



SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

OSASCO / SP

*DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022*

408 Escritórios em mais de 100 Países

SÃO PAULO, SP Av. Angélica, 1968, 1º Andar, Bairro Higienópolis, Cep 01228-200, Fone 11 3825-5500
PORTO ALEGRE, RS Av. Dr. Nilo Peçanha, 3245, 6º Andar, Chácara das Pedras, Cep 91330-001, Fone 51 3333-5588

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AOS DIRETORES E QUOTISTAS DA
SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.
OSASCO, SP.

OPINIÃO COM RESSALVA

Examinamos as demonstrações contábeis da **SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**, 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, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada "*Base Para Opinião Com Ressalva*", as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SAMBAÍBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.** em 31 de Dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

BASE PARA OPINIÃO COM RESSALVA

- a) As demonstrações contábeis da investida Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda., identificadas na nota explicativa n.º 11, tomadas para avaliação do investimento mantido nessa empresa pelo valor de patrimônio líquido, cujo saldo em 31 de Dezembro de 2022 é de R\$ 83.046.314, não foram revisadas por auditores independentes. Conseqüentemente, a nossa opinião sobre referida avaliação, a qual resultou em equivalência patrimonial, está apoiada exclusivamente no exame do seu processo calculatório e na simples observação dos valores respectivos de patrimônio líquido apresentados naquelas demonstrações.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossa responsabilidade, 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 empresa, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com

essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

ÊNFASE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COM RESSALVA

Chamamos a atenção para a nota explicativa n.º 20 às demonstrações contábeis, a qual indica que a empresa realizou transações com partes relacionadas em condições que normalmente não seriam realizadas com partes não relacionadas e, se fossem, o resultado dessas operações poderia ser diferente. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.

OUTRAS INFORMAÇÕES QUE ACOMPANHAM AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E O RELATÓRIO DO AUDITOR

A administração da empresa é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

OUTROS ASSUNTOS

- a) Examinamos, também, a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2022, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira e obrigatória para as Companhias Abertas. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, com base em nossa revisão, exceto pelos possíveis efeitos do assunto descrito no parágrafo “*Base Para Opinião Com Ressalva*”, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que não foi adequadamente elaborada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação as informações contábeis tomadas em conjunto.

- b) Conforme nota explicativa n.º 11, a controladora está apresentando as demonstrações contábeis consolidadas para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2022, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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 empresa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a empresa a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a administração 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, 04 de Agosto de 2023.


CLÁUDIO WAGNER
Contador CRC/RS 48.422 "S" SP 2.



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2022

Sumário

Balanços Patrimoniais - Ativo	4
Balanços Patrimoniais - Passivo	5
Demonstrações dos Resultados	6
Demonstrações dos Resultados Abrangentes	7
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	8
Demonstrações dos Fluxos de Caixa	9
Demonstrações do Valor Adicionado	10
NOTA 1. Contexto operacional	11
NOTA 2. Apresentação das demonstrações contábeis	11
NOTA 3. Sumário das principais práticas contábeis	11
a) Classificação entre circulante e não circulante	11
b) Moeda funcional	11
c) Apuração do resultado	11
d) Caixa e equivalentes de caixa	12
e) Contas a receber de clientes	12
f) Estoques	12
g) Despesas antecipadas	12
h) Partes relacionadas	12
i) Investimentos	12
j) Imobilizado	12
k) Redução ao valor recuperável de ativos (impairment)	13
l) Fornecedores.....	13
m) Empréstimos.....	13
n) Provisões	13
o) Julgamentos, estimativas e premissas contábeis.....	14
p) Ajuste a valor presente	14
q) Demonstrações do fluxo de caixa	15
r) Demonstrações do valor adicionado.....	15
NOTA 4. Caixa e Equivalentes de Caixa	16
NOTA 5. Contas a Receber de Clientes	16
NOTA 6. Estoques	16
NOTA 7. Adiantamentos	17
NOTA 8. Impostos a Recuperar	17

NOTA 9.	Despesas Antecipadas	17
NOTA 10.	Depósitos e Bloqueios Judiciais	18
NOTA 11.	Investimentos	18
NOTA 12.	Ativo Imobilizado	19
NOTA 13.	Fornecedores	20
NOTA 14.	Empréstimos e Financiamentos	20
NOTA 15.	Obrigações com Pessoal e Encargos	21
NOTA 16.	Obrigações Fiscais e Tributárias	21
NOTA 17.	Processos Judiciais a Pagar	22
NOTA 18.	Adiantamentos	22
NOTA 19.	Provisão para Contingências.....	22
NOTA 20.	Partes Relacionadas	23
NOTA 21.	Patrimônio Líquido.....	24
	a) Capital Social	24
	b) Reservas de Capital	24
	c) Ajustes de Avaliação patrimonial	24
	d) Reservas de Lucros	24
NOTA 22.	Receita Operacional Líquida	25
NOTA 23.	Custos Operacionais	25
NOTA 24.	Despesas Gerais e Administrativas	26
NOTA 25.	Outras Receitas (Despesas) Operacionais, Líquidas	26
NOTA 26.	Receitas Financeiras	27
NOTA 27.	Despesas Financeiras.....	27
NOTA 28.	Imposto de Renda e Contribuição Social	28

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Balanças Patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Ativo	Notas	2022	2021
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	9.634.482	7.651.085
Contas a Receber	5	39.245.148	23.611.009
Dividendos a Receber	20	13.000.000	13.000.000
Estoques	6	4.304.182	5.680.406
Adiantamentos	7 e 20	78.022.186	19.269.629
Impostos a Recuperar	8	8.074	7.160
Despesas Antecipadas	9	1.021.442	1.264.786
Total Ativo Circulante		145.235.514	70.484.075
Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo			
Partes Relacionadas	20	42.397.826	35.434.540
Depósitos Judiciais	10	6.203.068	4.620.524
		48.600.894	40.055.064
Investimentos	11	80.074.352	60.198.772
Imobilizado	12	118.691.991	154.093.445
Total do Ativo Não Circulante		247.367.237	254.347.281
Total do Ativo		392.602.751	324.831.356

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Balanças Patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Passivo	Notas	2022	2021
Circulante			
Fornecedores	13 e 20	5.488.014	12.368.813
Empréstimos e Financiamentos	14	3.848.590	5.587.619
Obrigações com Pessoal e Encargos	15	48.606.941	41.941.730
Obrigações Fiscais e Tributárias	16	21.098.451	3.290.529
Processos Judiciais a Pagar	17	1.676.226	3.191.089
Adiantamentos	18	4.005.025	2.858.598
Provisão para Contingências	19	6.471.710	6.117.382
Dividendos a Pagar	20	6.642.857	-
Total Passivo Circulante		97.837.814	75.355.760
Não Circulante			
Exigível a Longo Prazo			
Empréstimos e Financiamentos	14	221.558	4.070.148
Partes Relacionadas	20	40.160.000	50.100.000
Total do Passivo Não Circulante		40.381.558	54.170.148
Patrimônio Líquido	21		
Capital Social		80.000.000	80.000.000
Reservas de Capital		567.512	567.512
Ajuste de Avaliação Patrimonial		(24.697.697)	(11.247.975)
Reservas de Lucros		198.513.564	125.985.911
Total do Patrimônio Líquido		254.383.379	195.305.448
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		392.602.751	324.831.356

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Demonstrações dos Resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita Operacional Líquida	22	971.322.509	751.085.211
Custos Operacionais			
Custos Operacionais	23	(771.619.500)	(678.893.764)
Lucro Bruto		199.703.009	72.191.447
Receitas (Despesas) Operacionais			
Gerais e Administrativas	24	(42.977.008)	(40.992.922)
Outras Receitas e Despesas	25	6.694.550	9.299.445
Resultado de Equivalência Patrimonial	11	16.118.892	8.626.639
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras		179.539.443	49.124.609
Receitas Financeiras	26	75.944	275.258
Despesas Financeiras	27	(704.170)	(1.081.920)
Resultado Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		178.911.217	48.317.947
Imposto de Renda e Contribuição Social	28	(51.447.117)	(17.865.259)
Resultado Líquido do Exercício		127.464.100	30.452.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Demonstrações dos Resultados Abrangentes
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultado Líquido do Exercício	127.464.100	30.452.688
Outros Resultados Abrangentes	(13.449.722)	-
Resultado Abrangente Total do Exercício	114.014.378	30.452.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultados Acumulados	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	80.000.000	567.512	122.320.199	(11.247.975)	-	191.639.736
Distribuição de Lucros	-	-	(26.786.976)	-	-	(26.786.976)
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	30.452.688	30.452.688
Transferência para Reservas	-	-	30.452.688	-	(30.452.688)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	80.000.000	567.512	125.985.911	(11.247.975)	-	195.305.448
Distribuição de Lucros	-	-	(54.936.447)	-	-	(54.936.447)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	(13.449.722)	-	(13.449.722)
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	127.464.100	127.464.100
Transferência para Reservas	-	-	127.464.100	-	(127.464.100)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	80.000.000	567.512	198.513.564	(24.697.697)	-	254.383.379

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultado Líquido do Exercício	127.464.100	30.452.688
Ajustes por:		
Depreciação	68.126.274	64.667.049
Resultado de Participações Societárias	(16.118.892)	(8.626.639)
Ganho/Perda na Alienação de Imobilizado	(4.221.800)	(6.993.002)
Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa	25.890	74.470
Provisões p/ Contingências	354.328	473.604
	175.629.900	80.048.170
Redução (Aumento) nos Ativos:		
Contas a Receber de Clientes e Outros	(15.431.229)	(8.014.217)
Adiantamentos	(58.752.557)	22.657.115
Estoques	1.376.224	(1.872.042)
Despesas Antecipadas	243.345	(820.269)
Depósitos Judiciais	(1.582.544)	(793.544)
Impostos a Recuperar	(914)	(4.160)
	(74.147.675)	11.152.883
Aumento (Redução) nos Passivos:		
Fornecedores	(6.880.799)	(1.073.266)
Processos Judiciais a Pagar	(1.514.863)	1.099.318
Obrigações com Pessoal e Encargos	6.665.211	(1.508.005)
Obrigações Fiscais e Tributárias	50.464.602	20.137.491
Adiantamentos	1.146.426	(1.336.214)
	49.880.577	17.319.324
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(32.656.680)	(31.401.185)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	<u>118.706.122</u>	<u>77.119.192</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos para Aumento de Capital em Investimentos	(17.206.411)	-
Aquisição de Ativo Imobilizado	(32.724.821)	(64.423.972)
Recebimento pela Venda de Ativo Imobilizado	3.993.001	6.976.002
Adiantamentos à Partes Relacionadas	(6.963.287)	(2.345.540)
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	<u>(52.901.517)</u>	<u>(59.793.510)</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Distribuição de Lucros	(48.293.590)	(26.786.976)
Adiantamentos de Partes Relacionadas	(9.940.000)	2.000.000
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	(5.587.617)	(11.369.027)
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	<u>(63.821.207)</u>	<u>(36.156.003)</u>
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.983.397	(18.830.321)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	7.651.085	26.481.406
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	<u>9.634.482</u>	<u>7.651.085</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis




SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Demonstrações do Valor Adicionado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas		
Venda de Serviços	991.145.417	766.413.480
Outras Receitas	7.074.921	9.847.625
	998.220.338	776.261.105
Insumos Adquiridos de Terceiros		
Custos dos Serviços	321.046.444	266.893.709
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	26.277.476	26.317.523
	347.323.920	293.211.232
Valor Adicionado Bruto	650.896.418	483.049.873
Depreciação, Amortização e Exaustão	68.126.274	64.667.049
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	582.770.144	418.382.824
Valor Adicionado Recebido em Transferência		
Resultado de Equivalência Patrimonial	16.118.892	8.626.639
Receitas Financeiras	75.944	275.258
	16.194.836	8.901.897
Valor Adicionado Total a Distribuir	598.964.980	427.284.721
Distribuição do Valor Adicionado		
Pessoal		
Remuneração Direta	278.612.211	241.777.201
Benefícios	57.086.757	51.492.722
FGTS	21.582.959	25.186.484
	357.281.927	318.456.407
Impostos, Taxas e Contribuições		
Federais	98.792.175	56.321.541
Estaduais	1.047.229	1.831.540
Municipais	2.443.503	1.957.624
	102.282.907	60.110.705
Remuneração de Capital de Terceiros		
Juros	608.912	988.278
Aluguéis	11.327.134	17.276.643
	11.936.046	18.264.921
Remuneração de Capitais Próprios		
Lucros Retidos e Prejuízos do Exercício	127.464.100	30.452.688
	127.464.100	30.452.688
	598.964.980	427.284.721

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis




SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 1. Contexto operacional

A Sociedade tem por objeto a exploração de transportes rodoviários de passageiros em veículos automotores e em linhas regulares urbanas, municipais e interurbanas, como também transporte turístico de superfície previsto na legislação em vigor; transporte de líquidos em geral, inclusive produtos inflamáveis e cargas perigosas; limpeza de vias públicas, compreendendo varrição e coleta de lixo público e residencial bem como a operação de aterros sanitários; locação de veículos automotores de qualquer espécie e locação de mão de obra, podendo ainda participar do capital de outras empresas.

NOTA 2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis individuais da empresa para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) que foram aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 3. Sumário das principais práticas contábeis

Os procedimentos contábeis descritos em detalhes a seguir, foram aplicados de maneira consistente na apresentação das demonstrações contábeis apuradas em 31 de Dezembro de 2022 e 2021.

a) Classificação entre circulante e não circulante

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação for provável que ocorra nos próximos doze meses, quando for provável que a realização ocorra em período superior a doze meses são classificados como não circulantes.



b) Moeda funcional

As demonstrações contábeis são apresentadas em R\$ (reais), sendo esta a moeda funcional e de apresentação da empresa.

c) Apuração do resultado

As receitas e despesas são apropriadas de acordo com o regime contábil de competência. As Receitas são apresentadas líquidas dos impostos incidentes.

A empresa reconhece as receitas quando o seu valor pode ser mensurado com segurança, na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e fluirão.



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

d) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os montantes de caixa, numerários em espécie, fundos disponíveis em contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais em três meses ou menos, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos até a data do balanço, sendo considerado insignificante o risco de mudança de valor.

e) Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de serviços.

Segundo análise da administração, não foi realizado ajuste a valor presente nos valores a receber de curto prazo. O valor das perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa foi constituída com base na análise de cada conta a receber em montante considerado suficiente pela administração para fazer frente e eventuais perdas na sua realização.

f) Estoques

Os estoques da empresa estão integralmente representados por matérias, peças e produtos destinados exclusivamente para uso próprio, os quais estão avaliados pelo custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado.

g) Despesas antecipadas

Estão representadas pelos custos aplicados, líquidos das apropriações efetuadas no período, de forma a obedecer ao regime contábil da competência.

h) Partes relacionadas

As transações com partes relacionadas efetuadas pela empresa são baseadas em preços, prazos e premissas, em termos acordados entre as partes.

i) Investimentos

Os investimentos em empresas controladas estão avaliados pelo método de equivalência patrimonial, com base nos balanços patrimoniais levantados pelas respectivas investidas, na mesma data de apuração da controladora. (Vide **NOTA 11**).

j) Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são apresentados ao custo de aquisição ou construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens, conforme **NOTA 12**.

Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, caso necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data do balanço.

Os ganhos e as perdas decorrentes em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos no resultado como outras receitas (despesas) operacionais.

k) Redução ao valor recuperável de ativos (impairment)

O Pronunciamento Técnico CPC nº 01 (R1) requer que os ativos não financeiros sujeitos à depreciação ou amortização sejam revisados anualmente para verificação do valor recuperável e, quando houver indício de perda do valor recuperável (impairment), o valor contábil do ativo deve ser testado. Se verificada a perda, a mesma deve ser reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável. A administração da empresa efetuou a avaliação para os bens integrantes do ativo imobilizado e entendeu que não deve haver impactos decorrentes da aplicação da redução ao valor recuperável de ativos.

l) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva.

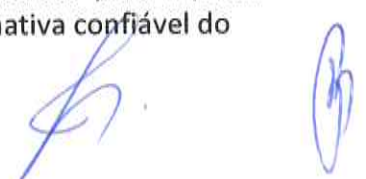
m) Empréstimos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido das instituições financeiras incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo dos empréstimos de tal forma que, na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras.

n) Provisões

As provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente legal ou implícita como resultado de eventos passados ou expectativa de eventos futuros, sendo provável que haja saída de recursos para liquidar determinada obrigação, mensurada com base numa estimativa confiável do



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**

valor provisionado. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

o) Julgamentos, estimativas e premissas contábeis

Na preparação das demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas contábeis para a contabilização de certos ativos e passivos, outras transações, e receitas e despesas dos períodos. A definição de julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotadas pela administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis nas referidas demonstrações, envolvendo experiência de eventos passados, previsão de eventos futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicável.

Como o julgamento da administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos e a projeção de ambiente de negócios futuros, os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Os itens sujeitos a estimativas são: determinação da vida útil de bens do imobilizado para fins de depreciação, perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa, entre outras.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas, em períodos subsequentes, poderá resultar em valores divergentes dos registrados nessas informações devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa, bem como a eventuais novos fatos que venham a ocorrer. A empresa revisa suas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

p) Ajuste a valor presente

O ajuste a valor presente de ativos e passivos é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos, implícita, dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a empresa concluiu que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários é irrelevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto, não registrando ajustes desta natureza.



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

q) Demonstrações do fluxo de caixa

As demonstrações do fluxo de caixa foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto, aprovada em 22 de Dezembro de 2016, pela Resolução do CFC nº 2016/NBCTG03(R3) e revisada em 06 de novembro de 2018 e 13 de Dezembro de 2019, pelas Resoluções do CFC nº 2018/REVISÃO NBC01 e 2019/REVISÃO NBC04.

r) Demonstrações do valor adicionado

As demonstrações do valor adicionado foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 09 – Demonstração do Valor Adicionado, aprovada em 31 de Março de 2009, pela resolução do CFC nº 2009/001162.



SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 4. Caixa e Equivalentes de Caixa

A composição dos fundos disponíveis da empresa, em 31 de Dezembro, é a seguinte:

Circulante	2022	2021
Recursos em Bancos e em Caixa	9.587.706	5.466.213
Aplicações Financeiras	46.776	2.184.872
Total	9.634.482	7.651.085

As aplicações financeiras são representadas por valores de liquidez imediata, registradas ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, remunerados às taxas médias de mercado, podendo ser resgatadas a qualquer momento, sem modificação substancial de seus valores.

NOTA 5. Contas a Receber de Clientes

Em 31 de Dezembro a composição desta rubrica é a seguinte:

Circulante	2022	2021
Clientes Nacionais	2.298.766	1.932.580
Serviços Públicos a Receber	38.615.312	23.321.469
Perdas Estimadas em Créditos Liq. Duvidosa	(1.694.980)	(1.669.090)
Outros Valores	26.050	26.050
Total	39.245.148	23.611.009

A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída através de análise individual das contas julgadas de difícil recebimento. A administração optou em provisionar os títulos vencidos até 30 de Junho de 2022, tendo em vista que não houve mudanças significativas na qualidade do crédito para os títulos vencidos após esta data e os valores ainda são considerados recuperáveis.

NOTA 6. Estoques

Os saldos representativos de estoque em 31 de Dezembro eram os seguintes:

Circulante	2022	2021
Óleo Diesel	331.151	598.221
Pneus, Câmaras e Protetores	521.587	166.396
Peças e Acessórios	1.557.990	2.420.099
Lubrificantes	1.418.260	1.335.975
Arla	105.156	123.569
Outros Materiais	370.038	1.036.146
Total	4.304.182	5.680.406

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 7. Adiantamentos

Os saldos representativos de adiantamentos, em 31 de Dezembro eram os seguintes:

Circulante	2022	2021
Adiantamento à Funcionários	993.275	183.348
Adiantamento à Fornecedores de Materiais	3.186.411	4.376.742
Adiantamento Mercedes-Benz do Brasil S.A.	66.092.500	14.068.750
Adiantamento Caio Induscar Industria e Com.	7.750.000	640.789
Total	78.022.186	19.269.629

NOTA 8. Impostos a Recuperar

Os saldos dos Impostos a Recuperar pendentes em 31 de Dezembro, eram os seguintes:

Circulante	2022	2021
IR s/ Aplicações Financeiras a Recuperar	4.830	4.830
Contribuição Previdenciária a Recuperar	2.285	2.285
IRRF a Recuperar	959	45
Total	8.074	7.160

NOTA 9. Despesas Antecipadas

O saldo desta rubrica em 31 de Dezembro está assim representado:

Circulante	2022	2021
Prêmio de Seguros a Vencer	1.021.442	1.217.311
Seguro Obrigatório e Licenc. a Apropriar	-	47.475
Total	1.021.442	1.264.786

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 10. Depósitos e Bloqueios Judiciais

Os valores depositados e bloqueados judicialmente referem-se a processos em andamento, cujo acompanhamento é realizado por assessores jurídicos externos contratados. Em 31 de Dezembro, a natureza destes valores apresenta a seguinte divisão:

Não Circulante	2022	2021
Depósitos Judiciais Cíveis	915.644	711.686
Depósitos Judiciais Trabalhistas	5.287.424	3.908.838
Total	6.203.068	4.620.524

NOTA 11. Investimentos

A empresa possui 94,48% das quotas relacionada à investida Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda., referido investimento foi avaliado pelo método de equivalência patrimonial em 31 de Dezembro, conforme demonstramos a seguir:

a) Comercial Sambaíba de Viaturas Ltda.	2022	2021
Quantidade de Quotas do Capital Social	29.000.000	29.000.000
Quantidade de Participação	27.400.000	27.400.000
Capital Social	29.000.000	29.000.000
Percentual de Participação	94,48%	94,48%
b) Mutação do Patrimônio Líquido da Investida	2022	2021
Patrimônio Líquido do Exercício Anterior	63.014.788	53.884.137
Distribuição de Lucros	(17.206.411)	-
Resultado do Exercício	17.060.639	9.130.651
Ajuste de Avaliação Patrimonial	2.970.887	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	17.206.411	-
Patrimônio Líquido	83.046.314	63.014.788
c) Movimentação do Investimento	2022	2021
Valor do Investimento do Exercício Anterior	60.198.772	51.572.133
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(13.449.723)	-
Resultado de Equivalência Patrimonial do Exercício	16.118.892	8.626.639
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	17.206.411	-
Valor do Investimento	80.074.352	60.198.772

d) A empresa optou por não apresentar as demonstrações contábeis consolidadas, conforme permite a Resolução CFC nº 2015/NBCTG36(R3) de 06 de Novembro de 2015, tendo em vista que a sua controladora, empresa Vilar do Rei Participações Ltda., está apresentando as demonstrações consolidadas.

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 12. Ativo Imobilizado

A composição do Ativo Imobilizado é como segue:

Imobilizado	Taxa de Depreciação %	2021		2022				Saldo em 31/12/2022
		Depreciação Acumulada	Custo Corrigido	Aquisições	Baixa do Ativo	Baixa da depreciação	Depreciação Anual	
Terrenos	-	-	8.957.444	465.884	-	-	-	9.423.328
Imóveis	4	(3.138.239)	9.553.217	573.276	-	-	(290.537)	6.697.717
Instalações	10	(457.090)	639.867	-	-	-	(24.520)	158.256
Veículos de Passageiros Convencional	25	(363.169.609)	455.012.567	29.507.614	(43.106.976)	43.106.976	(54.063.772)	67.286.800
Veículos de Passageiros Articulado	25	(128.747.011)	171.639.839	-	-	-	(12.783.609)	30.109.218
Veículos de Passageiros Micro Ônibus/Van	25	(7.668.545)	7.685.316	-	-	-	(8.750)	8.021
Veículos de Passageiros Outros	25	(875.000)	875.000	-	-	-	-	-
Veículos de Suporte Operacional	20	(2.103.934)	3.177.931	2	(310.001)	310.000	(326.468)	747.530
Veículos Administrativo/Comercial	20	(261.036)	802.305	1.800.000	-	-	(166.083)	2.175.186
Catracas Eletrônicas	10	(51.898)	51.898	-	-	-	-	-
Plataformas de Elevação	10	(807.508)	807.508	-	-	-	-	-
Validadores Eletrônicos	10	(5.693.213)	5.693.213	-	-	-	-	-
Ferramentas	10	(87.386)	107.053	-	-	-	(4.984)	14.683
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	10	(2.434.978)	3.740.754	101.400	-	-	(200.267)	1.206.909
Móveis e Utensílios	10	(720.916)	1.139.561	59.722	-	-	(72.688)	405.679
Equipamentos de Comunicação	10	(118.163)	196.612	-	-	-	(10.360)	68.089
Equipamentos de Informática	10	(6.559.128)	6.867.794	199.714	(217.200)	217.200	(149.684)	358.696
Equipamentos de Segurança	10	(2.931.441)	2.970.662	17.210	-	-	(24.552)	31.879
Total		(525.825.095)	679.918.540	32.724.821	(43.634.177)	43.634.176	(68.126.274)	118.691.991

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 13. Fornecedores

A composição dessa rubrica, em 31 de Dezembro é a seguinte:

Circulante	2022	2021
Fornecedores Nacionais	4.586.249	11.495.981
Partes Relacionadas	901.765	872.832
Total	5.488.014	12.368.813

NOTA 14. Empréstimos e Financiamentos

Estão representados por valores captados em instituições financeiras nacionais, atualizados pelos encargos financeiros incorridos até a data do balanço, conforme previsão contratual de cada negociação, a seguir demonstrados:

Circulante	2022	2021
Banco Volvo S/A	99.421	99.421
Banco Mercedes-Benz S/A	3.749.169	5.488.198
Total	3.848.590	5.587.619

Não Circulante	2022	2021
Banco Volvo S/A	202.727	302.148
Banco Mercedes-Benz S/A	18.831	3.768.000
Total	221.558	4.070.148

Juros

Financiamentos estão fixados as taxas de 3,00% a 6,00% ao ano mais TJLP e 6,90% a 20,16% ao ano.

Garantias

Os bens financiados na modalidade Finame ficam como garantia das respectivas operações.

Os juros a incorrer ao longo dos contratos são os seguintes:

Estimativa de Correção - Financ./Empréstimos	2022	2021
Banco Mercedes-Benz S/A	48.687	273.737
Banco Volvo S/A	43.209	76.290
Total	91.896	350.028

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 15. Obrigações com Pessoal e Encargos

Em 31 de dezembro, os saldos desta rubrica estão representados pelos seguintes valores:

Circulante	2022	2021
Salários a Pagar	9.458.524	8.057.382
Pensão Alimentícia	320.088	259.517
Quitações e Férias a pagar	208.209	543.325
Contribuição Sindical a Pagar	261.326	232.730
FGTS a Pagar	2.647.246	2.199.154
INSS a Pagar	5.767.137	4.656.257
Provisões de Férias com Encargos	29.944.411	25.993.365
Total	48.606.941	41.941.730

As provisões de férias dos empregados são calculadas com base nos salários atuais e de acordo com o período aquisitivo de cada empregado, acrescida dos respectivos encargos sociais.

NOTA 16. Obrigações Fiscais e Tributárias

Os impostos e contribuições correntes e diferidos a recolher, estão representados em 31 de Dezembro pelos seguintes valores:

Circulante	2022	2021
Correntes		
Cofins a Recolher	10.009	13.342
ICMS a Recolher	-	7
IRRF a Recolher	2.293.740	3.264.235
ISS a Recolher	2.111	10.085
PIS a Recolher	2.153	2.860
CSLL a Recolher	5.065.171	-
IRPJ a Recolher	13.725.267	-
Total	21.098.451	3.290.529

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 17. Processos Judiciais a Pagar

Os valores representativos desta rubrica referem-se a saldos a pagar de acordos judiciais realizados, cuja natureza dos processos está dividida como segue:

Circulante	2022	2021
Trabalhistas	1.555.505	2.884.759
Cíveis	120.721	306.330
Total	1.676.226	3.191.089

NOTA 18. Adiantamentos

Os saldos representativos de adiantamentos, em 31 de Dezembro eram os seguintes:

Circulante	2022	2021
Adiantamentos de Clientes	2.602.385	1.413.918
Adiantamentos de Funcionários	1.402.640	1.444.680
Total	4.005.025	2.858.598

NOTA 19. Provisão para Contingências

A empresa é parte envolvida em processos trabalhistas e cíveis, e está discutindo referidas ações na esfera judicial, as quais, quando aplicáveis, são aparadas por depósitos judiciais. As provisões para as prováveis perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus assessores jurídicos. Em 31 de Dezembro, o saldo desta rubrica é como segue:

Circulante	2022	2021
Trabalhistas	3.753.435	3.537.639
Cíveis	2.718.275	2.579.743
Total	6.471.710	6.117.382

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 20. Partes Relacionadas

Os saldos entre partes relacionadas em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 estão demonstrados a seguir:

Empresas	Ativo				Passivo					
	Adiantamentos - NC		Dividendos a Receber - C		Fornecedores - C		Adiantamentos - NC		Dividendos a Pagar - C	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Parcaf Participações Ltda.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marfon Empreendimentos Imobiliários Ltda.	28.380.000	28.380.000	-	-	368.082	297.312	-	-	-	-
Comercial Sambaiba de Viaturas Ltda.	-	-	13.000.000	13.000.000	262.134	372.884	-	-	-	-
Auto Viação Brasil Luxo Ltda.	6.033.826	3.944.040	-	-	-	-	-	-	-	-
Vallesul Transportes e Turismo Ltda.	1.767.000	2.022.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Vilar do Rei Participações Ltda.	2.500.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bampar Participações Ltda.	2.500.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Via Norte Transportes Urbanos Ltda.	1.217.000	1.088.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Sopar Participações S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000	-
Bamcaf Administração de Bens e Negócios Ltda.	-	-	-	-	229.669	160.756	-	-	-	-
Fazenda Vilar do Rei	-	-	-	-	41.880	41.880	-	-	-	-
Total	42.397.826	35.434.540	13.000.000	13.000.000	901.765	872.832	40.160.000	50.100.000	6.642.857	6.642.857

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 21. Patrimônio Líquido**a) Capital Social**

Em 31 de dezembro, o capital social da empresa totalmente subscrito e integralizado corresponde a R\$ 80.000.000, representado por 80.000.000 quotas, pertencentes a quotistas domiciliados no país, conforme segue:

Sócios	Quotas	%	R\$
Vilar do Rei Participações Ltda.	36.000.000	45,00	36.000.000
Parcaf Participações Ltda.	24.000.000	30,00	24.000.000
Bampar Participações Ltda.	20.000.000	25,00	20.000.000
Total	80.000.000	100,00	80.000.000

b) Reservas de Capital

A reserva de capital foi constituída em exercícios anteriores com base em correções monetárias e incentivos fiscais aplicados à época.

	2022	2021
Correção Monetário Capital Realizado	490.981	490.981
Reservas de Incentivos Fiscais	76.531	76.531
Total	567.512	567.512

c) Ajustes de Avaliação patrimonial

	2022	2021
Perda de Invest. - Com. Sambaíba de Viaturas Ltda.	(24.697.697)	(11.247.975)

d) Reservas de Lucros

Constituída por parcela remanescente do lucro líquido ajustado após a proposição das destinações previstas.

	2022	2021
Saldo Anterior de Reservas de Lucros	125.985.911	122.320.199
Lucros Distribuídos	(54.936.447)	(26.786.976)
Resultado do Exercício	127.464.100	30.452.688
Total	198.513.564	125.985.911

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 22. Receita Operacional Líquida

A composição da receita líquida das operações está composta pelos seguintes valores:

Receita Bruta	2022	2021
Serviços de Transporte Urbano	991.145.417	766.413.480
Deduções	2022	2021
Contribuição Previdenciária s/ Receita	19.822.908	15.328.269
Total Receita Operacional Líquida	971.322.509	751.085.211

NOTA 23. Custos Operacionais

Custos Operacionais dos Serviços Prestados	2022	2021
Remuneração da Operação	309.869.600	277.689.639
Remuneração da Fiscalização	24.106.425	19.963.976
Remuneração da Manutenção	34.509.083	29.684.690
Custos com Manutenção da Operação	6.963.155	914.844
Materiais Aplicados aos Serviços	283.714.797	225.002.928
Serviços Prestados por Terceiros	9.606.844	9.139.061
Custos com Legalização de Veículos	612.607	481.542
Aluguéis de Bens	11.190.684	16.969.974
Gastos Estruturais de Instalação	373.532	741.864
Depreciação e Amortização	67.412.402	63.904.325
Água e Esgoto	1.309.476	1.142.418
Gastos Legais e Judiciais	396.467	536.578
Imposto Predial	2.438.189	1.957.624
Impostos e Taxas Diversos	986.558	1.807.915
Impressos e Materiais	286.327	116.965
Alimentação	305.839	155.976
Manutenção e Reparo de Bens	1.401.366	2.514.795
Prejuízos com Indenizações à Terceiros	11.074.827	2.683.711
Prêmios de Seguro	1.733.043	1.687.154
Treinamento Profissional	-	40.669
Uniforme Profissional	992.287	1.427.468
Energia Elétrica	1.728.128	1.557.283
Fretes e Carreto	188.269	18.731.466
Outros Custos Operacionais	419.595	40.899
Total	771.619.500	678.893.764

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.
 Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 24. Despesas Gerais e Administrativas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Remuneração da Administração	15.693.121	13.917.778
Despesas com Veículos Administrativos	448.771	483.222
Serviços Prestados por Terceiros	14.924.242	14.288.944
Aluguéis de Bens	136.450	306.669
Despesas Estruturais de Instalação	4.217.725	4.910.574
Depreciação e Amortização	713.872	762.724
Associação de Classe	1.474.712	1.176.978
Despesas com Copa e Cozinha	605.687	849.932
Despesas com Publicidade	49.286	1.950
Impostos e Taxas Diversos	273.314	278.564
Alimentação	235.872	246.904
Materiais Conservação e Limpeza	286.081	276.166
Material de Segurança	230.932	431.559
Multas sobre Atrasos de Pagamentos	11.893	11.496
Telefone e Internet	1.032.598	649.547
Uniforme Profissional	67.985	297.330
Imposto sobre Operações Financeira - IOF	12.459	5.211
Despesas Indedutíveis	627.269	662.144
Outros Despesas	1.934.739	1.435.230
Total	<u>42.977.008</u>	<u>40.992.922</u>

NOTA 25. Outras Receitas (Despesas) Operacionais, Líquidas

Outras Receitas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita com Publicidade em Veículos	76.920	33.173
Venda de Sucata e Refugos	896.773	1.029.948
Venda de Ativos Imobilizados	4.221.801	6.993.002
Receita de Aluguel	188.400	372.800
Receitas Diversas	1.691.027	1.418.702
Total	<u>7.074.921</u>	<u>9.847.625</u>
Outras Despesas	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Custo na Venda de Ativos Imobilizados	1	-
Perdas Estimadas em Crédito de Liq. Duvidosa	25.890	74.470
Provisão para Passivos Contingentes	354.328	473.604
Despesas Diversas	152	106
Total	<u>380.371</u>	<u>548.180</u>
Outras Receitas e Despesas Líquidas	<u>6.694.550</u>	<u>9.299.445</u>

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.
 Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

NOTA 26. Receitas Financeiras

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Descontos Obtidos	16.934	204.842
Rendimentos de Aplicações Financeiras	38.896	42.238
Juros s/ Depósitos Trabalhistas	20.114	28.109
Receitas Financeiras Diversas	-	69
Total	<u>75.944</u>	<u>275.258</u>

NOTA 27. Despesas Financeiras

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Descontos Concedidos	-	25.302
Despesas Bancárias	95.258	68.340
Juros s/ Atraso de Pagamento	17.582	15.462
Juros s/ Débitos Fiscais	333.134	244.374
Juros s/ Empréstimos Bancários	258.196	728.442
Total	<u>704.170</u>	<u>1.081.920</u>
Resultado Financeiro Líquido	<u>(628.226)</u>	<u>(806.662)</u>

SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021


NOTA 28. Imposto de Renda e Contribuição Social

Correntes	2022	2021
IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	37.577.654	15.965.660
CSLL - Contribuição Social sobre Lucro Líquido	13.869.463	5.906.677
Total	51.447.117	21.872.337
Diferidos	2022	2021
IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	-	(2.943.205)
CSLL - Contribuição Social sobre Lucro Líquido	-	(1.063.873)
Total	-	(4.007.078)
Total Imposto de Renda e Contribuição Social	51.447.117	17.865.259

A provisão para o imposto de renda e contribuição social foi calculada e registrada com base no lucro tributável relativo a cada exercício, ajustado na forma estabelecida pela legislação fiscal. O cálculo do imposto de renda levou em consideração a alíquota vigente de 15%, acrescido do adicional de 10% sobre a parcela do lucro trimestral excedente a R\$ 60 mil. A contribuição social foi calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável.



BELARMINO DA ASCENÇÃO MARTA JUNIOR
Diretor



MARCELO SOARES BASQUES
TC-CRC 1SP171.875/O-1

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 01.751.967/0001-78
 Número de Ordem do Livro: 226
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

DEMONSTRACOES CONTABEIS

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 324.831.355,53	R\$ 392.602.750,99
CIRCULANTE		R\$ 70.484.075,14	R\$ 145.235.514,39
BENS NUMERARIOS	4	R\$ 5.464.552,93	R\$ 9.584.038,67
BANCOS	4	R\$ 1.659,60	R\$ 3.667,13
APLICACOES FINANCEIRAS	4	R\$ 2.184.871,98	R\$ 46.776,31
CONTAS A RECEBER	5	R\$ 36.611.009,30	R\$ 52.245.148,62
CLIENTES		R\$ 23.611.009,30	R\$ 39.245.148,62
DIVIDENDOS A RECEBER	20	R\$ 13.000.000,00	R\$ 13.000.000,00
ESTOQUES	6	R\$ 5.680.405,72	R\$ 4.304.181,80
ADIANTAMENTOS	7 e 20	R\$ 19.269.629,35	R\$ 78.022.186,31
IMPOSTOS E CONTRIB.A RECUPERAR	8	R\$ 7.159,86	R\$ 8.073,67
DESPESAS ANTECIPADAS	9	R\$ 1.264.786,40	R\$ 1.021.441,88
NAO CIRCULANTE		R\$ 254.347.280,39	R\$ 247.367.236,60
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 40.055.063,69	R\$ 48.600.894,22
ADIANTAMENTOS	20	R\$ 35.434.539,68	R\$ 42.397.826,58
DEPOSITOS JUDICIAIS	10	R\$ 4.620.524,01	R\$ 6.203.067,64
INVESTIMENTOS	11	R\$ 60.198.771,87	R\$ 80.074.351,71
COLIGADAS E CONTROLADAS		R\$ 60.198.771,87	R\$ 80.074.351,71
ATIVO IMOBILIZADO	12	R\$ 154.093.444,83	R\$ 118.691.990,67
BENS EM OPERACAO		R\$ 679.918.539,89	R\$ 669.009.183,82
TERRENOS		R\$ 8.957.443,85	R\$ 9.423.327,85
EDIFICIOS		R\$ 9.553.217,48	R\$ 10.126.493,38
INSTALACOES E BENFEITORIAS		R\$ 639.866,57	R\$ 639.866,57
VEICULOS OPERACIONAIS		R\$ 641.765.339,64	R\$ 628.165.977,14
VEICULOS SUPORTE OPERACIONAL		R\$ 3.980.235,79	R\$ 5.470.236,79
EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		R\$ 3.847.806,85	R\$ 3.949.206,85
EQUIPAMENTOS ADMINISTRATIVOS		R\$ 8.203.967,32	R\$ 8.246.202,85
BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS		R\$ 2.970.662,39	R\$ 2.987.872,39
(-) DEPRECIACÕES		R\$ (525.825.095,06)	R\$ (550.317.193,15)
(-) EDIFICIOS		R\$ (3.138.239,29)	R\$ (3.428.775,97)
(-) INSTALACOES E BENFEITORIAS		R\$ (457.090,01)	R\$ (481.610,29)
(-) VEICULOS OPERACIONAIS		R\$ (509.377.754,07)	R\$ (533.309.460,06)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número B8.6A.26.9B.F2.05.C3.6B.69.8D.0E.7C.AC.4E.80.4C.68.B4.E7.C8-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 01.751.967/0001-78
Número de Ordem do Livro: 226
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

DEMONSTRACOES CONTABEIS

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		R\$ (2.522.364,14)	R\$ (2.727.614,95)
(-) EQUIPAMENTOS ADMINISTRATIVOS		R\$ (7.398.206,17)	R\$ (7.413.738,34)
(-) BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS		R\$ (2.931.441,38)	R\$ (2.955.993,54)
PASSIVO		R\$ 324.831.355,53	R\$ 392.602.750,99
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 75.355.758,61	R\$ 97.837.814,40
FORNECEDORES	13 e 20	R\$ 12.368.812,75	R\$ 5.488.014,25
FORNECEDORES		R\$ 12.368.812,75	R\$ 5.488.014,25
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	14	R\$ 5.587.619,11	R\$ 3.848.590,75
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	16	R\$ 3.290.528,74	R\$ 21.098.451,08
REMUNERACOES COM PESSOAL	15	R\$ 41.941.729,76	R\$ 48.606.941,04
PROCESSOS JUDICIAIS A PAGAR	17	R\$ 3.191.088,73	R\$ 1.676.225,98
PROVISOES PARA CONTINGENCIAS	19	R\$ 6.117.381,59	R\$ 6.471.709,74
ADIANTAMENTOS	18	R\$ 2.858.597,93	R\$ 4.005.024,42
OUTRAS CONTAS A PAGAR	20	R\$ 0,00	R\$ 6.642.857,14
NAO CIRCULANTE		R\$ 54.170.148,60	R\$ 40.381.557,85
EXIGIVEL A LONGO PRAZO		R\$ 54.170.148,60	R\$ 40.381.557,85
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	14	R\$ 4.070.148,60	R\$ 221.557,85
ADIANTAMENTOS	20	R\$ 50.100.000,00	R\$ 40.160.000,00
PATRIMONIO LIQUIDO	21	R\$ 195.305.448,32	R\$ 254.383.378,74
CAPITAL SOCIAL		R\$ 80.000.000,00	R\$ 80.000.000,00
CAPITAL REALIZADO		R\$ 80.000.000,00	R\$ 80.000.000,00
RESERVA DE CAPITAL		R\$ 567.512,41	R\$ 567.512,41
(-) AJUSTES PATRIMONIAIS		R\$ (11.247.974,56)	R\$ (24.697.697,25)
RESULTADOS ACUMULADOS		R\$ 125.985.910,47	R\$ 198.513.563,58

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número B8.6A.26.9B.F2.05.C3.6B.69.8D.0E.7C.AC.4E.80.4C.68.B4.E7.C8-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 **CNPJ:** 01.751.967/0001-78
Número de Ordem do Livro: 226
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

DEMONSTRACOES CONTABEIS

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
DEMONSTRACAO DE RESULTADOS		R\$ 30.452.687,79	R\$ 127.464.099,65
RECEITAS OPERACIONAIS LIQUIDAS	22	R\$ 751.085.210,70	R\$ 971.322.508,98
RECEITA DE SERV.OPERACIONAIS		R\$ 766.413.480,25	R\$ 991.145.417,26
PREST. DE SERVICOS PUBLICOS		R\$ 766.413.480,25	R\$ 991.145.417,26
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (15.328.269,55)	R\$ (19.822.908,28)
(-) CUSTO OPERACIONAL	23	R\$ (678.893.764,47)	R\$ (771.619.499,91)
(-) REMUNERACAO OPERACAO		R\$ (277.689.638,57)	R\$ (309.869.600,10)
(-) REMUNERACAO FISCALIZACAO		R\$ (19.963.976,47)	R\$ (24.106.424,58)
(-) REMUNERACAO MANUTENCAO		R\$ (29.684.690,09)	R\$ (34.509.082,80)
(-) OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS		R\$ (914.843,88)	R\$ (6.963.154,92)
(-) DESP.DE OPERACAO DE VEICULOS		R\$ (225.002.927,58)	R\$ (283.714.796,76)
(-) SERVICOS PRESTADOS		R\$ (9.139.060,86)	R\$ (9.606.844,11)
(-) DESP.DE LEGALIZACAO/VEICULOS		R\$ (481.542,29)	R\$ (612.606,85)
(-) ALUGUEL DE BENS		R\$ (16.969.973,97)	R\$ (11.190.683,55)
(-) DESP.ESTRUTURAI/INSTALACAO		R\$ (741.863,79)	R\$ (373.532,24)
(-) DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (63.904.324,89)	R\$ (67.412.401,60)
(-) DESPESAS DIVERSAS		R\$ (34.400.922,08)	R\$ (23.260.372,40)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	24	R\$ (40.992.921,88)	R\$ (42.977.008,04)
(-) REMUNERACAO ADMINISTRACAO		R\$ (13.917.778,18)	R\$ (15.693.121,42)
(-) DESP.DE OPERACAO DE VEICULOS		R\$ (483.221,65)	R\$ (448.770,59)
(-) SERVICOS PRESTADOS		R\$ (14.288.944,35)	R\$ (14.924.242,37)
(-) ALUGUEL DE BENS		R\$ (306.669,33)	R\$ (136.450,00)
(-) DESP.ESTRUTURAI/INSTALACAO		R\$ (4.910.573,99)	R\$ (4.217.725,27)
(-) DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (762.724,03)	R\$ (713.872,59)
(-) DESPESAS DIVERSAS		R\$ (6.323.010,35)	R\$ (6.842.825,80)
RESULTADO DE PARTICIPACOES		R\$ 8.626.639,08	R\$ 16.118.891,93
RESULTADO DE EQUIVALENCIA	11	R\$ 8.626.639,08	R\$ 16.118.891,93
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	25	R\$ 9.299.445,22	R\$ 6.694.549,70
OUTRAS RECEITAS		R\$ 9.847.624,34	R\$ 7.074.920,95
(-) OUTRAS DESPESAS		R\$ (548.179,12)	R\$ (380.371,25)
(-) RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (806.661,99)	R\$ (628.225,54)
RECEITAS FINANCEIRAS	26	R\$ 275.257,72	R\$ 75.944,35
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	27	R\$ (1.081.919,71)	R\$ (704.169,89)
(-) IRPJ E CSSL	28	R\$ (17.865.258,87)	R\$ (51.447.117,47)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número B8.6A.26.9B.F2.05.C3.6B.69.8D.0E.7C.AC.4E.80.4C.68.B4.E7.C8-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: SAMBAIBA TRANSPORTES URBANOS LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 01.751.967/0001-78
Número de Ordem do Livro: 226
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

DEMONSTRACOES CONTABEIS

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) IRPJ E CSLL SOBRE O LUCRO		R\$ (21.872.337,66)	R\$ (51.447.117,47)
IMPOSTOS DIFERIDOS		R\$ 4.007.078,79	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número B8.6A.26.9B.F2.05.C3.6B.69.8D.0E.7C.AC.4E.80.4C.68.B4.E7.C8-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped