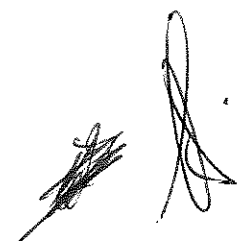


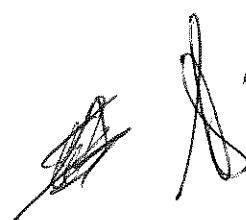
**Alfa Rodobus S.A. Transportes,
Administração e Participação**

**Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2024
e relatório dos auditores independentes**

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, located in the bottom right corner of the page.

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	3
Balanços patrimoniais	7
Demonstrações de resultados	8
Demonstrações de resultados abrangentes	9
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	10
Demonstração do fluxo de caixa - método indireto	11
Notas explicativas às demonstrações financeiras	13

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, located at the bottom right of the page.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos acionistas e administradores
Alfa Rodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Alfa Rodobus S.A. Transportes, Administração e Participação (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Alfa Rodobus S.A. Transportes, Administração e Participação em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos – Evento subsequente

Conforme nota explicativa nº 23, no dia 28 de fevereiro de 2025, a Prefeitura de São Paulo determinou a substituição da concessionária Upbus Qualidade em Transportes S.A., do lote D4, do sistema de transporte público coletivo na cidade de São Paulo para Companhia. Conforme a Carta de Intenção, no período de transição, a Companhia está avaliando e analisando as condições financeiras, técnicas, operacionais, administrativas e jurídicas.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

▪ **Imobilizado**

Consideramos como um principal assunto de auditoria devido a relevância dos valores envolvidos em relação ao total do ativo. O saldo do imobilizado é composto, substancialmente, pela conta de veículos.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros: i) obtenção da relação do ativo imobilizado; ii) recálculo das depreciações; (iii) revisão do mapa de adições e baixas e (iv) laudo técnico de avaliação dos ônibus.

Com base no resultado dos procedimentos de auditoria acima descritos, consideramos que imobilizado e as divulgações realizadas estão adequadas no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, em todos os aspectos relevantes.

▪ **Empréstimos e financiamentos**

Para fins de aquisição de ônibus e vans, a Companhia captou recursos junto às instituições financeiras. Consideramos como um principal assunto de auditoria devido a relevância dos valores envolvidos em relação ao total do passivo e pelas penalidades na qual estão sujeitas.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros: i) obtenção do entendimento sobre as liberações de recursos, o cálculo de atualizações, o cronograma de pagamentos e demais cláusulas contratuais; e ii) recálculo dos juros baseadas nas cláusulas contratuais e nos dados obtidos de fontes oficiais.

Com base no resultado dos procedimentos de auditoria acima descritos, consideramos que as atualizações dos empréstimos e financiamentos e as divulgações realizadas estão adequadas no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, em todos os aspectos relevantes.

▪ **Receita de serviços**

O faturamento da Companhia é decorrente da quantidade de passageiro transportado. Consideramos como um principal assunto de auditoria devido a relevância dos valores envolvidos.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram a obtenção do demonstrativo de remuneração dos concessionários disponibilizados pelo ente contratante.

Com base no resultado dos procedimentos de auditoria acima descritos, consideramos que as receitas estão adequadas no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, em todos os aspectos relevantes.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

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



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

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 de auditoria sempre detecta 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 financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras 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 financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- 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 Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de



auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 10 de abril de 2025


Unity Auditores Independentes
CRC 2SP026236


Edjson Ryu Ishikura
Contador CRC 1SP200894/O-0

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro
Em reais

Ativo	Notas	2024	2023	Passivo e patrimônio líquido	Notas	2024	2023
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.629.501	2.200.175	Empréstimos e financiamentos	14	12.297.029	12.079.577
Contas a receber	5	1.029.747	4.056.502	Fornecedores		2.523.154	877.927
Adiantamentos		1.092.789	1.082.080	Obrigações trabalhistas	15	8.019.695	7.135.504
Impostos a compensar	6	733.635	726.807	Obrigações fiscais	16	884.741	798.695
Estoques	7	1.102.182	890.011	Adiantamento de terceiros		46.458	19.350
Partes relacionadas	8	9.948.576	7.517.307	Parcelamentos de impostos	17	207.664	207.664
Outros ativos		209.028	208.488	Acordos a pagar		183.425	536.312
		15.745.458	16.681.370	Outras contas a pagar		127.117	193.588
						24.289.283	21.848.617
Não circulante				Não circulante			
Carta de crédito	9	2.762.829	2.538.909	Empréstimos e financiamentos	14	25.512.718	11.833.301
Bloqueio judicial		119.726	118.328	Parcelamentos de impostos	17	841.313	1.048.977
Depósito judicial		193.169	197.740	Impostos diferidos	18	28.551.271	-
Tributos diferidos	10	3.516.346	1.077.701	Provisão para demandas judiciais	19	-	79.061
Outros valores a receber	11	4.341.416	3.186.040			54.905.302	12.961.339
Investimentos	12	900.823	900.823	Patrimônio líquido			
Imobilizado	13	112.158.277	18.759.318	Capital social	20	7.622.347	7.477.925
		123.992.586	26.778.859	Reserva de capital		3.798.739	2.787.785
				Ajuste de avaliação patrimonial	20	55.423.055	-
				Reserva legal		174.434	174.434
				Reserva de lucros		945	945
				Prejuízos acumulados		(6.476.061)	(1.790.816)
						60.543.459	8.650.273
Total do ativo		139.738.044	43.460.229	Total do passivo e patrimônio líquido		139.738.044	43.460.229

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2024	2023
Receita bruta		
De serviços	107.692.365	100.953.308
(-) Deduções da receita bruta		
Impostos sobre faturamento	(1.367.310)	(2.019.066)
Receita líquida	106.325.055	98.934.242
(-) Custo de serviços prestados	(87.752.892)	(80.820.649)
Lucro bruto	18.572.163	18.113.593
Receitas (despesas) operacionais		
Com pessoal	(8.153.495)	(7.955.083)
Administrativas	(7.694.208)	(6.443.237)
Serviços de terceiros	(2.486.855)	(2.065.945)
Taxas	(49.067)	(156.461)
Outras receitas	289.789	665.000
Outras despesas	(663.673)	(456.989)
	(18.757.509)	(16.412.715)
Lucro (despesa) operacional antes do resultado financeiro	(185.346)	1.700.878
Receitas financeiras	202.420	184.376
Despesas financeiras	(7.217.707)	(3.482.452)
Prejuízo antes dos impostos	(7.200.633)	(1.597.198)
Imposto de renda e contribuição social - diferido	2.438.645	500.369
Imposto de renda e contribuição social - corrente	-	-
Prejuízo líquido do exercício	(4.761.988)	(1.096.829)
Ações do capital integralizado, na data do balanço	7.622.347	7.477.925
Prejuízo líquido por ação (em R\$)	(0,62474)	(0,14668)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

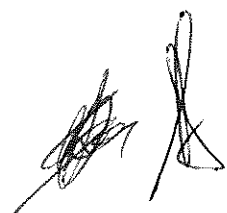
Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Prejuízo líquido do exercício	(4.761.988)	(1.096.829)
Outros resultados abrangentes		-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>(4.761.988)</u>	<u>(1.096.829)</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Demonstração das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

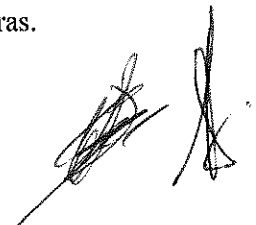
	Capital social	Reserva de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Reservas de lucros		Prejuízos acumulados	Total
				Reserva legal	Reserva de lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2022	7.477.925	2.787.785	-	174.434	945	(693.987)	9.747.102
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	-	(1.096.829)	(1.096.829)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	7.477.925	2.787.785	-	174.434	945	(1.790.816)	8.650.273
Subscrição de ação	144.422	-	-	-	-	-	144.422
Prêmio na subscrição de ações	-	1.010.954	-	-	-	-	1.010.954
Ajuste de avaliação patrimonial	-	-	55.423.055	-	-	-	55.423.055
Ajuste do exercício anterior	-	-	-	-	-	76.745	76.745
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	-	(4.761.988)	(4.761.988)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	7.622.347	3.798.739	55.423.055	174.434	945	(6.476.061)	60.543.459

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação**Demonstração dos fluxos de caixa**
Exercício findo em 31 de dezembro
Em reais

	2024	2023
Fluxo de caixa originado de atividades operacionais		
Prejuízo líquido do exercício	(4.761.988)	(1.096.829)
Ajustes por:		
Depreciação	9.055.782	9.115.751
Provisão para demandas judiciais	(79.061)	79.061
Resultado na venda do imobilizado	-	(665.000)
Variação nos ativos e passivos		
Contas a receber	3.026.755	587.491
Adiantamento	(10.709)	(109.651)
Impostos a recuperar	(6.828)	(302.346)
Estoque	(212.171)	(60.471)
Tributos diferidos	(2.438.645)	(500.369)
Outros ativos	(540)	(21.301)
Carta de crédito	(223.920)	(485.050)
Bloqueio judicial	(1.398)	(66.728)
Depósito judicial	4.571	-
Outros valores a receber	(1.155.376)	-
Fornecedores	1.645.227	(150.833)
Obrigações trabalhistas	884.191	679.039
Obrigações fiscais	86.046	(13.412)
Adiantamento de terceiros	27.108	19.350
Parcelamentos de impostos	(207.664)	(435.101)
Acordos a pagar	(352.887)	(92.349)
Outras contas a pagar	(66.471)	(104.027)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	5.212.022	6.377.225
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Investimentos em terminais	-	(128.928)
Aquisição do ativo imobilizado	(18.480.415)	(1.095.251)
Receita com vendas de imobilizado	-	665.000
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(18.480.415)	(559.179)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Captação de empréstimos e financiamentos	32.950.000	11.336.862
Liquidação de empréstimos e financiamentos	(18.976.388)	(14.356.484)
Emissão e subscrição de ações	1.155.376	-
Partes relacionadas	(2.431.269)	(2.004.621)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamentos	12.697.719	(5.024.243)
Aumento (redução), líquida, do caixa e equivalentes de caixa	(570.674)	793.803

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Demonstração dos fluxos de caixa Exercício findo em 31 de dezembro

Em reais

(continuação)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
No início do exercício	2.200.175	1.406.372
No final do exercício	<u>1.629.501</u>	<u>2.200.175</u>
Aumento (redução), líquido, do caixa e equivalentes de caixa	<u>(570.674)</u>	<u>793.803</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



1. Contexto operacional

A Alfa Rodobus S.A. Transportes, Administração e Participação (denominada de “Companhia”), com sede na cidade de São Paulo, fundada em 25 de maio de 2011, é uma sociedade anônima fechada, com fins lucrativos, que tem por objetivo o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal.

Em 1 de agosto de 2017, foi registrado na Junta Comercial do Estado de São Paulo a alteração de endereço da Companhia para a Rua Marco Giannini, 533, Jardim Gilda Maria, São Paulo - SP, CEP 05550-000.

Em 24 de maio de 2019, foi celebrado o contrato de concessão do serviço de transporte coletivo público de passageiros, na cidade de São Paulo, lote D13 do Grupo Local de Distribuição da concorrência 05/2015, processo SEI nº 6020.2018/0003187-0, nos termos da Lei Municipal nº 13.241, de 12 de dezembro de 2001 e alterações; Lei Municipal nº 13.278, de 7 de janeiro de 2002 e alterações; Lei Federal nº 12.587, de 3 de janeiro de 2012 e alterações, Lei Federal nº 8.987, de 13 de fevereiro de 1995, e demais normas aplicáveis, com a Prefeitura Municipal de São Paulo.

Até então, a Companhia vinha atuando com base no contrato nº 64/2019 SMT.GAB – Lote Operacional D13 em caráter emergencial e a título precário de delegação da prestação de serviços essenciais de transporte coletivo urbano de passageiros, assinada em 28 de julho de 2019 junto a Prefeitura do Município de São Paulo, por intermédio da Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes – SMT.

Em 6 de setembro de 2019, foi celebrado o primeiro termo de aditamento do contrato alterando: o prazo de concessão do transporte público coletivo de 20 para 15 anos; para fins de remuneração, a referência da frota patrimonial passou a ser considerada a posição do cadastro da frota do dia de início da operação, e do último dia de cada mês. E, em decorrência da alteração do prazo de concessão e da remuneração, a Taxa Interna de Retorno (TIR) do referido contrato foi reduzida de 9,85% ao ano para 9,10% ao ano.

O objeto do contrato é a delegação, por concessão, da prestação e exploração do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros, na Cidade de São Paulo, nos termos do artigo 2 do Decreto Municipal nº 58.200, de 5 de abril de 2018, alterado pelo Decreto Municipal nº 58.541, de 30 de novembro de 2018, do Lote D13, do Grupo Local de Distribuição, com a finalidade de atender às necessidades atuais e futuras de deslocamento da população, envolvendo: a) operação da frota de veículos, incluindo a dos Serviços Complementares; b) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; c) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; d) operações dos terminais de integração e estações de transferência; e) serviços de tecnologia da informação aplicados ao monitoramento da frota, incluindo aquisições, instalação, operação e manutenção de toda a infraestrutura tecnológica necessárias (hardware e software) para processamento, armazenamento, comunicação, disponibilizando todos os dados coletados pelos equipamentos embarcados obrigatórios ao Poder Concedente, de modo que este possa exercer, com base nesses dados, as atividades de planejamento, monitoramento, fiscalização e apuração de indicadores que compõem os índices de qualidade e desempenho da frota vinculada ao Sistema de Transporte Coletivo Urbano de Passageiros; e f) operação do Serviço de Atendimento Especial – Serviço Atende, nos termos da Lei Municipal nº 16.337, de 30 de dezembro de 2015.

2. Políticas contábeis materiais

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

a. Base de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as disposições da legislação societária, previstas na Lei nº 6.404/76 com alterações da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, e os pronunciamentos, interpretações e orientações emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e ratificados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor e ativos financeiros disponíveis para venda e ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo.

A preparação das demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas, julgamentos e premissas, o que exige da Administração julgamento para aplicação das práticas contábeis da Companhia. Essas demonstrações financeiras incluem estimativas referentes à contabilização de certos ativos, passivos e outras transações. As áreas que envolvem alto grau de julgamento ou complexidade, ou ainda as áreas nas quais as premissas e estimativas são relevantes para preparação das demonstrações financeiras.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras da Companhia são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação da Companhia.

d. Demonstração de resultados abrangentes

Não houve transações no patrimônio líquido, em todos os aspectos relevantes, que ocasionassem ajustes que pudessem compor a demonstração de resultados abrangentes.

e. Julgamentos e estimativas contábeis

A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração da Companhia realizar julgamentos, estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos. Essas estimativas e premissas são revisadas e, caso exista alteração, seu impacto é reconhecido no período corrente.

No processo de aplicação das políticas contábeis da Companhia, a Administração adotou julgamentos, os quais tiveram o efeito mais significativo sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras conforme as informações incluídas nas seguintes notas explicativas:

- Redução ao valor recuperável – *impairment* e vida útil de imobilizado – nota nº 13

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

- Provisão para demandas judiciais: constituição de provisão para causas que representem expectativas de perdas prováveis e estimadas com um certo grau de razoabilidade - nota nº 19

f. Instrumentos financeiros

(i) Ativos financeiros

Ativos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo quando a Companhia assume direitos contratuais de receber caixa ou ativos financeiros de contratos nos quais são parte. Ativos financeiros são desreconhecidos quando os direitos de receber fluxo de caixa do ativo financeiro expiram ou foram transferidos substancialmente todos os riscos e benefícios para terceiros ou não reteve substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, mas transferiu o controle sobre o ativo.

Reconhecimento inicial e mensuração

Os ativos financeiros, no reconhecimento inicial, são classificados como: mensurados ao valor justo por meio do resultado, empréstimos e recebíveis e disponíveis para venda. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos.

Os ativos financeiros são inicialmente reconhecidos e mensurados pelo valor justo por meio do resultado e os custos de transação, debitados ao resultado do exercício. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado.

As compras ou vendas de ativos financeiros que exijam entrega de ativos dentro de um prazo definido por regulamento ou convenção no mercado (negociações em condições normais) são reconhecidas na data da negociação, isto é, na data em que a Companhia se compromete a comprar ou vender o ativo.

Os ativos financeiros da Companhia incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes e contas a receber de partes relacionadas.

Mensuração subsequente

Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação, ou seja, designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os custos da transação são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

Empréstimos e recebíveis

Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. Esses ativos são mensurados inicialmente pelo valor justo acrescido de qualquer custo de transação atribuíveis.

Após o reconhecimento inicial, os empréstimos e recebíveis são mantidos pelo custo amortizado utilizando o método dos juros efetivos. São apresentados como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não circulantes).

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

Ativos financeiros disponíveis para venda

Os ativos financeiros disponíveis para venda são aqueles ativos financeiros não derivativos que são designados como disponíveis para venda ou que não são classificados em nenhuma das categorias anteriores.

As variações no valor justo de títulos monetários, denominados em moeda estrangeira e classificados como disponíveis para venda, são divididas entre as diferenças de conversão resultantes das variações no custo amortizado do título e outras variações no valor contábil do título. As variações cambiais de títulos monetários são reconhecidas no resultado. As variações no valor justo de títulos monetários e não monetários, classificados como disponíveis para venda, são reconhecidas no patrimônio.

Quando os títulos classificados como disponíveis para venda são vendidos ou sofrem perda (*impairment*), os ajustes acumulados do valor justo, reconhecidos no patrimônio, são incluídos na demonstração do resultado como "Receitas e despesas financeiras". Os juros de títulos disponíveis para venda, calculados pelo método da taxa efetiva de juros, são reconhecidos na demonstração do resultado como parte de outras receitas.

Desreconhecimento de ativos financeiros

Um ativo financeiro é desreconhecido (baixado) quando, e apenas quando:

- os direitos de receber fluxos de caixa de ativo financeiro expiram;
- a Companhia transfere os direitos de receber fluxos de caixa do ativo financeiro;
- a Companhia transfere substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo; ou
- a Companhia não transfere nem reteve substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, mas transferiu o controle sobre o ativo.

Redução do valor recuperável de ativos financeiros

A Companhia avalia na data de cada balanço se há alguma evidência objetiva que determine se o ativo ou grupo de ativos financeiro. A redução do valor recuperável de um ativo ou grupo de ativos financeiros é considerada apenas, e tão somente, se houver evidências objetivas resultantes de um ou mais eventos ocorridos que tenham ocorrido depois do reconhecimento inicial do ativo, e tenha impacto no fluxo de caixa futuro estimado do ativo ou grupo de ativos financeiros, os quais podem ser estimados com segurança.

O valor da redução é mensurado como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros. O valor contábil do ativo é reduzido por meio do uso de uma provisão, e o valor da perda é reconhecido na demonstração do resultado do exercício.

A receita de juros é registrada nas demonstrações financeiras como parte das receitas financeiras. No caso de empréstimos ou investimentos mantidos até o vencimento com taxa de juros variável, a Companhia e suas subsidiárias mensuram a não recuperação com base no valor justo do instrumento adotando um preço de mercado observável. Se, em período subsequente, o valor da perda por não recuperação se reduzir e a redução puder ser associada objetivamente a um evento ocorrido após o reconhecimento da provisão (tal como uma melhora da classificação de crédito do devedor), a reversão da perda por desvalorização reconhecida anteriormente é reconhecida na demonstração do resultado do exercício. Se uma baixa for recuperada posteriormente, a recuperação é também reconhecida na demonstração do resultado do exercício.



(ii) Passivos financeiros

A Companhia define a classificação de seus passivos financeiros quando do reconhecimento inicial. Todos os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo e, no caso de empréstimos e financiamentos, são acrescidos do custo da transação diretamente relacionado. Os passivos financeiros da Companhia incluem fornecedores, empréstimos e financiamentos.

Mensuração subsequente

Após o reconhecimento inicial, a Companhia deve mensurar todos os passivos financeiros pelo custo amortizado usando o método dos juros efetivos. Os ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado do exercício quando da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização segundo o método da taxa de juros efetiva.

Desreconhecimento de passivos financeiros

Um passivo financeiro é desreconhecido (baixado) quando a obrigação for retirada, cancelada ou expirada. Quando um passivo financeiro existente é substituído por outro do mesmo credor, mediante termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente são substancialmente alterados, tal substituição ou alteração é tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, e a diferença entre os respectivos valores contábeis é reconhecida no resultado do exercício.

(iii) Compensação de instrumentos financeiros

Ativos e passivos financeiros são compensados e apresentados líquidos nas demonstrações financeiras se, e somente se, houver um direito legal corrente e executável de compensar os montantes reconhecidos e se houver a intenção de compensação, ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

g. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais com prazo máximo de até três meses, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa, estando sujeito a um risco insignificante de mudança de valor.

h. Contas a receber de clientes

O contas a receber é composto por valores efetivos de serviços prestados pelo transporte público de passageiros.

i. Estoques

O estoque está avaliado pelo valor do custo médio, acrescido de sobra ou reduzido pela provisão para perdas, as quais são periodicamente analisadas e avaliadas quanto à sua adequação.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

j. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens e os custos de financiamento relacionados com a aquisição de ativos qualificados.

A Companhia procede o teste de recuperabilidade dos ativos pelo menos uma vez ao ano, e em 31 de dezembro de 2024, não há indicação de desvalorização que requeira a contabilização de provisão para ajuste de ativo ao seu valor de recuperação.

Os veículos foram ajustados ao valor justo, conforme laudo emitido por empresa especializada, em 20 de dezembro de 2024. A contrapartida foi registrada no patrimônio líquido denominado de ajuste de avaliação patrimonial.

k. Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento presente ou passado, e se a Companhia tem uma obrigação legal ou constituída que possa ser estimada de maneira confiável, e provável de um recurso econômico exigido para liquidar a obrigação.

l. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos, e subsequentemente, são demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam a vencer, utilizando-se o método da taxa de juros efetiva.

m. Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência.

n. Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável por redução e suspensão excedente de R\$ 20 mil para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido ajustado com as adições e exclusões, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, podendo deduzir 100% do prejuízo do lucro real. O imposto corrente é o imposto a pagar ou compensar sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

3. Normas, alterações e interpretações

As alterações emitidas às normas vigentes, mas não ainda em vigor até a data de emissão destas demonstrações financeiras, estão descritas a seguir. A Companhia pretende adotar estas alterações, se cabível, quando entrarem em vigor.



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

As alterações vigoram para períodos de demonstrações financeiras anuais que se iniciam em ou após 1º de janeiro de 2025.

- Adoção ao IFRS18: Apresentação das demonstrações financeiras. Aplicáveis a período anual com início em ou após 1 de janeiro de 2027.

Não se espera que as alterações tenham um impacto material nas demonstrações financeiras da Companhia.

4. Caixa e equivalentes em caixa

	2024	2023
Caixa e bancos	1.252.780	1.269.328
Aplicações financeiras	376.721	930.847
	<u>1.629.501</u>	<u>2.200.175</u>

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

5. Contas a receber

Os saldos das operações em 31 de dezembro de 2024, decorrem da prestação de serviços de transporte coletivo urbano pela Companhia à Prefeitura Municipal de São Paulo por meio da Secretaria Municipal de Transporte.

6. Impostos a recuperar

Descrição	2024	2023
IRRF sobre aplicação financeira	82.281	75.453
IRPJ a compensar	451.574	451.574
CSLL a compensar	199.780	199.780
	<u>733.635</u>	<u>726.807</u>

7. Estoques

O saldo do estoque é composto de peças, componentes e acessórios para manutenção da frota operacional.

8. Partes relacionadas

Descrição	2024	2023
Alfa Rodobus Participações S.A.	4.729.608	915.513
Cooperativa de Trabalho dos Condutores Autônomos	5.218.968	6.601.794
	<u>9.948.576</u>	<u>7.517.307</u>

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

9. Carta de crédito

Refere-se às cotas de consórcios para futura aquisição de veículos.

10. Tributos diferidos - Ativo

Descrição	2024	2023
IRPJ diferido	2.585.548	792.427
CSLL diferido	930.798	285.274
	3.516.346	1.077.701

O saldo do IRPJ e CSLL diferidos são compostos por prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, sendo que a compensação dos prejuízos fiscais de imposto de renda e da base negativa da contribuição social está limitada à base de 30% dos lucros tributáveis.

As premissas para constituição desses créditos consideraram os históricos de lucros fiscais e as expectativas de auferir lucros fiscais nos próximos exercícios, fundamentados por estudos técnicos que evidenciam como provável a obtenção de lucros tributáveis futuros.

11. Outros valores a receber

Refere-se aos valores a receber pela subscrição e prêmio na emissão de ações.

12. Investimentos

Conforme item 3.49 do contrato, as concessionárias deverão constituir um Fundo de Investimento em Participação, em conformidade com a Instrução CVM nº 578, de 30 de agosto de 2016 da Comissão de Valores Mobiliários, e demais disposições legais e regulamentares que lhe forem aplicáveis. Esse fundo deve figurar como sócio controlador da pessoa jurídica gestora responsável pela execução das atividades relacionadas a: a) operação das bilheterias dos terminais de integração e estações de transferência e dos postos de atendimento ao usuário do Bilhete Único; b) administração, manutenção e conservação dos terminais de integração e estações de transferência; c) operação dos terminais de integração e estações de transferência; e d) serviços de tecnologia de integração aplicados ao monitoramento da frota. Em conformidade com as cláusulas 1.1.2, 1.1.3., 1.1.4. e 1.1.5. do referido contrato.

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação**Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2024****Em reais****13. Imobilizado**

				2024	2023
Descrição	Taxa de depreciação (a.a.)	Custos	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Terreno		15.965.000	-	15.965.000	-
Veículos	25%	154.195.595	(63.549.665)	90.645.930	15.166.987
Equipamentos de informática	20%	334.571	(243.525)	91.046	151.653
Máquinas e equipamentos	10%	349.059	(190.263)	158.796	117.659
Equipamentos embarcados	10%	2.359.130	(1.448.688)	910.442	1.160.358
Ferramentas	10%	106.279	(67.291)	38.988	53.624
Móveis e utensílios	10%	474.593	(73.712)	400.881	398.955
Instalações	10%	2.350.000	(36.250)	2.313.750	
Benfeitoria em imóvel de terceiros	10%	1.915.962	(282.518)	1.633.444	1.902.169
		178.050.189	(65.891.912)	112.158.277	18.759.318

Movimentação do custo

Descrição	2023	Adições	Baixas	Mais valia	2024
Terreno	-	15.965.000	-	-	15.965.000
Veículos	70.141.269	80.000	-	83.974.326	154.195.595
Equipamentos de informática	334.571	-	-	-	334.571
Máquinas e equipamentos	271.904	77.155	-	-	349.059
Equipamentos embarcados	2.359.130	-	-	-	2.359.130
Ferramentas	104.942	1.337	-	-	106.279
Móveis e utensílios	467.670	6.923	-	-	474.593
Instalações	-	2.350.000	-	-	2.350.000
Benfeitoria em imóvel de terceiros	1.915.962	-	-	-	1.915.962
	75.595.448	18.480.415	-	83.974.326	178.050.189

Movimentação da depreciação

Descrição	2023	Adições	Baixas	2024
Veículos	(54.974.282)	(8.575.383)	-	(63.549.665)
Equipamentos de informática	(182.918)	(60.607)	-	(243.525)
Máquinas e equipamentos	(154.245)	(36.018)	-	(190.263)
Equipamentos embarcados	(1.198.772)	(249.916)	-	(1.448.688)
Ferramentas	(51.318)	(15.973)	-	(67.291)
Móveis e utensílios	(68.715)	(4.997)	-	(73.712)
Instalações	-	(36.250)	-	(36.250)
Benfeitoria em imóvel de terceiros	(205.880)	(76.638)	-	(282.518)
	(56.836.130)	(9.055.782)	-	(65.891.912)



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação**Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2024**

Em reais

14. Empréstimos e financiamentos

Modalidade	Vencimento	Taxa	2024	2023
Capital de giro	mar/34	0,60% a 1,83% a.m.	33.314.424	10.190.496
Financiamento	nov/27	0,74% a 1,34% a.m.	4.495.323	13.722.382
			37.809.747	23.912.878
		Circulante	12.297.029	12.079.577
		Não circulante	25.512.718	11.833.301

Movimentação de empréstimos e financiamentos

Modalidade	2023	Captação	Provisão de juros	Pagamento		2024
				Principal	Juros	
Capital de giro	10.190.496	32.950.000	3.988.486	(9.826.072)	(3.988.486)	33.314.424
Financiamento	13.722.382	-	2.900.051	(9.227.059)	(2.900.051)	4.495.323
	23.912.878	32.950.000	6.888.537	(19.053.131)	(6.888.537)	37.809.747

15. Obrigações trabalhistas

Descrição	2024	2023
Salários a pagar	1.060.214	996.152
Férias a pagar	379.653	303.895
INSS a recolher	800.114	814.549
FGTS a recolher	53.487	145.578
Pró-labore a pagar	75.775	178.894
Provisão de férias	5.438.651	4.534.265
Outros	211.801	162.171
	8.019.695	7.135.504

16. Obrigações fiscais

Descrição	2024	2023
INSS - Desoneração	577.351	533.384
IRRF a recolher	291.526	256.529
Outras	15.864	8.782
	884.741	798.695



**Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2024**

Em reais

17. Parcelamentos de impostos

	2024	2023
Curto prazo		
Programa Especial de Regularização - Federal (a)	68.755	68.755
Programa Especial de Regularização - Previdenciário (b)	138.909	138.909
	207.664	207.664
Longo prazo		
Programa Especial de Regularização - Federal (a)	274.103	342.859
Programa Especial de Regularização - Previdenciário (b)	567.210	706.118
	841.313	1.048.977

- a) Em 13 de novembro de 2017, a Companhia aderiu ao programa de Parcelamento Especial de Regularização Tributária para Demais Débitos – PRT, dos tributos federais do período de novembro de 2014 a dezembro de 2015, em 180 parcelas.
- b) Em 13 de novembro de 2017, a Companhia aderiu ao programa de Parcelamento Especial de Regularização Tributária para Débitos Previdenciário – PRT, do período de dezembro de 2014 a junho de 2016, em 145 parcelas.

18. Impostos diferidos – passivo

Refere-se ao imposto de renda e contribuição social sobre o reconhecimento do valor justo do ativo imobilizado.

19. Provisão para demandas judiciais

A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise do histórico e das demandas judiciais pendentes, não foi constituída a provisão para contingências na data do balanço para cobrir perdas e riscos considerados prováveis.

Passivos contingentes - risco de perda possível

A Companhia possui ainda ações de natureza trabalhista e cível, envolvendo riscos de perda que a administração, com base na avaliação de seus consultores jurídicos, classificou como possíveis, no montante de R\$ 7.286.539 (R\$ 6.936.076, em 2023), não sendo, portanto, requerida sua provisão na data.

20. Patrimônio líquido**Capital social**

O capital social é de R\$ 7.622.347, sendo 6.333.670 ações ordinárias nominativas com direito à voto e 746.000 ações preferenciais nominativas sem direito à voto da Classe P01 e 542.677 ações preferenciais nominativas sem direito à voto da Classe P02.



AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

Ajuste de avaliação patrimonial

Referem-se ao reconhecimento do valor justo do ativo imobilizado.

21. Reconciliação da despesa de imposto de renda e da contribuição social

	2023	2022
Prejuízo antes dos tributos sobre o lucro	(7.200.633)	(1.597.198)
Alíquota nominal	34%	34%
Benefício à alíquota nominal	2.448.215	543.047
Ajustes dos tributos sobre o lucro		
Outras adições e exclusões líquidas	(9.570)	(42.678)
	<u>2.438.645</u>	<u>500.369</u>
Alíquota efetiva	34%	31%
Tributo corrente	-	-
Tributo diferido	2.438.645	500.369

22. Cobertura de seguros

Em 31 de dezembro de 2024, a Companhia possuía cobertura de seguro de frotas e de acidentes pessoais de passageiros, por valores considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros.

23. Evento subsequente

No dia 28 de fevereiro de 2025, a Prefeitura de São Paulo determinou a substituição da concessionária Upbus Qualidade em Transportes S.A., do lote D4, do sistema de transporte público coletivo na cidade de São Paulo para Companhia. Conforme a Carta de Intenção, no período de transição, a Companhia está avaliando e analisando as condições financeiras, técnicas, operacionais, administrativas e jurídicas.

AlfaRodobus S.A. Transportes, Administração e Participação

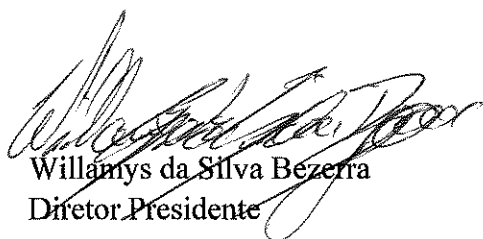
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2024

Em reais

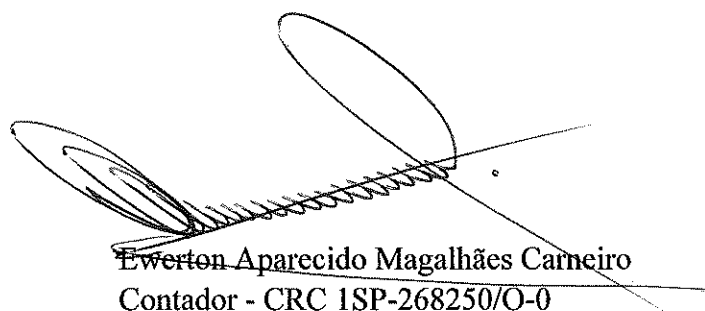
24. Informações suplementares

Em 31 de dezembro de 2024, a partir dos saldos apresentados no balanço patrimonial acima, a Companhia apresentava os seguintes índices:

Índice contábil	Fórmula	Memória de cálculo	Índice calculado
Liquidez Corrente	$\frac{\text{Ativo circulante}}{\text{Passivo circulante}}$	$\frac{15.745.458}{24.289.283}$	0,6482
Liquidez Geral	$\frac{(\text{Ativo circulante} + \text{Realizável a longo prazo})}{(\text{Passivo circulante} + \text{Exigível a longo prazo})}$	$\frac{(15.745.458 + 10.933.486)}{(24.289.283 + 54.905.302)}$	0,3369
Liquidez Seca	$\frac{(\text{Ativo circulante} - \text{Estoques})}{\text{Passivo circulante}}$	$\frac{(15.745.458 - 1.102.182)}{24.289.283}$	0,6029
Quociente de Solvência	$\frac{\text{Ativo total}}{(\text{Passivo total} - \text{Patrimônio líquido})}$	$\frac{139.738.044}{(139.738.044 - 60.543.459)}$	1,7645
Endividamento Total	$\frac{(\text{Passivo circulante} + \text{Exigível a longo prazo})}{\text{Ativo total}}$	$\frac{(24.289.283 + 54.905.302)}{139.738.044}$	0,5667



Willanys da Silva Bezerra
Diretor Presidente



Ewerton Aparecido Magalhães Carneiro
Contador - CRC ISP-268250/O-0

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	139.738.044,41D
ATIVO CIRCULANTE	15.744.697,61D
DISPONÍVEL	1.629.501,00D
CAIXA E BANCOS	1.252.779,87D
NUMERÁRIOS EM CAIXA	1.145.781,09D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	106.998,78D
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	376.721,13D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	376.721,13D
CONTAS A RECEBER	6.268.704,89D
CONTAS A RECEBER	6.247.954,89D
CONTAS A RECEBER	6.247.954,89D
OPERAÇÕES A RECEBER	20.750,00D
OPERAÇÕES A RECEBER	20.750,00D
OUTROS CRÉDITOS	6.556.031,99D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	5.814.173,71D
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	1.084.565,78D
TRANSACOES COM PARTES RELACIONADAS	4.729.607,93D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	8.223,15D
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	8.223,15D
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	733.635,13D
IMPOSTO DE RENDA	533.855,09D
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE LUCRO LÍQUIDO	199.780,04D
MÚTUOS	188.278,19D
MÚTUOS	188.278,19D
MÚTUOS	188.278,19D
ESTOQUES	1.102.181,54D
ALMOXARIFADO	1.102.181,54D
ALMOXARIFADO	1.102.181,54D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	123.993.346,80D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.171.418,12D
CONTAS A RECEBER	760,66D
OPERAÇÕES A RECEBER	760,66D
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	3.516.346,46D
IMPOSTOS A RECUPERAR - NÃO CIRCULANTE	3.516.346,46D
DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS	312.895,00D
DEPÓSITOS JUDICIAIS	193.169,23D
BLOQUEIOS JUDICIAIS	119.725,77D
OUTROS CRÉDITOS	4.341.416,00D
OUTROS CRÉDITOS	4.341.416,00D
INVESTIMENTOS	3.663.651,76D
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	3.663.651,76D
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	3.663.651,76D
IMOBILIZADO	112.158.276,92D
BENS EM OPERAÇÃO	112.158.276,92D
BENS IMÓVEIS	17.880.961,64D
VEÍCULOS	154.195.593,86D
OUTROS BENS DE APOIO	5.973.632,23D
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	65.891.910,81C
PASSIVO	139.738.044,41C
PASSIVO CIRCULANTE	24.243.290,88C
CONTAS A PAGAR	7.856,99C
CONTAS A PAGAR	7.856,99C
CONTAS A PAGAR	7.856,99C
VALORES A PAGAR	2.523.155,30C
VALORES A PAGAR	2.523.155,30C
FORNECEDORES	2.523.155,30C
OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.092.404,72C
TRIBUTOS A RECOLHER	884.740,88C
TRIBUTOS FEDERAIS	880.380,26C
TRIBUTOS ESTADUAIS	4.226,28C
TRIBUTOS MUNICIPAIS	134,34C
PARCELAMENTOS	207.663,84C
PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIÁRIOS	207.663,84C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	2.581.043,73C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	2.581.043,73C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	2.581.043,73C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	229.882,73C
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS	46.458,00C
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS	46.458,00C
RETENÇÕES CONTRATUAIS A PAGAR	183.424,73C
OUTRAS PROVISÕES	183.424,73C
MÚTUOS	1.967,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
MÚTUOS	1.967,00C
MÚTUOS	1.967,00C
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.368.329,37C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.368.329,37C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.368.329,37C
PROVISÕES	5.438.651,04C
PROVISÕES	5.438.651,04C
PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	5.438.651,04C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	54.951.294,98C
VALORES A PAGAR	54.951.294,98C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	25.558.711,44C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	25.558.711,44C
PARCELAMENTOS	841.312,82C
PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIÁRIOS	972.423,59C
JUROS DE PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIARIOS	131.110,77D
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL - DIFERIDO	28.551.270,72C
IMPOSTOS A RECOLHER - NÃO CIRCULANTE	28.551.270,72C
PATRIMONIO LIQUIDO	60.543.458,55C
CAPITAL SOCIAL/AFAC	11.421.086,00C
CAPITAL SOCIAL/AFAC	11.421.086,00C
CAPITAL SOCIAL	11.421.086,00C
RESERVA DE LUCROS	2.077.689,82C
RESERVA DE LUCROS	2.077.689,82C
RESERVA DE LUCROS	2.077.689,82C
RESULTADOS ACUMULADOS	1.845.332,85D
RESULTADOS ACUMULADOS	1.845.332,85D
RESULTADOS ACUMULADOS	1.845.332,85D
RESULTADOS ACUMULADOS	6.533.039,36D
RESULTADOS ACUMULADOS	6.533.039,36D
RESULTADOS ACUMULADOS	6.533.039,36D
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	55.423.054,94C
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	55.423.054,94C
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	55.423.054,94C

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA
BEZERRA:09056152807

Assinado de forma digital por
PATRICIA OLEGARIO DE LIRA
BEZERRA:09056152807
Dados: 2025.05.30 18:39:16 -03'00'

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA
DIRETORA FINANCEIRA
CPF: 090.561.528-07

WILLAMYS DA SILVA
BEZERRA:13050640898

WILLAMYS DA SILVA BEZERRA
PRESIDENTE
CPF: 130.506.408-98

EWERTON APARECIDO MAGALHAES
CARNEIRO:22434389848

Assinado de forma digital por
EWERTON APARECIDO
MAGALHAES
CARNEIRO:22434389848
Dados: 2025.05.30 18:38:43 -03'00'

EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268250/O-0
CPF: 224.343.898-48

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	107.692.364,88
RECEITA EM BILHETE ÚNICO	107.692.364,88
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.367.310,46)
(-) ICMS	(4.223,68)
(-) CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA SOBRE RECEITA BRUTA	(1.363.086,78)
(+) BONIFICAÇÃO	(198,99)
(-) BONIFICAÇÃO	198,99
CUSTOS	(87.752.892,21)
CUSTO DE OPERAÇÃO	(79.479.532,26)
SALÁRIOS	(13.856.101,49)
HORAS EXTRAS	(1.801.156,31)
DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	(2.624.252,86)
PROVISÃO DE FÉRIAS	(2.070.327,08)
PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(1.628.128,40)
INSS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(1.725.464,73)
FGTS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(1.602.409,70)
INSS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(222.431,51)
INSS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(146.752,10)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(177.846,62)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(131.003,46)
VALE REFEIÇÃO	(3.744.511,65)
ASSISTÊNCIA MÉDICA	(428.592,73)
VALE TRANSPORTE	(10.655,80)
CESTA BÁSICA	(1.581.113,24)
ÓLEO DIESEL	(25.479.002,89)
GRAXAS E LUBRIFICANTES	(497.219,62)
PNEUS NOVOS	(1.286.006,62)
PNEUS RECAPADOS	(414.037,92)
PEÇAS MANUTENCAO	(7.460.072,57)
SERVIÇOS DA FROTA	(1.886.594,35)
LOCAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	(1.480.135,56)
LOCAÇÃO DE BENS IMÓVEIS ADM	(154.422,28)
LOCAÇÕES DE IMOVEIS	(15.510,66)
VEICULOS DE PASSAGEIROS ONIBUS 2020	(2.187.350,00)
VEÍCULOS DE PASSAGEIROS ONIBUS 2021	(3.624.424,20)
VEÍCULOS DE SUPORTE OPERACIONAL (APOIO)	(13.552,92)
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	(36.017,89)
FERRAMENTAS DURÁVEIS	(15.973,08)
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	(60.071,76)
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(4.996,83)
BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS	(76.638,48)
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	(535,32)
EQUIPAMENTOS EMBARCADOS	(249.916,20)
VEICULOS DE PASSAGEIROS ONIBUS 2022	(2.484.249,96)
VEICULOS ATENDE 2023	(255.138,84)
CAMINHAO/CARRETAS 2024	(10.666,64)
CARREGADORES/ ESTAÇÕES ONIBUS ELETRICOS 2024	(36.249,99)
CUSTO DE FISCALIZAÇÃO	(2.298.594,89)
SALÁRIOS	(1.285.290,26)
HORAS EXTRAS	(4.239,87)
DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	(10.530,30)
PROVISÃO DE FÉRIAS	(146.364,52)
PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(120.361,36)
INSS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(127.601,45)
FGTS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(115.685,36)
INSS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(16.328,19)
INSS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(10.642,45)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(12.741,47)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(9.626,07)
VALE REFEIÇÃO	(296.910,74)
ASSISTÊNCIA MÉDICA	(31.665,14)
CESTA BÁSICA	(110.607,71)
CUSTO DE MANUTENÇÃO	(5.974.765,06)
SALÁRIOS	(3.574.251,93)
HORAS EXTRAS	(183.784,26)
DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	(43.365,85)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
CUSTO DE MANUTENÇÃO	(5.974.765,06)
ADICIONAL DE INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	(4.331,74)
PROVISÃO DE FÉRIAS	(392.888,90)
PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(306.496,76)
INSS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(326.829,97)
FGTS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(28.530,17)
INSS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(41.943,48)
INSS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(27.793,27)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(372.306,25)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(24.705,68)
VALE REFEIÇÃO	(438.031,02)
ASSISTÊNCIA MÉDICA	(41.977,34)
CESTA BÁSICA	(167.528,44)
RECEITA LÍQUIDA	18.572.162,21
LUCRO BRUTO	18.572.162,21
DESPESAS OPERACIONAIS	(18.890.819,36)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(18.887.974,50)
SALÁRIOS	(2.636.915,15)
HORAS EXTRAS	(90.653,09)
DESCANSO SEMANAL REMUNERADO	(26.287,61)
ADICIONAL DE INSALUBRIDADE E PERICULOSIDADE	(3.934,95)
PROVISÃO DE FÉRIAS	(314.649,84)
PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(251.713,50)
PRÓ LABORE	(2.497.064,04)
INSS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(258.192,98)
FGTS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(229.052,53)
INSS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(36.137,70)
INSS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(22.895,41)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE FÉRIAS	(25.931,69)
FGTS SOBRE PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(19.169,49)
VALE REFEIÇÃO	(910.309,80)
ASSISTÊNCIA MÉDICA	(254.802,35)
CESTA BÁSICA	(368.526,68)
LOCAÇÃO DE BENS E EQUIPAMENTOS	(2.134.266,00)
CONSERVAÇÃO DE INSTALAÇÕES	(1.125,00)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(792.020,96)
COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES	(69.795,12)
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS DE APOIO	(17.975,66)
IPVA - IMPOSTO SOBRE VEÍCULOS AUTOMOTORES	(60.151,35)
TAXA DE LICENCIAMENTO, VISTORIA E OUTRAS	(13.642,80)
PEDÁGIOS E ESTACIONAMENTOS	(327,40)
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(178.929,94)
IPTU	(264.886,18)
SERVIÇOS DE LIMPEZA	(103.306,80)
SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA	(269.476,80)
SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	(297,76)
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	(1.219.126,14)
SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	(401.661,95)
SERVIÇOS LEGAIS E JUDICIAIS	(1.353,42)
FRETES E CARRETOS	(225.918,97)
CORREIOS E MALOTES	(827,28)
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(16.919,83)
IMPRESSOS E MATERIAIS DE ESCRITÓRIOS	(3.999,07)
TELEFONE	(54.487,64)
SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO	(207.258,25)
INTERNET	(289,13)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(1.669.608,13)
CARTORIO	(106.713,44)
ALIMENTAÇÃO	(6.648,89)
OUTRAS DESPESAS	(663.672,77)
ENERGIA ELÉTRICA	(220.350,75)
ÁGUA E ESGOTO	(198.990,85)
MATERIAL DE SEGURANÇA	(8.569,20)
PRÊMIOS E SEGUROS	(320.686,30)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(18.887.974,50)
CAUSAS TRABALHISTAS	(1.708.453,91)
OUTRAS DESPESAS E RECEITAS	(2.844,86)
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	(2.844,86)
RESULTADO FINANCEIRO	(7.012.442,44)
RECEITAS FINANCEIRAS	202.419,93
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	28.529,85
DESCONTOS OBTIDOS	3.393,60
CASHBACK	170.496,48
DESPESAS FINANCEIRAS	(7.214.862,37)
IOF	(581.386,03)
MULTAS E INFRAÇÕES	(15,39)
DESPESAS BANCÁRIAS	(444.690,94)
JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(6.021.740,66)
JUROS PASSIVOS	(7.765,61)
MULTA E JUROS S/ IMPOSTOS	(159.263,74)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(131.175,18)
CAUSAS CÍVEIS	(131.175,18)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	289.789,07
OUTRAS RECEITAS	289.789,07
RESULTADO OPERACIONAL	(7.172.485,70)
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(28.147,72)
MULTAS E INFRAÇOES	(28.147,72)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(7.200.633,42)
PROVISÕES PARA IR E CSL	2.438.645,14
IRPJ DIFERIDO	1.793.121,43
CSLL DIFERIDO	645.523,71
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(4.761.988,28)

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA:09056152807

Assinado de forma digital por PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA:09056152807

Dados: 2025.05.30 18:41:47 -03'00'

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA

DIRETORA FINANCEIRA

CPF: 090.561.528-07

WILLAMYS DA SILVA BEZERRA:13050640898

Assinado de forma digital por WILLAMYS DA SILVA BEZERRA:13050640898

Dados: 2025.05.30 18:42:18 -03'00'

WILLAMYS DA SILVA BEZERRA

PRESIDENTE

CPF: 130.506.408-98

EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO:22434389848

Assinado de forma digital por EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO:22434389848

Dados: 2025.05.30 18:41:14 -03'00'

EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268250/O-0

CPF: 224.343.898-48

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do período	(4.761.988,28)
Depreciação e amortização	(8.753.726,64)
Despesas de juros	(6.021.740,66)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(19.537.455,58)
Redução em contas a receber e outros	580.485,69
Adiantamentos	(4.137,27)
Impostos a compensar	(2.445.473,46)
Redução nos estoques	(212.170,70)
Depósitos e bloqueios judiciais	3.172,23
Outros recebimentos	(1.090,19)
Fornecedores	1.645.228,37
Contas a pagar	3.195,67
Obrigações fiscais	(2.655.172,66)
Parcelamento de impostos	(207.663,84)
Obrigações trabalhistas	(20.194,56)
Adiantamento de terceiros	27.108,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(22.824.168,30)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(22.824.168,30)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(22.824.168,30)

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	(100.024.741,14)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(100.024.741,14)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de capital	1.155.376,00
Empréstimos tomados	(2.916.648,71)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.761.272,71)
Redução nas Disponibilidades	(124.610.182,15)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.084.876,61
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.572.675,14

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA
BEZERRA:09056152807

Assinado de forma digital por
PATRICIA OLEGARIO DE LIRA
BEZERRA:09056152807
Dados: 2025.05.30 18:34:39 -03'00'

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA
DIRETORA FINANCEIRA
CPF: 090.561.528-07

WILLAMYS DA SILVA
BEZERRA:13050640898

Assinado de forma digital por
WILLAMYS DA SILVA
BEZERRA:13050640898
Dados: 2025.05.30 18:33:42 -03'00'

WILLAMYS DA SILVA BEZERRA
PRESIDENTE
CPF: 130.506.408-98

EWERTON APARECIDO MAGALHAES
CARNEIRO:22434389848

Assinado de forma digital por
EWERTON APARECIDO
MAGALHAES
CARNEIRO:22434389848
Dados: 2025.05.30 18:32:01 -03'00'

EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268250/O-0
CPF: 224.343.898-48

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		AJUSTE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	Total
	Capital Social	Reserva Legal	Reservas de Lucros p/ Expansão	Lucros do Periodo	(-) Prejuízo do Periodo	Ajuste Avaliação Patrimonial	
Saldo em 31/12/2023	10.265.710,00	2.175.379,15		(35.557,44)	(3.755.260,55)		8.650.271,16
Aumento de Capital	1.155.376,00		76.744,82			55.423.054,94	56.655.175,76
Lucro Líquido				35.557,44	(4.797.545,81)		(4.761.988,37)
Saldo em 31/12/2024	11.421.086,00	2.175.379,15	76.744,82	0,00	(8.552.806,36)	55.423.054,94	60.543.458,55

PATRICIA OLEGARIO
DE LIRA
BEZERRA:09056152807

Assinado de forma digital por
PATRICIA OLEGARIO DE LIRA
BEZERRA:09056152807
Dados: 2025.05.30 18:36:22 -03'00'

PATRICIA OLEGARIO DE LIRA BEZERRA
DIRETORA FINANCEIRA
CPF: 090.561.528-07

WILLAMYS DA SILVA
BEZERRA:13050640898

Assinado de forma digital por
WILLAMYS DA SILVA
BEZERRA:13050640898
Dados: 2025.05.30 18:36:51 -03'00'

WILLAMYS DA SILVA BEZERRA
PRESIDENTE
CPF: 130.506.408-98

EWERTON APARECIDO
MAGALHAES
CARNEIRO:2243438984
8

Assinado de forma digital por
EWERTON APARECIDO
MAGALHAES
CARNEIRO:22434389848
Dados: 2025.05.30 18:35:47 -03'00'

EWERTON APARECIDO MAGALHAES CARNEIRO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP268250/O-0
CPF: 224.343.898-48

