



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores e Quotistas da
Viação Grajaú S/A.

Efetuamos auditoria das demonstrações contábeis da Empresa Viação Grajaú S/A, levantado em 31 de dezembro de 2024 e o balanço patrimonial, a demonstração do resultado - DRE, as mutações de seu patrimônio líquido, a demonstração dos fluxos de caixa e a demonstração do valor adicionado correspondentes ao exercício findo nessa data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é expressar uma opinião sobre estas demonstrações contábeis.

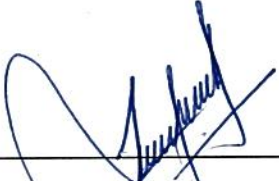
Estamos emitindo em separado:

- Relatório com índices financeiros da empresa. A análise financeira não faz parte do escopo do trabalho e assim não expressamos a opinião sobre os mesmos.

1. A empresa mantém movimentação financeira em conta contábil transitória específica. Não foi possível fazer sua análise analítica por falta de documentos que deem suporte. Notas 06 e nota 08 item - Imobilizações em Andamento-Bens Reversíveis .
2. Aplicações/Depósitos/Adiantamentos: Valor utilizado para aquisição de Veículo Automotor para renovação da Frota utilizado no objetivo da empresa. Não foi apresentada documentação para suporte do saldo contábil. Nota 07
3. Provisão para Contingências: A provisão, para contingências, está amparada pela norma IBRACON NPC 22 – CONTINGÊNCIAS - Provisões, Passivos, Contingências Passivas e Contingências Ativas. A empresa, pelo seu departamento Jurídico, nos informou que não tem contingências a serem reconhecidas de acordo com as normas acima citadas.
4. De acordo com a Medida Provisória 617/2013 e Lei 12.860 de 11 de setembro de 2013 a alíquota do Pis e Cofins para transporte coletivo de passageiros foi reduzida a 0% a partir de maio/2013.
5. A empresa efetuou contabilização de conta bancária da controladora em seu balanço – conta 10 02 01 01 10 saldo \$ 28,06.



Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

6. A empresa mantém contabilização dos empréstimos da controladora em seu balanço – conta sintética 21801 e conta sintética 22102. Nota 11

Opinião

Baseados em nossos levantamentos, exceto os itens 1, 2, 5 e 6 *em nossa opinião*, as demonstrações contábeis, acima referidas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa não temos conhecimento de qualquer modificação relevante que deva ser feita nas demonstrações contábeis da Empresa Viação Grajaú S/A em 31 de dezembro de 2024, o balanço patrimonial, a demonstração do resultado - DRE, as mutações de seu patrimônio líquido, a demonstração dos fluxos de caixa e a demonstração do valor adicionado referentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborados de acordo com os princípios fundamentais da contabilidade.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Empresa Viação Grajaú S/A, consoante os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade. Cabe ressaltar que 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.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

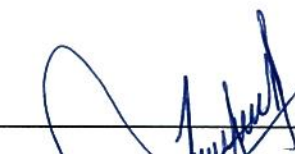
A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

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 da Viação Grajaú S/A 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 Viação Grajaú S/A, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Viação Grajaú S/A são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.



Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e suas controladas.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e suas controladas. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e suas controladas 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.

- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria.

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 contábeis 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.

Campinas, 10 de abril de 2024

Documento assinado digitalmente
gov.br MARISA VALVEZON
Data: 10/04/2025 16:30:29-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Alpha Consultores Associados Ltda.
CRC 2SP016.618/O-0

Documento assinado digitalmente
gov.br ROSAN ADALBERTO DOMINGUES
Data: 10/04/2025 15:36:28-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Rosan Adalberto Domingues
Contador CRC 1SP189.166/O-4


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferrazini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/O-3



Viação Grajaú S/A.

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

Em reais

1. Contexto operacional

A empresa foi constituída em 13/11/2018, com registro na jucesp em 12.12.2018 nirc 35.300.529.23-5 protocolado sob nr 2.200.952/18, cujo objetivo social principal é o transporte urbano de passageiros, dentro do município de São Paulo.

2. Principais Práticas contábeis

(a) Apuração do resultado

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência de exercício.

(b) Ativo circulante e Ativo não circulante

Os s ativos são demonstrados ao seu valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas.

(c) Passivo circulante e Passivo não circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridas.

3. Disponibilidades

Os saldos em 31 de dezembro de 2024 estão assim demonstrados:

Descrição	Reais
Caixa	150.745,72
Bancos c/Movimento	35,06
Total	150.780,78

Saldo em caixa: Valores recebidos em período onde não houve atendimento bancário, ficando o valor recebido no Caixa da empresa.



Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

4. Contas a receber

O saldo em 31 de dezembro de 2024 refere-se em sua totalidade a valores a receber da São Paulo Transportes – SPTRANS, por conta de prestação de serviços de transportes de passageiros.

5. Estoque

Estoques controlados pelo método PEPS. Materiais a serem consumidos no processo da prestação de serviços da empresa e manutenção dos equipamentos. Apresentado relatório de controle de estoque por grupo de produto

Descrição	Reais
Peças Componentes e acessórios	2.983.570,56
Combustíveis, lubrificantes e pneus	1.287.825,45
Total	4.271.396,01

6. Valores diversos realizáveis

Descrição	Reais
Valores diversos realizáveis	31.499.898,53

7. Aplicações/Depósitos/Adiantamentos

Descrição	Reais
Aplicações/Depósitos/Adiantamentos	78.931.451,84
Total	78.931.451,84



Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

8. mobilizado

Foram apresentados relatórios específicos com os saldos das contas do ativo individualizado, com os respectivas entradas e saídas.

Descrição	Valor de aquisição
Veículos Transportes de Passageiros	213.622.493,00
Equipamentos Bilhetagem Eletrônicas	2.801.488,90
Equipamentos e Ferramentas	1.348.938,99
Móveis e Utensílios de Escritório	480.524,56
Terrenos	122.000,00
Veículos Suporte Operacional	1.299.336,56
Equipamento de comunicação	10.320,00
Equipamentos de Informática	327.977,01
Imobilizações em Andamento-Bens Reversíveis	4.706.454,01
Total	224.719.533,03
 Depreciação	 -151.451.719,66
 Líquido	 73.267.813,37

9. Fornecedores

Apresentado relatório analítico com a composição dos saldos dos fornecedores em aberto em 31/12/2024, acima identificado os valores por grupo de contabilização, de acordo com a finalidade.

Descrição	Reais
Fornecedores operacionais	7.770.263,30
Fornecedores não operacionais	974.410,32
Total	8.744.673,62

10. Impostos, taxas e Contribuições

Descrição	Reais
IRRF a Recolher	332.849,31
IRPJ a Recolher	55.421,12
CSLL a Recolher	22.111,60
Impostos e taxas diversos	139.036,26
Total	549.418,29

Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

11. Empréstimos e Financiamentos

Curto prazo

Descrição	Reais
Banco Bradesco S/A	-3.145.611,97
Banco Mercedes Benz	-1.978.075,41
Banco Luso	-1.216.619,06
Banco VOLVO	-692.196,00
Banco BTG-PACTUAL	-357.988,75
Banco do Brasil	-44.600,19
TOTAL	-7.435.091,38

Longo prazo

Descrição	Reais
Banco Mercedes Bens	-57.000.000,00
Banco Bradesco S/A	-38.000.000,00
Banco VOLVO	-31.000.000,00
Banco BTG-PACTUAL	-17.800.000,00
Banco Luso Brasileiro S/A	-2.000.000,00
TOTAL	-145.800.000,00

TOTAL EMPRÉSTIMOS **-153.235.091,38**

12. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2024 o capital social estava representado por 18.080.000 quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada, assim distribuídas:

Sócios	Quotas	Reais
Viação Cidade Dutra Ltda.	18.080.000,00	18.080.000,00
Total	18.080.000,00	18.080.000,00


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

JUCESP
05 05 25

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balanco Patrimonial DEZEMBRO 2024 / 2023

em reais

ATIVO

<u>CIRCULANTE</u>	2.024	2.023
<u>DISPONÍVEL</u>		
Caixa.....	R\$ 150.745,72	1.485.957,88
Bancos Conta Movimento.....	R\$ 35,06	35,06
	R\$ 150.780,78	1.485.992,94
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>		
Contas à Receber.....	R\$ 9.181.178,34	24.002.560,98
Estoques.....	R\$ 4.271.396,01	2.004.953,15
Adiantamentos.....	R\$ 22.399.097,84	51.761.509,13
Valores Diversos Realizáveis.....	R\$ 31.499.898,53	33.264.859,65
	R\$ 67.351.570,72	111.033.882,91
TOTAL CIRCULANTE.....	R\$ 67.502.351,50	112.519.875,85
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>		
Aplicações/Depósitos/Adiantamentos	R\$ 78.931.451,84	74.312.000,00
	78.931.451,84	74.312.000,00
<u>IMOBILIZADO</u>		
Aquisições		
Veículos Transporte de Passageiros.....	R\$ 213.622.493,00	213.622.493,00
Veículos Suporte Operacional.....	R\$ 1.299.336,56	1.016.366,56
Equipamentos/Ferramentas Manutenção.....	R\$ 1.348.938,99	1.237.311,20
Móveis e Utensílios de Escritório.....	R\$ 480.524,56	480.524,56
Terrenos.....	R\$ 122.000,00	122.000,00
Equipamentos de Comunicação.....	R\$ 10.320,00	10.320,00
Equipamentos de Informática.....	R\$ 327.977,01	327.977,01
Equip. Bilhetagem Eletrônicas.....	R\$ 2.801.488,90	2.785.948,90
Imobilizações em Andamento-Bens Reversíveis.....	R\$ 4.706.454,01	4.351.950,49
	R\$ 224.719.533,03	223.954.891,72
Depreciações		
(-) Depreciação Veic. Transp. Passageiros.....	R\$ (145.861.231,00)	(117.268.162,00)
(-) Depreciação Veic. Sup. Operacional.....	R\$ (750.786,56)	(674.256,56)
(-) Depreciação Equip. Ferram. Manutenção.....	R\$ (1.030.961,65)	(988.020,65)
(-) Depreciação Móveis Utens. Escritório.....	R\$ (450.756,76)	(444.151,76)
(-) Depreciação Equip. Informática.....	R\$ (270.177,00)	(210.943,00)
(-) Depreciação Equip. Bilhetagem Eletr	R\$ (2.293.178,86)	(2.210.160,06)
(-) Depreciação Bens Reversíveis.....	R\$ (794.627,83)	(794.627,83)
	R\$ (151.451.719,66)	(122.590.321,86)
TOTAL NÃO CIRCULANTE.....	R\$ 152.199.265,21	175.676.569,86
TOTAL DO ATIVO.....	R\$ 219.701.616,71	288.196.445,71


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT CBC 1SD 123 335/0-3



DUPLICATA
05 05 25

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balanco Patrimonial DEZEMBRO 2024 / 2023
em reais

PASSIVO

<u>CIRCULANTE</u>	2.024	2.023
<u>OBRIGAÇÕES DIVERSAS</u>		
Fornecedores..... R\$	8.744.673,62	7.321.000,86
Obrigações Tributárias..... R\$	549.418,29	699.767,67
Obrigações Trabalhistas..... R\$	3.959.126,04	4.057.543,17
Obrigações Salariais..... R\$	3.726.879,02	3.681.339,76
Provisão de Férias..... R\$	897.744,10	570.956,22
Empréstimos e Financiamentos Bancário..... R\$	7.435.091,38	13.921.883,27
TOTAL CIRCULANTE..... R\$	25.312.932,45	30.252.490,95
 <u>NÃO CIRCULANTE</u>		
<u>FINANCIAMENTOS</u>		
Financiamentos..... R\$	145.800.000,00	210.000.000,00
TOTAL NÃO CIRCULANTE..... R\$	145.800.000,00	210.000.000,00
 <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>CAPITAL SOCIAL</u>		
Capital Social..... R\$	18.080.000,00	18.080.000,00
TOTAL CAPITAL R\$	18.080.000,00	18.080.000,00
 <u>RESERVAS DE CAPITAL</u>		
Reserva de Capital..... R\$	15.371.347,61	15.371.347,61
RESERVA DE CAPITAL..... R\$	15.371.347,61	15.371.347,61
 <u>RESERVAS DE LUCROS</u>		
Retenções de Lucros..... R\$	14.492.607,15	10.013.382,06
Lucros Correntes..... R\$	644.729,50	4.479.225,09
LUCROS ACUMULADOS	15.137.336,65	14.492.607,15
 TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO..... R\$	48.588.684,26	47.943.954,76
 TOTAL DO PASSIVO..... R\$	219.701.616,71	288.196.445,71


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3



VIAÇÃO
06 05 25

VIAÇÃO GRAJAU S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
DEZEMBRO 2024 / 2023

RESULTADO		2.024	2.023
Receita Prestação de Serviço.....	R\$	452.927.536,61	418.707.613,25
Deduções da Receita		(5.718.142,66)	(8.374.152,24)
RECEITA LÍQUIDA	R\$	447.209.393,95	410.333.461,01
Despesas com Salários, Encargos e P.A .T.....	R\$	(199.631.487,36)	(186.795.166,30)
Despesas com Manutenção e Depreciação.....	R\$	(191.280.801,30)	(173.787.709,20)
Outras Despesas Operacionais.....	R\$	(46.533.825,96)	(30.937.041,95)
Despesas Operacionais.....	R\$	(437.446.114,62)	(391.519.917,45)
RESULTADO OPERACIONAL	R\$	9.763.279,33	18.813.543,56
Outras Receitas	R\$	8.132.717,61	20.509.107,64
Outras Despesas	R\$	-	(15.371.347,61)
Lucro do Período antes do Resultado Financeiro....	R\$	17.895.996,94	23.951.303,59
Receitas Financeiras	R\$	152,72	548.383,42
Despesas Financeiras.....	R\$	(17.011.215,31)	(18.612.892,66)
Resultado do Período Base.....	R\$	884.934,35	5.886.794,35
Provisão da Contribuição Social s/ Lucro.....	R\$	(69.508,82)	(378.944,80)
Provisão Adicional Imposto de Renda s/ Lucro.....	R\$	(54.848,00)	(452.407,31)
Imposto Renda s/ Lucro.....	R\$	(115.848,03)	(576.217,15)
Total Imposto de Renda e Contribuição Social....	R\$	(240.204,85)	(1.407.569,26)
Lucro Líquido.....	R\$	644.729,50	4.479.225,09

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (em reais)						
TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL A INTEGRALIZAR	RESERVA CAPITAL	RESERVA LUCRO	RESULTADO EXERCÍCIO	TOTAL
31.12.2022	18.080.000,00	15.371.347,61	-	17.188.873,27	-	7.175.491,21
Transf/ajust	-	-	-	7.175.491,21	7.175.491,21	-
Resultado	-	-	-	-	4.479.225,09	4.479.225,09
31.12.2023	18.080.000,00	15.371.347,61	-	10.013.382,06	-	4.479.225,09
Transf/ajust	-	-	-	4.479.225,09	4.479.225,09	-
Resultado	-	-	-	-	644.729,50	644.729,50
31.12.2024	18.080.000,00	15.371.347,61	-	14.492.607,15	-	644.729,50


Viação Grajau S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAU S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC ISP 133.335/0-3



JUCESP
06 05 25

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
EM 31 DE DEZEMBRO 2024		
Atividades Operacionais		
Recebimentos de Clientes	467.748.919,25	
Receitas e Despesas não Operacionais	8.132.717,61	
Pagamentos a Fornecedores	(151.651.388,92)	
Pagamentos Despesas Operacionais	(58.144.610,64)	
Pagamentos Despesas com Pessoal	(199.357.577,35)	
Pagamentos Impostos e Contribuições	(6.108.696,89)	
Despesas e Receitas Financeiras	(17.011.062,59)	
Recebimento de Adiantamentos	29.362.411,29	72.970.711,76
Fluxo Atividades de Financiamentos		
Pagamentos de Empréstimos	(70.686.791,89)	(70.686.791,89)
Fluxo de Investimento		
Investimento em Imobilizado	(764.641,31)	
Investimentos Diversos	(2.854.490,72)	(3.619.132,03)
Variação das Disponibilidades		(1.335.212,16)
Saldo Final das Diponibilidades		150.780,78
Saldo Inicial das Diponibilidades		1.485.992,94
Variação das Disponibilidades		(1.335.212,16)


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

**DEMONSTRAÇÃO VALOR ADICIONADO
DEZEMBRO 2024 / 2023**

	2024	2023
RECEITAS		
Vendas de serviços	452.927.536,61	418.707.613,25
Receitas/despesas não operacionais	(8.872.994,28)	(13.371.226,84)
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Custos dos serviços prestados	(20.659.952,34)	(22.268.449,59)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(170.695.911,70)	(143.528.841,25)
RETENÇÕES		
Depreciação, Amortização e Exaustão	(28.861.397,80)	(26.137.956,03)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	223.837.280,49	213.401.139,54
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas Financeiras	152,72	548.383,42
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	223.837.433,21	213.949.522,96
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	223.837.433,21	213.949.522,96
Pessoal e Encargos	211.590.981,97	195.843.668,97
Impostos, Taxas e Contribuições	8.990.404,90	12.339.924,04
Juros e Aluguéis	2.611.316,84	1.286.704,86
Lucros Retidos/Prejuízo do Exercício	644.729,50	4.479.225,09



Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC-1SP 133.335/0-3

WUCE SP
05 05 25



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ		BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	
LIQUIDEZ SECA	ATIVO A CURTO PRAZO	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	63.230.955,49	25.312.932,45	2,50
LIQUIDEZ CORRENTE	ATIVO CIRCULANTE	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	67.502.351,50	25.312.932,45	2,67
LIQUIDEZ IMEDIATA	DISPONÍVEL	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	150.780,78	25.312.932,45	0,01
LIQUIDEZ GERAL	ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE	ÍNDICES
	146.433.803,34	171.112.932,45	0,86

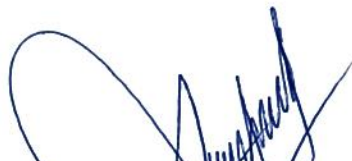
LIQUIDEZ CORRENTE: O índice apurado demonstra que a empresa tem folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações

LIQUIDEZ SECA: Similar a liquidez corrente, seu cálculo exclui o estoque por não apresentar liquidez compatível com o grupo Patrimonial onde estão inseridos.

LIQUIDEZ IMEDIATA: Considera apenas o caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata para a quitação das obrigações. Índice importante para a análise da situação a curto prazo;

LIQUIDEZ GERAL: Leva em consideração a situação a longo prazo, incluindo no cálculo os direitos e obrigações a longo prazo;


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3

WJCE SP
05 05 25



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

INDICES DE SEGURANÇA E ESTRUTURA		POSIÇÃO EM 31/12/2024	
QS: QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA	ATIVO TOTAL	PASSIVO TOTAL - PL	ÍNDICES
	219.701.616,71	171.112.932,45	1,28

GCT: GARANTIA DE CAPITAL DE TERCEIROS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	CAPITAL DE TERCEIROS	ÍNDICES
	48.588.684,26	171.112.932,45	0,28

CE: ÍNDICE DE COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO	PASSIVO CIRCULANTE	PASSIVO TOTAL - PL	ÍNDICES
	25.312.932,45	171.112.932,45	6,76

EG: ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO GERAL	PASSIVO TOTAL - PL	ATIVO TOTAL	ÍNDICES
	171.112.932,45	219.701.616,71	1,28

PARTICIPAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS SOBRE OS RECURSOS TOTAIS	EXIGÍVEL TOTAL	PL + EXIGÍVEL TOTAL	ÍNDICES
	171.112.932,45	219.701.616,71	0,78

IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS PERMANENTES	ATIVO PERMANENTE	ATIVO TOTAL	ÍNDICES
	73.267.813,37	219.701.616,71	0,33

GRAU DE IMOBILIZAÇÃO	ATIVO PERMANENTE	PL + ELP	ÍNDICES
	73.267.813,37	194.388.684,26	0,38

Esses índices relacionam as fontes de fundos entre si, procurando retirar a posição relativa do Capital Próprio com a relação ao Capital de Terceiros. Sua importância consiste em demonstrar a relação de dependência da empresa no que se refere ao Capital de Terceiros.


Viação Grajaú S/A
CPF: 060.496.318-16
Antônio José Vaz Pinto
Diretor


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/0-3