

**VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA**

CNPJ 04.826.023/0001-00 NIRE 35217331342

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Aos administradores e quotistas  
VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

1. Examinamos as demonstrações contábeis da Empresa VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA, levantado em 31 de dezembro de 2023, 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 naquela data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreendem, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da sociedade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis apresentadas em conjunto.
3. Nos termos da NBC-TG 25, item 14, a provisão deve ser reconhecida quando forem satisfeitas as seguintes condições: a) a entidade tenha uma obrigação presente como resultado de evento passado; b) seja provável que será necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação; e c) possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

A presente nota explicativa está também embasada na norma IBRACON NPC 22.

A empresa, na data de encerramento do balanço patrimonial, não apresentou contingências que satisfizessem as condições das normas técnicas acima a justificar a contabilização de provisão.

4. Os índices financeiros da empresa fazem parte do Relatório de Auditoria. A análise financeira não faz parte do escopo do trabalho e assim não expressamos a opinião sobre os mesmos.

DS  
Mx

DS  
RAD

**VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA**

CNPJ 04.826.023/0001-00 NIRE 35217331342

**Opinião**

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis, acima referidas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda, em 31 de dezembro de 2023, 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 Gatusa Transportes Urbanos Ltda, 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 Gatusa Transportes Urbanos Ltda 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 Gatusa Transportes Urbanos Ltda, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

DS

Mx

DS

RAD

**VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA**

CNPJ 04.826.023/0001-00 NIRE 35217331342

**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 11:

- 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, conseqüentemente, 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

DS  
MVA

DS  
RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

CNPJ 04.826.023/0001-00 NIRE 35217331342



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, 07 de maio de 2024

DocuSigned by:  
*Marisa Valvezon*  
919E82F5606044B...

DocuSigned by:  
*Rosan Adalberto Domingues*  
F663107324C84F9...

Alpha Consultores Associados Ltda  
CRC 2SP016618/O-0  
Marisa Valvezon  
CPF.- 025.046.948-06

Rosan Adalberto Domingues  
Contador CRC 1SP189.166/O-4  
CPF: 212.703.658-19



## VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

Notas Explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2023.

Em reais

### 1. Contexto operacional

A empresa foi constituída em 26 de dezembro de 2001, 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 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 2023 estão assim demonstrados:

Descrição	Reais
Caixa	483.101,15
Banco Conta Movimento	833.730,21
Aplicações Financeiras	3.058.817,03
Total	<u>4.375.648,39</u>

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

DS  
Mx

DS  
RAD



#### 4. Contas a receber

O saldo em 31 de dezembro de 2023 refere-se em sua maior parte de valores a receber da São Paulo Transportes – SPTRANS por conta de prestação de serviços de transportes de passageiros.

Descrição	Reais
Sptrans	12.780.498,93
Outras contas a receber	<u>1.973.451,02</u>
<b>Total</b>	<b>14.753.949,95</b>

#### 5. Estoque

Materiais a serem consumidos no processo da prestação de serviços da empresa e manutenção dos equipamentos.

Descrição	Reais
Peças e Acessórios	1.452.294,23
Combustíveis	933.449,42
Outros itens	<u>374.186,49</u>
<b>Total</b>	<b>2.759.930,14</b>

#### 6. Adiantamentos

##### Circulante

Descrição	Reais
Adiantamentos a Fornecedores	3.511.150,28
Adiantamentos a empregados/outros	<u>128.324,24</u>
<b>Total</b>	<b>3.639.474,52</b>

DS  
Mx

DS  
RAD



## 7. Imobilizado

Descrição	Valor de aquisição
<b>Imobilizado</b>	
Veículos de Transportes	163.875.156,54
Equipamentos para Veículos	1.775.705,25
Benfeitoria em Imóvel de Terceiro	1.780.266,88
Móveis e Utensílios	1.577.322,87
Instalações Gerais	1.253.941,77
Maquinas e equipamentos	850.501,40
Computadores e Periféricos	885.977,16
Total	<u>171.998.871,87</u>
Depreciação/Amortização	<u>67.456.748,54</u>
Líquido	<b>104.542.123,33</b>
<b>Intangível</b>	
Licença de Uso	36.227,01

## 8. Fornecedores

Descrição	Reais
VIBRA ENERGIA S.A	1.648.456,72
FERA LUBRIFICANTES LTDA	1.247.125,50
RUMOS DISTRIBUIDORA DE PETROLEO LTDA	820.930,00
ALESAT COMBUSTIVEIS S.A.	777.290,00
MAXTRACK INDUSTRIAL LTDA	330.467,38
AMEPLAN ASSISTENCIA MEDICA PLANEJADA LTDA	205.838,36
CAMPO LIMPO DISTRIBUIDORA DE BATERIAS LTDA	184.419,14
PNEUS EIRELI	169.979,98
DIVENA COMERCIAL LTDA	75.237,00
SASATANI COM PCS A ELETRICO LTDA	69.106,00
SAKAMOTO LUBRIFICANTES PECAS E SERVICOS LTDA	67.420,87
VIBRA ENERGIA S.A	59.431,00
DIBRACAM COMERCIAL LTDA	56.125,83
DISTRIBUIDORA AUTOMOTIVA S/A (SAMA)	55.979,12
CAMPO LIMPO DISTRIBUIDORA DE BATERIAS LTDA	55.811,26
FORNECEDORES DIVERSOS	1.585.620,29
Total	<u><b>7.409.238,45</b></u>

DS  
Mx

DS  
RAD



## 9. Outras contas a pagar

Descrição	Reais
Contribuição Sindical	56.509,82
Obrigações Diversas	11.897,72
	<b>68.407,54</b>

## 10. Impostos, taxas e Contribuições

### Circulante

Descrição	Reais
Contribuição Previdenciária	1.862.096,29
Parcelamentos Fiscais	1.429.272,30
IRRF a Recolher	1.072.197,54
Outros impostos	106.128,42
Subtotal	<b>4.469.694,55</b>
Inss	6.535.480,87
Fgts	1.692.268,17
Subtotal	<b>8.227.749,04</b>
Total	<b>12.697.443,59</b>

### Não Circulante

Descrição	Reais
Parcelamento Tributos	31.159.696,72

## 11. Empréstimos e Financiamentos

### Circulante

Descrição	Reais
BANCO LUSO	779.898,55
BANCO SAFRA S/A	540.915,75
BANCO MERC BENZ	492.508,72
BANCO VOLKSWAGEN S/A	457.054,16
BANCO PINE S/A	341.725,37
AMBIENTAL TRANS URB S/A	340.000,00
BANCO BRADESCO S/A	313.975,66
BANCO ITAU S/A	99.818,43
BANCO DAYCOVAL S/A	86.442,45
BANCO SOFISA S/A	38.888,89
SANTANDER FINANC AYMORE	19.918,10
Total	<b>3.511.146,08</b>

DS  
Mm

DS  
Rld



### Não Circulante

Descrição	Reais
BANCO VOLKSWAGEN S/A	24.949.591,72
BANCO LUSO S/A	21.154.861,25
BANCO BRADESCO S/A	5.799.123,23
BANCO MERCEDES BENZ	5.360.437,15
BANCO SAFRA S/A	4.259.299,36
BANCO SOFISA S/A	2.061.111,11
BANCO ITAU S/A	1.765.826,53
BANCO PINE S/A	1.495.000,04
AMBIENTAL TRANS URB S/A	1.260.000,00
BANCO DAYCOVAL S/A	719.547,16
SANTANDER FINANC AYMORE	44.411,48
<b>TOTAL</b>	<b>68.869.209,03</b>

### 12. Outros Contas a Pagar

Saldo em 31 de dezembro de 2023 refere-se a antecipações recebidas da São Paulo Transporte S/A.

Descrição	Reais
Adiantamento Sptrans	1.660.500,00

### 13. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2023 o capital social estava representado por 52.200.000 (cinquenta e dois milhões e duzentas mil) quotas no valor de R\$ 1,00 ( um real) cada, assim distribuídas :

Sócio	Quotas
José Saad Neto	52.200.000
<b>Total</b>	<b>52.200.000</b>

A empresa não efetuou alteração contratual em 2023.

DS  
Mx

DS  
RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
CNPJ 04.826.023/0001-00  
NIRE 35217331342



**VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA**

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2023 / 2022  
em reais

**ATIVO**

<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
<b><u>DISPONÍVEL</u></b>		
Caixa.....	R\$ 483.101,15	234.271,78
Bancos Conta Movimento.....	R\$ 833.730,21	547.244,14
Aplicações Financeiras.....	R\$ 3.058.817,03	2.228.526,84
	R\$ <u>4.375.648,39</u>	<u>3.010.042,76</u>
<b><u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u></b>		
Contas à Receber.....	R\$ 14.753.949,95	12.592.876,14
Estoques.....	R\$ 2.759.930,14	2.804.348,75
Adiantamentos.....	R\$ 3.639.474,52	4.306.423,00
Impostos a Recuperar.....	R\$ 38.986,98	75.564,91
	R\$ <u>21.192.341,59</u>	<u>19.779.212,80</u>
<b>TOTAL CIRCULANTE.....</b>	<b>R\$ 25.567.989,98</b>	<b>22.789.255,56</b>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>		
<b><u>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</u></b>		
Cauções e Depósitos Judiciais.....	R\$ 21.413.919,01	18.152.299,07
Operações a Receber.....	R\$ 9.603.601,05	7.676.562,45
Impostos e Contribuições a recuperar .....	R\$ 3.342.000,00	0,00
Bloqueios Judiciais.....	R\$ 90.737,01	90.737,01
	<u>34.450.257,07</u>	<u>25.919.598,53</u>
<b><u>IMOBILIZADO</u></b>		
Imobilizado.....	R\$ 104.542.123,33	114.234.594,27
Intangível.....	R\$ 36.227,01	41.893,94
	<u>104.578.350,34</u>	<u>114.276.488,21</u>
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE.....</b>	<b>R\$ 139.028.607,41</b>	<b>140.196.086,74</b>
<b>TOTAL DO ATIVO.....</b>	<b>R\$ 164.596.597,39</b>	<b>162.985.342,30</b>

DS  
Mu

DS  
RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
CNPJ 04.826.023/0001-00  
NIRE 35217331342



**VIAÇÃO GATUSA DE TRANSPORTES URBANOS LTDA**

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2023 / 2022  
em reais

<b>PASSIVO</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		
<b><u>OBRIGAÇÕES DIVERSAS</u></b>		
Fornecedores.....	R\$ 7.409.238,45	6.428.850,90
Empréstimos e Financiamentos.....	R\$ 3.511.146,08	6.637.011,87
Trabalhista e Previdenciário.....	R\$ 10.179.837,64	7.951.957,29
Provisões Trabalhistas.....	R\$ 2.192.392,41	2.666.629,01
Impostos e Contribuições.....	R\$ 4.469.694,55	3.198.449,77
Outras Contas a Pagar.....	R\$ 68.407,54	113.194,55
<b>TOTAL CIRCULANTE.....</b>	<b>R\$ 27.830.716,67</b>	<b>26.996.093,39</b>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>		
<b><u>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</u></b>		
Empréstimos e Financiamentos.....	R\$ 68.869.209,03	80.741.507,26
Outros contas a pagar .....	R\$ 1.660.500,00	0,00
Parcelamento débitos fiscais .....	R\$ 31.159.696,72	17.575.018,60
	R\$ 101.689.405,75	98.316.525,86
<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE.....</b>	<b>R\$ 101.689.405,75</b>	<b>98.316.525,86</b>
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		
<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>		
Capital Realizado.....	R\$ 52.200.000,00	52.200.000,00
	R\$ 52.200.000,00	52.200.000,00
<b><u>RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS</u></b>		
Reservas de Capital.....	R\$ 34.627.136,33	34.785.700,52
Reservas de Lucro .....	R\$ 7.211,66	7.211,66
Ajustes avaliação patrimonial .....	R\$ 194.278,17	791.953,27
	R\$ 34.828.626,16	35.584.865,45
<b><u>PREJUÍZOS ACUMULADOS</u></b>		
Resultados Acumulados.....	R\$ -50.112.142,40	-45.901.865,59
Resultado do Exercício .....	R\$ -1.840.008,79	-4.210.276,81
	R\$ -51.952.151,19	-50.112.142,40
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....</b>	<b>R\$ 35.076.474,97</b>	<b>37.672.723,05</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO.....</b>	<b>R\$ 164.596.597,39</b>	<b>162.985.342,30</b>

DS  
Mx

DS  
RLL

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
CNPJ 04.826.023/0001-00  
NIRE 35217331342



**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO**  
**JANEIRO À DEZEMBRO 2023 / 2022**

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
Receita Prestação de Serviço .....	R\$	178.047.935,15	174.626.042,90
(-)Deduções das Receitas .....	R\$	-3.560.958,65	-3.492.520,82
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO.....</b>	<b>R\$</b>	<b>174.486.976,50</b>	<b>171.133.522,08</b>
 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS .....	R\$	-136.319.756,06	-133.144.292,20
<b>RESULTADO BRUTO .....</b>	<b>R\$</b>	<b>38.167.220,44</b>	<b>37.989.229,88</b>
 Gastos com Pessoal .....	R\$	-4.607.426,93	-3.937.957,71
Serviços Contratados .....	R\$	-12.352.595,13	-14.718.284,20
Materiais Consumidos .....	R\$	-1.885.205,95	-1.535.684,72
Impostos, Taxas e Seguros .....	R\$	-3.665.291,97	-1.099.145,57
Despesas Financeiras.....	R\$	-17.287.974,38	-19.478.044,13
Receitas Financeiras .....	R\$	331.841,77	579.951,60
Depreciações e Amortizações .....	R\$	-175.095,68	-97.324,01
Outras Despesas .....	R\$	-1.522.252,00	-1.255.925,01
Receitas Diversas .....	R\$	538.743,38	223.279,83
Provisões Dedutíveis .....	R\$	-380.851,92	-642.403,07
Alienação de Bens .....	R\$	-2.343.120,42	-237.969,70
<b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS.....</b>	<b>R\$</b>	<b>-43.349.229,23</b>	<b>-42.199.506,69</b>
 <b>LUCRO ANTES IRPJ/CSLL .....</b>	<b>R\$</b>	<b>-5.182.008,79</b>	<b>-4.210.276,81</b>
 Provisão da Contribuição Social Sobre Lucro - Diferido .....	R\$	891.000,00	0,00
Provisão do Imposto de Renda - Diferido .....	R\$	2.451.000,00	0,00
<b>Total do Imposto de Renda e Contribuição Social - Diferidos .....</b>	<b>R\$</b>	<b>3.342.000,00</b>	<b>0,00</b>
 <b>LUCRO (PREJUÍZO ACUMULADO) .....</b>	<b>R\$</b>	<b>-1.840.008,79</b>	<b>-4.210.276,81</b>

DS  
Mv

DS  
RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
 CNPJ 04.826.023/0001-00  
 NIRE 35217331342



**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em Reais)**

TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
<b>31.12.2021</b>	<b>52.200.000,00</b>	<b>32.024.821,74</b>	<b>-45.901.865,59</b>	<b>38.322.956,15</b>
Adto futuro aumento de capital	0,00	3.560.043,71	0,00	3.560.043,71
Resultado do Exercício	0,00	0,00	-4.210.276,81	-4.210.276,81
<b>31.12.2022</b>	<b>52.200.000,00</b>	<b>35.584.865,45</b>	<b>-50.112.142,40</b>	<b>37.672.723,05</b>
Adto futuro aumento de capital	0,00	-756.239,29	0,00	-756.239,29
Resultado do Exercício	0,00	0,00	-1.840.008,79	-1.840.008,79
<b>31.12.2023</b>	<b>52.200.000,00</b>	<b>34.828.626,16</b>	<b>-51.952.151,19</b>	<b>35.076.474,97</b>

DS  
 Mx

DS  
 RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
 CNPJ 04.826.023/0001-00  
 NIRE 35217331342



## Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC

### MÉTODO INDIRETO

EM 31 DE DEZEMBRO DE	2023	2022
Resultado Líquido	-1.840.008,79	-4.210.276,81
Ajustes Por:		
Depreciação e Amortização	7.526.654,02	7.466.313,00
Resultado na venda de Ativos	2.349.120,42	237.969,70
IRPJ e CSLL Diferida	-3.342.000,00	0,00
Aumento/Redução de Ativos:		
Estoques	44.418,61	-679.943,04
Contas a Receber	-4.088.112,41	-1.502.257,98
Adiantamentos Diversos	666.948,48	-747.796,29
Impostos a Recuperar	36.577,93	-35.398,56
Cauções e Depósitos Judiciais	-3.261.619,94	-4.465.456,81
Aumento/Redução de Passivos:		
Fornecedores	980.387,55	-375.674,65
Obrigações Trabalhistas	1.708.856,74	1.153.224,86
Obrigações Tributárias	14.855.922,90	11.865.384,61
Outros contas a pagar	1.660.500,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa de Atividades Operacionais</b>	<b>17.297.645,51</b>	<b>8.706.088,03</b>
Empréstimos	-14.998.164,02	-8.035.013,90
Outros Financiamentos	-756.239,29	560.043,71
<b>Fluxo de Caixa de Atividades de Financiamento</b>	<b>-15.754.403,31</b>	<b>-7.474.970,19</b>
Recebimento por Venda de Imobilizado	459.700,00	130.000,00
Aquisição de Imobilizado	-637.336,57	-4.936.630,98
Aquisição de Intangível		-3.939,42
<b>Fluxo de Caixa de Atividade de Investimento</b>	<b>-177.636,57</b>	<b>-4.810.570,40</b>
<b>Variação das Disponibilidades</b>	<b>1.365.605,63</b>	<b>-3.579.452,56</b>
<b>Aumento/(Redução) das Disponibilidades</b>		
Saldo Final das Disponibilidades	4.375.648,39	3.010.042,76
Saldo Inicial das Disponibilidades	3.010.042,76	6.589.495,32
<b>Variação das Disponibilidades</b>	<b>1.365.605,63</b>	<b>-3.579.452,56</b>

DS  
Mx

DS  
RAD

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
 CNPJ 04.826.023/0001-00  
 NIRE 35217331342



**DEMONSTRAÇÃO VALOR ADICIONADO  
 DEZEMBRO 2023 / 2022**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>RECEITAS</b>		
Vendas de Serviços	178.047.935,15	174.626.042,90
Receitas / Despesas não Operacionais	-4.862.759,73	-526.047,48
<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>-85.667.036,40</b>	<b>-92.399.486,06</b>
Custo dos Serviços Prestados	-22.739.266,12	-19.224.374,16
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	-62.927.770,28	-73.175.111,90
<b>RETENÇÕES</b>		
Depreciação, Amortização e Exaustão	-7.526.654,02	-7.466.313,00
<b>VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE</b>	<b>79.991.485,00</b>	<b>74.234.196,36</b>
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>		
Receitas Financeiras	331.841,77	579.951,60
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>80.323.326,77</b>	<b>74.814.147,96</b>
<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>80.323.326,77</b>	<b>74.814.147,96</b>
Pessoal e Encargos	61.049.332,48	54.153.225,67
Impostos, Taxas e Contribuições	873.702,76	3.889.495,70
Juros e Aluguéis	20.240.300,32	20.981.703,40
Lucros Retidos/Prejuízo do Exercício	-1.840.008,79	-4.210.276,81

DS

DS



ÍNDICES DE LIQUIDEZ		BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		
LÍQUIDEZ CORRENTE	ATIVO	PASSIVO	ÍNDICES	0,92
	CIRCULANTE	CIRCULANTE		
	25.567.989,98	27.830.716,67		
LIQUIDEZ GERAL	ATIVO	PASSIVO	ÍNDICES	0,46
	CIRCULANTE +	CIRCULANTE +		
	REALIZÁVEL	PASSIVO NÃO		
	A LONGO PRAZO	CIRCULANTE		
	60.018.247,05	129.520.122,42		
LÍQUIDEZ SECA	ATIVO	PASSIVO	ÍNDICES	0,82
	CURTO PRAZO	CIRCULANTE		
	22.808.059,84	27.830.716,67		
QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA	ATIVO	PASSIVO	ÍNDICES	1,27
	TOTAL	TOTAL - PL		
	164.596.597,39	129.520.122,42		
ENDIVIDAMENTO TOTAL	PASSIVO	ATIVO TOTAL	ÍNDICES	0,79
	CIRCULANTE +			
	PASSIVO NÃO			
	CIRCULANTE			
	129.520.122,42	164.596.597,39		

DS  
Mx

DS  
RAD

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA (1174)

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

End.: Avenida GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Emitido em: 31/12/2023

Período: Janeiro a Dezembro Data Encerramento: 31/12/2023

	2023	2022
<b>ATIVO</b>	<b>164.596.597,39</b>	<b>162.985.342,30</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>25.567.989,98</b>	<b>22.789.255,56</b>
DISPONIVEL	4.375.648,39	3.010.042,76
CAIXA E BANCOS	1.316.831,36	781.515,92
APLICACOES FINANC LIQ IMEDIATA	3.058.817,03	2.228.526,84
CONTAS A RECEBER	14.753.949,95	12.592.876,14
CONTAS A RECEBER	12.780.498,93	10.619.425,12
OPERACOES A RECEBER	1.973.451,02	1.973.451,02
OUTROS CREDITOS	3.678.461,50	4.381.987,91
ADIANAMENTOS A TERCEIROS	3.511.150,28	4.230.693,08
ADIANAMENTOS A FUNCIONARIOS	128.324,24	75.729,92
IMPOSTOS E CONTR A RECUPERAR	38.986,98	75.564,91
ESTOQUES	2.759.930,14	2.804.348,75
ALMOXARIFADO	2.759.930,14	2.804.348,75
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>139.028.607,41</b>	<b>140.196.086,74</b>
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	34.450.257,07	25.919.598,53
CONTAS A RECEBER	9.603.601,05	7.676.562,45
IPOSTOS E CONTRIB A RECUPERAR	3.342.000,00	0,00
DEP RESTITUIVEIS VAL VINCULADO	21.504.656,02	18.243.036,08
IMOBILIZADO	104.542.123,33	114.234.594,27
BENS EM OPERACAO	104.542.123,33	114.234.594,27
ATIVO INTANGIVEL	36.227,01	41.893,94
ATIVO INTANGIVEL	36.227,01	41.893,94

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA (1174)

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

End.: Avenida GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Emitido em: 31/12/2023

Período: Janeiro a Dezembro Data Encerramento: 31/12/2023

	2023	2022
<b>PASSIVO</b>	<b>164.596.597,39</b>	<b>162.985.342,30</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>27.830.716,67</b>	<b>26.996.093,39</b>
VALORES A PAGAR	7.409.238,45	6.428.850,90
VALORES A PAGAR	7.409.238,45	6.428.850,90
OBRIGACOES FISCAIS	4.469.694,55	3.198.449,77
TRIBUTOS A RECOLHER	3.040.422,25	2.354.407,90
PARCELAMENTOS FISCAIS	1.429.272,30	844.041,87
OBRIGACOES TRAB E PREVIDENC	10.248.245,18	8.065.151,84
OBRIGACOES TRAB E PREVIDENC	10.248.245,18	8.065.151,84
OBRIG P/ EMPREST FINANCIAMENTO	3.511.146,08	6.637.011,87
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.511.146,08	6.637.011,87
PROVISOES	2.192.392,41	2.666.629,01
PROVISOES	2.192.392,41	2.666.629,01
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>101.689.405,75</b>	<b>98.316.525,86</b>
VALORES A PAGAR	101.689.405,75	98.316.525,86
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	70.529.709,03	80.741.507,26
PARCEL FISCAIS PREVIDENCIARIOS	31.159.696,72	17.575.018,60
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>35.076.474,97</b>	<b>37.672.723,05</b>
CAPITAL SOCIAL/AFAC	59.722.073,00	60.478.312,29
CAPITAL SOCIAL/AFAC	52.200.000,00	52.200.000,00
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	7.522.073,00	8.278.312,29
RESERVA DE CAPITAL	27.105.063,33	26.507.388,23
RESERVA DE CAPITAL	27.105.063,33	26.507.388,23
RESERVA DE LUCROS	201.489,83	799.164,93
RESERVA DE LUCROS	201.489,83	799.164,93
RESULTADOS ACUMULADOS	(51.952.151,19)	(50.112.142,40)
RESULTADOS ACUMULADOS	(51.952.151,19)	(50.112.142,40)

São Paulo - SP / 31 DE DEZEMBRO DE 2023

SONIA MARIA DE BARROS MAGALHÃES  
CONTABILISTA CRC: 1SP161.479/0-5  
CPF: 042.073.508-96 RG: 16260932

**SONIA MARIA DE BARROS**  
**MAGALHAES:04207350896**  
Assinado de forma digital por SONIA MARIA DE BARROS MAGALHAES:04207350896  
Dados: 2024.05.20 11:57:22 -03'00'

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA  
JOSE SAAD NETO  
SÓCIO-ADMINISTRADOR CPF: 014.150.748-95 RG: 9.189.320-3

Empresa: VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA (1174)

CNPJ/CPF: 04.826.023/0001-00

End.: Avenida GUIDO CALOI 1200--JARDIM SÃO LUIS - CEP: 05802-140

Município: São Paulo

UF: SP

Emitido em: 31/12/2023

Período: Janeiro a Dezembro Data Encerramento: 31/12/2023

	2023	2022
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>178.047.935,15</b>	<b>174.626.042,90</b>
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	178.047.935,15	174.626.042,90
<b>DEDUÇÕES RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>(3.560.958,65)</b>	<b>(3.492.520,82)</b>
CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA	(3.560.958,65)	(3.492.520,82)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>174.486.976,50</b>	<b>171.133.522,08</b>
<b>CUSTOS DOS BENS E/OU SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>(136.319.756,06)</b>	<b>(133.144.292,20)</b>
CUSTO DOS BENS E/OU SERVIÇOS PRESTADOS	(136.319.756,06)	(133.144.292,20)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>38.167.220,44</b>	<b>37.989.229,88</b>
<b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(43.349.229,23)</b>	<b>(42.199.506,69)</b>
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	(4.607.426,93)	(3.937.957,71)
SERVIÇOS CONTRATADOS	(12.352.595,13)	(14.718.284,20)
MATERIAIS CONSUMIDOS	(1.885.205,95)	(1.535.684,72)
IMPOSTOS, TAXAS E SEGUROS	(3.665.291,97)	(1.099.145,57)
DESPESAS FINANCEIRAS	(17.287.974,38)	(19.478.044,13)
RECEITAS FINANCEIRAS	331.841,77	579.951,60
DEPRECIACOES E AMORTIZAÇÕES	(175.095,68)	(97.324,01)
OUTRAS DESPESAS	(1.522.252,00)	(1.255.925,01)
RECEITAS DIVERSAS	538.743,38	223.279,83
PROVISÕES DEDUTÍVEIS	(380.851,92)	(642.403,07)
ALIENAÇÃO DE BENS	(2.343.120,42)	(237.969,70)
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>(5.182.008,79)</b>	<b>(4.210.276,81)</b>
<b>LUCRO ANTES CSLL</b>	<b>(5.182.008,79)</b>	<b>(4.210.276,81)</b>
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO LÍQUIDO - CSLL	891.000,00	0,00
<b>LUCRO ANTES DO IRPJ</b>	<b>(4.291.008,79)</b>	<b>(4.210.276,81)</b>
IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURÍDICA - IRPJ	2.451.000,00	0,00
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO ANO CALENDÁRIO</b>	<b>(1.840.008,79)</b>	<b>(4.210.276,81)</b>

São Paulo - SP / 31 DE DEZEMBRO DE 2023

SONIA MARIA DE BARROS MAGALHÃES

CPF: 042.073.508-96

RG: 16260932

CONTABILISTA

CRC: 1SP161.479/0-5

**SONIA MARIA DE BARROS**  
**MAGALHAES:04207350896**Assinado de forma digital por SONIA  
MARIA DE BARROS

MAGALHAES:04207350896

Dados: 2024.05.20 11:57:50 -03'00'

JOSE SAAD  
NETO:01415074895Assinado digitalmente por JOSE SAAD NETO 01415074895  
ND: CN=CP, CN=CP-Brazil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil -  
RFB, OU=WEB, CN=CP, OU=CAAC, SERIAL=4498, CN=146022590001152,  
OU=PRESENCIAL, CN=JOSE SAAD NETO 01415074895  
Resolvi: Escreva aqui o nome do documento  
Localização:  
Data: 2024.05.20 08:32:20-0300'  
Fonte PDF Reader Versão: 12.1.2

VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA

JOSE SAAD NETO

SÓCIO-ADMINISTRADOR CPF: 014.150.748-95 RG: 9.189.320-3

<b>VIAÇÃO GATUSA TRANSPORTES URBANOS LTDA.</b>		
CNPJ/MF 04.826.023/0001-00		
RUA GUIDO CALOI, Nº 1200 – JARDIM SÃO LUIS		
<b>INDICES ECONÔMICOS / FINANCEIROS</b>		
dez/23		
<i>ITENS</i>	<i>DESCRIÇÃO</i>	<i>ÍNDICE</i>
<b>LIQUIDEZ CORRENTE</b>		
1	<u>ATIVO CIRCULANTE</u>	0,92
	<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	
	25.567.990	<b>≥ 0,60</b>
	27.830.717	
<b>LIQUIDEZ GERAL</b>		
2	<u>ATIVO CIRCULANTE + REALIZAVEL</u>	0,46
	<u>A LONGO PRAZO</u>	
	<u>PASSIVO CIRCULANTE +</u>	<b>≥ 0,60</b>
	<u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u>	
	60.018.247	
	129.520.122	
<b>LIQUIDEZ SECA</b>		
3	<u>ATIVO CIRCULANTE – ESTOQUES</u>	0,82
	<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	
	22.808.060	<b>≥ 0,60</b>
	27.830.717	
<b>QUOCIENTE DE SOLVENCIA</b>		
4	<u>ATIVO TOTAL</u>	1,27
	<u>PASSIVO TOTAL – PATRIMONIO</u>	
	<u>LIQUIDO</u>	<b>≥ 1,25</b>
	164.596.597	
	129.520.122	
<b>ENDIVIDAMENTO TOTAL</b>		
5	<u>PASSIVO CIRCULANTE +</u>	0,79
	<u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u>	
	<u>ATIVO TOTAL</u>	<b>≤ 0,60</b>
	129.520.122	
	164.596.597	

**Contifisco Consultores Associados S/S**

SONIA MARIA DE BARROS Assinado de forma digital por  
MAGALHAES:0420735089 SONIA MARIA DE BARROS  
MAGALHAES:0420735089  
6 Dados: 2024.06.25 15:25:59 -03'00'

Sonia Maria de Barros Magalhães  
Téc. Contabilidade  
Crc: 1SP 161.479/O-5

Assinado digitalmente por JOSE SAAD  
NETO:01415074895  
JOSE SAAD ND: C=BR; O=CP-Brasil; OU=Secretaria  
NETO:0141 da Receita Federal do Brasil - RFB; OU= RFB e CPF A3; OU=AC SERASA RFB;  
5074895 OU=14602269000152; OU=PRESENCIAL  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2024.06.28 08:33:10-03'00'  
Form: PDF Reader Versão: 12.1.2

Viação Gatusa Transportes Urbanos Ltda  
José Saad Neto  
Sócio Administrador CPF. Nº 014.150.748-95