

Viação Santa Brígida Ltda.

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações
contábeis em 31 de dezembro de 2024

Ref.: Relatório nº 254MT-052-PB



Índice

	Página
Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis	3
Demonstrações contábeis	6
Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023	12

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Grant Thornton Auditoria e Consultoria Ltda.

Av. Eng. Luiz Carlos Berrini, 105 -
12º andar, Itaim Bibi - São Paulo (SP)
Brasil
T +55 11 3886-5100
www.grantthornton.com.br

Aos Quotistas e Administradores da
Viação Santa Brígida Ltda.
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Viação Santa Brígida Ltda. (Sociedade), 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 e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Viação Santa Brígida Ltda. em 31 de dezembro de 2024 o desempenho de suas operações e os seus respectivos 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 “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”.

Somos independentes em relação a Sociedade, 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 da Sociedade 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 Sociedade 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 Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Sociedade 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 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 obtivemos 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;
- Obtivemos 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 Sociedade;
- 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 relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe uma 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 Sociedade 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 22 de abril de 2025

Grant Thornton Auditoria e Consultoria Ltda.
CRC 2SP-034.766/O-0



Raphael Tonetto Rodrigues
Contador CRC 1SP-307.040/O-0

Viação Santa Brígida Ltda.

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

Ativo

	Notas	2024	2023
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	535	454
Aplicações financeiras	4	60.864	21.211
Contas a receber	5	11.819	30.262
Estoques	6	6.879	6.389
Impostos a recuperar	7	376	1.189
Instrumentos financeiros	14.a	-	486
Outras contas a receber	8	10.620	10.658
Total do ativo circulante		91.093	70.649
Ativo não circulante			
Contas a receber	5	95.641	95.641
Depósitos e cauções	9	31.395	29.558
Imposto de renda e contribuição social diferidos	10	13.416	12.661
Imobilizado	11	238.880	271.232
Intangível	-	24	24
Direito de uso	12.1	50.856	47.381
Total do ativo não circulante		430.212	456.497
Total do ativo		521.305	527.146

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Viação Santa Brígida Ltda.

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

Passivo e patrimônio líquido

	Notas	2024	2023
Passivo circulante			
Fornecedores	13	10.577	10.623
Empréstimos e financiamentos	14	49.956	73.928
Obrigações trabalhistas e sociais	15	39.437	34.839
Obrigações tributárias	16	2.890	2.392
Outras contas a pagar	17	13.872	3.762
Passivo de arrendamento	12.2	4.627	3.591
Total do passivo circulante		121.359	129.135
Passivo não circulante			
Empréstimos e financiamentos	14	17.837	55.797
Provisões para contingências	18	28.489	27.931
Passivo de arrendamento	12.2	57.199	53.098
Total do passivo não circulante		103.525	136.826
Patrimônio líquido			
	20		
Capital social		52.000	52.000
Reserva de capital		117	117
Reserva de lucros		244.304	209.068
Total do patrimônio líquido		296.421	261.185
Total do passivo e patrimônio líquido		521.305	527.146

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Viação Santa Brígida Ltda.

Demonstrações do resultado
para os exercícios findos em 31 de dezembro 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	Notas	2024	2023
Receita líquida	21	604.115	570.329
Custo dos serviços prestados	22	(468.926)	(433.456)
Lucro bruto		135.189	136.873
(Despesas) receitas operacionais			
Gerais e administrativas	23	(49.282)	(42.336)
Outras receitas operacionais líquidas	24	1.631	7.205
Resultado de equivalência patrimonial	-	-	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro		87.538	101.742
Receita financeira	25	8.276	7.825
Despesa financeira	25	(21.299)	(28.536)
Total		(13.023)	(20.711)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		74.515	81.031
Imposto de renda e contribuição social corrente	26	(25.534)	(27.533)
Imposto de renda e contribuição social diferido	10	755	1.524
Lucro líquido do exercício		49.736	55.022
Lucro líquido por quota - em reais		0,96	1,06

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Viação Santa Brígida Ltda.

Demonstrações do resultado abrangente
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	2024	2023
Lucro líquido do exercício	49.736	55.022
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	49.736	55.022

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Viação Santa Brígida Ltda.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	Notas	Reservas			Lucros acumulados	Total
		Capital social (Nota 20.a)	Reserva de capital (Nota 20.b)	Reserva de lucros (Nota 20.d)		
Saldos em 31 de dezembro de 2022		52.000	117	158.646	-	210.763
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	55.022	55.022
Distribuição de lucros	20.c	-	-	(4.600)	-	(4.600)
Transferência para reserva de lucros	-	-	-	55.022	(55.022)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023		52.000	117	209.068	-	261.185
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	49.736	49.736
Distribuição de lucros	20.c	-	-	(14.500)	-	(14.500)
Transferência para reserva de lucros	-	-	-	49.736	(49.736)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024		52.000	117	244.304	-	296.421

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Viação Santa Brígida Ltda.

Demonstrações dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	Notas	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	-	49.736	55.022
Ajustes por			
Depreciação e amortização	11	33.776	35.977
Depreciação do direito de uso	12.1	5.844	4.741
Rendimento sobre aplicação financeira	4	(10.889)	(3.577)
Provisão para contingências	18	14.720	10.340
Perdas (reversão) esperadas em crédito de liquidação duvidosa	5	12	3
Imposto de renda e contribuição social diferidos	10	(755)	(1.523)
Juros sobre empréstimos e financiamentos provisionados e não pagos	14	10.890	12.050
Resultado com operação de Swap	14	723	7.895
Variação cambial	25	3.318	(3.272)
Juros de arrendamento mercantil	12.2	6.018	5.489
Variação monetária líquida	14.a	486	2.908
Valor residual de ativo imobilizado e intangível baixado	11	-	2.330
(Aumento) redução em ativos			
Contas a receber	5	18.431	(7.430)
Estoques	6	(490)	968
Impostos a recuperar	7	812	961
Depósitos e cauções	9	(1.837)	(3.758)
Outras contas a receber	8	39	(2.835)
Aumento (redução) em passivos			
Fornecedores	13	(47)	2.591
Obrigações trabalhistas e sociais	15	4.599	3.800
Obrigações tributárias	16	498	(2.289)
Outras contas a pagar	17	10.110	(2.810)
Demandas judiciais pagas	18	(14.162)	(7.327)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		131.832	110.254
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Resgates (aplicações) financeiras	4	(28.764)	(898)
Aquisição de bens do ativo imobilizado e intangível	11	(2.017)	(30.642)
Baixa de bens do ativo imobilizado e intangível	11	592	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento		(30.189)	(31.540)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Captação de empréstimos e financiamentos	14	759	60.879
Amortização de empréstimos - principal e juros	14	(77.621)	(126.456)
Amortização de passivo de arrendamento	12.2	(10.200)	(8.760)
Distribuição de lucros	20.c	(14.500)	(4.600)
Caixa líquido aplicado das atividades de financiamento		(101.562)	(78.937)
(Redução) aumento de caixa e equivalentes		81	(223)
No início do exercício	-	454	677
No fim do exercício	-	535	454
(Redução) aumento de caixa e equivalentes		81	(223)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

1. Contexto operacional

A Viação Santa Brígida Ltda. ("Sociedade") constituída em 26 de julho de 1966, tem por objetivo a exploração de serviços de transportes coletivos de passageiros, operando no Município de São Paulo conforme contrato de concessão celebrado com a Secretaria Municipal de Transportes, órgão da Prefeitura Municipal da Cidade de São Paulo. Sua principal fonte de receita decorre da exploração destes serviços, que é auferida através de remuneração atribuída pela São Paulo Transportes S.A. – SP TRANS.

Em 06 de setembro de 2020, a Sociedade, através do Consórcio Bandeirante de Mobilidade ARI e E1, obteve do Poder concedente a concessão dos serviços públicos de transporte de passageiros (linhas Municipais). O prazo da concessão é de 15 anos.

Para atender as demandas geradas por este serviço, a Sociedade conta com aproximadamente, 3.618 colaboradores e 655 veículos, alocados em duas Unidades, localizadas no município de São Paulo. A Sociedade faz parte do Grupo Nossa Senhora do Ó.

2. Base de preparação

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluído os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

A administração da Sociedade aprovou a emissão das demonstrações contábeis em 22 de abril de 2025.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção de certos instrumentos financeiros não derivativos mensurados ao valor justo por meio de resultado.

2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional e de apresentação da Sociedade é o Real. Todos os valores apresentados nestas demonstrações contábeis estão expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.4. Continuidade

A Administração avaliou a capacidade da Sociedade em continuar operando normalmente e está convencida de que possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem o conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a capacidade de continuar operando. Portanto, as demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas com base nesse pressuposto.

2.5. Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações contábeis, a Administração utilizou estimativas, julgamentos e premissas contábeis com relação ao futuro que afetam os valores de ativos, passivos, receitas, custos e despesas. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às referidas estimativas.

A Sociedade revisa suas estimativas e premissas de forma contínua e quaisquer alterações em suas bases são reconhecidas prospectivamente.

Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem, entre outros, as perdas esperadas em créditos de liquidação duvidosa (Nota Explicativa nº 5), o imposto de renda e contribuição social diferidos (Nota Explicativa nº 10), o valor residual do ativo imobilizado (Nota Explicativa nº 11), a provisão para contingências (Nota Explicativa nº 18), a provisão para imposto de renda e contribuição social corrente (Nota Explicativa nº 26) e a mensuração de instrumentos financeiros (Nota Explicativa nº 27).

3. Políticas contábeis materiais

A fim de proporcionar um entendimento de como o Administração forma seus julgamentos a respeito de eventos futuros, incluindo as premissas utilizadas nas estimativas e a sensibilidade desses julgamentos para diferentes variáveis e condições, abaixo são apresentadas as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

a) Apuração do resultado

O resultado das operações relativos aos custos e despesas são apurados em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. A receita de serviços prestados é reconhecida no momento do atingimento da obrigação de performance. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização. Os custos e despesas são reconhecidos quando há a redução de um ativo ou o registro de um passivo, e podem ser razoavelmente mensurados.

b) Caixa e equivalentes de caixa

São representados por fundo fixo de caixa, recursos em contas bancárias de livre movimentação e por aplicações financeiras cujos saldos não diferem significativamente dos valores de mercado, com até 90 dias da data da aplicação ou considerados de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e, que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

c) Ativos e passivos financeiros

i) Visão geral

Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir da data em que a Sociedade se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros.

Inicialmente, ativos e passivos financeiros são registrados pelo seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria “ao valor justo por meio do resultado”, onde tais custos são diretamente lançados na rubrica de Resultados Financeiros. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros.

A Sociedade participa de operações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de financiar suas atividades ou aplicar seus recursos financeiros disponíveis.

Ativos financeiros

Classificação e mensuração

A Sociedade classifica seus ativos financeiros nas seguintes categorias: **(a)** custo amortizado; e **(b)** ao valor justo por meio do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos, conforme a seguir:

i) Ativos financeiros – custo amortizado

Esses ativos são contabilizados utilizando o método da taxa de juros efetiva subtraindo-se o valor referente às perdas esperadas de crédito de liquidação duvidosa. Além disso, é considerado para apuração do custo amortizado o montante de principal pago.

ii) Ativos financeiros – ao valor justo por meio de resultado

Incluem ativos financeiros designados no reconhecimento inicial ao valor justo por meio do resultado. A cada data de balanço são mensurados pelo seu valor justo. Os juros e correção monetária decorrentes da avaliação ao valor justo são reconhecidos no resultado, quando incorridos, na rubrica de receitas ou despesas financeiras.

A Sociedade reconhece como ativos financeiros classificados nesta categoria: caixas, equivalentes de caixa e aplicações financeiras.

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a Sociedade não realizou nenhuma transação com instrumentos financeiros derivativos incluindo operações de hedge.

iii) Redução ao valor recuperável de ativos financeiros

Os requerimentos de avaliação ao valor recuperável de ativos financeiros são baseados em um modelo de perda de crédito sobre dados históricos e em modelo prospectivo de perdas esperadas.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados entre as categorias adiante de acordo com a natureza dos instrumentos financeiros contratados ou emitidos:

i) Passivo financeiro – custo amortizado

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, líquido de quaisquer custos de transação atribuíveis e, subsequentemente, apresentados ao custo amortizado pelo método da taxa efetiva de juros. Os juros e a atualização monetária, quando aplicáveis, são reconhecidos no resultado financeiro, quando incorridos.

ii) Passivo financeiro – ao valor justo por meio de resultado

Incluem passivos financeiros usualmente negociados antes do vencimento, passivos designados no reconhecimento inicial ao valor justo por meio de resultado e derivativos. A cada data de balanço são mensurados pelo seu valor justo. Os juros e a atualização monetária decorrentes da avaliação ao valor justo, quando aplicáveis, são reconhecidos no resultado financeiro.

d) Contas a receber

São registradas e mantidas no ativo pelo valor nominal e deduzidas das perdas esperadas com base em análise dos valores a receber e em montante considerado pela Administração necessário e suficiente para cobrir prováveis perdas na realização desses créditos. Não há ajuste a valor presente do saldo do contas a receber devido ao curto prazo de realização.

e) Estoques

Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado e as provisões de estoques obsoletos são constituídas sempre que identificados.

f) Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido por depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumuladas, quando aplicável. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição e construção de um ativo.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do imobilizado) são reconhecidos em outras receitas/ despesas operacionais no resultado.

Custos subsequentes

Gastos subsequentes são capitalizados na medida em que seja provável que benefícios futuros associados com os gastos serão auferidos pela Sociedade. Gastos de manutenção e reparos recorrentes são registrados no resultado.

Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil de cada componente.

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício e eventuais ajustes serão reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

g) Intangível

O intangível está contabilizado pelos custos de aquisição, deduzidos da amortização acumulada. Os softwares utilizados pela Sociedade são amortizados pela vida útil dos ativos que corresponde ao período de cinco anos.

h) Perda por redução ao valor recuperável de ativos (“impairment”)

O saldo do imobilizado e intangível são revistos ao final de cada exercício para determinar se há qualquer indicação de que esses ativos sofreram uma perda por redução ao valor recuperável. Se houver indicação de um problema de recuperação, o valor recuperável de qualquer ativo afetado (ou grupo de ativos relacionados) é estimado e comparado com o seu valor contábil. Se o valor recuperável estimado for menor, o valor contábil deve ser reduzido ao seu valor recuperável estimado e uma perda por redução ao valor recuperável deve ser reconhecida imediatamente no resultado do exercício, com possível reversão no futuro, se julgado aplicável.

A Administração analisou a probabilidade de indicação de perda ou redução do valor recuperável do imobilizado e intangível, concluindo que não caberia qualquer ajuste de redução em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

i) Arrendamentos

A Sociedade avalia, na data de início do contrato, se este é ou contém um arrendamento.

Ou seja, se o contrato transmite o direito de controlar o uso de um ativo identificado por um período em troca de contraprestação.

A Sociedade aplica uma única abordagem de reconhecimento e mensuração para todos os arrendamentos, exceto para aqueles de curto prazo e os de ativo de baixo valor. A Sociedade reconhece os passivos e arrendamento para efetuar pagamentos de arrendamento e ativos direito de uso que representam o direito de uso dos ativos subjacentes. Os arrendatários devem reconhecer separadamente as despesas com juros sobre o passivo de arrendamento e a despesa de depreciação do ativo de direito de uso.

Ativos de direito de uso

A Sociedade reconhece os ativos de direito de uso na data de início do arrendamento (ou seja, na data em que o ativo subjacente está disponível para uso). Os ativos de direito de uso são mensurados ao custo, deduzidos de qualquer depreciação acumulada e perdas por redução ao valor recuperável, e ajustados por qualquer nova remensuração dos passivos de arrendamento. O custo dos ativos de direito de uso inclui o valor dos passivos de arrendamento reconhecidos, custos diretos iniciais incorridos e pagamentos de arrendamentos realizados até a data de início, menos os eventuais incentivos de arrendamento recebidos. Os ativos de direito de uso são depreciados linearmente, pelo menor período entre o prazo do arrendamento e a vida útil estimada dos ativos, conforme a seguir:

- Aluguel Garagem Jaguar - 15 anos; e
- Aluguel Garagem Mangalot - 15 anos.

Em determinados casos, se a titularidade do ativo arrendado for transferida para a Sociedade ao final do prazo do arrendamento ou se o custo representar o exercício de uma opção de compra, a depreciação é calculada utilizando-se a vida útil estimada do ativo.

Os ativos de direito de uso também estão sujeitos à redução ao valor recuperável.

Passivos de arrendamento

Na data de início do arrendamento, a Sociedade reconhece os passivos de arrendamento mensurados pelo valor presente dos pagamentos do arrendamento a serem realizados durante o respectivo prazo. Os pagamentos do arrendamento incluem pagamentos fixos menos quaisquer incentivos de arrendamento a receber, pagamentos variáveis de arrendamento, que dependem de um índice ou taxa, e valores esperados a serem pagos sob garantias de valor residual. Os pagamentos de arrendamento incluem ainda o preço de exercício de uma opção de compra razoavelmente certa de ser exercida pela Sociedade e pagamentos de multas pela rescisão do arrendamento, se o prazo do arrendamento refletir a Sociedade exercendo a opção de rescindir o arrendamento.

Ao calcular o valor presente dos pagamentos do arrendamento, a Sociedade usa a sua taxa de empréstimo incremental na data de início, porque a taxa de juro implícita no arrendamento não é facilmente determinável. Após a data de início, o valor do passivo de arrendamento é aumentado para refletir o acréscimo de juros e reduzido para os pagamentos de arrendamento efetuados. Além disso, o valor contábil dos passivos de arrendamento é remensurado se houver uma modificação do contrato, uma mudança no prazo do arrendamento, uma alteração nos pagamentos do arrendamento (por exemplo, alterações em pagamentos futuros resultantes de uma mudança em um índice ou taxa usada para determinar tais pagamentos de arrendamento) ou uma alteração na avaliação de uma opção de compra do ativo subjacente.

Arrendamento de curto prazo e de ativos de baixo valor

A Sociedade aplica a isenção de reconhecimento de arrendamento de curto prazo a seus arrendamentos de curto prazo de máquinas e equipamentos (ou seja, arrendamentos cujo prazo seja igual ou inferior a 12 meses a partir da data de início e que não contenham opção de compra). Também aplica a concessão de isenção de reconhecimento de ativos de baixo valor a arrendamentos de equipamentos de escritório considerados de baixo valor. Os pagamentos de arrendamento de curto prazo e de arrendamentos de ativos de baixo valor são reconhecidos como despesa pelo método linear ao longo do prazo do arrendamento.

j) Demais ativos circulantes e não circulantes

Compreendem os bens e direitos realizáveis e são demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações (em base pró-rata dia).

k) Fornecedores

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até 01 ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

São, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

l) Empréstimos e financiamentos

São registrados pelo valor justo, no momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação nos casos aplicáveis e acrescidos de juros, calculado “pro-rata dia” até a data de encerramento das demonstrações contábeis, deduzidos das parcelas amortizadas. As parcelas vincendas em período acima de 12 meses são classificadas no passivo não circulante.

m) Adiantamento de clientes

Os adiantamentos de clientes referem-se à venda de crédito dos cartões do BEM – Bilhete Eletrônico Municipal e estão registrados no balanço a valor presente.

O cartão BEM é um meio de pagamento que utiliza cartão, o qual armazena créditos eletrônicos para serem utilizados no pagamento das tarifas nos veículos do sistema de transporte coletivo dos municípios de Osasco, Cajamar e Santana de Parnaíba. Esses veículos são equipados com validadores eletrônicos instalados junto às catracas, permitindo o débito da tarifa automaticamente nesse cartão.

Os adiantamentos são realizados para receita à medida que os clientes utilizam o cartão para pagamento do transporte público.

n) Provisão para contingências

Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos seja feita para liquidar a contingência/obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos assessores legais da Sociedade.

o) Demais passivos circulantes e não circulantes

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial.

p) Tributação

Impostos sobre prestação de serviços

As receitas de venda e serviços estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas seguintes alíquotas básicas:

- Contribuição previdenciária sobre a receita bruta – 2%.

As receitas de serviços prestados estão apresentadas líquidas destes encargos na demonstração do resultado.

Imposto de renda e contribuição social – correntes

A tributação sobre o lucro compreende o Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL). O IRPJ é computado sobre o lucro tributável à alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 no período de 12 meses, e a CSLL é calculada à alíquota de 9% sobre o lucro tributável reconhecido pelo regime de competência.

Imposto de renda e contribuição social – diferidos

Os tributos diferidos, quando aplicável, são calculados sobre os prejuízos fiscais e diferenças temporárias, decorrentes das adições e exclusões efetuadas no resultado contábil para fins da determinação do resultado tributário. Essa contabilização está fundamentada na expectativa de realização de lucros tributáveis para o próximo exercício.

q) Novas normas contábeis e interpretações ainda não efetivas

Para as seguintes normas ou alterações a Administração ainda não determinou se haverá impactos significativos nas demonstrações contábeis da Sociedade, a saber:

a) O IFRS 18 substituirá o CPC 26/IAS 1 Apresentação das Demonstrações Contábeis e se aplica a períodos de relatórios anuais iniciados em ou após 1º de janeiro de 2027. O novo padrão introduz os seguintes novos requisitos principais.

- As entidades são obrigadas a classificar todas as receitas e despesas em cinco categorias na demonstração de lucros e perdas, a saber, as categorias operacional, de investimento, de financiamento, de operações descontinuadas e de imposto de renda. As entidades também são obrigadas a apresentar um subtotal de lucro operacional recém-definido. O lucro líquido das entidades não mudará.
- As medidas de desempenho definidas pela administração (MPMs) são divulgadas em uma única nota nas demonstrações contábeis.
- Orientações aprimoradas são fornecidas sobre como agrupar informações nas demonstrações contábeis.

Além disso, todas as entidades são obrigadas a usar o subtotal do lucro operacional como ponto de partida para a demonstração dos fluxos de caixa ao apresentar fluxos de caixa operacionais pelo método indireto.

Outras normas contábeis

Não se espera que as seguintes normas novas e alteradas tenham um impacto significativo nas demonstrações contábeis consolidadas do Grupo:

- Ausência de conversibilidade (alterações ao CPC 02/IAS 21);
- Classificação e mensuração de instrumentos financeiros (alterações IFRS 9 e IFRS 7).

A Sociedade analisará os impactos e a aplicabilidade destas revisões para o exercício com início em 1º de janeiro de 2025.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2024	2023
Caixa	532	451
Bancos	3	3
Total de caixa e equivalentes de caixa	535	454
Aplicações financeiras	60.864	21.211
Total de aplicações financeiras	60.864	21.211

As aplicações financeiras estão representadas por Certificados de Depósitos Bancários (CDB) e títulos emitidos e compromissados por instituições financeiras de primeira linha, cujo rendimento está atrelado à variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), e possuem liquidez imediata e taxa média de remuneração em 88,54% em 2024 (98,44% em 2023). Em 2023 houve acréscimo no valor aplicado por conta da redução de investimentos em cotas de consórcios e aumento na receita de prestação de serviços.

Em 31 de dezembro de 2024, as aplicações financeiras estão distribuídas conforme adiante, em instituições financeiras de primeira linha.

Aplicação	Vencimento até 01 ano	Valor contábil	Valor justo
CDB	57.177	57.177	57.177
Renda fixa	3.687	3.687	3.687
Total	60.864	60.864	60.864

As movimentações das aplicações financeiras estão demonstradas a seguir:

Aplicação / Fundos	2023	Aplicações	Juros	Resgates	2024
CDB	20.767	284.447	4.519	(252.556)	57.177
Renda fixa	444	77.497	209	(74.463)	3.687
Total	21.211	361.944	4.728	(327.019)	60.864

5. Contas a receber

	2024	2023
São Paulo Transporte S.A.	106.847	125.222
Clientes diversos	866	922
Perdas esperadas em créditos de liquidação duvidosa	(253)	(241)
Total	107.460	125.903
Circulante	11.819	30.262
Não circulante	95.641	95.641

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

Os valores a receber da São Paulo Transporte S.A., referem-se aos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecidos pelo valor individual das bilhetagens incorridas e excepcionalmente no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a Sociedade procedeu com o registro e reconhecimento do precatório a receber da São Paulo Transportes, referente ao Processo nº 0433824.94.1998-8-26.0053/10, em virtude do transitado em julgado e inclusão do referido na ordem orçamentária. O montante de R\$ 95.641 reconhecido a título de precatório, conforme Nota Explicativa nº 24 (Outras receitas operacionais líquidas), poderá ser liquidado conforme estabelecido pela legislação municipal e, com base na estimativa da Sociedade, não possui perdas a serem reconhecidas em decorrência de sua liquidação ser prerrogativa legal.

A composição do saldo de contas a receber, com base nos vencimentos, é a seguinte:

	2024	2023
Valores a vencer		
Entre 01 e 30 dias	11.718	29.833
Entre 31 e 60 dias	1	2
Entre 61 e 90 dias	1	2
Entre 91 e 180 dias	2	5
Entre 181 e 365 dias	4	40
Acima de 01 ano	23	95.641
Total	11.749	125.523
Valores vencidos		
Entre 01 e 30 dias	9	65
Entre 31 e 60 dias	7	57
Entre 61 e 90 dias	3	2
Entre 91 e 180 dias	5	3
Entre 181 e 365 dias	46	12
Acima de 1 ano (e)	95.894	241
Total	95.964	380
Total	107.713	125.903

A movimentação das perdas esperadas em créditos de liquidação duvidosa para os exercícios de 2024 e 2024 é conforme segue:

	2024	2023
Saldo inicial	(241)	(238)
Constituição	(14)	(24)
Reversão	2	21
Saldo final	(253)	(241)

Por meio de julgamento realizado com base no histórico de realização dos valores em aberto e na expectativa de perdas futuras, a administração da Sociedade entende que não existem perdas adicionais significativas a serem registradas em 31 de dezembro de 2024.

6. Estoques

	2024	2023
Combustíveis	1.939	1.625
Peças, componentes e acessórios	3.264	3.374
Pneus	348	189
Uniformes	290	18
Recondicionados	146	332
Estoque em poder de terceiro	385	320
Outros	507	531
Total	6.879	6.389

7. Impostos a recuperar

	2024	2023
IRPJ (a)	322	1.088
IRRF	54	101
Total	376	1.189

(a) A Sociedade procedeu com a antecipação do imposto de renda cujos saldos, não compensados na apuração do lucro real até o final do exercício findo em 31 de dezembro de 2024, serão recuperados no exercício subsequente.

8. Outras contas a receber

	2024	2023
Adiantamento a fornecedores (a)	6.243	6.313
Adiantamento FOPAG (b)	4.377	4.115
Outros valores a receber	-	230
Total	10.620	10.658

(a) Adiantamento para aquisição de cotas de Consórcio (Banco Santander e Bradesco) para aquisição de veículos para a frota operacional com taxa média praticada no mercado (Taxa Administração + Fundo de Promoção - 13%).

(b) Referem-se as antecipações de vale-refeição à Sodexo do Brasil, no qual os saldos são creditados em cartão de benefícios para os funcionários no mês subsequente ao do adiantamento realizado.

9. Depósitos e cauções

	2024	2023
Depósitos processos trabalhistas	7.234	6.095
INSS - FAP (a)	24.036	23.338
Outros	125	125
Total	31.395	29.558

(a) A Sociedade está em discussão judicial junto ao Instituto Nacional do Seguro Social ("INSS") sobre o percentual do Fator Acidentário de Prevenção ("FAP"), da forma que mantém depositado em juízo os montantes em discussão. Até a emissão das demonstrações contábeis não houve qualquer alteração na discussão judicial.

10. Imposto de renda e contribuição social diferidos

São registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos, passivos e o respectivo valor contábil além dos prejuízos fiscais apurados.

Imposto de renda e contribuição social diferidos	2024	2023
Provisão para contingências	28.489	27.931
Outras provisões	10.971	9.308
Total	39.460	37.239
Total do IRPJ e CSLL diferidos ativo (34%)	13.416	12.661

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

A movimentação do imposto diferido ativo para os exercícios de 2024 e 2023 é conforme segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2022	11.138
Adições	2.880
Baixa	(1.357)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	12.661
Adições	755
Baixa	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	13.416

11. Imobilizado

	Média de vida útil estimada (em anos)	Bens em operação				Depreciação acumulada				Imobilizado líquido	
		2023	Adição	Baixa (a)	2024	2023	Adição	Baixa	2024	2024	2023
Instalações e benfeitorias	4	1.939	38	-	1.977	(1.810)	(32)	-	(1.842)	135	129
Máquinas e equipamentos	10	3.739	439	-	4.178	(2.849)	(153)	-	(3.002)	1.176	890
Móveis e utensílios	10	2.311	45	-	2.356	(2.244)	(24)	-	(2.268)	88	67
Ônibus	5 a 10	449.635	-	(7.152)	442.483	(184.669)	(32.667)	6.559	(210.777)	231.706	264.966
Vans	-	454	-	-	454	(454)	-	-	(454)	-	-
Veículos de suporte operacional	5 a 10	1.226	1.300	-	2.526	(1.048)	(207)	-	(1.255)	1.271	178
Equipamentos de informática	5	2.736	28	-	2.764	(2.616)	(56)	-	(2.672)	92	120
Validadores eletrônicos	5	6.202	167	-	6.369	(5.343)	(381)	-	(5.724)	645	859
AVL – GPS	-	2.350	-	-	2.350	(2.342)	(5)	-	(2.347)	3	8
Benfeitorias em bens de terceiros	4	6.316	-	-	6.316	(2.301)	(251)	-	(2.552)	3.764	4.015
Total		476.908	2.017	(7.152)	471.773	(205.676)	(33.776)	6.559	(232.893)	238.880	271.232

(a) Baixa/venda de ônibus por conta de renovação da frota operacional para atendimento da Licitação, conforme mencionado na letra explicativa (a).

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

	Média de vida útil estimada (em anos)	Bens em operação				Depreciação acumulada				Imobilizado líquido	
		Adição		Baixa		Adição		Baixa		2022	
		2022	(a)	(b)	2023	2022			2023	2023	(Reclassificado)
Instalações e benfeitorias	4	1.928	11	-	1.939	(1.740)	(70)	-	(1.810)	129	188
Máquinas e equipamentos	10	3.512	227	-	3.739	(2.695)	(154)	-	(2.849)	890	817
Móveis e utensílios	10	2.303	8	-	2.311	(2.210)	(34)	-	(2.244)	67	93
Ônibus	5 a 10	429.730	62.857	(42.952)	449.635	(190.364)	(34.927)	40.622	(184.669)	264.966	239.366
Vans	-	454	-	-	454	(454)	-	-	(454)	-	-
Veículos de suporte operacional	5 a 10	1.268	77	(119)	1.226	(1.075)	(92)	119	(1.048)	178	193
Equipamentos de informática	5	2.714	22	-	2.736	(2.556)	(60)	-	(2.616)	120	158
Validadores eletrônicos	5	6.202	-	-	6.202	(4.962)	(381)	-	(5.343)	859	1.240
AVL – GPS	-	2.350	-	-	2.350	(2.335)	(7)	-	(2.342)	8	15
Benfeitorias em bens de terceiros	4	6.316	-	-	6.316	(2.050)	(251)	-	(2.301)	4.015	4.266
Adiantamento a fornecedores (c)	N/A	32.560	-	(32.560)	-	-	-	-	-	-	32.560
Total		489.337	63.202	(75.631)	476.908	(210.441)	(35.976)	40.741	(205.676)	271.232	278.896

12. Direito de uso e passivo de arrendamento

12.1. Direito de uso

A Sociedade possui contrato de arrendamento referente a duas garagens, sendo uma na Vila Jaguara/Parque São Domingos e outra no Jardim Mangalot e por serem contratos de mesma natureza, ambos estão sendo apresentados em conjunto.

	2023	Depreciação	Remensuração (a)	2024
Imóveis	47.381	(5.844)	9.319	50.856
Total	47.381	(5.844)	9.319	50.856

(a) Refere-se a reajuste contratual, não havendo efeito caixa.

	2022	Depreciação	Remensuração (a)	2023
Imóveis	47.604	(4.741)	4.518	47.381
Total	47.604	(4.741)	4.518	47.381

12.2. Passivo de arrendamento

A movimentação do arrendamento para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023 é como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2022	55.442
Juros incorridos	5.489
Pagamentos	(8.760)
Reajuste contratual	4.518
Saldo em 31 de dezembro de 2023	56.689
Juros incorridos	6.018
Pagamentos	(10.200)
Reajuste contratual	9.319
Saldo em 31 de dezembro de 2024	61.826

O cronograma de pagamento dos arrendamentos e conforme segue:

Fluxo de pagamentos	
2025	10.200
A partir de 2026	81.600
Total	91.800
Encargos financeiros futuros	(29.974)
Valor presente dos pagamentos	61.826
Passivo circulante	4.627
Passivo não circulante	57.199
Total	61.826

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

Os efeitos inflacionários no período de comparação com o fluxo real, utilizando a taxa do IPCA estimada para 2025 de 5,6% representam os seguintes montantes:

Ativos de direito de uso		31/12/2024
Fluxo real		
Direito de uso		50.856
Depreciação		(5.844)

Passivos de arrendamento		31/12/2024
Fluxo real		
Passivo de arrendamento		53.704
Despesa financeira		(6.171)

		31/12/2024
Fluxo inflacionado		
Direito de uso		(61.826)
Depreciação		(6.018)

		31/12/2024
Fluxo inflacionado		
Passivo de arrendamento		(65.289)
Despesa financeira		(6.355)

Os ativos para os quais não foram aplicados os requisitos dos itens 22 a 49 do CPC 06 (R2) – “Arrendamento”, sendo arrendamentos de curto prazo ou arrendamentos de baixo valor, geraram impacto no resultado conforme abaixo:

	2024	2023
Aluguel de imóvel	155	782
Total	155	782

13. Fornecedores

	2024	2023
Fornecedores	10.577	10.623
Total	10.577	10.623

São obrigações a pagar por bens ou serviços, como por exemplo, combustíveis, peças para manutenção e chassis, que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios,

14. Empréstimos e financiamentos

	Encargos (% a.a.)	2024	2023
Empréstimos e capital de giro (a)	Taxa Fixa+CDI	20.816	35.110
Finame (b)	TJLP+Taxa Fixa	9.297	18.344
Leasing financeiro (c)	Taxa fixa	9.409	26.030
Consórcio de veículos	Tx.Adm+F.Promoção	28.271	50.241
Total empréstimos e financiamentos		67.793	129.725
Circulante		49.956	73.928
Não circulante		17.837	55.797

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

(a) Empréstimos e capital de giro

	Taxa a.a.	2024	2023
Banco Bradesco S/A	10,03%	-	581
Banco Itaú - Swap (i)	4,7% e 4,02%	21.685	36.436
(-) Encargos Financeiros	-	(869)	(1.907)
Total empréstimos e capital de giro		20.816	35.110

(i) A Sociedade celebrou contratos junto ao Banco Itaú S.A. para operação de troca de resultado financeiro (Swap de fluxo de caixa). A Sociedade obriga-se pela diferença entre a parcela de juros e parcela de principal, caso estas sejam superiores as respectivas parcelas de juros e principal do Banco Itaú S.A., nas respectivas datas de pagamentos. Em 31 de dezembro de 2024, o resultado da marcação a mercado dos contratos de Swap não liquidados era de R\$ 2.596 a pagar ao Banco Itaú (R\$ 7.895 em 2023), conforme Nota explicativa nº 25).

Em 2024

Instituição financeira	Vencimento	Valor nominal €\$\$ mil	Valor justo ativo R\$	Valor justo passivo R\$	Ajuste a receber (pagar) R\$
Itaú Unibanco S.A.	19/08/2026	3.158	20.942	20.444	(497)
Total		3.158	20.942	20.444	(497)

Em 2023

Instituição financeira	Vencimento	Valor nominal US\$ mil	Valor justo ativo R\$	Valor justo passivo R\$	Ajuste a receber (pagar) R\$
Itaú Unibanco S.A.	25/04/2024	911	3.971	4.457	486
Total		911	3.971	4.457	486

Instituição financeira	Vencimento	Valor nominal €\$\$ mil	Valor justo ativo R\$	Valor justo passivo R\$	Ajuste a receber (pagar) R\$
Itaú Unibanco S.A.	19/08/2026	4.962	30.598	27.019	(3.579)
Total		4.962	30.598	27.019	(3.579)

(b) Finame

	Taxas a.a.	2024	2023
Banco Volvo Brasil S/A	10,09%	9.692	19.699
(-) Encargos financeiros	-	(395)	(1.355)
Total Finame		9.297	18.344

(c) Leasing financeiro

	Taxas a.a.	2024	2023
Banco Safra	9,03%	3.438	5.190
Banco Bradesco	9,85%	3.933	17.085
Banco Santander	9,17%	2.307	4.964
(-) Encargos financeiros	-	(269)	(1.209)
Total leasing financeiro		9.409	26.030

Os empréstimos e financiamentos estão representados por linhas de crédito obtidas através do Finame, leasing financeiro e empréstimos em moeda estrangeira, basicamente obtidos para aquisição de veículos para a frota operacional a taxas usuais de mercado junto aos bancos de primeira linha.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

A movimentação dos empréstimos e financiamentos para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023 é como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2022	178.629
Captação	60.879
Pagamento - principal	(110.704)
Pagamento - juros	(15.752)
Variação cambial	(3.272)
Swap - MTM	7.895
Encargos financeiros	12.050
Saldo em 31 de dezembro de 2023	129.725
Captação	759
Pagamento - principal	(64.025)
Pagamento - juros	(10.278)
Variação cambial	3.318
Swap - MTM	(2.596)
Encargos financeiros	10.890
Saldo em 31 de dezembro de 2024	67.793

O cronograma de vencimento dos empréstimos e financiamentos de longo prazo é como segue:

Ano de vencimento	
2026	16.202
A partir de 2027	1.634
Total empréstimos e financiamento passivo não circulante	17.837

15. Obrigações trabalhistas e sociais

	2024	2023
Salários a pagar	6.533	6.253
Pensões alimentícias a pagar	189	186
PLR a pagar	2.293	-
INSS a recolher	2.941	2.594
FGTS a recolher	2.096	1.739
Provisão de férias e encargos sociais	24.654	23.639
Outros	731	428
Total	39.437	34.839

16. Obrigações tributárias

	2024	2023
PIS a recolher	3	2
Cofins a recolher	20	14
CPRB a recolher	993	960
IRRF a recolher	1.467	1.336
CSLL a recolher	394	68
Impostos retidos de terceiros a recolher	13	12
Total	2.890	2.392

17. Outras contas a pagar

	2024	2023
Indenizações (a)	1.434	1.150
Compartilhamento - Censo (b)	832	638
Provisões indedutíveis	54	183
Dividendos a pagar	10.000	-
Recebimentos antecipados	-	392
Outras contas a pagar	1.552	1.399
Total	13.872	3.762
Circulante	13.872	3.762

(a) Indenizações cíveis e trabalhistas a serem liquidadas no exercício de 2025; e

(b) Compartilhamento de custos e despesas administrativas a serem pagas à Nossa Senhora do Ó S.A. ("CENSO").

18. Provisões para contingências

A administração da Sociedade, baseada na avaliação de seus assessores jurídicos, provisionou os processos classificados como perdas prováveis em 31 de dezembro de 2024 e 2023 conforme segue:

Provisão para contingências	2024	2023
Trabalhistas	26.530	25.960
Cível	1.959	1.971
Total	28.489	27.931

As movimentações para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023 é como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2022	24.918
Pagamentos	(7.327)
Ingressos	10.884
Reversões	(544)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	27.931
Pagamentos	(14.162)
Ingressos	17.057
Reversões	(2.337)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	28.489

Perdas possíveis

A Sociedade tem ações de natureza trabalhistas e cível, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como possíveis, com base na avaliação de seus assessores legais, para as quais não há provisão constituída, no montante de R\$ 14.244 em 31 de dezembro de 2024 (R\$ 12.502 em 31 de dezembro de 2023).

19. Partes relacionadas

Remuneração do pessoal-chave

O pessoal-chave da administração inclui os diretores estatutários e os diretores administrativos. A remuneração paga ou a pagar por serviços está representada por honorários que atingiram R\$ 1.388 em 31 de dezembro de 2024 (R\$ 1.150 em 31 de dezembro de 2023).

Transações com partes relacionadas – compartilhamento de despesas

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, as transações com partes relacionadas referiram-se ao compartilhamento de despesas administrativas pagas à Nossa Senhora do Ó S.A. (“CENSO”) no montante de R\$ 8.052 (R\$ 7.605 em 31 de dezembro de 2023), conforme Nota Explicativa nº 23.b (Despesas gerais e administrativas).

20. Patrimônio líquido

a) Capital social

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, o capital social está representado por 52.000 (cinquenta e dois milhões) de quotas subscritas e integralizadas, ao valor unitário de R\$ 1,00 totalizando R\$ 52.000 (cinquenta e dois milhões de reais).

Subscriber	Quotas		Valor	%
Nossa Senhora do Ó Participações S.A.	52.000	52.000	100%	
Total	52.000	52.000	100%	

b) Reserva de capital

A administração da Sociedade mantém reserva de capital no montante de R\$ 117 em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

c) Distribuição de lucros

O contrato social da Sociedade prevê a distribuição de lucros ao sócio único ou que os lucros sejam reconhecidos em reserva de lucros a destinar. No exercício de 2024, foi aprovado o montante de R\$ 14.500, dos quais R\$ 4.500 foram distribuídos e R\$ 10.000 estão registrados no passivo circulante para pagamento em 2025 (R\$ 4.600 em 2023).

d) Reserva de lucros a destinar

A administração da Sociedade propôs a constituição da reserva de lucros a destinar mediante a destinação integral do saldo de lucros acumulados em 31 de dezembro de 2024 no valor de R\$ 49.736 (R\$ 55.022 em 31 de dezembro de 2023), conforme demonstração das mutações do patrimônio líquido.

21. Receita líquida

	2024	2023
Receita bruta		
Prestação de serviços públicos	611.807	581.968
Total	611.807	581.968
Impostos e contribuições sobre receitas		
Contribuição previdenciária (sobre receita bruta)	(7.692)	(11.639)
Total	(7.692)	(11.639)
Receita líquida	604.115	570.329

22. Custo dos serviços prestados

	2024	2023
Custo com pessoal (a)	(264.403)	(242.640)
Combustível/lubrificantes (b)	(130.356)	(122.097)
Materiais	(30.948)	(27.058)
Serviços	(982)	(1.283)
Legalizações - veículos	(578)	(652)
Aluguéis de bens e imóveis	(3.395)	(1.168)
Manutenção de bens e instalações	(1.360)	(887)

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

	2024	2023
Concessionárias	(483)	(184)
Depreciação/amortização	(33.420)	(35.549)
Serviços profissionais	(102)	(170)
Outros custos	(2.899)	(1.768)
Total	(468.926)	(433.456)

(a) O acréscimo do custo com pessoal no exercício de 2024 tem como principal impacto o dissídio da categoria no grupo de salários, provisões e encargos e horas extras;

(b) No exercício de 2024, houve aumento do km rodado ao compararmos com o exercício de 2023.

23. Despesas gerais e administrativas

	2024	2023
Despesa com pessoal (a)	(23.044)	(20.420)
Despesas com veículos	(361)	(577)
Aluguéis de bens e imóveis	(796)	386
Manutenção de bens e instalações	(2.153)	(1.845)
Concessionárias	(1.375)	(1.481)
Depreciação/amortização	(6.220)	(5.127)
Serviços profissionais	(3.259)	(2.083)
Compartilhamento de despesas - Censo (b)	(8.052)	(7.605)
Outras despesas	(4.022)	(3.584)
Total	(49.282)	(42.336)

(a) O acréscimo da despesa com pessoal no exercício de 2024 tem como principal impacto o dissídio da categoria no grupo de salários, provisões e encargos; e

(b) Compartilhamento de despesas com partes relacionadas – Centro Compartilhado Nossa Senhora do Ó S.A, conforme mencionado na Nota Explicativa nº 19.

24. Outras receitas operacionais líquidas

	2024	2023
Outras receitas		
Indenizações e precatórios	216	831
Venda de sucata	893	3.342
Receita de negociação da folha	392	940
Bonificação	-	2.346
Venda de imobilizado	(377)	3.965
Outras receitas	3.575	515
Total das outras receitas	4.699	11.939
Outras despesas		
Indenização de sinistro	(1.310)	(2.108)
Provisão para contingência	(51)	(663)
Despesas tributárias	(1.636)	(1.780)
Outras despesas	(71)	(183)
Total das outras despesas	(3.068)	(4.734)
Total outras receitas operacionais líquidas	1.631	7.205

25. Resultado financeiro líquido

	2024	2023
Receitas financeiras		
Juros e dividendos	276	279
Juros sobre aplicações financeiras	4.729	3.577
Descontos obtidos	39	42
Resultado com liquidação de swap (b)	3.232	655
Variação cambial	-	3.272
Total das receitas financeiras	8.276	7.825
Despesas financeiras		
Juros passivos sobre empréstimos e financiamentos (a)	(10.889)	(12.050)
Resultado sobre operação de swap (b)	-	(7.895)
Juros sobre arrendamento	(6.018)	(5.489)
Descontos concedidos	(9)	(6)
Despesas bancárias	(26)	(30)
Variação cambial	(3.318)	-
Outras despesas financeiras	(1.039)	(3.066)
Total das despesas financeiras	(21.299)	(28.536)
Resultado financeiro líquido	(13.023)	(20.711)

(a) Redução dos juros sobre empréstimos e financiamentos no exercício de 2024 devido ao encerramento de contratos de empréstimos de Leasing, FINAME, Capital de Giro e redução nas cotas de Consórcio; e

(b) Reflexo da Marcação a mercado do contrato Swap – operação 4131 – Banco Itaú, conforme mencionado na Nota Explicativa nº 14.a (Empréstimos e financiamentos).

26. Imposto de renda e contribuição social correntes

O imposto de renda foi calculado à alíquota de 15% sobre o lucro tributável, acrescido do adicional de 10%, consoante legislação específica, e a contribuição social foi calculada à alíquota de 9%.

Os valores de imposto de renda e contribuição social demonstrados no resultado apresentam a seguinte reconciliação em seus valores à alíquota nominal:

	2024	2023
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	74.515	81.031
Adições (exclusões)	5.453	4.978
Lucro tributável	79.968	86.009
Imposto de renda	(13.678)	(12.901)
Adicional de 10%	(4.659)	(6.891)
Contribuição social	(7.197)	(7.741)
Imposto de renda e contribuição social correntes	(25.534)	(27.533)

27. Instrumentos financeiros

Classificação contábil e valores justos

Os valores justos dos ativos e passivos financeiros, quando comparados aos valores contábeis apresentados na demonstração da posição financeira, não apresentam variações.

	Notas	2024		2023	
		Saldo contábil	Valor justo	Saldo contábil	Valor justo
Ativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado					
Aplicações financeiras	4	60.864	60.864	16.736	16.736
Total		60.864	60.864	16.736	16.736

	Notas	2024		2023	
		Saldo Contábil	Valor justo	Saldo Contábil	Valor Justo
Ativos financeiros (circulantes e não circulantes)					
Caixa e equivalentes de caixa	4	535	535	454	454
Contas a receber de clientes	5	107.460	107.460	125.903	125.903
Outras contas a receber	8	10.620	10.620	10.658	10.658
Total		118.615	118.615	137.015	137.015

Passivos mensurados pelo custo amortizado					
Fornecedores	12	10.576	10.576	10.623	10.623
Empréstimos e financiamentos	13	67.793	67.793	129.725	129.725
Outras contas a pagar	17	13.872	13.872	3.762	3.762
Total		92.241	92.241	144.110	144.110

Hierarquia de valores justos

As aplicações financeiras foram mensuradas pelo valor justo por meio do resultado e estão classificadas como Nível 1 (preços cotados em mercados ativos para ativos idênticos).

Os saldos contábeis das contas a receber de clientes, menos as perdas esperadas em créditos de liquidação duvidosa, outras contas a receber, fornecedores, empréstimos e financiamentos e outras contas a pagar estão mensurados próximos aos seus valores justos.

Visão geral

O principal risco que a Sociedade apresenta exposição no curso de suas operações e uso de instrumentos financeiros é o risco de crédito.

Risco de crédito

O risco de crédito da Sociedade está relacionado aos seus clientes e é avaliado como baixo em face da particularidade da operação (transporte de passageiro). As demonstrações contábeis, quando aplicável, contemplam provisão para fazer face a eventuais perdas na recuperação de recebíveis.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (em milhares de reais)

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a exposição máxima de crédito está a seguir apresentada:

	Notas	2024	2023
Caixa e equivalente de caixa	4	535	454
Aplicações financeiras	4	60.864	21.211
Contas a receber	5	107.460	125.903
Outras contas a receber	8	10.620	10.658
Total		179.479	158.226

Análise de sensibilidade

Com a finalidade de atender aos requisitos da NBC TG 40 (R2) Instrumentos financeiros: Evidenciação, a Sociedade apresenta a seguir a análise de sensibilidade de taxa de juros.

Os empréstimos e financiamentos se trata de contratos pós-fixados, cuja rentabilidade é composta por uma taxa anual pactuada no momento da contratação e atreladas a variação do CDI. Já as aplicações financeiras estão atreladas ao CDI e outras combinações de mercado, bolsas e dólar.

A análise de sensibilidade tem como objetivo mensurar o impacto às mudanças nas variáveis de mercado sobre cada instrumento financeiro da Sociedade. Não obstante, a liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados devido à subjetividade contida no processo utilizado na preparação dessas análises. As informações demonstradas no quadro, mensuram contextualmente o impacto no resultado da Sociedade em função da variação de cada risco destacado.

No quadro a seguir foi considerado o cenário dos indexadores utilizados pela Sociedade, com a exposição aplicável da flutuação do CDI, baseado em análise do índice, para as aplicações financeiras e para as empréstimos e financiamentos, utilizando fundamentalmente os dados.

O cenário razoavelmente possível considera projeção de instituições financeiras de primeira linha, e que são utilizadas pela administração da Sociedade na gestão financeira.

Instrumento financeiro	Indexador	Taxa de juros a.a. %	R\$ - Posição em 31/12/2023	%- Cenário razoavelmente possível	R\$ - Exposição
Aplicações financeiras	CDI	88,54%	60.864	89,01%	286
Empréstimo linha de investimentos	Selic	8,91%	(9.296)	14,25%	(496)
Consórcio	IPCA	13%	(28.271)	13%	-
Swap	DI+	13,75%	(28.816)	15%	(260)
Exposição					(471)

28. Cobertura de seguros (não auditado)

A Sociedade não possui cobertura de seguros, em virtude de não considerar aplicável em sua atividade operacional, para cobrir eventuais perdas no seu ativo imobilizado.

29. Transações que não afetam caixa

Conforme requerido pelo pronunciamento técnico CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, item 43, a seguir estão apresentadas as transações de investimento e financiamento que não envolvem o uso de caixa ou equivalentes de caixa, e, portanto, foram excluídas da demonstração dos fluxos de caixa.

	Notas	2024	2023
Transações de investimento			
Adição de imobilizado (baixa de adiantamento a fornecedores)	11	-	32.560
Reajuste de contrato de arrendamento	12.1	9.319	4.518

	Notas	2024	2023
Transações de financiamento			
Reajuste de passivo de arrendamento	12.2	9.319	4.518

30. Eventos subsequentes

O Grupo Nossa Senhora do Ó Participações desde 2024 vem estudando um plano de sucessão da segunda para terceira geração no controle acionário das empresas operacionais.

Sendo assim, com a ajuda de Advogados especialistas em sucessão, iniciou em janeiro de 2025 a operacionalização desse plano com a cisão da holding Nossa Senhora do Ó Participações em outras 4 holdings que serão controladoras de cada um dos negócios do Grupo.

A Nossa Senhora do Ó Participações permanece com o capital reduzido como controladora de todos os negócios imobiliários do grupo.

A intenção é dar mais independência para cada um dos negócios e garantir uma sucessão com maior transparência.

* * *

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 527.146.428,33	R\$ 521.304.763,42
CIRCULANTE		R\$ 70.649.080,59	R\$ 91.092.379,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 454.012,24	R\$ 534.575,74
CAIXA GERAL		R\$ 451.344,08	R\$ 531.530,70
CAIXA		R\$ 441.344,08	R\$ 521.530,70
FUNDO FIXO MATRIZ		R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 2.668,16	R\$ 3.045,04
BRABESCO S/ALAPAC/C 1367692		R\$ 1,00	R\$ 1,00
ITAU S/APIRITUBAC/C 370004		R\$ 10,00	R\$ 1,01
SANTANDER S/AREMEDIOSC/C 13.0019712		R\$ 0,00	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL S/A C/C 38.500X		R\$ 379,02	R\$ 186,87
SAFRA S/APAULISTAC/C 012.2223		R\$ 307,28	R\$ 471,84
XP INVESTIMENTOS C/C 6581865		R\$ 569,86	R\$ 2.384,32
CAIXA EC.FEDERAL C/C 00314589		R\$ 1.401,00	R\$ 0,00
APLICACOES,TITULOS E VALORES MOBILIARIOS		R\$ 21.211.011,24	R\$ 60.864.391,05
FUNDO DE APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 20.767.411,29	R\$ 57.177.640,32
BRABESCO S/ALAPAC/C 1367692		R\$ 3.910.117,81	R\$ 11.909.807,37
ITAU S/APIRITUBAC/C 370004		R\$ 4.567.951,62	R\$ 14.766.676,43
SANTANDER S/AREMEDIOSC/C 13.0019712		R\$ 4.665.343,20	R\$ 14.683.295,20
BANCO DO BRASIL S/A C/C 38.500X		R\$ 605.139,25	R\$ 2.778.476,56
SAFRA PAULISTA C/C 012.2223		R\$ 0,00	R\$ 0,00
XP INVESTIMENTOS C/C 6581865		R\$ 7.018.859,41	R\$ 13.039.384,76
APLICACOES FINANCEIRAS PRAZO FIXO		R\$ 443.599,95	R\$ 3.686.750,73
BRABESCO S/ALAPAC/C 1367692		R\$ 68.493,76	R\$ 126.306,92
ITAU S/APIRITUBAC/C 370004		R\$ 32.684,85	R\$ 49.487,91
SAFRA PAULISTA C/C 0122223		R\$ 342.421,34	R\$ 3.510.955,90
CRÉDITOS		R\$ 30.261.575,02	R\$ 11.818.849,73
CONTAS A RECEBER		R\$ 29.739.895,72	R\$ 11.450.522,83
INDENIZAÇÕES POR SINISTROS		R\$ 90.982,30	R\$ 79.557,44
ALUGUÉIS		R\$ 5.500,00	R\$ 6.000,00
CAMPANHA VACINAÇÃO		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) DEVOLUÇÃO DE PGTO. INDEVIDOS		R\$ (10,06)	R\$ 1.217,87
SÃO PAULO TRANSPORTES S/A		R\$ 29.580.622,85	R\$ 11.206.444,66
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 62.800,63	R\$ 157.302,86
CLIENTES		R\$ 277.205,80	R\$ 123.740,48
CLIENTES		R\$ 518.311,88	R\$ 376.912,40
(-) () PROVISÃO P/CRÉDITO LIQUID.DUVIDOSA		R\$ (241.106,08)	R\$ (253.171,92)
OUTRAS CONTAS A RECEBER		R\$ 244.473,50	R\$ 244.586,42
ADIANT.P/ CUSTEIO CONS.BANDEIRANTE		R\$ 232.779,23	R\$ 231.421,03
ADIANT.P/CUSTEIO CONS.BANDEIRANTE LOTE E1		R\$ 10.161,88	R\$ 11.504,83
ADIANT.P/CUSTEIO CONS.BANDEIRANTE AR1		R\$ 1.532,39	R\$ 1.660,56
ESTOQUES		R\$ 6.389.046,56	R\$ 6.878.580,52
ESTOQUE ALMOXARIFADO		R\$ 5.678.646,30	R\$ 6.021.964,34
COMBUSTIVEIS		R\$ 1.624.954,81	R\$ 1.937.844,13
OLEOS, GRAXAS E LUBRIFICANTES		R\$ 347.782,32	R\$ 293.721,82
PECAS, COMPONENTES E ACESSORIOS		R\$ 3.374.876,45	R\$ 3.264.321,70
PNEUS E MATERIAL DE RODAGEM		R\$ 188.569,28	R\$ 348.052,97
EQUIPAMENTOS DE SEG. E PROT. INDIVIDUAL		R\$ 47.541,74	R\$ 42.135,93
BILHETAGEM ELETRONICA		R\$ 16.253,83	R\$ 10.130,12
LIMPEZA		R\$ 78.667,87	R\$ 125.757,67
ESTOQUE ADMINISTRACAO		R\$ 58.739,51	R\$ 325.804,53
MATERIAL DE ESCRITORIO E INFORMATICA		R\$ 25.604,19	R\$ 19.654,73
UNIFORMES		R\$ 18.480,95	R\$ 290.457,96
MATERIAL DE INFORMATICA		R\$ 14.654,37	R\$ 15.691,84
ESTOQUE EM PODER DE TERCEIROS		R\$ 319.650,25	R\$ 384.998,12
PEÇAS EM PODER DE TERCEIROS		R\$ 319.650,25	R\$ 384.998,12
(-) ESTOQUE A RECONDICIONAR		R\$ (402.031,23)	R\$ (539.479,10)
(-) PEÇAS A RECONDICIONAR		R\$ (81.888,00)	R\$ (142.780,00)
(-) PEÇAS A RECONDICIONAR EXTERNO		R\$ (320.143,23)	R\$ (396.699,10)
ESTOQUE EM RECONDICIONAMENTO		R\$ 226.151,30	R\$ 301.930,44
PEÇAS EM RECONDICIONAMENTO		R\$ 82.900,00	R\$ 155.000,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
TRANSITORIO		R\$ 113.199,96	R\$ 107.792,51
TRANSITORIO EXTERNO		R\$ 30.051,34	R\$ 39.137,93
ESTOQUE RECONDICIONADO		R\$ 507.890,43	R\$ 383.362,19
PEÇAS RECONDICIONADOS		R\$ 507.890,43	R\$ 383.362,19
ADIANTAMENTOS		R\$ 10.658.248,50	R\$ 10.619.576,82
ADIANTAMENTO FORNECEDORES		R\$ 6.313.008,00	R\$ 6.242.278,87
ADIANTAMENTO À FORNECEDORES		R\$ 6.313.008,00	R\$ 6.242.278,87
ADIANTAMENTO S/FOLHA		R\$ 1.220.099,63	R\$ 1.589.966,50
ADIANTAMENTO SALARIAL		R\$ 0,00	R\$ 206,00
ADIANTAMENTO DE FERIAS		R\$ 1.096.804,07	R\$ 1.454.894,62
(-) ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO		R\$ (15.407,58)	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS		R\$ 6.672,87	R\$ 6.663,26
ADIANTAMENTO SALDO SALARIAL		R\$ 132.030,27	R\$ 128.202,62
OUTROS ADIANTAMENTOS		R\$ 3.125.140,87	R\$ 2.787.331,45
VALE REFEIÇÃO		R\$ 2.554.373,39	R\$ 2.866.057,00
SEGUROS DIVERSOS		R\$ 933,50	R\$ 37.535,67
CESTA BÁSICA/CESTA DE NATAL		R\$ 56,85	R\$ 25,27
CONVÊNIO MÉDICO		R\$ 340.955,21	R\$ (296.880,44)
IPVA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IPTU		R\$ 0,00	R\$ 0,00
T.L.I.F		R\$ 0,00	R\$ 0,00
VALE TRANSPORTE E COMBUSTIVEL		R\$ 0,00	R\$ 1.592,90
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES		R\$ 38.266,56	R\$ 32.104,05
SOFTWARE		R\$ 138.652,65	R\$ 93.543,39
CRLVLICENCIAMENTO DE VEICULOS		R\$ 51.902,71	R\$ 53.353,61
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR		R\$ 1.188.718,53	R\$ 376.405,56
IMPOSTO DE RENDA NA FONTE		R\$ 100.726,74	R\$ 322.788,66
IRRF S/ APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF RETIDO A MAIOR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF S/ DEPÓSITOS JUDICIAIS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISÃO IR/IOF S/ APLICACOES FINANCEIRA		R\$ 100.726,74	R\$ 322.788,66

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ESTIMATIVAS EXERCICIO CORRENTE		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSLL ESTIMATIVA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRPJ ESTIMATIVA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES DIVERSAS		R\$ 1.087.991,79	R\$ 53.616,90
INSS A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF A RECUPERAR FOLHA/TERCEIROS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSLL A RECUPERAR DE EXERC. ANTERIORES		R\$ 0,00	R\$ 53.519,25
IRPJCSLL PAGO À MAIOR		R\$ 1.087.894,14	R\$ 0,00
OUTROS IMPOSTOS A COMPENSAR		R\$ 97,65	R\$ 97,65
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		R\$ 486.468,50	R\$ 0,00
INSTRUMENTOS FINANCEIROS		R\$ 486.468,50	R\$ 0,00
VARIAÇÃO ATIVA DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS		R\$ 486.468,50	R\$ 0,00
NAO CIRCULANTE		R\$ 456.497.347,74	R\$ 430.212.384,00
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R\$ 137.859.917,23	R\$ 140.452.357,32
CONTAS A RECEBER		R\$ 95.641.010,74	R\$ 95.641.010,74
SÃO PAULO TRANSPORTES S/A		R\$ 95.641.010,74	R\$ 95.641.010,74
APLICACOES PARA INVESTIMENTOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS		R\$ 29.557.567,74	R\$ 31.394.999,57
DEPOSITOS TRABALHISTAS FGTS		R\$ 2.547.465,73	R\$ 2.784.343,65
BLOQUEIO JUDICIAL		R\$ 125.142,43	R\$ 125.142,43
INDENIZACOES TERCEIROSBCO. DO BRASIL		R\$ 44.841,78	R\$ 44.841,78
INDENIZACOES TRABALHISTASBCO DO BRASIL		R\$ 3.499.781,11	R\$ 4.402.145,45
I.N.S.S. FAP		R\$ 23.337.786,69	R\$ 24.035.976,26
CAUCOES EM GARANTIA		R\$ 2.550,00	R\$ 2.550,00
DIFERIDO		R\$ 12.661.338,75	R\$ 13.416.347,01
IRPJCSLL DIFERIDO		R\$ 12.661.338,75	R\$ 13.416.347,01
INVESTIMENTOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PARTICIPACOES SOCIETARIAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IMOBILIZADO		R\$ 271.231.848,48	R\$ 238.880.007,76
IMOBILIZADO		R\$ 476.904.942,94	R\$ 471.769.915,04

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
INSTALACOES E BENFEITORIAS		R\$ 1.939.189,47	R\$ 1.977.233,01
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 3.740.383,02	R\$ 4.178.783,58
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 2.310.870,91	R\$ 2.356.267,14
ÔNIBUS		R\$ 449.630.653,82	R\$ 442.479.104,50
VANS		R\$ 453.415,92	R\$ 453.415,92
VEICULOS DE SUPORTE OPERACIONAL		R\$ 1.224.924,77	R\$ 2.525.202,28
BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS		R\$ 6.315.635,40	R\$ 6.315.635,40
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ 2.736.833,84	R\$ 2.764.737,43
VALIDADORES ELETRONICOS		R\$ 6.202.640,31	R\$ 6.369.140,30
AVL (GPS)		R\$ 2.350.395,48	R\$ 2.350.395,48
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		R\$ (205.673.094,46)	R\$ (232.889.907,28)
(-) INSTALACOES E BENFEITORIAS		R\$ (1.810.099,73)	R\$ (1.842.369,00)
(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (2.848.807,19)	R\$ (3.001.861,15)
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ (2.243.470,51)	R\$ (2.267.589,91)
(-) ÔNIBUS		R\$ (184.667.743,16)	R\$ (210.775.422,72)
(-) VANS		R\$ (453.415,92)	R\$ (453.415,92)
(-) VEICULOS DE SUPORTE OPERACIONAL		R\$ (1.048.251,81)	R\$ (1.255.604,70)
(-) BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS		R\$ (2.300.446,78)	R\$ (2.551.205,38)
(-) EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ (2.616.063,24)	R\$ (2.671.971,95)
(-) VALIDADORES ELETRONICOS		R\$ (5.343.246,03)	R\$ (5.723.799,62)
(-) AVL (GPS)		R\$ (2.341.550,09)	R\$ (2.346.666,93)
OBRA EM ANDAMENTO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INTANGIVEL		R\$ 24.191,56	R\$ 23.994,31
INTANGIVEL		R\$ 2.192.384,29	R\$ 2.192.384,29
PROGRAMAS E SOFTWARE		R\$ 2.137.423,74	R\$ 2.137.423,74
DIREITOS AMORTIZAVEIS		R\$ 54.960,55	R\$ 54.960,55
(-) () AMORTIZACAO ACUMULADA		R\$ (2.168.192,73)	R\$ (2.168.389,98)
(-) () PROGRAMAS SOFTWARES		R\$ (2.136.714,65)	R\$ (2.136.911,90)
(-) () DIREITOS AMORTIZAVEIS		R\$ (31.478,08)	R\$ (31.478,08)
DIREITO DE USO		R\$ 47.381.390,47	R\$ 50.856.024,61
DIREITO DE USO		R\$ 69.728.599,91	R\$ 79.047.414,29

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
DIREITO DE USO IMOVEL		R\$ 69.728.599,91	R\$ 79.047.414,29
(-) DIREITO DE USO (AMORTIZACAO)		R\$ (22.347.209,44)	R\$ (28.191.389,68)
(-) () DIREITO DE USO IMOVEL		R\$ (22.347.209,44)	R\$ (28.191.389,68)
PASSIVO		R\$ 527.146.428,33	R\$ 521.304.763,42
CIRCULANTE		R\$ 129.135.173,15	R\$ 121.358.809,43
FORNECEDORES		R\$ 10.623.205,93	R\$ 10.576.231,13
FORNECEDORES OPERACIONAIS		R\$ 10.623.205,93	R\$ 10.576.231,13
FORNECEDORES		R\$ 10.623.205,93	R\$ 10.576.231,13
EMPRESTIMOS E FINANC. BANCARIOS		R\$ 73.927.895,52	R\$ 49.956.176,70
FINAME		R\$ 13.685.291,76	R\$ 9.609.496,82
(-) BANCO VOLKSWAGEN		R\$ (241.441,56)	R\$ 0,00
BANCO VOLVO BRASIL S/A		R\$ 13.926.733,32	R\$ 9.609.496,82
(-) ENCARGOS FINANCEIROS		R\$ (925.814,58)	R\$ (391.446,51)
(-) () ENCARGOS FINANCEIROS FINAME		R\$ (925.814,58)	R\$ (391.446,51)
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS		R\$ 19.922.313,01	R\$ 14.523.828,10
BANCO BRADESCO		R\$ 581.183,08	R\$ 0,00
BANCO ITAU		R\$ 19.341.129,93	R\$ 14.523.828,10
(-) ENCARGOS FINANCEIROS		R\$ (1.145.103,72)	R\$ (707.717,23)
(-) () ENCARGOS FINANC. EMPRÉST. BANCARIOS		R\$ (1.145.103,72)	R\$ (707.717,23)
LEASING		R\$ 19.484.802,98	R\$ 9.678.142,98
BANCO SAFRA (LEASING)		R\$ 3.085.369,03	R\$ 3.437.638,26
BANCO BRADESCO (LEASING)		R\$ 13.244.877,88	R\$ 3.933.352,48
BANCO SANTANDER (LEASING)		R\$ 3.154.556,07	R\$ 2.307.152,24
(-) ENCARGOS LEASING		R\$ (838.784,41)	R\$ (269.159,73)
(-) () ENCARGOS FINANC. LEASING		R\$ (838.784,41)	R\$ (269.159,73)
QUOTAS DE CONSÓRCIO A PAGAR		R\$ 23.745.190,48	R\$ 17.513.032,27
QUOTAS DE CONSÓRCIO A PAGAR		R\$ 25.694.702,53	R\$ 19.002.312,61
(-) () ENCARGOS FINANC. CONSÓRCIOS		R\$ (1.949.512,05)	R\$ (1.489.280,34)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES		R\$ 2.391.921,98	R\$ 2.889.511,91
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES		R\$ 2.391.921,98	R\$ 2.889.511,91
PIS A PAGAR		R\$ 2.246,94	R\$ 3.260,04

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
IMPOSTO DE RENDA RET. FONTE TERCEIROS		R\$ 1.798,67	R\$ 3.537,40
(-) IRPJ A PAGAR		R\$ (0,01)	R\$ (0,01)
CSLL A PAGAR		R\$ 68.187,56	R\$ 394.199,18
PIS/COFINS/CSLL TERCEIROS		R\$ 8.505,53	R\$ 7.600,03
ISS RETIDO A RECOLHER TERCEIROS		R\$ 1.732,98	R\$ 836,20
INSS RETIDO A RECOLHER TERCEIROS		R\$ 25,75	R\$ 766,76
CONTRIBUIÇÃO PREVID. S/ RECEITA BRUTA		R\$ 960.432,30	R\$ 993.484,89
COFINS A PAGAR		R\$ 13.827,36	R\$ 20.061,86
IMP.RENDA RET.FONTEFOLHA/PRO LABORE		R\$ 1.335.164,90	R\$ 1.465.765,56
REMUNERACAO E ENCARGOS		R\$ 34.838.506,92	R\$ 39.437.186,74
REMUNERACAO E ENCARGOS		R\$ 11.199.745,11	R\$ 14.783.616,08
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR		R\$ 6.253.186,23	R\$ 6.533.202,16
PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR		R\$ 186.238,39	R\$ 189.295,80
PLR A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 2.293.200,00
QUITACOES A PAGAR		R\$ 204.078,50	R\$ 502.117,59
CONTRIBUICOES SINDICAIS		R\$ 151.576,47	R\$ 151.777,21
I.N.S.S. A RECOLHER		R\$ 2.594.204,87	R\$ 2.941.234,99
F.G.T.S. A RECOLHER		R\$ 1.739.439,56	R\$ 2.095.694,86
INSS A RECOLHER PROLABORE/AUTONOMOS		R\$ 1.651,64	R\$ 1.712,92
PROLABORE/AUTÔNOMOS A PAGAR		R\$ 69.369,45	R\$ 75.380,55
PROVISAO E ENCARGOS		R\$ 23.638.761,81	R\$ 24.653.570,66
PROVISAO FERIAS E ENCARGOS		R\$ 20.241.665,93	R\$ 20.893.897,42
PROVISAO 13o.SALARIOS E ENCARGOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISAO DE ENCARGOS S/FERIAS		R\$ 3.397.095,88	R\$ 3.759.673,24
PROVISAO DE ENCARGOS S/13º SALARIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 3.762.380,18	R\$ 13.872.387,59
DIVIDENDOS, PART., JUROS S/ CAPITAL		R\$ 0,00	R\$ 10.000.000,00
DIVIDENDOS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 10.000.000,00
ADIANTAMENTO CLIENTES		R\$ 1.680,00	R\$ 1.180,00
ADIANTAMENTO CLIENTES		R\$ 1.680,00	R\$ 1.180,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ADIANTAMENTO DIVERSOS		R\$ 391.666,69	R\$ 0,00
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS		R\$ 391.666,69	R\$ 0,00
ALUGUEIS A PAGAR		R\$ 730.000,00	R\$ 850.000,00
ALUGUÉIS		R\$ 730.000,00	R\$ 850.000,00
CONTAS A PAGAR		R\$ 2.639.033,49	R\$ 3.021.207,59
INDENIZAÇÕES CÍVEIS		R\$ 27.986,68	R\$ 13.691,50
INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 1.122.350,02	R\$ 1.420.705,35
CONVÊNIO AUTO ESCOLA		R\$ 12.119,97	R\$ 4.175,71
CONVÊNIO FARMÁCIA		R\$ 182.211,11	R\$ 180.360,96
CONVÊNIO ODONTOLÓGICO		R\$ 35.495,85	R\$ 36.393,47
CAMPANHA CALÇADOS		R\$ 38.876,44	R\$ 34.735,50
CAMPANHA MATERIAL ESCOLAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EMPRESTIMO CONSIGNADO		R\$ 328.921,99	R\$ 346.175,31
RECEBIMENTOS INDEVIDOS		R\$ 45.456,11	R\$ 57.270,71
CAMPANHA OFTALMOLÓGICA		R\$ 15.220,93	R\$ 28.774,85
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R\$ 640.735,12	R\$ 831.857,46
DEPOSITOS NÃO IDENTIFICADOS		R\$ 6.378,85	R\$ 12.780,77
PROVISÕES INDEDUTÍVEIS		R\$ 183.280,42	R\$ 54.286,00
VALORES A DISTRIBUIR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
MÚTUO A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
MÚTUO A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS MÚTUO		R\$ (0,00)	R\$ (0,00)
ARRENDAMENTO MERCANTIL		R\$ 3.591.262,62	R\$ 4.627.315,36
ARRENDAMENTO MERCANTIL		R\$ 3.591.262,62	R\$ 4.627.315,36
ARRENDAMENTO MERCANTIL IMÓVEL		R\$ 3.591.262,62	R\$ 4.627.315,36
NAO CIRCULANTE		R\$ 136.826.596,91	R\$ 103.525.116,95
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		R\$ 55.797.236,71	R\$ 17.836.562,89
FINAMES		R\$ 6.014.195,75	R\$ 82.574,27
BANCO VOLVO BRASIL S/A		R\$ 6.014.195,75	R\$ 82.574,27
(-) ENCARGOS FINANCEIROS		R\$ (429.641,47)	R\$ (3.782,20)
(-) () ENCARGOS FINANCEIROS FINAME		R\$ (429.641,47)	R\$ (3.782,20)
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS		R\$ 17.094.747,77	R\$ 7.161.091,64

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04
Número de Ordem do Livro: 128
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
BANCO ITAU		R\$ 17.094.747,77	R\$ 7.161.091,64
(-) ENCARGOS FINANCEIROS		R\$ (761.414,44)	R\$ (161.091,64)
(-) () ENCARGOS FINANCEIROS MÚTUO		R\$ (761.414,44)	R\$ (161.091,64)
LEASING		R\$ 7.753.644,52	R\$ 0,00
BANCO SAFRA (LEASING)		R\$ 2.104.519,41	R\$ 0,00
BANCO BRADESCO (LEASING)		R\$ 3.839.604,59	R\$ 0,00
BANCO SANTANDER (LEASING)		R\$ 1.809.520,52	R\$ 0,00
(-) ENCARGOS LEASING		R\$ (370.030,47)	R\$ (0,00)
(-) () ENCARGOS FINANC. LEASING		R\$ (370.030,47)	R\$ 0,00
QUOTAS DE CONSÓRCIO A PAGAR		R\$ 26.495.735,05	R\$ 10.757.770,82
QUOTAS DE CONSORCIO A PAGAR		R\$ 28.763.752,07	R\$ 11.687.263,31
(-) () ENCARGOS FINAN. CONSORCIOS		R\$ (2.268.017,02)	R\$ (929.492,49)
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECEBIMENTOS ANTECIPADOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS		R\$ 27.931.168,86	R\$ 28.489.208,24
CONTINGÊNCIAS		R\$ 27.931.168,86	R\$ 28.489.208,24
TRABALHISTA		R\$ 2.430.352,51	R\$ 2.494.133,38
CÍVEL		R\$ 1.971.650,50	R\$ 1.959.098,33
TRIBUTÁRIA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSS FAP		R\$ 23.529.165,85	R\$ 24.035.976,53
CONTAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONTAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ARRENDAMENTO MERCANTIL		R\$ 53.098.191,34	R\$ 57.199.345,82
ARRENDAMENTO MERCANTIL		R\$ 53.098.191,34	R\$ 57.199.345,82
ARRENDAMENTO MERCANTIL IMOVEL		R\$ 53.098.191,34	R\$ 57.199.345,82
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 261.184.658,27	R\$ 296.420.837,04
CAPITAL SOCIAL		R\$ 52.000.000,00	R\$ 52.000.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 52.000.000,00	R\$ 52.000.000,00
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		R\$ 52.000.000,00	R\$ 52.000.000,00
RESERVAS		R\$ 209.184.658,27	R\$ 244.420.837,04
RESERVAS		R\$ 209.184.658,27	R\$ 244.420.837,04

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04

Número de Ordem do Livro: 128

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		R\$ 117.163,02	R\$ 117.163,02
LUCROS EXERCICIOS ANTERIORES		R\$ 154.045.364,83	R\$ 194.567.495,25
LUCRO EXERCICIO CORRENTE		R\$ 55.022.130,42	R\$ 49.736.178,77
RESULTADO DO PERÍODO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESULTADO DO PERÍODO		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024

CNPJ: 61.274.809/0001-04

Número de Ordem do Livro: 128

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
3 RESULTADO		R\$ 55.022.130,42	R\$ 49.736.178,77
3.1 RECEITAS LIQUIDAS OPERACIONAIS		R\$ 570.329.097,24	R\$ 604.115.289,47
3.1.1 RECEITAS BRUTAS OPERACIONAIS		R\$ 581.968.466,60	R\$ 611.807.528,55
3.1.1.1 RECEITA DE SERVICOS OPERACIONAIS		R\$ 581.968.466,60	R\$ 611.807.528,55
(-) 3.1.2 DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (11.639.369,36)	R\$ (7.692.239,08)
(-) 3.1.2.1 DEDUCOES DA RECEITA BRUTA		R\$ (11.639.369,36)	R\$ (7.692.239,08)
(-) 3.2 CUSTO OPERACIONAL		R\$ (433.455.670,00)	R\$ (468.925.770,41)
(-) 3.2.1 CUSTO COM PESSOAL		R\$ (242.637.702,04)	R\$ (264.402.480,34)
(-) 3.2.1.1 SALARIOS/ORDENADOS		R\$ (163.312.711,24)	R\$ (171.207.988,59)
(-) 3.2.1.2 AUXILIOS/ABONOS/ADICIONAIS		R\$ (149.779,06)	R\$ (186.984,04)
(-) 3.2.1.3 INDENIZACAO E AVISO PREVIO		R\$ (8.515.932,30)	R\$ (13.718.434,10)
(-) 3.2.1.4 ENCARGOS		R\$ (30.428.204,68)	R\$ (32.300.398,22)
(-) 3.2.1.5 BENEFICIOS		R\$ (40.231.074,76)	R\$ (46.988.675,39)
(-) 3.2.2 CUSTOS DE OPERAÇÃO DE VEÍCULOS		R\$ (151.089.456,57)	R\$ (162.864.292,20)
(-) 3.2.2.1 COMBUSTIVEIS / LUBRIFICANTES		R\$ (122.096.742,93)	R\$ (130.356.041,58)
(-) 3.2.2.2 MATERIAIS		R\$ (27.057.613,06)	R\$ (30.947.751,27)
(-) 3.2.2.3 SERVICOS		R\$ (1.282.826,79)	R\$ (982.411,77)
(-) 3.2.2.4 LEGALIZACOES VEICULOS		R\$ (652.273,79)	R\$ (578.087,58)
(-) 3.2.3 DESPESAS ESTRUTURAIS/INSTALACAO		R\$ (2.240.195,10)	R\$ (5.237.979,71)
(-) 3.2.3.1 ALUGUEIS		R\$ (1.168.355,76)	R\$ (3.395.159,71)
(-) 3.2.3.2 MANUTENCAO DE BENS E INSTALACOES		R\$ (887.407,54)	R\$ (1.360.066,65)
(-) 3.2.3.3 CONCESSIONÁRIAS		R\$ (184.431,80)	R\$ (482.753,35)
(-) 3.2.4 DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (35.549.421,24)	R\$ (33.419.974,40)
(-) 3.2.4.1 DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (35.549.421,24)	R\$ (33.419.974,40)
(-) 3.2.5 SERVIÇOS PROFISSIONAIS		R\$ (170.461,83)	R\$ (102.149,38)
(-) 3.2.5.1 SERVIÇOS PROFISSIONAIS		R\$ (170.461,83)	R\$ (102.149,38)
(-) 3.2.9 OUTROS CUSTOS		R\$ (1.768.433,22)	R\$ (2.898.894,38)
(-) 3.2.9.2 CUSTOS		R\$ (1.768.433,22)	R\$ (2.898.894,38)
(-) 3.3 DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (42.335.981,34)	R\$ (49.282.281,17)
(-) 3.3.1 DESPESA COM PESSOAL		R\$ (20.419.160,62)	R\$ (23.046.339,93)
(-) 3.3.1.1 SALARIOS/ORDENADOS		R\$ (14.083.350,05)	R\$ (15.627.522,64)
(-) 3.3.1.2 AUXILIOS/ABONOS/ADICIONAIS		R\$ (515.321,35)	R\$ (483.908,25)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 1 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04

Número de Ordem do Livro: 128

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) 3.3.1.3 INDENIZACAO E AVISO PREVIO		R\$ (179.874,96)	R\$ (272.734,75)
(-) 3.3.1.4 ENCARGOS		R\$ (2.763.050,52)	R\$ (3.214.932,04)
(-) 3.3.1.5 BENEFICIOS		R\$ (2.877.563,74)	R\$ (3.447.242,25)
(-) 3.3.2 DESPESAS COM VEÍCULOS		R\$ (576.990,26)	R\$ (360.598,96)
(-) 3.3.2.1 DESPESAS COM VEÍCULOS		R\$ (216.015,14)	R\$ (36.686,36)
(-) 3.3.2.2 MATERIAIS		R\$ (89.913,75)	R\$ (93.213,95)
(-) 3.3.2.3 SERVIÇOS		R\$ (256.514,52)	R\$ (224.193,12)
(-) 3.3.2.4 LEGALIZAÇÕES DE VEÍCULOS		R\$ (14.546,85)	R\$ (6.505,53)
(-) 3.3.3 DESPESAS ESTRUTURAIS/INSTALACAO		R\$ (2.940.707,23)	R\$ (4.323.543,41)
(-) 3.3.3.1 ALUGUEIS		R\$ 385.941,63	R\$ (795.929,59)
(-) 3.3.3.2 MANUTENCAO DE BENS E INSTALACOES		R\$ (1.845.385,77)	R\$ (2.152.928,81)
(-) 3.3.3.3 CONCESSIONÁRIAS		R\$ (1.481.263,09)	R\$ (1.374.685,01)
(-) 3.3.4 DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (5.126.903,32)	R\$ (6.219.542,50)
(-) 3.3.4.1 DEPRECIACAO/AMORTIZACAO		R\$ (5.126.903,32)	R\$ (6.219.542,50)
(-) 3.3.5 SERVIÇOS PROFISSIONAIS		R\$ (2.082.863,55)	R\$ (3.258.660,26)
(-) 3.3.5.1 SERVIÇOS PROFISSIONAIS		R\$ (2.082.863,55)	R\$ (3.258.660,26)
(-) 3.3.9 OUTRAS DESPESAS		R\$ (11.189.356,36)	R\$ (12.073.596,11)
(-) 3.3.9.2 DESPESAS		R\$ (11.189.356,36)	R\$ (12.073.596,11)
(-) 3.4 OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		R\$ (11.724.843,78)	R\$ (9.756.366,65)
3.4.1 RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 7.825.851,70	R\$ 5.680.554,46
3.4.1.1 JUROS		R\$ 7.783.990,44	R\$ 5.641.157,97
3.4.1.2 OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 41.861,26	R\$ 39.396,49
(-) 3.4.2 DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (28.536.399,17)	R\$ (18.703.472,99)
(-) 3.4.2.1 JUROS		R\$ (27.533.334,75)	R\$ (15.311.290,19)
(-) 3.4.2.2 OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (1.003.064,42)	R\$ (3.392.182,80)
3.4.3 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 11.938.601,33	R\$ 4.698.522,69
3.4.3.1 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 11.938.601,33	R\$ 4.698.522,69
(-) 3.4.4 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (2.952.694,15)	R\$ (1.431.970,81)
(-) 3.4.4.1 OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (2.952.694,15)	R\$ (1.431.970,81)
(-) 3.4.5 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (203,49)	R\$ (0,00)
(-) 3.4.5.1 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (203,49)	R\$ (0,00)
(-) 3.5 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (1.780.432,72)	R\$ (1.636.014,98)
(-) 3.5.1 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (1.780.432,72)	R\$ (1.636.014,98)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 2 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: VIACAO SANTA BRIGIDA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 61.274.809/0001-04

Número de Ordem do Livro: 128

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) 3.5.1.1 DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (1.780.432,72)	R\$ (1.636.014,98)
(-) 3.9 APURACAO E DISTRIBUICAO DE RESULTADOS		R\$ (26.010.038,98)	R\$ (24.778.677,49)
(-) 3.9.1 APURACAO RESULTADO FINAL		R\$ (26.010.038,98)	R\$ (24.778.677,49)
(-) 3.9.1.1 DISTRIBUICAO TRIBUTARIA		R\$ (26.010.038,98)	R\$ (24.778.677,49)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 7F.44.D6.5A.17.71.4C.E7.15.C3.CF.84.3B.EA.D7.61.5F.39.2E.8F-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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