

(Em Reais)

ATIVO	Notas	2022	2021	PASSIVO	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		44.685.026	26.210.277	CIRCULANTE		57.034.449	42.310.098
Caixa Bancos e Aplic. Financeiras	4	732.110	585.501	Fornecedores	11	6.717.935	3.798.774
Contas a Receber - SPTrans	5	13.987.320	7.702.100	Empréstimos e Financiamentos	12	21.446.706	20.544.222
Contas a Receber - Outros	5	188.571	138.944	Obrigações Sociais e Trabalhistas	13	20.066.168	14.075.314
Estoques	6	2.955.051	3.100.075	Obrigações Tributárias		1.768.855	172.750
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	25.981.102	14.206.390	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	929.292	838.219
Outros creditos		448.265	445.448	Outras Contas a Pagar	15	6.105.493	2.880.820
Ativos disponíveis para venda	8	392.607	31.820				
NÃO CIRCULANTE		131.205.320	128.069.096	NÃO CIRCULANTE		39.128.758	36.250.320
Realizável a Longo Prazo		906.648	3.343.743	Empréstimos e Financiamentos	12	16.441.042	11.616.590
Depósitos Judiciais	9	906.648	1.143.743	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	1.703.702	2.374.955
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	-	2.200.000	Prov. Contingências Trab. E Cíveis	16	14.247.636	10.686.398
				Contas corr. c/socios -JCP e Outros		2.694.767	7.530.766
				Outras Contas a Pagar	15	4.041.611	4.041.611
Investimentos		-	-	PATRIMONIO LIQUIDO		79.727.140	75.718.955
Imobilizado	10	130.116.941	124.685.088	Capital Social	17	60.000.000	60.000.000
Intangível		181.731	40.266	Reserva de Lucros		19.727.140	15.718.955
TOTAL DO ATIVO		175.890.346	154.279.373	TOTAL DO PASSIVO		175.890.346	154.279.373

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 *Adaias Souza*
D4Sign
ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07

Assinado
 *Pedro Diniz*
D4Sign
PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34

(Em Reais)

	Notas	2022	2021
Receita Operacional Líquida	18	347.903.584	260.441.044
<u>(-) Custos Operacionais</u>	19	(309.194.318)	(230.229.092)
Operação		(280.738.370)	(205.061.215)
Pessoal de Operação		(113.642.912)	(90.167.580)
Óleo Diesel		(97.265.209)	(59.992.355)
Outros Materiais		(32.478.685)	(20.905.319)
Diversos		(20.455.225)	(15.347.455)
Depreciação		(16.896.340)	(18.648.505)
Manutenção		(21.938.439)	(19.084.235)
Pessoal de Manutenção		(16.193.397)	(14.472.489)
Diversos		(5.600.859)	(4.418.885)
Depreciação		(144.182)	(192.860)
Fiscalização		(6.517.509)	(6.083.643)
Pessoal de Fiscalização		(5.722.244)	(5.287.031)
Diversos		(795.265)	(796.612)
(=) Lucro Bruto		38.709.266	30.211.952
<u>(-) Despesas Operacionais</u>	19	(20.194.344)	(18.157.016)
Pessoal Administrativo		(13.153.304)	(12.619.119)
Despesas Administrativas		(3.777.587)	(3.272.668)
Serviços Prof. Terceiros		(4.100.458)	(2.823.361)
Depreciação/Amortização		(923.948)	(745.033)
Outras Receitas/ Despesas		1.760.953	1.303.164
(=) Lucro Operacional		18.514.922	12.054.936
<u>Participações no Resultado</u>		(351.321)	(364.417)
<u>(+/-) Resultado Financeiro</u>	20	(4.313.542)	(2.843.397)
(+) Receitas Financeiras		854.537	1.033.546
(-) Despesas Financeiras		(5.168.079)	(3.876.943)
(=) Lucro Antes dos Impostos		13.850.059	8.847.122
<u>(-) Provisão IRPJ/CS</u>	21	(3.811.874)	(4.759.131)
Imposto de Renda Pessoa Jurídica		(2.779.872)	(3.471.880)
Contrib. Social s/ Lucro Líquido		(1.032.002)	(1.287.251)
(=) Lucro do Exercício		10.038.185	4.087.991

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Assinado

 ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CPF: 139.742.768-07

Assinado

 PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 945.911.568-34

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
E 2021 E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES



TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis



Auditoria & Consultoria

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmo Srs.

Aos Administradores e quotistas

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS 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 nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS 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 e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade 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.

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 contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a 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.

Os responsáveis pela governança da Empresa 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, 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



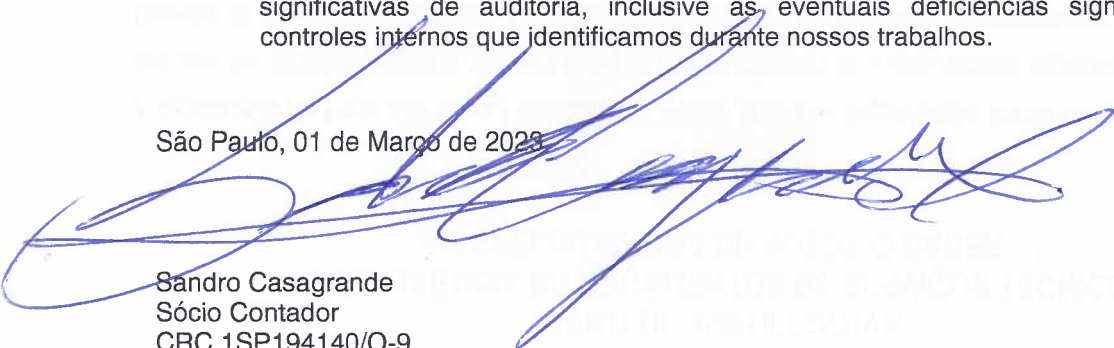
Auditoria & Consultoria

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 concluímos 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 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, 01 de Março de 2028


Sandro Casagrande
Sócio Contador
CRC 1SP194140/O-9
BC Control Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP022159/O-0

(Em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>PASSIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		44.685.026	26.210.277	CIRCULANTE		57.034.449	42.310.098
Caixa Bancos e Aplic. Financeiras	4	732.110	585.501	Fornecedores	11	6.717.935	3.798.774
Contas a Receber - SPTrans	5	13.987.320	7.702.100	Empréstimos e Financiamentos	12	21.446.706	20.544.222
Contas a Receber - Outros	5	188.571	138.944	Obrigações Sociais e Trabalhistas	13	20.066.168	14.075.314
Estoques	6	2.955.051	3.100.075	Obrigações Tributárias		1.768.855	172.750
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	25.981.102	14.206.390	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	929.292	838.219
Outros creditos		448.265	445.448	Outras Contas a Pagar	15	6.105.493	2.880.820
Ativos disponíveis para venda	8	392.607	31.820				
NÃO CIRCULANTE		131.205.320	128.069.096	NÃO CIRCULANTE		39.128.758	36.250.320
Realizável a Longo Prazo		906.648	3.343.743	Empréstimos e Financiamentos	12	16.441.042	11.616.590
Depósitos Judiciais	9	906.648	1.143.743	Obrigações Fiscais Parcelamentos	14	1.703.702	2.374.955
Mutuos e Outros Creditos c/Colig.	7	-	2.200.000	Prov. Contingências Trab. E Cíveis	16	14.247.636	10.686.398
				Contas corr. c/socios -JCP e Outros		2.694.767	7.530.766
				Outras Contas a Pagar	15	4.041.611	4.041.611
Investimentos		-	-	PATRIMONIO LIQUIDO		79.727.140	75.718.955
Imobilizado	10	130.116.941	124.685.088	Capital Social	17	60.000.000	60.000.000
Intangível		181.731	40.266	Reserva de Lucros		19.727.140	15.718.955
TOTAL DO ATIVO		175.890.346	154.279.373	TOTAL DO PASSIVO		175.890.346	154.279.373

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Assinado

 ADALIAS FRANCISCO DE SOUZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CPF: 139.742.768-07


Assinado

 PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 945.911.568-34

(Em Reais)

	Notas	2022	2021
Receita Operacional Líquida	18	347.903.584	260.441.044
<u>(-) Custos Operacionais</u>	19	(309.194.318)	(230.229.092)
Operação		(280.738.370)	(205.061.215)
Pessoal de Operação		(113.642.912)	(90.167.580)
Óleo Diesel		(97.265.209)	(59.992.355)
Outros Materiais		(32.478.685)	(20.905.319)
Diversos		(20.455.225)	(15.347.455)
Depreciação		(16.896.340)	(18.648.505)
Manutenção		(21.938.439)	(19.084.235)
Pessoal de Manutenção		(16.193.397)	(14.472.489)
Diversos		(5.600.859)	(4.418.885)
Depreciação		(144.182)	(192.860)
Fiscalização		(6.517.509)	(6.083.643)
Pessoal de Fiscalização		(5.722.244)	(5.287.031)
Diversos		(795.265)	(796.612)
(=) Lucro Bruto		38.709.266	30.211.952
<u>(-) Despesas Operacionais</u>	19	(20.194.344)	(18.157.016)
Pessoal Administrativo		(13.153.304)	(12.619.119)
Despesas Administrativas		(3.777.587)	(3.272.668)
Serviços Prof. Terceiros		(4.100.458)	(2.823.361)
Depreciação/Amortização		(923.948)	(745.033)
Outras Receitas/ Despesas		1.760.953	1.303.164
(=) Lucro Operacional		18.514.922	12.054.936
<u>Participações no Resultado</u>		(351.321)	(364.417)
<u>(+/-) Resultado Financeiro</u>	20	(4.313.542)	(2.843.397)
(+) Receitas Financeiras		854.537	1.033.546
(-) Despesas Financeiras		(5.168.079)	(3.876.943)
(=) Lucro Antes dos Impostos		13.850.059	8.847.122
<u>(-) Provisão IRPJ/CS</u>	21	(3.811.874)	(4.759.131)
Imposto de Renda Pessoa Jurídica		(2.779.872)	(3.471.880)
Contrib. Social s/ Lucro Líquido		(1.032.002)	(1.287.251)
(=) Lucro do Exercício		10.038.185	4.087.991

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Assinado

 D4Sign
 ADAÍAS FRANCISCO DE SOUZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CPF: 139.742.768-07

Assinado

 D4Sign
 PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 945.911.568-34

Transpass Transporte de Passageiros Ltda

CNPJ 06.268.099/0001-93

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

(Em Reais)

Descrição	Capital social	Reservas de Lucros	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Saldo final em 31.12.2020	60.000.000	29.787.964	-	89.787.964
Lucro Líquido do exercício			4.087.991	4.087.991
Distribuição de Lucros no exercício		(18.157.000)		(18.157.000)
Transferencia para Reserva de Lucros		4.087.991	(4.087.991)	-
Saldo final em 31.12.2021	60.000.000	15.718.955	-	75.718.955
Lucro Líquido do exercício			10.038.185	10.038.185
Distribuição de Lucros no exercício		(6.030.000)		(6.030.000)
Transferencia para Reserva de Lucros		10.038.185	(10.038.185)	-
Saldo final em 31.12.2022	60.000.000	19.727.140	(0)	79.727.140

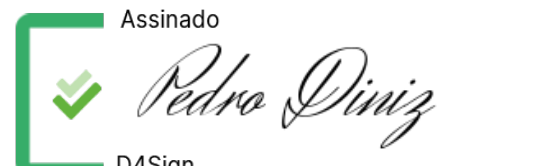
As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Assinado



D4Sign
ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
REPRESENTANTE LEGAL
CPF: 139.742.768-07

Assinado

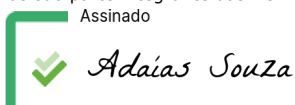


D4Sign
PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
ADMINISTRADOR
CPF: 945.911.568-34

	2022	2021
Lucro líquido do exercício :	10.038.185	4.087.991
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	17.964.470	19.586.430
Resultado na alienação/baixas de Imobilizado	843.648	583.561
Juros s/ financiamentos	4.486.363	3.318.608
Complemento de provisão para Contingências	3.561.238	49.792
Lucro líquido antes do Imposto de Renda e C. Social Ajustado	36.893.904	27.626.382
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
Contas a receber de clientes	(6.334.849)	(2.750.270)
Estoques	145.024	(1.598.128)
Adiantamentos e Desp. Antecipadas	(12.138.316)	1.148.807
Depósitos Judiciais	2.437.095	2.407.357
Acrécimo (decrécimo) em passivos		
Fornecedores	2.870.786	(2.682.024)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	6.021.730	2.236.300
Obrigações Tributárias	1.687.179	(106.374)
Demais contas a pagar	(2.265.081)	(142.816)
Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	29.317.473	26.139.234
Atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(24.381.437)	(3.547.715)
Investimentos	-	877.408
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(24.381.437)	(2.670.306)
Atividades de financiamento		
Lucros Distribuídos	(6.030.000)	(18.157.000)
Captações (liquidações) de Empréstimos e Financiamentos	26.306.210	6.639.566
Pagamentos de financiamentos – principal e juros	(25.065.637)	(18.450.913)
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamentos	(4.789.427)	(29.968.346)
Acrécimo (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa	146.609	(6.499.419)
Demonstrado como segue:		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	585.501	7.084.920
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	732.110	585.501
Acréscimo (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	146.609	(6.499.419)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Assinado



D4Sign
 ADAÍAS FRANCISCO DE SOUZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 CPF: 139.742.768-07

Assinado



D4Sign
 PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 945.911.568-34

TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.
CNPJ 06.268.099/0001-93

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

1. Contexto Operacional

A **TRANSPPASS TRANSPORTE DE PASSAGEIROS LTDA.** tem por objetivo a exploração do serviço de transporte coletivo de passageiros, operando na Capital do Estado de São Paulo - segundo as concessões dos poderes competentes. Pode também dedicar-se ao transporte turístico de passageiros, e ao transporte rodoviário de cargas, em todo o território nacional. A sociedade foi constituída em 19 de maio de 2004 e iniciou suas atividades operacionais, efetivamente, a partir de 3 de junho de 2005, com a participação no Consórcio Sudoeste de Transportes. A Prefeitura do Município de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes – SMT publicou em 06/12/2018 Editais de Licitação, pelos quais a sociedade sendo vencedora das concorrências, por intermédio de sua participação no Consórcio Transvida, desde 09/09/2019 atua na prestação dos respectivos serviços de transporte de passageiros no Município de São Paulo – SP.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando-se as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n 6.404/76 e alterações posteriores). As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovadas pelas Resoluções emanadas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.1 Base de Elaboração

Todos os valores apresentados nestas Demonstrações Contábeis são expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime da competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em

função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização.

b) Ativos e Passivos

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data de balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, conseqüentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes.

c) Ajuste a valor presente

Conforme avaliado pela administração, não houve a necessidade de ajuste a valor presente aos ativos e passivos de curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Contas a Receber

As contas a receber referem-se substancialmente aos créditos a serem recebidos na execução normal de suas atividades, pendentes de pagamento junto aos órgãos responsáveis pelo reembolso.

e) Outras Contas a Receber

Estão lançadas, nessa conta, movimentações de diversos valores a receber relacionados a fatos diferentes de nosso objeto principal, como por exemplo: Venda de Ativo Imobilizado, alugueis diversos, dentre outros.

f) Estoques (almoxarifado)

Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado.

g) Imobilizado

Os bens e direitos foram registrados pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens e o seu respectivo valor depreciável. A Administração da empresa revisa o valor contábil dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, com o objetivo de determinar e avaliar sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos não poderá ser recuperado.

h) Demais ativos circulantes e realizável à longo prazo

São apresentados ao valor líquido de realização.

i) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais daquele período.

j) Fornecedores

Representados pelos valores corrigidos até a data do balanço, quando aplicável.

k) Empréstimos e Financiamentos bancários

Demonstrados pelos valores atualizados, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço.

l) Imposto de Renda e Contribuição Social

Os impostos de renda e contribuição social são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro líquido, incidentes sobre o lucro tributável do exercício. As escriturações contábeis da sociedade estão sujeitas a fiscalização pelos órgãos competentes para o período não prescrito de 5 anos.

m) Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas.

Representados por salários a pagar e pelos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições, bem como os valores da provisão de férias a incorrer.

n) Outras Contas a Pagar

Estão registradas nesta rubrica, substancialmente, as contas a pagar referente aos gastos de uso e consumo, tais como: conta de água, conta de luz e energia, conta de telefone, bem como alugueis e todos os encargos dessa locação, assistência médica a pagar e, também, parcelas de acordos em processos trabalhistas e cíveis.

o) Provisões para Contingências

As provisões são reconhecidas no balanço quando a empresa possui obrigações legais ou como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação.

As provisões são registradas tendo como base as mais recentes estimativas de nosso corpo jurídico, na avaliação do risco envolvido.

p) Demonstração de Fluxos de Caixa – DFC

As demonstrações de Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método indireto partindo das informações contábeis, em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 03 do Comitê de Pronunciamento Contábil, que trata da Demonstração de Fluxo de Caixa – DFC.

4. CAIXA, BANCOS E APLIC. FINANCEIRAS

Composto da seguinte forma:

	2022	2021
Caixa	721.062	580.390
Banco Bradesco	9.843	821
Banco Santander	0	1.764
Banco Luso Brasileiro	421	0
Banco do Brasil	739	2.526
Banco Safra	45	0
	732.110	585.501

5. CONTAS A RECEBER

Contas a Receber – SPTrans.

Composto por valores a receber da São Paulo Transportes S/A, em 2022 o montante de R\$ 13.987.320 (R\$ 7.702.100 em 2021) relativos a serviços prestados conforme contrato de concessão em vigor.

Contas a Receber – Outros.

Composto por valores a receber conforme composição abaixo:

	2022	2021
Venda de Ativo Imobilizado	51.148	54.108
Outros	137.423	84.836
	188.571	138.944

6. ESTOQUES

	2022	2021
Peças e Acessórios	1.556.393	697.857
Combustíveis e Lubrificantes	903.068	1.670.697
Pneus e Material de Rodagem	436.621	503.881
Outros	58.969	227.640
	2.955.051	3.100.075

7. MUTUOS E OUTROS CREDITOS COM COLIGADAS

Composto por Mutuo, com juros a taxas de mercado, e créditos com Controladora conforme segue:

	2022	2021
Mutuo com Himalaia Transp e Partic Ltda	6.355.112	6.140.393
Mutuo com Viação Osasco	2.200.000	4.600.000
Créditos com Controladora – Transppart Partic. Ltda.	17.425.990	5.665.997
	25.981.102	16.406.390
	Curto Prazo	25.981.102
	Longo Prazo	14.206.390
	Totais	25.981.102
		16.406.390

8. ATIVOS DISPONÍVEIS PARA VENDA

Composto por veículos disponíveis para venda, não circulantes, em montante de R\$ 392.607 (R\$ 31.820 em 2021) que não fazem mais parte da frota operacional da companhia, devido a renovação de frota por estarem fora dos padrões de tempo de uso exigidos pelo Contrato de Concessão.

9. DEPÓSITOS JUDICIAIS (LONGO PRAZO)

O montante de R\$ 906.648 (R\$ 1.143.743 em 2021) se refere a valores de processos que estão sendo discutidos judicialmente, na fase de recurso, momento em que a empresa é obrigada a recolher o deposito recursal, sempre obedecendo ao teto para o recurso ordinário e recurso de revista.

10. IMOBILIZADO

A síntese da movimentação do imobilizado é a seguinte

	2021	Taxa de Deprec.	Adições	Baixas	Transf. e Outros	2022
BENS						
Terrenos	3.891.594		-	-	-	3.891.594
Instalações	4.848.508		-	(10.350)	803.668	5.641.826
Veículos de Transp. de passageiros	216.293.190		-	(4.331.088)	-	211.962.102
Veículos de Suporte	2.605.595		418.604	(150.000)	182.219	3.056.417
Maq. e Equip. (inclui validadores)	10.166.230		257.667	(109.285)	6.013.914	16.328.526
Móveis e Utensílios	979.850		163.966	(2.236)	(2.112)	1.139.468
Benfeitorias em imóveis de 3ºs	421.589		-	-	81.240	502.830
Imobilizado em andamento	1.442.986		23.356.982	(587)	(7.078.929)	17.720.451
Perdas p/red. Vlr. Rec. -Frota	(4.796.968)		-	325.488		(4.471.480)
Perdas p/red. Vlr. Rec. – Veic. Suporte	(135.000)		-	50.000		(85.000)
	235.717.574		24.197.219	(4.228.058)		255.686.735

DEPRECIACÃO ACUMULADA

Instalações	(2.717.629)	10%	(414.345)	651	-	(3.131.323)
Veículos de Transp. de passageiros	(97.187.508)	10%	(16.757.755)	3.261.819	-	(110.683.444)
Veículos de Suporte	(1.228.918)	20%	(233.542)	47.903	-	(1.414.557)
Maq. e Equip. (inclui validadores)	(8.877.694)	10% a 20%	(446.278)	72.307	-	(9.251.665)
Móveis e Utensílios	(764.357)	10%	(45.797)	1.783	-	(808.371)
Benfeitorias em imóveis de 3ºs	(256.380)	20%	(24.054)	-	-	(280.434)
	(111.032.486)		(17.921.771)	3.384.463	-	(125.569.794)
TOTAL DO IMOBILIZADO	124.685.088		6.275.448	(843.595)		130.116.941

A sociedade realiza, periodicamente, pesquisa de valor de mercado para a verificação da necessidade ou não da constituição de provisão de *Impairment*, utilizando-se de cotações de empresas atuantes neste mercado, cujo saldo em 2022 é de R\$4.471.480 após baixas ocorridas no exercício.

11. FORNECEDORES

O saldo é composto dos seguintes principais fornecedores:

	2022	2021
VR Benefícios	2.937.133	2.774.625
Raizen	1.349.425	-
Outros	2.431.377	1.024.149
	6.717.935	3.798.774

12. EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os financiamentos de Finame são realizados para aquisição de veículos para a Frota Operacional, com prazo de vencimento até 2024.

	Encargos	2022	2021
Curto Prazo – Finame e CDC			
Banco Luso Brasileiro S/A – Giro CDI		7.319.226	4.753.689
Banco Bradesco S/A - CDC		520.148	1.291.928
Banco Bradesco S/A - Finame		1.807.633	
Mercedes-Benz do Brasil S/A	TJLP + 6% a.a	400.438	3.961.318
Banco Luso Brasileiro S/A - CDC		11.399.261	10.537.287
		21.446.706	20.544.222
Longo Prazo – Finame e CDC			
Banco Luso Brasileiro S/A – Giro CDI		1.257.080	460.912
Banco Bradesco S/A – Finame		14.461.067	
Mercedes-Benz do Brasil S/A			400.438
Banco Luso Brasileiro S/A - CDC		722.896	10.755.240
		16.441.042	11.616.590
TOTAL GERAL		37.887.748	32.160.812

Os desembolsos previstos dos contratos de financiamento por vencimento são os seguintes:

Exercícios	R\$
2023	21.446.706
2024	5.867.465
2025	3.615.266
2026	3.615.266
2027	3.343.045
Total	37.887.748

13. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2022	2021
Obrigações		
Folha de pagamento	5.537.258	3.985.697
INSS a recolher	2.380.777	1.671.071
FGTS a recolher	1.087.770	791.057
Provisão de Férias e Encargos	11.060.363	7.627.489
TOTAL GERAL	20.066.168	14.075.314

14. OBRIGAÇÕES FISCAIS PARCELAMENTOS

	2022	2021
Obrigações		
IRPJ Parcelamento	935.907	1.142.133
CSLL Parcelamento	358.896	437.979
PREVIDENCIÁRIO Parcelamento	1.338.191	1.633.062
TOTAL GERAL	2.632.994	3.213.174

Curto Prazo	929.292
Longo Prazo	<u>1.703.702</u>
Total	2.632.994

Parcelamentos consolidados no mês de novembro de 2022, com vistas a regularização de débitos federais.

15. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2022	2021
Alugueis a Pagar	3.109.339	28.992
Adiantamento de Clientes	630.393	46.068
Processos Trabalhistas e Cíveis a Pagar (a)	6.017.056	6.439.556
Assistência Médica a Pagar	178.009	147.133
Outras Contas a Pagar	212.307	260.682
	10.147.104	6.922.431

Curto Prazo	6.105.493
Longo Prazo	<u>4.041.611</u>
Total	10.147.104

(a) Refere-se a processos a pagar por acordo ou transitado em julgado, já devidos.

16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS E CÍVEIS

Passivos contingentes são constituídos levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similares com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais, sempre que perda for avaliada como provável o que ocasionaria uma provável saída de recursos para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiência segurança.

Os processos judiciais em andamento nas instancias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais nas esferas Trabalhista e Cível, nos quais a entidade e parte passiva estão assim demonstradas:

	2022	2021
Perdas Prováveis – Cível	3.726.731	3.129.823
Perdas Prováveis - Trabalhista	10.520.905	7.556.575
Provisão para contingências constituída	14.247.636	10.686.398

As perdas consideradas possíveis são imateriais, tanto na esfera cível, quanto na esfera trabalhista.

17. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social em 31 de dezembro de 2022 estava representado por 12.000.000 quotas subscritas, ao valor unitário de R\$ 5,00, totalizando R\$ 60.000.000,00, assim distribuídas entre os sócios quotistas:

		2022	2021
Transppart Participações Ltda.	R\$	60.000.000	60.000.000
	R\$	60.000.000	60.000.000

18. RECEITA OPERACIONAL

As receitas do exercício foram reconhecidas integralmente pelo Regime de Competência. Em janeiro de 2013 a empresa aderiu a Lei n°. 12.715/2012, que substituiu a contribuição previdenciária patronal de 20% incidente sobre a folha de pagamento dos segurados empregados e contribuintes individuais pelo percentual de 2% sobre a receita bruta das empresas de Prestação de Serviços de Transporte Rodoviário Coletivo de Passageiros. Em maio/2013, o Governo publicou a MP

617/13, convertida na Lei 12.860/13, que reduziu a zero as alíquotas da Contribuição para o PIS/PASEP e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS incidentes sobre a Receita decorrente da Prestação de Serviços de Transporte Coletivo de Passageiros.

	2022	2021
Receitas Operacionais Brutas	355.003.657	265.756.167
Receita Municipal	354.714.849	265.451.199
Fretamentos Esporádicos (PAESE)	288.808	304.968
(-) Deduções da Receita Bruta	(7.100.073)	(5.315.123)
CPRB (INSS cf. Desoneração Folha)	(7.100.073)	(5.315.123)
(=) Receita Operacional Líquida	347.903.584	260.441.044

19. CUSTOS E DESPESAS

O detalhamento dos custos e despesas operacionais de 2022 e 2021 é a seguir demonstrada:

2022			
Natureza dos custos e despesas	Custo de Trafego e Fiscalização	Custo de Manutenção	Despesas Administrativas e Gerais
Despesas de Pessoal	119.365.157	16.193.397	13.153.304
Óleo Diesel	97.265.209		
Outros Materiais	32.478.684		
Diversos	21.250.489	5.600.859	-
Depreciação	16.896.340	144.182	923.948
Despesas Administrativas	-	-	3.777.587
Serviços Profissionais	-	-	4.100.458
Outras Receitas/despesas	-	-	(1.760.953)
	287.255.879	21.938.438	20.194.344
Custos Operacionais		309.194.318	

2021			
Natureza dos custos e despesas	Custo de Trafego e Fiscalização	Custo de Manutenção	Despesas Administrativas e Gerais
Despesas de Pessoal	95.454.612	14.472.489	12.619.119
Óleo Diesel	59.992.355	-	-
Outros Materiais	20.905.319	-	-
Diversos	16.144.067	4.418.885	-
Depreciação	18.648.505	192.860	745.033
Despesas Administrativas	-	-	3.272.668
Serviços Profissionais	-	-	2.823.361
Outras Receitas/despesas	-	-	(1.303.163)
	211.144.858	19.084.234	18.157.018
Custos Operacionais		230.229.092	

20. RESULTADO FINANCEIRO

O detalhamento das receitas e despesas financeiras é o seguinte:

	2022	2021
Receitas Financeiras	854.537	1.033.545
Despesas Financeiras	(5.168.079)	(3.876.942)
Resultado Financeiro Líquido	(4.313.542)	(2.843.397)

21. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O detalhamento da provisão de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) é como segue:

	1.TRIM.2022	2.TRIM.2022
Lucro/Prej. do Exercício antes do IRPJ e CSLL	(971.740)	6.034.738
Compensação de prejuízos acumulados	-	(1.897.702)
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	(971.740)	4.137.036
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	-	(1.406.592)
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	-	6.000
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	-	26.568
Incidência sobre dif. Temporárias	-	(96.299)
Incidência sobre dif. Permanentes	-	(2.619)
Soma	-	(1.472.942)
IR e CS correntes	-	(1.472.942)
IR e CS diferidos	-	-
	3.TRIM.2022	4.TRIM.2022
Lucro/Prej. do Exercício antes do IRPJ e CSLL	2.617.130	6.169.930
Compensação de prejuízos acumulados	(1.156.357)	(1.860.236)
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	1.460.773	4.309.694
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	(496.663)	(1.465.296)
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	6.000	6.000
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	16.189	26.043
Incidência sobre dif. Temporárias	(420.895)	3.696
Incidência sobre dif. Permanentes	182	(14.188)
Soma	(895.187)	(1.443.745)
IR e CS correntes	(895.187)	(1.443.745)
IR e CS diferidos	-	-

	2022	2021
Lucro do Exercício antes do IRPJ e CSLL	13.850.059	15.144.950
Compensação de prejuízos acumulados	(4.914.295)	-
Base de cálculo após comp. Prej. Acumulados	8.935.764	15.144.950
Imp. de Renda e Contr. Soc. à alíquota de 34%	(3.368.552)	(5.149.283)
Incidência parcela fixa sobre Adicional 10%	18.000	18.000
Dedução Progr. Alim. Trabalhador 4%	68.800	85.817
Incidência sobre dif. Temporárias	(513.498)	286.370
Incidência sobre dif. Permanentes	(16.624)	(35)
Soma	(3.811.874)	(4.759.131)
IR e CS correntes	(3.811.874)	(4.759.131)
IR e CS diferidos	-	-

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLÍTICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A, Banco Bradesco e Banco Luso Brasileiro S.A., atrelados à taxas prefixadas e com vencimento em Curto e Longo Prazo. Os principais riscos de mercado que podem afetar diretamente a Companhia são as taxas de juros, riscos de liquidez e risco de crédito.

23. DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

Durante o exercício de 2022 foram distribuídos lucros aos sócios quotistas, relativos a exercícios anteriores, no valor de R\$ 6.030.000, sendo R\$ 18.157.000 em 2021.


24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não existem eventos subsequentes ou compromissos que possam impactar significativamente as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022 e o andamento das operações normais da companhia,

São Paulo, 14 de fevereiro de 2023

Assinado
 *Adaias Souza*
 D4Sign

ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
C.P.F.: 139.742.768-07
REPRESENTANTE LEGAL

Assinado
 *Paulo Costa*
 D4Sign

PAULO JORGE FERREIRA COSTA
CRC 1SP173630/O-8
CONTADOR

RELATÓRIO AUDITORIA TRANSPASS 2022-2021 pdf

Código do documento ef25bcf0-fa54-4675-8410-c1488df055ec



Assinaturas



ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA
adaias@transpass.com.br
Assinou

Adaias Souza



Pedro Diniz Marques Ferreira Pinto
pedro.diniz@transpass.com.br
Assinou

Pedro Diniz



PAULO JORGE FERREIRA COSTA
paulo.costa@transpass.com.br
Assinou

Paulo Costa

Eventos do documento

06 Mar 2023, 09:09:46

Documento ef25bcf0-fa54-4675-8410-c1488df055ec **criado** por SAMUEL CARNEIRO (6a7ff340-f67b-443b-9467-01ba9c22ef48). Email: contabilidade@transpass.com.br. - DATE_ATOM: 2023-03-06T09:09:46-03:00

06 Mar 2023, 10:05:11

Assinaturas **iniciadas** por SAMUEL CARNEIRO (6a7ff340-f67b-443b-9467-01ba9c22ef48). Email: contabilidade@transpass.com.br. - DATE_ATOM: 2023-03-06T10:05:11-03:00

06 Mar 2023, 10:12:28

PAULO JORGE FERREIRA COSTA **Assinou** (28d5b3d3-917c-4fa5-a968-445d1794eea5) - Email: paulo.costa@transpass.com.br - IP: 186.193.226.122 (186-193-226-122.dedicated.ctitel.com.br porta: 25450) - Documento de identificação informado: 038.890.978-12 - DATE_ATOM: 2023-03-06T10:12:28-03:00

06 Mar 2023, 10:25:51

PEDRO DINIZ MARQUES FERREIRA PINTO **Assinou** (19ffd58d-293d-4073-a71d-5c4e91729a6b) - Email: pedro.diniz@transpass.com.br - IP: 186.193.226.122 (186-193-226-122.dedicated.ctitel.com.br porta: 41844) - Documento de identificação informado: 945.911.568-34 - DATE_ATOM: 2023-03-06T10:25:51-03:00

06 Mar 2023, 10:26:29

ADAIAS FRANCISCO DE SOUZA **Assinou** (49105e4d-79da-4ac3-9508-af5bd32af7ce) - Email: adaias@transpass.com.br - IP: 186.193.226.122 (186-193-226-122.dedicated.ctitel.com.br porta: 15478) - Documento de identificação informado: 139.742.768-07 - DATE_ATOM: 2023-03-06T10:26:28-03:00



Hash do documento original

(SHA256):3e34682d9773712d601f73115939d1d57b2c435b2f307ad4e098d20d4f59a554

(SHA512):409be82b274f6ab2b736f22019a9dce9f8681d5849bbb0b5b64e8bce77fa1c64ddb30197dc5c3f691da3cb7f5760f6d1e816120f2babcec33b2bc7988ab614f3

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign