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2022 foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações da Companhia.

5) Conforme nota explicativa 7, em 31 de dezembro de 2022, a Companhia, como resultado de processo de renovação de frota, desmobiliza para venda, com base no disposto na NBC TG 31 R4, o montante de R\$ 51.743 mil. Eventualmente, alguns veículos poderão ser redirecionados para utilização nas operações. Também, nesse grupo de conta, a Companhia apresenta Terrenos para venda no valor de R\$ 5.230 mil.

Demonstrações do Valor Adicionado

Examinamos, também, as demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas e como informação suplementar pelas IFRS que não requer em a apresentação da DVA. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Outros Assuntos**Auditoria de períodos anteriores**

As demonstrações contábeis da Entidade o exercício findo em 31 de dezembro de 2021, utilizadas para fins de comparação, foram examinadas por auditores independentes que emitiram relatório em 20 de abril de 2022 com opinião com modificação sobre essas demonstrações contábeis e ênfases, relativos aos assuntos descritos nos itens 1 a "5 acima, e em outros períodos, relativo a:

I) No exercício de 2013, a Companhia reconheceu no passivo circulante e não circulante, dívida assumida perante a São Paulo Transportes S/A "SPTRANS", provenientes de débitos não resgatados dos antigos operadores da Área 4. Ainda, naquele exercício, somente com a assunção dessa dívida, foi possível obter e assinar o Contrato Emergencial de Prestação de Serviços. Referida dívida de R\$ 9,4 milhões, foi parcelada em 30 meses, que será deduzida da receita mensal auferida, no equivalente a 1,79%. Foi realizada e reconhecida, em conformidade com a NBC TG 12, o ajuste a valor presente de R\$ 1,3 milhão, foi obtido utilizando-se taxa de desconto equivalente a Selic de 1% ao mês. Assim sendo, a Companhia reconheceu no Ativo Intangível (Nota 9), com fundamento nas Normas NBC TG 04, ITG 01 – Contratos de Concessão – CTG – Contratos de Concessão, Agência Nacional de Transportes Terrestres "ANTT" – Manual de Contabilidade de Serviço Público de Exploração da Infraestrutura, pag. 16 a 19, o valor de R\$ 8,1 milhões, sob a rubrica – Direitos Área 4 SPTrans, que será amortizado, mensalmente, na mesma proporção do passivo. Ambas já foram devidamente quitadas.

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

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a 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. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Guarulhos, 04 de Maio de 2023.

Documento assinado digitalmente



SIDNEI DE OLIVEIRA

Data: 04/05/2023 16:07:57-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Sidnei de Oliveira

Contador CRC 1 SP 160.765/O-1

Auditor CNAI 1.077 (Cadastro Nacional de Auditores Independentes)