

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA**

CNPJ 21.578.642/0001-42

**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	1.013	1.465	Fornecedores	7.981	17.602
Aplicações Financeiras	4.136	8.776	Obrigações Fiscais	992	437
Clientes	7.855	4.006	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.824	6.333
Outros créditos	26.432	28.079	Outras obrigações	1.186	8.888
Insumos	5.764	5.932	Empréstimos e Financiamentos	30.800	19.758
			Provisões	10.381	7.455
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b><u>45.200</u></b>	<b><u>48.258</u></b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b><u>62.164</u></b>	<b><u>60.473</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos restitutíveis	628	616	Empréstimos e financiamentos	50.289	8.767
Outros Créditos	48.480		Parcelamentos fiscais e Previdenciários	3.078	1.422
<b>Investimentos</b>					
Investimento contratual	2.393	770			
Imobilizado	72.798	74.904			
Intangível	8	8			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b><u>124.307</u></b>	<b><u>76.298</u></b>	<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b><u>53.367</u></b>	<b><u>10.189</u></b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			Capital Social	53.890	53.890
			Reserva de lucros	1	1
			Resultados acumulados	85	3
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b><u>53.976</u></b>	<b><u>53.894</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>169.507</u></b>	<b><u>124.556</u></b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>169.507</u></b>	<b><u>124.556</u></b>

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:2563317682  
Assinado de forma digital por ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:2563317682  
Dados: 2023.06.23 16:23:02 -03'00'

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA  
DIRETOR  
CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.06.23 16:27:06 -03'00'

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

# MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

CNPJ 21.578.642/0001-42

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>328.025</b>	<b>245.017</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		
Óleo Diesel	(94.411)	(63.549)
Pneus Novos	(1.472)	(1.594)
Pneus recapados	(1.367)	(1.096)
Peças, Ferramentas e Acessórios	(17.044)	(18.970)
Serviços de Terceiros	(5.137)	(8.279)
Locação de Frota e Serviços	(52.501)	(41.781)
Salários e Indenizações Trabalhistas	(72.145)	(49.384)
Vale Refeição	(6.968)	(4.587)
Cesta Básica	(3.662)	(3.596)
INSS folha de pagamentos	(7.566)	(5.022)
FGTS folha de pagamentos	(7.228)	(5.155)
Provisão de férias	(9.879)	(6.116)
Provisão de 13 salário	(6.002)	(4.216)
Depreciação	(6.441)	(5.606)
Outros Custos	(1.275)	(443)
	<u><b>(293.098)</b></u>	<u><b>(219.394)</b></u>
<b>Despesas Administrativas</b>		
Salários	(4.286)	(4.334)
Provisão de férias	(365)	(287)
Provisão 13 salário	(180)	(229)
INSS sobre folha de pagamento	(254)	(230)
FGTS sobre folha de pagamento	(337)	(362)
Vale Refeição	(84)	(1.553)
Cesta Básica	(286)	(128)
Serviços de consultoria	(471)	(545)
Serviços Jurídicos	(2.730)	(2.476)
Serviços de Segurança e Vigilância	(940)	(991)
Serviços de Manutenção e Reparos	(497)	(707)
Despesas com veículos	(1.411)	(734)
Depreciações	(1.182)	(1.101)
Energia Elétrica	(495)	(448)
Telefone	(198)	(193)
Serviços de Informática	(769)	(1.141)
Serviços de Limpeza	(263)	(259)

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

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE  
URBANA LTDA**

São Paulo, 29 de maio de 2023

**Aos**

**Diretores, Administradores**

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA**

**Rua Murta do Campo, 405 – Sala 8 andar 1**

**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,

Direção Auditoria Ltda

CRC PJ 2SP034723

CRISTIANO DA SILVA XAVIER

CT CRC 1SP213365/O-2

CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:18859572894

Assinado de forma digital por  
CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:18859572894  
Dados: 2023.06.23 16:36:30  
-03'00'

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

Aos  
Diretores, Administradores  
MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA  
Rua Murta do Campo, 405 – Sala 8 andar 1  
São Paulo – SP

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA 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 MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA 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 MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA 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 “Movebuss” 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 “Movebuss” 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, 29 de maio de 2023

CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:1885957289  
4

Assinado de forma digital por  
CRISTIANO DA SILVA  
XAVIER:18859572894  
Dados: 2023.06.23 16:37:04  
-03'00'

Direção Auditoria Ltda  
CRC PJ 2SP034723  
CRISTIANO DA SILVA XAVIER  
CT CRC 1SP203379/O-0

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA**

CNPJ 21.578.642/0001-42

**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	1.013	1.465	Fornecedores	7.981	17.602
Aplicações Financeiras	4.136	8.776	Obrigações Fiscais	992	437
Clientes	7.855	4.006	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.824	6.333
Outros créditos	26.432	28.079	Outras obrigações	1.186	8.888
Insumos	5.764	5.932	Empréstimos e Financiamentos	30.800	19.758
			Provisões	10.381	7.455
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b><u>45.200</u></b>	<b><u>48.258</u></b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b><u>62.164</u></b>	<b><u>60.473</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Depósitos restituíveis	628	616	Empréstimos e financiamentos	50.289	8.767
Outros Créditos	48.480		Parcelamentos fiscais e Previdenciários	3.078	1.422
<b>Investimentos</b>					
Investimento contratual	2.393	770			
Imobilizado	72.798	74.904			
Intangível	8	8			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b><u>124.307</u></b>	<b><u>76.298</u></b>	<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b><u>53.367</u></b>	<b><u>10.189</u></b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>169.507</u></b>	<b><u>124.556</u></b>	Capital Social	53.890	53.890
			Reserva de lucros	1	1
			Resultados acumulados	85	3
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b><u>53.976</u></b>	<b><u>53.894</u></b>
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>169.507</u></b>	<b><u>124.556</u></b>

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812  
2

Assinado de forma digital por  
ANTONIO ALVES DE  
OLIVEIRA:25633176812  
Dados: 2023.06.23 16:23:02 -03'00'

**ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA**

DIRETOR

CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
2

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.06.23 16:27:06 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**

CONTADOR

CT CRC 1SP184482/O-1

CPF: 140.853.868-75

# MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

CNPJ 21.578.642/0001-42

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>328.025</b>	<b>245.017</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>		
Óleo Diesel	(94.411)	(63.549)
Pneus Novos	(1.472)	(1.594)
Pneus recapados	(1.367)	(1.096)
Peças, Ferramentas e Acessórios	(17.044)	(18.970)
Serviços de Terceiros	(5.137)	(8.279)
Locação de Frota e Serviços	(52.501)	(41.781)
Salários e Indenizações Trabalhistas	(72.145)	(49.384)
Vale Refeição	(6.968)	(4.587)
Cesta Básica	(3.662)	(3.596)
INSS folha de pagamentos	(7.566)	(5.022)
FGTS folha de pagamentos	(7.228)	(5.155)
Provisão de férias	(9.879)	(6.116)
Provisão de 13 salário	(6.002)	(4.216)
Depreciação	(6.441)	(5.606)
Outros Custos	(1.275)	(443)
	<u><b>(293.098)</b></u>	<u><b>(219.394)</b></u>
<b>Despesas Administrativas</b>		
Salários	(4.286)	(4.334)
Provisão de férias	(365)	(287)
Provisão 13 salário	(180)	(229)
INSS sobre folha de pagamento	(254)	(230)
FGTS sobre folha de pagamento	(337)	(362)
Vale Refeição	(84)	(1.553)
Cesta Básica	(286)	(128)
Serviços de consultoria	(471)	(545)
Serviços Jurídicos	(2.730)	(2.476)
Serviços de Segurança e Vigilância	(940)	(991)
Serviços de Manutenção e Reparos	(497)	(707)
Despesas com veículos	(1.411)	(734)
Depreciações	(1.182)	(1.101)
Energia Elétrica	(495)	(448)
Telefone	(198)	(193)
Serviços de Informática	(769)	(1.141)
Serviços de Limpeza	(263)	(259)

Prêmios e seguros	(3.822)	(3.656)
Outras despesas administrativas	(8.150)	(3.648)
	<b>(26.720)</b>	<b>(23.022)</b>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(6.198)</b>	<b>(1.919)</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>1.931</b>	<b>260</b>
<b>Despesas não operacionais</b>	<b>(1.958)</b>	<b>(1.213)</b>
<b>Receitas não operacionais</b>	<b>776</b>	<b>1.052</b>
<b>RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>	<b>2.758</b>	<b>781</b>
IRPJ Corrente	(926)	(181)
CSLL Corrente	(340)	(72)
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(1.266)</b>	<b>(253)</b>
<b>(PREJUÍZO) / LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.492</b>	<b>528</b>

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:2563317681  
2

Assinado de forma digital por  
ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812  
Dados: 2023.06.23 16:23:44 -03'00'

**ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA**

DIRETOR

CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.06.23 16:27:31 -03'00'

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES**

CONTADOR

CT CRC 1SP184482/O-1

CPF: 140.853.868-75

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA**

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

DESCRIÇÃO	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS					LUCROS / PREJUIZOS 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 em R\$	53.894	-	-	-	-	-	-	-	53.894
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	-	(1.410)	(1.410)
Ajustes Exerc. Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo	-	-	-	-	-	-	-	1.492	1.492
Saldo em 31/12/2022 em R\$	53.894	-	-	-	-	-	-	82	53.976

**ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812**

Assinado de forma digital por  
ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812  
Dados: 2023.06.23 16:24:06 -03'00'

**ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA**  
**SOCIO ADMINISTRADOR**  
**CPF: 256.331.768-12**

**ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875**

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.06.23 16:27:53 -03'00'

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

**Empresa:** MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

**CNPJ:** 21.578.642/0001-42

**Período:** 31.12.2022

<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Direto em 31 de Dezembro de 2022 - R\$ MIL</b>	
<b>Das Atividades Operacionais</b>	
(+) Recebimentos de Clientes e outros	335.934
(-) Pagamentos a Fornecedores	-261.441
(-) Pagamentos a Funcionários	-102.816
(-) Recolhimentos ao Governo	-7.971
(-) Pagamentos a Credores Diversos	-13.750
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades Operacionais	-50.044
<b>Das Atividades de Investimentos</b>	
(+) Recebimento de Venda de Imobilizado	0
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-6.202
(+) Recebimento de Dividendos	0
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Investimentos	-6.202
<b>Das Atividades de Financiamentos</b>	
(+) Novos Empréstimos	135.075
(-) Amortização de Empréstimos	-82.511
(+) Emissão de Debêntures	0
(+) Integralização de Capital	0
(-) Pagamento de Dividendos	-1.410
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Financiamento	51.154
<b>Aumento / Diminuição Nas Disponibilidades</b>	
DISPONIBILIDADES- no início do período	10.241
DISPONIBILIDADES- no final do período	5.149

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812  
Assinado de forma digital por ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812  
Dados: 2023.06.23 16:24:24 -03'00'

**ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA**  
**SOCIO ADMINISTRADOR**  
**CPF: 256.331.768-12**

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875  
Dados: 2023.06.23 16:28:15 -03'00'

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

## **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras elaboradas em 31 de dezembro de 2022

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

A **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.** é uma empresa limitada, com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. Foi constituída em 17.12.2014, tendo como objetivo principal a prestação de serviços de transporte coletivo em geral.

A história da MOVEBUSS se confunde com a vida de todos seus colaboradores e quotistas, que vem se aprimorando para ser uma empresa diferenciada e competitiva no mercado que atua. Treinamentos e capacitação fazem parte do dia de todos na empresa, desde um simples treinamento de integração, até treinamentos técnicos, que capacitam nosso pessoal e nossa empresa a estar sempre no topo do ranking do IQT - Índice de qualidade do transporte criado pela SPTrans, para avaliar o serviço prestado.

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

As demonstrações financeiras da **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram autorizadas para 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.

R\$ mil	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa e Bancos	1.013	1.465
Aplicações Financeiras	4.136	8.776
<b>Total</b>	<b><u>5.149</u></b>	<b><u>10.241</u></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><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Clientes	7.855	4.006
<b>Total</b>	<b><u>7.855</u></b>	<b><u>4.006</u></b>

O valor a receber deve-se a demora da SPtrans em repassar os valores devidos referente as operações de transportes de passageiros realizados nos últimos meses do ano. A regularização dos pagamentos ocorrerá durante os primeiros meses do ano de 2023.

### **C) Outros créditos**

São apresentados 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, no caso de adiantamento a terceiros a realização ocorre nos meses subsequentes.

<b>R\$ mil</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Adiantamento a Terceiros	25.211	26.653
Adiantamento a Funcionários	331	274
Outros Adiantamentos	890	1.152
<b>Total</b>	<b><u>26.432</u></b>	<b><u>28.079</u></b>

#### D) Insumos

Os Insumos – peças de reposição (óleo diesel, peças, pneus e acessórios) são avaliados pelo custo médio de aquisição e estão apresentados preponderantemente pelos insumos utilizados pela frota operacional nas operações da empresa.

R\$ mil	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Insumos	5.764	5.932
<b>Total</b>	<b><u>5.764</u></b>	<b><u>5.932</u></b>

#### E) Realizável a Longo Prazo

Trata-se de bloqueios judicial referente a processos trabalhistas, todos os casos são administrados pelo corpo juridico da empresa com êxito de retorno.

#### F) Investimentos

Refere-se a retenção na fonte dos recebimentos, tal retenção é feita pela Sptrans a título de investimentos futuros em terminais operacionais. Esse investimento consta no contrato de concessão assinado em setembro de 2019.

#### G) 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 em 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 subsequentes, 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 e 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>
Edificações	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	31.878	31.878
Edificações	21.512	21.512
Instalações	449	401
Veículos	35.908	34.043
Bens de Apoio	2.919	1.300
Imobilização em Andamento	7.101	6.683
<b>TOTAL</b>	<b>99.767</b>	<b>95.817</b>
<b>DEPRECIAÇÃO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Edificações	6.308	5.447
Instalações	127	85
Veículos	19.615	14.715
Máquinas e Aparelhos	364	304
Equip. Processamento de Dados	460	288
Móveis e Utensílios	62	53
Equipamentos de Comunicação	33	21
<b>TOTAL</b>	<b>26.969</b>	<b>20.913</b>
<b>IMOBILIZADO TOTAL</b>	<b>72.798</b>	<b>74.904</b>

## H) Contas a Pagar e Fornecedores

As contas a pagar e fornecedores provenientes de obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante, quando o vencimento da obrigação se der 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	7.981	17.602
<b>Total</b>	<b>7.981</b>	<b>17.602</b>

### I) 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><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
IRPJ a recolher	126	-
CSLL a recolher	52	-
IRRF a recolher	624	174
Parcelamento fiscal	186	257
PIS, Cofins e CSLL	3	5
INSS Sobre Serviços	-	-
ISS Retido a Terceiros	1	1
Outros	-	-
<b>Total</b>	<b><u>992</u></b>	<b><u>437</u></b>

### J) Obrigações Trabalhistas e Sociais

São apurados e reconhecidos pelos valores efetivos e são liquidados nos seus respectivos vencimentos. As parcelas do parcelamento previdenciário vincendas acima de doze meses foram alocadas no passivo não circulante.

<b>R\$ mil</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Salários a pagar	3.139	2.167
INSS a recolher	3.680	869
FGTS a recolher	781	541
Parcelamento Previdenciário	1.103	434
INSS sobre receita	1.172	427
Provisão Processos Trabalhistas	617	1.576
Rescisões a pagar	92	90
Outros	240	229
<b>Total</b>	<b><u>10.824</u></b>	<b><u>6.333</u></b>

### **K) Outras obrigações**

São reconhecidos pelo valor histórico, possui recebimentos pagos antecipadamente a ser reconhecido na operação de recebimentos, o maior valor das obrigações refere-se às retenções contratuais, tais retenções são oriundas da prestação de serviços dos locatários de ônibus, são destinadas a ajudar nas trocas dos veículos para cumprir o contrato de renovação da frota que atende a cidade de São Paulo.

<b>R\$ mil</b>	<b><u>2022</u></b>	<b><u>2021</u></b>
Retenções contratuais	-	8.458
Adiantamentos	73	162
Revisão Sptrans	1.113	268
<b>Total</b>	<b><u>1.186</u></b>	<b><u>8.888</u></b>

### **L) Empréstimos e Financiamentos**

Refere-se a financiamento de bens imobilizados, no caso compra de ônibus que são agregados a frota operacional da empresa. As parcelas superiores a doze meses são alocadas no passivo não circulante.

### M) Provisões

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.

R\$ mil	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Férias	8.857	6.369
Encargos sobre férias	1.524	1.086
<b>Total</b>	<b><u>10.381</u></b>	<b><u>7.455</u></b>

### N) Capital Social

O capital da sociedade é de R\$ 53.890.000,00 (Cinquenta e três milhões e oitocentos e noventa mil reais) já integralizados, representado por 53.890.000 (cinquenta e três milhões e oitocentos e noventa mil) de quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

### O) 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 os 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.

#### **P) 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).

#### **Q) 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 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.

#### **R) Despesas Administrativas**

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

### S) Receitas e Despesas Financeiras

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

### T) Despesas e Receitas Não Operacionais

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

### U) Cobertura de Seguros

Em 31 de dezembro de 2022, os seguros contratados são considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros relacionados à garantia de valores, veículos e propriedade da **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.**

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

ADEMIR OLIVEIRA Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLIVEIRA  
RODRIGUES:1408 RODRIGUES:14085386875  
5386875 Dados: 2023.06.23 16:29:00  
-03'00'

Ademir Oliveira Rodrigues  
Contador – CRC 1SP184482/O-1

ANTONIO ALVES DE Assinado de forma digital por  
ANTONIO ALVES DE  
OLIVEIRA:25633176 OLIVEIRA:25633176812  
812 Dados: 2023.06.23 16:25:04  
-03'00'

Antonio Alves de Oliveira  
Sócio Administrador  
CPF 256.331.768-12