



Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2023
Relatório do Auditor Independente Sobre as
Demonstrações Contábeis

**MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE
URBANA LTDA**



São Paulo, 10 de junho de 2024

Aos

Diretores, Administradores

MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

Rua Murta do Campo, 405 – Sala 8 andar 1

São Paulo – SP

Prezados Senhores:

Encaminhamos a V.Sas.. nosso Relatório referente ao exame das Demonstrações Contábeis do Exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

Anexamos ainda, as seguintes demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 elaboradas sob responsabilidade de sua administração:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração do Resultado do Exercício
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Fluxo de Caixa Direto
- Notas Explicativas da Diretoria

Permanecemos ao inteiro dispor de V.Sas., para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

Direção Auditoria Ltda

CRC PJ 2SP034723

CRISTIANO DA SILVA XAVIER

CT CRC 1SP213365/O-2

CRISTIANO DA SILVA
XAVIER:18859572894

Assinado de forma digital por
CRISTIANO DA SILVA
XAVIER:18859572894
Dados: 2024.06.12 17:31:50
-03'00'



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Diretores, Administradores
MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA
Rua Murta do Campo, 405 – Sala 8 andar 1
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas que fazem parte das referidas demonstrações. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA em 31 de dezembro de 2023, o resultado de suas operações, as mutações no seu patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA, 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.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração pela governança e elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das 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 “Movebuss” 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 cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da “Movebuss” 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, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causadas 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 de auditoria vigentes no Brasil, 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 de auditoria vigentes no Brasil, 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.
- Obtermos 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 Empresa.
- Avaliaremos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação de uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação a capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações foram inadequadas. Nossas conclusões fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objeto de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 06 de junho de 2024

Assinado de forma digital por
CRISTIANO DA SILVA
XAVIER:18859572894
Dados: 2024.06.12 17:33:20
-03'00'

Direção Auditoria Ltda
CRC PJ 2SP034723
CRISTIANO DA SILVA XAVIER
CT CRC 1SP203379/O-0

MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

CNPJ 21.578.642/0001-42

BALANÇO PATRIMONIAL - R\$ mil

	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	1.916	1.013	Fornecedores	6.803	7.981
Aplicações Financeiras	919	4.136	Obrigações Fiscais	2.120	992
Clientes	16.854	7.855	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	11.356	10.824
Outros créditos	37.614	26.432	Outras obrigações	631	1.186
Insumos	5.631	5.764	Empréstimos e Financiamentos	29.794	30.800
			Provisões	11.258	10.381
Total do Ativo Circulante	62.934	45.200	Total do Passivo Circulante	61.962	62.164
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Depósitos restitutíveis	628	628	Empréstimos e financiamentos	41.147	50.289
Outros Créditos	24.216	48.480	Parcelamentos fiscais e Previdenciários	3.937	3.078
Investimentos					
Investimento contratual	2.838	2.393			
Imobilizado	70.336	72.798			
Intangível	8	8			
Total do Ativo Não Circulante	98.026	124.307	Total do Passivo não Circulante	45.084	53.367
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
TOTAL DO ATIVO	160.960	169.507	Capital Social	53.890	53.890
			Reserva de lucros	24	1
			Resultados acumulados	-	85
			Total do Patrimônio Líquido	53.914	53.976
			TOTAL DO PASSIVO	160.960	169.507

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
Assinado de forma digital por ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
Dados: 2024.06.12 17:49:48 -03'00'

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875
Dados: 2024.06.12 17:33:44 -03'00'

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES
CONTADOR
CT CRC 15P184482/O-1
CPF: 140.853.868-75

MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

CNPJ 21.578.642/0001-42

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA LÍQUIDA	340.654	328.025
Custo dos Serviços Prestados		
Óleo Diesel	(87.702)	(94.411)
Pneus Novos	(2.519)	(1.472)
Pneus recapados	(1.527)	(1.367)
Peças, Ferramentas e Acessórios	(18.186)	(17.044)
Serviços de Terceiros	(5.568)	(5.137)
Locação de Frota e Serviços	(47.312)	(52.501)
Salários e Indenizações Trabalhistas	(75.855)	(72.145)
Vale Refeição	(7.079)	(6.968)
Cesta Básica	(3.944)	(3.662)
INSS folha de pagamentos	(8.142)	(7.566)
FGTS folha de pagamentos	(7.454)	(7.228)
Provisão de férias	(8.411)	(9.879)
Provisão de 13 salário	(6.156)	(6.002)
Depreciação	(6.204)	(6.441)
Outros Custos	(2.176)	(1.275)
	<u>(288.235)</u>	<u>(293.098)</u>
Despesas Administrativas		
Salários	(5.302)	(4.286)
Provisão de férias	(376)	(365)
Provisão 13 salário	(259)	(180)
INSS sobre folha de pagamento	(322)	(254)
FGTS sobre folha de pagamento	(433)	(337)
Vale Refeição	(130)	(84)
Cesta Básica	(376)	(286)
Serviços de consultoria	(2.123)	(471)
Serviços Jurídicos	(2.038)	(2.730)
Serviços de Segurança e Vigilância	(312)	(940)
Serviços de Manutenção e Reparos	(793)	(497)
Despesas com veículos	(1.366)	(1.411)
Depreciações	(1.520)	(1.182)
Energia Elétrica	(531)	(495)
Telefone	(263)	(198)
Serviços de Informática	(762)	(769)
Serviços de Limpeza	(383)	(263)

Prêmios e seguros	(3.699)	(3.822)
Outras despesas administrativas	(9.779)	(8.150)
	<u>(30.767)</u>	<u>(26.720)</u>
Despesas Financeiras	(18.977)	(6.198)
Receitas Financeiras	3.130	1.931
Despesas não operacionais	(2.185)	(1.958)
Receitas não operacionais	522	776
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	<u>4.142</u>	<u>2.758</u>
IRPJ Corrente	(1.437)	(926)
CSLL Corrente	(526)	(340)
Imposto de renda e contribuição social	<u>(1.963)</u>	<u>(1.266)</u>
(PREJUÍZO) / LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u><u>2.179</u></u>	<u><u>1.492</u></u>

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
812

Assinado de forma digital por
ANTONIO ALVES DE
OLIVEIRA:25633176812
Dados: 2024.06.12 17:51:22
-03'00'

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA
RODRIGUES:14085386875
6875

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLIVEIRA
RODRIGUES:14085386875
Dados: 2024.06.12 17:34:07 -03'00'

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES
CONTADOR
CT CRC 1SP184482/O-1
CPF: 140.853.868-75

MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - R\$ MIL
31.12.2023

DESCRIÇÃO	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS					LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
		RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	RETENÇÃO DE LUCROS PARA EXPANSÃO	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		
Saldo em 31/12/2022 em R\$	53.894	-	-	-	-	-	-	82	53.976
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	-	(2.238)	(2.238)
Ajustes Exerc. Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)
Lucro / Prejuízo	-	-	-	-	-	-	-	2.178	2.178
Saldo em 31/12/2023 em R\$	53.894	-	-	-	-	-	-	20	53.914

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
Assinado de forma digital por ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
 Dados: 2024.06.12 17:52:01 -03'00'

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA
 SOCIO ADMINISTRADOR
 CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875
Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875
 Dados: 2024.06.12 17:34:28 -03'00'

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES
 CRC - CT 1SP184482/O-1
 CPF: 140.853.868-75

Empresa: MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA

CNPJ: 21.578.642/0001-42

Período: 31.12.2023

Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Direto em 31 de Dezembro de 2023 - R\$ MIL	
Das Atividades Operacionais	
(+) Recebimentos de Clientes e outros	348.855
(-) Pagamentos a Fornecedores	-198.639
(-) Pagamentos a Funcionários	-109.332
(-) Recolhimentos ao Governo	-11.096
(-) Pagamentos a Credores Diversos	-13.653
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades Operacionais	16.135
Das Atividades de Investimentos	
(+) Recebimento de Venda de Imobilizado	0
(-) Aquisição de Ativo Permanente	-6.062
(+) Recebimento de Dividendos	0
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Investimentos	-6.062
Das Atividades de Financiamentos	
(+) Novos Empréstimos	47.948
(-) Amortização de Empréstimos	-58.096
(+) Emissão de Debêntures	0
(+) Integralização de Capital	0
(-) Pagamento de Dividendos	-2.239
(=) Disponibilidades geradas pelas (aplicadas nas) Atividades de Financiamento	-12.387
Aumento / Diminuição Nas Disponibilidades	
DISPONIBILIDADES- no início do período	5.149
DISPONIBILIDADES- no final do período	2.835

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812

Assinado de forma digital por ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA:25633176812
Dados: 2024.06.12 17:52:49 -03'00'

ANTONIO ALVES DE OLIVEIRA

SOCIO ADMINISTRADOR

CPF: 256.331.768-12

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875

Assinado de forma digital por ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875
Dados: 2024.06.12 17:34:46 -03'00'

ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES

CRC - CT 1SP184482/O-1

CPF: 140.853.868-75

MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.

Notas explicativas às demonstrações financeiras elaboradas em 31 de dezembro de 2023

1 – INFORMAÇÕES SOBRE A EMPRESA.

A **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.** é uma empresa limitada, com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. Foi constituída em 17.12.2014, tendo como objetivo principal a prestação de serviços de transporte coletivo em geral.

A história da MOVEBUSS se confunde com a vida de todos seus colaboradores e quotistas, que vem se aprimorando para ser uma empresa diferenciada e competitiva no mercado que atua. Treinamentos e capacitação fazem parte do dia de todos na empresa, desde um simples treinamento de integração, até treinamentos técnicos, que capacitam nosso pessoal e nossa empresa a estar sempre no topo do ranking do IQT - Índice de qualidade do transporte criado pela SPTrans, para avaliar o serviço prestado.

2 – APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras da **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA** para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram autorizadas para a emissão pela diretoria da empresa, considerando os eventos subseqüentes ocorridos até esta data.

3 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade.

4 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir:

A) Caixa e Equivalentes de Caixa

São avaliadas pelo custo ou valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez.

R\$ mil	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa e Bancos	1.916	1.013
Aplicações Financeiras	919	4.136
Total	<u>2.835</u>	<u>5.149</u>

B) Clientes

A conta a receber de clientes corresponde aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços de transporte de passageiros e são registradas e mantidas pelo valor nominal, é reconhecida pelo valor justo, a provisão para créditos de liquidação duvidosa não existe devido o cliente ser o próprio passageiro transportado e a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo) como responsável pelo gerenciamento dos valores somente repassa o valor envolvido na operação de transporte público.

R\$ mil	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Clientes	16.854	7.855
Total	<u>16.854</u>	<u>7.855</u>

O valor a receber deve-se a demora da SPtrans em repassar os valores devidos referente as operações de transportes de passageiros realizados nos últimos meses do ano. A regularização dos pagamentos ocorrerá durante os primeiros meses do ano de 2024.

C) Outros créditos

São apresentados pelo valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, variações monetárias e cambiais auferidos, ajustados a valor presente quando pertinente, basicamente sua realização serão concluídas na apresentação da devida documentação de apuração e medição dos serviços, no caso de adiantamento a terceiros a realização ocorre nos meses subsequentes.

R\$ mil	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Adiantamento a Terceiros	35.680	25.211
Adiantamento a Funcionários	871	331
Outros Adiantamentos	1.063	890
Total	<u>37.614</u>	<u>26.432</u>

D) Insumos

Os Insumos – peças de reposição (óleo diesel, peças, pneus e acessórios) são avaliados pelo custo médio de aquisição e estão apresentados preponderantemente pelos insumos utilizados pela frota operacional nas operações da empresa.

R\$ mil	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Insumos	5.631	5.764
Total	<u>5.631</u>	<u>5.764</u>

E) Realizável a Longo Prazo

Trata-se de bloqueios judicial referente a processos trabalhistas, todos os casos são administrados pelo corpo juridico da empresa com êxito de retorno.

F) Investimentos

Refere-se a retenção na fonte dos recebimentos, tal retenção é feita pela Sptrans a título de investimentos futuros em terminais operacionais. Esse investimento consta no contrato de concessão assinado em setembro de 2019.

G) Imobilizado e Intangíveis

Marcas registradas e Patentes: As marcas registradas e as licenças adquiridas separadamente são demonstradas, inicialmente, pelo custo histórico. Posteriormente, as marcas e licenças, avaliadas com vida útil definida, são contabilizadas pelo seu valor de custo menos a amortização

acumulada. A amortização é calculada pelo método linear para alocar o custo das marcas registradas e das licenças durante sua vida útil estimada em 5 (cinco) anos.

Imobilizado: Terrenos, edificações e veículos compreendem, principalmente, garagem e o escritório administrativo. O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada, os custos subsequentes, como reformas e inspeções periódicas necessárias à operação são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança, o valor contábil de itens ou peças substituídas é baixado.

Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. Os terrenos não são depreciados.

A depreciação é calculada pelo método linear e as taxas são compatíveis com o prazo de vida útil dos bens. As médias estimadas dos itens do imobilizado por categoria estão demonstradas abaixo:

Ativo	Anos
Edificações	25
Equipamentos e Instalações	5 a 20
Equipamentos de Processamento de dados	5
Móveis e Utensílios	10
Veículos	5

IMOBILIZADO - R\$ MIL	2023	2022
Terrenos	31.878	31.878
Edificações	21.512	21.512
Instalações	460	449
Veículos	36.908	35.908
Bens de Apoio	4.150	2.919
Imobilização em Andamento	8.934	7.101
TOTAL	103.842	99.767
DEPRECIÇÃO	2023	2022
Edificações	7.168	6.308
Instalações	172	127
Veículos	24.656	19.615
Máquinas e Aparelhos	425	364
Equip. Processamento de Dados	961	460
Móveis e Utensílios	73	62
Equipamentos de Comunicação	51	33
TOTAL	33.506	26.969
IMOBILIZADO TOTAL	70.336	72.798

H) Contas a Pagar e Fornecedores

As contas a pagar e fornecedores provenientes de obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante, quando o vencimento da obrigação se der no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

R\$ mil	2023	2022
Fornecedores	6.803	7.981
Total	6.803	7.981

I) Obrigações Fiscais

Trata-se de tributos federais, imposto de renda e contribuição social sobre lucro líquido do período, foram provisionados obedecendo às alíquotas e parâmetros definidos pela legislação vigente.

R\$ mil	2023	2022
IRPJ a recolher	510	126
CSLL a recolher	186	52
IRRF a recolher	1.098	624
Parcelamento fiscal	315	186
PIS, Cofins e CSLL	10	3
INSS Sobre Serviços	-	-
ISS Retido a Terceiros	1	1
Outros	-	-
Total	2.120	992

J) Obrigações Trabalhistas e Sociais

São apurados e reconhecidos pelos valores efetivos e são liquidados nos seus respectivos vencimentos. As parcelas do parcelamento previdenciário vincendas acima de doze meses foram alocadas no passivo não circulante.

R\$ mil	2023	2022
Salários a pagar	3.378	3.139
INSS a recolher	3.849	3.680
FGTS a recolher	789	781
Parcelamento Previdenciário	1.438	1.103
INSS sobre receita	1.125	427
Provisão Processos Trabalhistas	434	617
Rescisões a pagar	139	92
Outros	204	985
Total	11.356	10.824

K) Outras obrigações

São reconhecidos pelo valor histórico, possui recebimentos pagos antecipadamente a ser reconhecido na operação de recebimentos, o maior valor das obrigações refere-se às retenções contratuais, tais retenções são oriundas da prestação de serviços dos locatários de ônibus, são destinadas a ajudar nas trocas dos veículos para cumprir o contrato de renovação da frota que atende a cidade de São Paulo.

R\$ mil	2023	2022
Retenções contratuais	-	-
Adiantamentos	73	73
Revisão Sptrans	558	1.113
Total	631	1.186

L) Empréstimos e Financiamentos

Refere-se a financiamento de bens imobilizados, no caso compra de ônibus que são agregados a frota operacional da empresa. As parcelas superiores a doze meses são alocadas no passivo não circulante.

M) Provisões

As provisões quando necessárias serão mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação.

R\$ mil	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias	9.581	8.857
Encargos sobre férias	1.677	1.524
Total	<u>11.258</u>	<u>10.381</u>

N) Capital Social

O capital da sociedade é de R\$ 53.890.000,00 (Cinquenta e três milhões e oitocentos e noventa mil reais) já integralizados, representado por 53.890.000 (cinquenta e três milhões e oitocentos e noventa mil) de quotas no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

O) Provisões para Contingências

A empresa discute questões tributárias, trabalhistas e cíveis nas esferas administrativas e judiciais dentro do curso normal de seus negócios e caso seja necessária será constituída uma provisão para desembolsos futuros a partir de análise da Administração, em conjunto com seus assessores jurídicos.

- ✓ Ativos Contingentes: não existem ativos contingentes contabilizados;

- ✓ Passivos Contingentes: existem passivos contingentes contabilizados, a empresa tem processos de controles bem efetivos em conjunto com os seus assessores jurídicos. Para esse exercício os processos cíveis possuem perda remota, os trabalhistas com perda prováveis foram constituídos provisão suficiente para realização do pagamento.

P) Reconhecimento da Receita

A receita de prestação de serviços é reconhecida pelo regime de competência com base na execução dos serviços previstos no contrato de prestação de serviços junto a SPTRANS (Prefeitura de São Paulo).

Q) Custos dos Serviços Prestados

São custos relacionados sobre operações da empresa na prestação dos serviços prestados, são registrados pelo regime de competência. Basicamente os custos são: Aquisição de peças e acessórios para ônibus, óleo diesel, folha de pagamento de funcionários externos e operacionais, locação de frota, material de funilaria e pintura, materiais de manutenção, ferramentas e pneus.

R) Despesas Administrativas

Basicamente são despesas relacionadas à folha salarial da garagem incluído as operações com funcionários externos, despesas com manutenção predial e serviços de assessores e consultoria, água, luz, telefone, internet, impostos prediais, impostos de veículos administrativos e serviços administrativos executados externamente.

S) Receitas e Despesas Financeiras

São relacionadas a resultados de aplicações financeiras e empréstimos bancários na compra de bens relacionados a operações da empresa.

T) Despesas e Receitas Não Operacionais

São reconhecidas pelo regime de competência, todas relacionadas a despesas e receitas operacionais da sede administrativa.

U) Cobertura de Seguros

Em 31 de dezembro de 2023, os seguros contratados são considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros relacionados à garantia de valores, veículos e propriedade da **MOVEBUSS SOLUÇÕES EM MOBILIDADE URBANA LTDA.**

São Paulo, 31 de dezembro de 2023.

ADEMIR OLIVEIRA
RODRIGUES:1408
5386875

Assinado de forma digital
por ADEMIR OLIVEIRA
RODRIGUES:14085386875
Dados: 2024.06.12 18:02:20
-03'00'

Ademir Oliveira Rodrigues
Contador – CRC 1SP184482/O-1

ANTONIO ALVES DE
OLIVEIRA:25633176812

Assinado de forma digital por
ANTONIO ALVES DE
OLIVEIRA:25633176812
Dados: 2024.06.12 18:17:29 -03'00'

Antonio Alves de Oliveira
Sócio Administrador
CPF 256.331.768-12

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	MOVEBUSS SOLUCOES EM MOBILIDADE URBANA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	21.578.642/0001-42
Número de Ordem do Livro:	10		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	MOVEBUSS SOLUCOES EM MOBILIDADE URBANA LTDA
NIRE	35228908204
CNPJ	21.578.642/0001-42
Número de Ordem	10
Natureza do Livro	LIVRO DE ATOS E FATOS CONTABEIS
Município	SÃO PAULO
Data do arquivamento dos atos constitutivos	17/12/2014
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	278318

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	MOVEBUSS SOLUCOES EM MOBILIDADE URBANA LTDA
Natureza do Livro	LIVRO DE ATOS E FATOS CONTABEIS
Número de ordem	10
Quantidade total de linhas do arquivo digital	278318
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 23.F5.15.30.26.E7.DE.52.C4.37.C7.1D.AA.DF.4B.E0.AF.C8.A2.AF-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35228908204	CNPJ 21.578.642/0001-42	
NOME EMPRESARIAL MOVEBUSS SOLUCOES EM MOBILIDADE URBANA LTDA		

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 LIVRO DE ATOS E FATOS CONTÁBEIS	NÚMERO DO LIVRO 10
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 23.F5.15.30.26.E7.DE.52.C4.37.C7.1D.AA.DF.4B.E0.AF.C8.A2.AF	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTE CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	14085386875	ADEMIR OLIVEIRA RODRIGUES:14085386875	165141541243786664 169020509107750878 924	12/07/2023 a 11/07/2024	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	21578642000142	MOLVEBUSS SOLUCOES EM MOBILIDADE URBANA LTDA:21578642000142	144789231245262649 035041263056470028 706	26/02/2024 a 25/02/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

23.F5.15.30.26.E7.DE.52.C4.37.C7.1D.
AA.DF.4B.E0.AF.C8.A2.AF-8

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/06/2024 às 10:18:46

3E.04.DE.9F.70.4C.3F.E1
EB.BB.1D.E9.4D.94.FA.16

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.