



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos administradores e Quotistas da
Viação Grajaú S/A.

Efetuamos auditoria das demonstrações contábeis da Empresa Viação Grajaú S/A, levantado em 31 de dezembro de 2023 e o balanço patrimonial, a demonstração do resultado - DRE, as mutações de seu patrimônio líquido, a demonstração dos fluxos de caixa e a demonstração do valor adicionado correspondentes ao exercício findo nessa data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é expressar uma opinião sobre estas demonstrações contábeis.

Estamos emitindo em separado:

- Relatório com sugestões para o aprimoramento dos controles e lançamentos contábeis;
- Relatório com índices financeiros da empresa. A análise financeira não faz parte do escopo do trabalho e assim não expressamos a opinião sobre os mesmos.

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

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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

DS
Mx

DS
RAD



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

Opinião

Baseados em nossos levantamentos, exceto os itens 1, 2, 5 e 6 *em nossa opinião*, as demonstrações contábeis, acima referidas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa não temos conhecimento de qualquer modificação relevante que deva ser feita nas demonstrações contábeis da Empresa Viação Grajaú S/A em 31 de dezembro de 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 Grajaú S/A, consoante os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade. Cabe ressaltar que cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

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

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

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Viação Grajaú S/A continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Viação Grajaú S/A, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Viação Grajaú S/A são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

DS
Mu

DS
RAD



Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

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

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

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

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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

VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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



JUCESP
03 05 24

adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Campinas, 17 de maio de 2024
Marisa Valvezon
919E82F5606044B...

DocuSigned by:
Rosan Adalberto Domingues
F663107324C84F9...

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

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

[Signature]
VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

[Signature]
VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
João Ferracini Neto
CT-CRC 1SP 133.335/O-3



SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO
ECONÔMICO - JUCESP
SEDE
[Signature]
MARIA CRISTINA FREI
SECRETÁRIA GERAL
194.732/24-1

JUCESP





VIAÇÃO GRAJAU S/A
31 DE DEZEMBRO DE 2023

Viação Grajaú S/A.

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

Em reais

1. Contexto operacional

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

2. Principais Práticas contábeis

(a) Apuração do resultado

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

(b) Ativo circulante e Ativo não circulante

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

(c) Passivo circulante e Passivo não circulante

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

3. Disponibilidades

Os saldos em 31 de dezembro de 2023 estão assim demonstrados:

Descrição	Reais
Caixa	1.485.957,88
Bancos c/Movimento	35,06
Total	<u>1.485.992,94</u>

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

DS
Mx

DS
RAD

VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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



03 05 24

4. Contas a receber

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

5. Estoque

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

Descrição	Reais
Peças Componentes e acessórios	1.176.180,55
Combustíveis, lubrificantes e pneus	828.772,60
Total	2.004.953,15

6. Valores diversos realizáveis

Descrição	Reais
Valores diversos realizáveis	33.264.859,65

7. Aplicações/Depósitos/Adiantamentos

Descrição	Reais
Aplicações/Depósitos/Adiantamentos	74.312.000,00
Total	74.312.000,00

VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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

DS
Mu

DS
RAD



8. Imobilizado

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

Descrição	Valor de aquisição
Veículos Transportes de Passageiros	213.622.493,00
Equipamentos Bilhetagem Eletrônicas	2.785.948,90
Equipamentos e Ferramentas	1.237.311,20
Móveis e Utensílios de Escritório	480.524,56
Terrenos	122.000,00
Veículos Suporte Operacional	1.016.366,56
Equipamento de comunicação	10.320,00
Equipamentos de Informática	327.977,01
Imobilizações em Andamento-Bens Reversíveis	4.351.950,49
Total	223.954.891,72
Depreciação	<u>-122.590.321,86</u>
Líquido	101.364.569,86

9. Fornecedores

Descrição	Reais
Fornecedores operacionais	6.147.848,92
Fornecedores não operacionais	1.173.151,94
Total	7.321.000,86

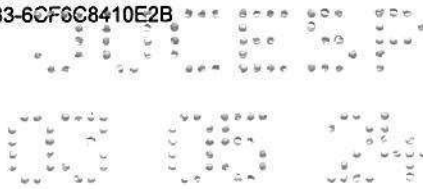
Apresentado relatório analítico com a composição dos saldos dos fornecedores em aberto em 31/12/2023, acima identificado os valores por grupo de contabilização, de acordo com a finalidade.

10. Impostos, taxas e Contribuições

Descrição	Reais
IRRF a Recolher	338.347,55
IRPJ a Recolher	240.787,62
CSLL a Recolher	88.843,54
Impostos e taxas diversos	31.788,96
Total	699.767,67

DS
Mx

DS
RAD



11. Empréstimos e Financiamentos

Curto prazo

Descrição	Reais
Banco Mercedes Benz	2.911.416,09
Banco Luso	2.896.405,91
Banco BTG-PACTUAL	1.424.215,42
Banco VOLVO	1.067.088,00
Banco Bradesco S/A	834.887,20
Banco do Brasil	110.047,05
TOTAL	9.244.059,67

Longo prazo

Descrição	Reais
Banco Mercedes Bens	72.000.000,00
Banco Luso Brasileiro S/A	46.000.000,00
Banco Bradesco S/A	40.000.000,00
Banco VOLVO	39.000.000,00
Banco BTG-PACTUAL	13.000.000,00
TOTAL	210.000.000,00

TOTAL EMPRÉSTIMOS **219.244.059,67**

12. Capital Social

Em 31 de dezembro de 2023 o capital social estava representado por 18.080.000 quotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada, assim distribuídas:

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


 VIACÃO GRAJAÚ S/A
 CPF: 033.680.098-34
 Francisco Pinto
 Diretor


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

DS
Mx

DS
RAD



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balanco Patrimonial DEZEMBRO 2023 / 2022

em reais

ATIVO

<u>CIRCULANTE</u>		2.023	2.022
<u>DISPONÍVEL</u>			
Caixa.....	R\$	1.485.957,88	889.601,08
Bancos Conta Movimento.....	R\$	35,06	780,22
	R\$	1.485.992,94	890.381,30
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			
Contas à Receber.....	R\$	24.002.560,98	14.066.252,71
Estoques.....	R\$	2.004.953,15	5.091.478,87
Adiantamentos.....	R\$	51.761.509,13	240.477,98
Valores Diversos Realizáveis.....	R\$	33.264.859,65	40.227.316,81
	R\$	111.033.882,91	59.625.526,37
TOTAL CIRCULANTE.....	R\$	112.519.875,85	60.515.907,67
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</u>			
Aplicações/Depósitos/Adiantamentos	R\$	74.312.000,00	76.765.089,00
		74.312.000,00	76.765.089,00
<u>IMOBILIZADO</u>			
<u>Aquisições</u>			
Veículos Transporte de Passageiros.....	R\$	213.622.493,00	198.601.751,61
Veículos Suporte Operacional.....	R\$	1.016.366,56	1.016.366,56
Equipamentos/Ferramentas Manutenção.....	R\$	1.237.311,20	1.205.082,57
Móveis e Utensílios de Escritório.....	R\$	480.524,56	480.524,56
Terrenos.....	R\$	122.000,00	122.000,00
Equipamentos de Comunicação.....	R\$	10.320,00	10.320,00
Equipamentos de Informática.....	R\$	327.977,01	327.977,01
Equip. Bilhetagem Eletrônicas.....	R\$	2.785.948,90	2.721.720,90
Imobilizações em Andamento-Bens Reversíveis.....	R\$	4.351.950,49	3.399.481,52
	R\$	223.954.891,72	207.885.224,73
<u>Depreciações</u>			
(-) Depreciação Veic. Transp. Passageiros.....	R\$	(117.268.162,00)	(99.019.562,00)
(-) Depreciação Veic. Sup. Operacional.....	R\$	(674.256,56)	(623.626,56)
(-) Depreciação Equip. Ferram. Manutenção.....	R\$	(988.020,65)	(948.140,00)
(-) Depreciação Móveis Utens. Escritório.....	R\$	(444.151,76)	(437.546,76)
(-) Depreciação Equip. Informática.....	R\$	(210.943,00)	(145.430,00)
(-) Depreciação Equip. Bilhetagem Eletr.....	R\$	(2.210.160,06)	(2.090.535,96)
(-) Depreciação Bens Reversíveis.....	R\$	(794.627,83)	(460.924,55)
	R\$	(122.590.321,86)	(103.725.765,83)
TOTAL NÃO CIRCULANTE.....	R\$	175.676.569,86	180.924.547,90
TOTAL DO ATIVO.....	R\$	288.196.445,71	241.440.455,57


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
 CPF: 033.680.098-34
 Francisco Pinto
 Diretor


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

DS
Mu

DS
RAD



VIAÇÃO GRAJAU S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

Balço Patrimonial DEZEMBRO 2023 / 2022
em reais**PASSIVO**

<u>CIRCULANTE</u>	2.023	2.022
<u>OBRIGAÇÕES DIVERSAS</u>		
Fornecedores..... R\$	7.321.000,86	4.179.544,76
Obrigações Tributárias..... R\$	699.767,67	288.607,55
Obrigações Trabalhistas..... R\$	4.057.543,17	2.372.550,89
Obrigações Salariais..... R\$	3.681.339,76	4.511.934,95
Provisão de Férias..... R\$	570.956,22	642.777,81
Empréstimos e Financiamentos Bancário..... R\$	13.921.883,27	7.580.309,94
TOTAL CIRCULANTE..... R\$	30.252.490,95	19.575.725,90
 <u>NÃO CIRCULANTE</u>		
<u>FINANCIAMENTOS</u>		
Financiamentos..... R\$	210.000.000,00	178.400.000,00
TOTAL NÃO CIRCULANTE..... R\$	210.000.000,00	178.400.000,00
 <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>CAPITAL SOCIAL</u>		
Capital Social..... R\$	18.080.000,00	18.080.000,00
TOTAL CAPITAL	R\$ 18.080.000,00	18.080.000,00
 <u>RESERVAS DE CAPITAL</u>		
Reserva de Capital..... R\$	15.371.347,61	15.371.347,61
RESERVA DE CAPITAL..... R\$	15.371.347,61	15.371.347,61
 <u>RESERVAS DE LUCROS</u>		
Retenções de Lucros..... R\$	10.013.382,06	17.188.873,27
Lucros Correntes..... R\$	4.479.225,09	(7.175.491,21)
LUCROS ACUMULADOS	14.492.607,15	10.013.382,06
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO..... R\$	47.943.954,76	43.464.729,67
TOTAL DO PASSIVO..... R\$	288.196.445,71	241.440.455,57

VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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

DS
Mx

DS
RAD



VIAÇÃO GRAJAU S/A.

CNPJ 32.238.981/0001-04

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
DEZEMBRO 2023 / 2022

RESULTADO		2.023	2.022
Receita Prestação de Serviço.....	R\$	418.707.613,25	412.965.110,05
Deduções da Receita		<u>(8.374.152,24)</u>	<u>(8.259.302,19)</u>
RECEITA LÍQUIDA	R\$	410.333.461,01	404.705.807,86
Despesas com Salários, Encargos e P.A .T.....	R\$	(186.795.166,30)	(158.170.963,15)
Despesas com Manutenção e Depreciação.....	R\$	(173.787.709,20)	(189.717.473,01)
Outras Despesas Operacionais.....	R\$	<u>(30.937.041,95)</u>	<u>(48.292.733,01)</u>
Despesas Operacionais.....	R\$	(391.519.917,45)	(396.181.169,17)
RESULTADO OPERACIONAL	R\$	18.813.543,56	8.524.638,69
Outras Receitas	R\$	20.509.107,64	273.745,80
Outras Despesas	R\$	(15.371.347,61)	-
Lucro do Período antes do Resultado Financeiro....	R\$	23.951.303,59	8.798.384,49
Receitas Financeiras	R\$	548.383,42	159.228,60
Despesas Financeiras.....	R\$	<u>(18.612.892,66)</u>	<u>(13.668.040,35)</u>
Resultado do Período Base.....	R\$	5.886.794,35	(4.710.427,26)
Provisão da Contribuição Social s/ Lucro.....	R\$	(378.944,80)	(657.281,63)
Provisão Adicional Imposto de Renda s/ Lucro.....	R\$	(452.407,31)	(712.312,93)
Imposto Renda s/ Lucro.....	R\$	<u>(576.217,15)</u>	<u>(1.095.469,39)</u>
Total Imposto de Renda e Contribuição Social....	R\$	(1.407.569,26)	(2.465.063,95)
Lucro Líquido.....	R\$	4.479.225,09	(7.175.491,21)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

<i>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (em reais)</i>						
TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL A INTEGRALIZAR	RESERVA CAPITAL	RESERVA LUCRO	RESULTADO EXERCÍCIO	TOTAL
31.12.2021	18.080.000,00	15.371.347,61	-	16.228.101,90	960.771,37	50.640.220,88
Transf/ajust	-	-	-	960.771,37	-	-
Resultado	-	-	-	-	7.175.491,21	7.175.491,21
31.12.2022	18.080.000,00	15.371.347,61	-	17.188.873,27	7.175.491,21	43.464.729,67
Transf/ajust	-	-	-	7.175.491,21	-	-
Resultado	-	-	-	-	4.479.225,09	4.479.225,09
31.12.2023	18.080.000,00	15.371.347,61	-	24.364.364,48	9.871.757,33	47.943.954,76

VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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

DS
Mx

DS
RAD


VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
EM 31 DE DEZEMBRO 2023		
Atividades Operacionais		
Recebimentos de Clientes	408.771.304,98	
Receitas e Despesas não Operacionais	5.137.760,03	
Pagamentos a Fornecedores	(130.538.508,93)	
Pagamentos Despesas Operacionais	(49.093.704,37)	
Pagamentos Despesas com Pessoal	(186.012.590,80)	
Pagamentos Impostos e Contribuições	(9.370.561,38)	
Despesas e Receitas Financeiras	(18.064.509,24)	
Pagamentos de Adiantamentos	(51.521.031,15)	(30.691.840,86)
Fluxo Atividades de Financiamentos		
Recebimentos de Empréstimos	92.509.308,07	
Pagamentos de Empréstimos	(54.567.734,74)	37.941.573,33
Fluxo de Investimento		
Investimento em Imobilizado	(32.566.014,60)	
Venda de Imobilizado	16.496.347,61	
Investimentos Diversos	9.415.546,16	(6.654.120,83)
Variação das Disponibilidades		595.611,64
Saldo Final das Diponibilidades		1.485.992,94
Saldo Inicial das Diponibilidades		890.381,30
Variação das Disponibilidades		595.611,64

DS
Mx

DS
RDT

VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor

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



000524


**DEMONSTRAÇÃO VALOR ADICIONADO
DEZEMBRO 2023 / 2022**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITAS		
Vendas de serviços	418.707.613,25	412.965.110,05
Receitas/despesas não operacionais	(13.371.226,84)	(21.494.368,14)
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Custos dos serviços prestados	(22.268.449,59)	(14.947.616,63)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(143.528.841,25)	(164.114.889,78)
RETENÇÕES		
Depreciação, Amortização e Exaustão	(26.137.956,03)	(32.050.451,27)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	213.401.139,54	180.357.784,23
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas Financeiras	548.383,42	-
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	213.949.522,96	180.357.784,23
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	213.949.522,96	180.357.784,23
* Pessoal e Encargos	195.843.668,97	161.365.248,53
Impostos, Taxas e Contribuições	12.339.924,04	25.427.932,35
Juros e Aluguéis	1.286.704,86	740.094,56
Lucros Retidos/Prejuízo do Exercício	4.479.225,09	(7.175.491,21)

DS
Mx

DS
RAD


VIACÃO GRAJAÚ S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


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



VIAÇÃO GRAJAÚ S/A.

ÍNDICES DE LIQUIDEZ		BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	
LIQUIDEZ SECA	ATIVO A CURTO PRAZO	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	110.514.922,70	30.252.490,95	3,65
LIQUIDEZ CORRENTE	ATIVO CIRCULANTE	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	112.519.875,85	30.252.490,95	3,72
LIQUIDEZ IMEDIATA	DISPONÍVEL	PASSIVO CIRCULANTE	ÍNDICES
	1.485.992,94	30.252.490,95	0,05
LIQUIDEZ GERAL	ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE	ÍNDICES
	186.831.875,85	240.252.490,95	0,78

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

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

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

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


 VIAÇÃO GRAJAÚ S/A
 CPF: 033.680.098-34
 Francisco Pinto
 Diretor


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

DS
Mx

DS
RLL



VIAÇÃO GRAJAU S/A.

ÍNDICES DE SEGURANÇA E ESTRUTURA		POSIÇÃO EM 31/12/2022	
QS:	ATIVO	PASSIVO	
QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA	TOTAL	TOTAL - PL	ÍNDICES
	288.196.445,71	240.252.490,95	1,20

GCT:	PATRIMÔNIO	CAPITAL DE	
GARANTIA DE CAPITAL DE TERCEIROS	LÍQUIDO	TERCEIROS	ÍNDICES
	47.943.954,76	240.252.490,95	0,20

CE:	PASSIVO	PASSIVO	
ÍNDICE DE COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO	CIRCULANTE	TOTAL - PL	ÍNDICES
	30.252.490,95	240.252.490,95	7,94

EG:	PASSIVO	ATIVO	
ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO GERAL	TOTAL - PL	TOTAL	ÍNDICES
	240.252.490,95	288.196.445,71	1,20

PARTICIPAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS SOBRE OS RECURSOS TOTAIS	EXIGÍVEL TOTAL	PL + EXIGÍVEL TOTAL	ÍNDICES
	240.252.490,95	288.196.445,71	0,83

IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS PERMANENTES	ATIVO PERMANENTE	ATIVO TOTAL	ÍNDICES
	101.364.569,86	288.196.445,71	0,35


GRAU DE IMOBILIZAÇÃO	ATIVO PERMANENTE	PL + ELP	ÍNDICES
	101.364.569,86	257.943.954,76	0,39

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

DS
Mx

DS
RAD


VIAÇÃO GRAJAU S/A
CPF: 033.680.098-34
Francisco Pinto
Diretor


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

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35300529235	CNPJ 32.238.981/0001-04
NOME EMPRESARIAL VIACAO GRAJAU S/A	

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 6
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 72.17.C1.95.4C.89.FA.D8.50.81.67.23.C6.B9.AA.F9.7A.BC.CD.52	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
DIRETOR	03368009834	FRANCISCO PINTO: 03368009834	950750451917373884 418770058705732074 47	09/08/2023 a 08/08/2024	Sim
Contador	37173340853	JOAO FERRACINI NETO:37173340853	160659856515327760 858151854334358187 565	26/02/2024 a 25/02/2025	Não

NÚMERO DO RECIBO:

72.17.C1.95.4C.89.FA.D8.50.81.67.23.
C6.B9.AA.F9.7A.BC.CD.52-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 06/06/2024 às 13:39:02

31.CA.E4.52.F4.BE.24.EA
14.6A.9E.76.73.0F.BA.2D

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.