



Demonstrações contábeis

**Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília
LTDA**

31 de dezembro de 2022



Av. 136, 761, 11º andar, Nasa
Business Style
74.093-250,
Goiânia - GO, Brasil

Tel: 55 62 3998 3109
awsconsult.com.br

Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Demonstrações contábeis
31 de dezembro de 2022

Índice

Introdução.....	04
Desenvolvimentos dos trabalhos	04
Informações sobre a Empresa de Auditoria	04
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis	05
Demonstrações contábeis	
Balço patrimonial	09
Demonstração dos resultados do exercício.....	10
Demonstração das mutações do patrimônio social	11
Demonstração dos fluxos de caixa	12
Notas explicativas às demonstrações contábeis	13



Av. 136, 761, 11º andar, Nasa
Business Style
74.093-250,
Goiânia - GO, Brasil

Tel: 55 62 3998 3109
awsconsult.com.br

Goiânia – GO,

À
Diretoria
Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA
Brasília – DF

Referência: Relatório de Auditoria

Prezados,

Pelo presente encaminhamos aos cuidados da diretoria da Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA (TCB), nosso parecer acerca dos trabalhos de auditoria das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022.

FABIOLA
ALEIXO DA
SILVA:731324
89115

Assinado de forma
digital por FABIOLA
ALEIXO DA
SILVA:73132489115
Data: 2023.05.04
15:15:30 -03'00'

Atenciosamente,
Fabíola Aleixo



Av. 136, 761, 11º andar, Nasa
Business Style
74.093-250,
Goiânia - GO, Brasil

Tel: 55 62 3998 3109
awsconsult.com.br

Introdução

Este relatório constitui parte de nosso exame inerente à revisão das operações e controles contábeis, realizados na Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA, inscrita no CNPJ (MF) nº 00.037.127/0001-85, com sede no Distrito Federal - DF.

Desenvolvimentos dos trabalhos

Nossos trabalhos foram desenvolvidos de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade e Auditoria, emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade, bem como melhor norma aplicável atualmente em trabalhos de auditoria aplicadas ao Setor Público.

Informações sobre a Empresa de Auditoria

A AWS Auditoria e Consultoria é uma empresa que trabalha na prestação de serviços de auditoria de asseguarção e consultoria tributária, contábil e corporativa. A AWS conta com um time de profissionais dedicado aos serviços de auditoria, com experiência nos setores de comércio, indústrias, serviços e entidades sem fins lucrativos. Nossa atuação é pautada pelo rigor na adoção das boas práticas de governança corporativa e pela ética na condução dos negócios.



Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

Aos Cotistas, Conselho de Administração e Diretoria Executiva da
Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA
Brasília – DF

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

- i) Constatamos que não há evidências suficientes e adequadas de que a empresa efetua conciliação contábil do Contas a Receber com saldo de R\$ 5.681.005,85 (nota explicativa n.3b), que permitam aferir se tais operações serão realizadas pelos valores registrados contabilmente, representando, assim, limitação de escopo dos trabalhos, não sendo possível concluir sobre os efeitos que possam a vir a impactar as demonstrações do exercício findo naquela data. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.
- ii) A Empresa TCB não realizou a provisão para devedores duvidosos, do total do Contas a Receber no valor de R\$ 5.681.005,77 (nota explicativa n.3b), a TCB apresenta o valor de R\$ 2.471.920,20 vencidos desde setembro de 2019 referente ao cliente DFTRANS, e este não foi apresentado processo judicial iniciado ou provisão para PCLD (nota explicativa n.6) conforme as normas contida no NBC TSP 02, NBC TSP 31 e NBC TSP 03, respectivamente, de “Receita de Transação com Contraprestação” e “Instrumentos Financeiros: Reconhecimento e Mensuração” e “Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes”, tratando ambas as normas se correlacionam no que diz respeito ao reconhecimento, mensuração e divulgação das receitas e nas perdas esperadas das contas a receber. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.
- iii) O saldo do estoque no valor de R\$ 1.484.353,88 (nota explicativa 3c), não há evidências ou provas físicas que foi realizado o inventário do estoque com objetivo de certificar da razoabilidade dos movimentos ocorridos no ano de 2022, também não há evidência documental suficiente de que se praticaram contagens físicas, e não foi fornecido documentação que ampare entradas e saídas de inventáriosm conforme a norma NBC TSP 04 - Estoques. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.

- iv) Constatamos que não há evidências suficientes e apropriadas de que a empresa efetua conciliação contábil do Imobilizado com saldo de R\$ 95.84.950,73 e depreciação acumulada com saldo de R\$ 32.028.405,44 (nota explicativa n.5a) não havendo relatório atualizado que conste o controle do Imobilizado, que demonstre a vida útil, taxas de depreciações, adições, baixas e valores residuais. Não há evidência ao cumprimento da NBC TSP 08. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.
- v) A Empresa TCB, apresentou no findo exercício de 31 de dezembro de 2022 um imobilizado com valor de R\$ 63.812.545,29 (nota explicativa n.5a) Não foi realizado o teste do valor recuperável dos ativos registrados conforme NBC TSP 09 – Redução ao valor recuperável do ativo não gerador de caixa e NBC TSP 10 – Redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa, o que não permitiu avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior aquele passível de ser recuperado por uso ou venda relativo ao ativo. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.
- vi) Constatamos que não há evidências suficientes e apropriadas que a empresa realiza a conciliação dos fornecedores com saldo de R\$ 614.819,87 (nota explicativa n.6a), não foi apresentado relatórios que suportem o número apresentado. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.
- vii) Constatamos que não há evidências suficientes e apropriadas que a empresa apura de forma correta os IRPJ (Imposto sobre a renda das pessoas jurídicas) e a CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido), não foi apresentada controles de apuração incluindo adições ou exclusões para base de cálculo dos respectivos impostos. Não foi registrado a provisão no passivo para pagamento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica ou Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido na competência dezembro de 2022, conforme a NBC TG 32 – Tributos sobre o Lucro. Em face do exposto, não emitimos opinião acerca desse assunto.

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, 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 com ressalva.

Incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional

A Empresa TCB, apresentou no findo exercício de 31 de dezembro de 2022, um lucro contábil de R\$ 4.582.902,95, e assim como em outros exercícios sua receita própria tem sido insuficiente para fazer face as despesas e custos, aumentando sua dependência de repasses do cotista controlador (Governo do Distrito Federal – GDF), indicando tais fatos a existência de dúvida quanto à capacidade de continuidade operacional da sociedade. Do resultado apresentado no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foi considerado os repasses do cotista controlador (Governo do Distrito Federal – GDF), representando uma receita de R\$ 125.385.384,00 (nota explicativa n.19), o que levanta dúvida quanto a capacidade de continuidade operacional da Empresa.



Ênfase

Em conformidade com a Lei Complementar nº 925 DF, de 28 de junho de 2017, compete a Secretaria de Estado de Fazenda do Distrito Federal – SEFAZ/DF, efetuar todos os procedimentos para a transferência do superávit financeiro de que tratam os arts. 1º e 2º da referida Lei Complementar ao Tesouro do Distrito Federal. O excedente das contas correntes da TCB deverão ser repassadas aos cofres do Tesouro Distrital. Até a presente data não consta documentação que comprovem a devolução. O superávit financeiro referido deve ser recolhido ao Tesouro do Distrito Federal até 30 dias após o encerramento do exercício financeiro.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Além do assunto descrito na seção “Base para opinião com ressalva”, determinamos que os assuntos descritos abaixo são os principais assuntos de auditoria a serem comunicados em nosso relatório.

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

A administração da Empresa 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 o 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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de contabilidade (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) 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 TCB 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 TCB ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da TCB são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.



Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos é de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 Empresa.
- 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 Empresa. Se concluirmos que existe 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 Empresa a não mais se manter em continuidade operacional.

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.

FABIOLA
ALEIXO DA
SILVA:7313
2489115

Assinado de forma
digital por FABIOLA
ALEIXO DA
SILVA:73132489115
Dados: 2023.05.26
15:15:54 -03'00'

Goiânia, 23 de maio de 2023.

AWS Auditoria e Consultoria
CRC-GO 003535/O-1
CNAI 245
Fabiola Aleixo
CRC-GO 023578-9
CNAI 7644

Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Balço patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

ATIVO	Notas	2022	2021
Ativo			
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3a	1.043.554,85	1.715.457,28
Demais créditos de curto prazo	3b	5.681.005,77	9.408.364,32
Estoque	3c	1.484.353,88	1.276.287,65
Total do ativo circulante		8.208.914,50	12.400.109,25
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Investimentos	4b	37.722,75	37.722,75
Imobilizado	4a	63.812.545,29	64.640.976,79
Total do ativo não circulante		63.850.268,04	64.678.699,54
Total do ativo		72.059.182,54	77.078.808,79
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	6a	614.819,87	2.958.339,65
Obrigações sociais e trabalhistas	6c	179.706,22	150.079,20
Obrigações tributárias	6d	12,90	-
Demais obrigações a curto prazo	6b	149.801,95	2.183.419,12
Total do passivo circulante		944.340,94	5.291.837,97
Não circulante			
Provisões a longo prazo	7a	2.065.722,87	6.654.976,83
Total do passivo não circulante		2.065.722,87	6.654.976,83
Patrimônio líquido	8		
Capital Social subscrito		38.386.200,00	38.386.200,00
Adiantamento para futuro aumento de capital		5.500.000,00	5.500.000,00
Reserva Legal		718.309,71	718.309,71
Reavaliação de imóveis		8.293.476,54	8.582.963,46
Superávit acumulado		16.151.132,48	11.944.520,82
Total do patrimônio líquido		69.049.118,73	65.131.993,99
Total do passivo e patrimônio líquido		72.059.182,54	77.078.808,79

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Demonstração dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	Notas	2022	2021
RECEITA OPERACIONAIS		6.345.075,55	7.330.637,06
Receita De Serviços	10	6.345.075,55	7.330.637,06
(-) Deduções Da Receita	11	(331.253,25)	(290.209,05)
Custos com Pessoal – PIS		(59.041,88)	-
Custos com Encargos Sociais – COFINS		(272.211,37)	-
RESULTADO BRUTO		6.013.822,30	7.040.428,01
DESPESAS OPERACIONAIS	12	(127.287.401,72)	(67.611.677,07)
Despesas Administrativas		(116.054.680,31)	(50.863.498,71)
Despesas com Pessoal		(4.707.356,01)	(5.311.980,16)
Despesas com Encargos Sociais		(3.048.766,97)	(993.476,38)
Resultado da Depreciação e Amortização		(3.231.739,72)	(2.594.140,34)
Despesas Tributárias		(191.284,61)	(197.893,30)
Resultado Financeiro Líquido		(53.179,78)	727.795,29
Outras Despesas Operacionais		(394,32)	(2.878.483,47)
Incorporação de Passivos		-	(5.500.000,00)
RESULTADO OPERACIONAL		126.717.315,74	56.767.345,85
Receitas não Operacionais		130.048.585,66	59.954.452,41
Outras Receitas não Operacionais		4.663.201,66	3.743.359,00
Repasso Recebido		125.385.384,00	56.211.093,41
(-) Despesas Não Operacionais		(3.331.269,92)	(3.187.106,56)
Outras Despesas não Operacionais		(3.331.269,92)	(3.187.106,56)
RESULTADO EXERCÍCIO ANTES DO IR		5.443.736,32	(3.803.903,21)
Provisão para Imposto de Renda	13	(638.699,50)	(541.553,09)
IRPJ E CSLL – Suspensão/Redução		(222.133,87)	(196.356,71)
SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		4.582.902,95	(4.541.813,01)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Demonstração das mutações do patrimônio social líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	Patrimônio Social	Adiantamento para futuro aumento de capital	Reserva de Capital	Reserva de Lucros	Demais reservas	Superávit/Déficit acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>38.386.200,00</u>	<u>5.500.000,00</u>	<u>1,89</u>	<u>718.307,82</u>	<u>8.582.963,46</u>	<u>11.944.520,82</u>	<u>65.131.993,99</u>
Ajuste de exercícios anteriores						<u>(376.291,29)</u>	<u>(376.291,29)</u>
Superávit ou Déficit do Exercício						<u>4.582.902,95</u>	<u>4.582.902,95</u>
Constituição/Reversão de reservas					<u>(289.486,92)</u>		<u>(289.486,92)</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>38.386.200,00</u>	<u>5.500.000,00</u>	<u>1,89</u>	<u>718.307,82</u>	<u>8.293.476,54</u>	<u>16.151.132,48</u>	<u>69.049.118,73</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Demonstração de fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 (em reais)

	<u>2022</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	
Superávit / Déficit do Período	4.582.902,95
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:	
(+/-) Aumento ou Diminuição de Depreciação e Amortização	3.521.226,57
(+/-) Aumento ou Diminuição Ajuste de exercícios anteriores	(376.291,29)
(+/-) Provisão para Demandas Judiciais	(4.589.253,96)
Superávit / Déficit Ajustado	3.138.584,27
Decréscimo (acrécimo) em ativos	3.519.292,32
(+/-) Aumento ou Diminuição das Contas a Receber	3.727.358,55
(+/-) Aumento ou Diminuição Estoques	(208.066,23)
(Decréscimo) acréscimo em passivos	(4.636.983,95)
(+/-) Aumento ou Diminuição de Fornecedores	(2.343.519,78)
(+/-) Aumento ou Diminuição de Obrigações Sociais e Trabalhistas	29.627,02
(+/-) Aumento ou Diminuição de Obrigações Tributárias	12,90
(+/-) Aumento ou Diminuição de Demais Obrigações de curto prazo	(2.033.617,17)
(+/-) Aumento ou Diminuição de Reserva de Reavaliação	(289.486,92)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	2.020.892,64
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	
(+/-) Aquisições/Venda de Bens para o Ativo Imobilizado	(2.692.795,07)
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimentos	(2.692.795,07)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamento	-
(=) Aumento / (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(671.902,43)
Caixa e Equivalente de caixa no Início do Período	1.715.457,28
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	1.043.554,85
(=) Variação Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	(671.902,43)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília LTDA

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

1. Informações sobre a Empresa

A Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília Ltda. - TCB, constituída pela Comissão Organizadora designada pelo Decreto nº 45, de 20 de abril de 1961, é uma empresa pública de direito privado, instituída sob a forma de Sociedade por Cotas de Responsabilidade Limitada, regida pela Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, pela Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016, pelo Decreto Distrital nº 37.967, de 20 de janeiro de 2017, por legislação complementar no que lhe for aplicável e pelo Estatuto Social.

A Sociedade, com prazo de duração indeterminado, tem sede e foro em Brasília e possui os seguintes objetivos:

- I) Operar de forma direta os serviços de transporte público coletivo do Distrito Federal, especificamente o modo rodoviário, nos termos da Lei nº 4.011, de 12 de setembro de 2007;
- II) Gerenciar e executar os serviços de transportes especiais aos órgãos do Governo do Distrito Federal;
- III) Gerenciar e executar os serviços de manutenção preventiva e corretiva da frota de veículos do Governo do Distrito.
- IV) De função social, através da realização do interesse público coletivo, orientada à busca do bem-estar econômico, a alocação socialmente eficiente dos seus recursos, a ampliação dos serviços com respeito à sustentabilidade ambiental, a responsabilidade social corporativa e, desde que de maneira economicamente justificada, o desenvolvimento ou emprego de tecnologia alternativa.

No exercício de 2022 as principais realizações foram a saber:

- 1) Linhas do STPC/DF: foram realizadas diversas alterações e ajustes nas linhas operadas pela TCB:
 - 1.1) Linha 108.3: foram feitas modificações na tabela horária com o aumento do número de viagens realizadas de 60 (sessenta) para 65 (sessenta e cinco) com a introdução de mais um veículo que estava na reserva para diminuir a lotação nos horários de pico;
 - 1.2) Linha 108.5: foram feitas modificações na tabela horária com o aumento do número de viagens realizadas de 44 (quarenta e quatro) para 45 (quarenta e cinco) com a introdução de mais um veículo que estava na reserva para diminuir a lotação nos horários de pico;
 - 1.3) Linha 131.3: ajuste operacional de acordo com aumento do intervalo entre as viagens após às 00h30 para readequação da demanda.
- 2) Retomada do nível da operação do período pré-pandemia da COVID19: foram realizados ajustes para aumentar o número de viagens realizadas e, conseqüentemente, a quilometragem realizada e o aumento do número de passageiros (fonte de dados: boletins operacionais BTC/BCO - SIGAI)
- 3) Monitoramento das linhas do STPC/DF: monitoramento das linhas do STPC/DF por meio do CCO - Centro de Controle de Operações - onde foram definidos vários parâmetros de operação, principalmente, os limites de atrasos e adiantamentos dos horários das tabelas das linhas, permitindo se medir o tempo ocioso, o tempo de espera e a velocidade média desenvolvida pelos ônibus da linha, produzindo relatórios diários que são usados para monitorar o desempenho dos operadores das linhas.



- 4) Projeto DF ACESSÍVEL - Aquisição de vans: foram adquiridas mais 10 (dez) vans adaptadas para serem utilizadas na operação do projeto DF ACESSÍVEL (serviço de transporte de passageiros portadores de necessidades especiais, totalizando até no momento 35 (trinta e cinco) veículos. Os veículos possuem elevador para cadeirantes, ar-condicionado, espaço específico para duas cadeiras de rodas com retenção e acomodações para até seis acompanhantes. Também, iniciou-se a contratação do serviço de gestão de frota.
- 5) Transporte Especial Remunerado (DER/DF): realização de fretamento para o DER/DF com a continuidade do contrato, celebração de aditivo contratual de prazo por mais um ano e reajuste dos valores de acordo com as cláusulas contratuais.

- PROJETO TURISMO CÍVICO
- PROJETO EMBAIXADAS PORTAS ABERTAS
- PROJETO VER AO LONGE
- PROJETO TROCA DA BANDEIRA
- PROJETO ROAC DE PORTAS ABERTAS
- PROJETO TRANSPORTE ESPECIAL REMUNERADO
- SERVIÇOS DE TRANSPORTE SOCIAL AOS ÓRGÃOS DE GOVERNO
- PROGRAMA DF ACESSÍVEL
- TCB PARKING
- PROJETO PARE NO PARQUE
- SERVIÇO DE TRANSPORTE COMPLEMENTAR ESCOLAR - STCE/DF
- SISTEMA INTELIGENTE DE TRANSPORTE
- REALIZAÇÕES VOLTADAS A ESTRUTURAÇÃO DA TCB
- PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO
- DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES EM ATENDIMENTO ÀS POLÍTICAS PÚBLICAS DO STPC/DF
- ÍNDICE DE REGULARIDADE OPERACIONAL - IRO
- IDADE MÉDIA DA FROTA
- PRODUÇÃO QUILOMÉTRICA REALIZADA

2. Base para a preparação e apresentação das Demonstrações Contábeis

2.1. Preparação e apresentação das Demonstrações contábeis

a) Declaração de conformidade (com relação às normas IFRS e às normas do CPC)

As demonstrações contábeis da Empresa foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as disposições da legislação societária, previstas na Lei nº 6.404/76 e com alterações da Lei nº 11.638/07 e suas alterações, a saber:

- I) Balancete Contábil Doc. SEI nº: (103654668 - 109258664);
- II) Balanço Patrimonial Doc. SEI nº: (103790834 - 103791012);
- III) Balanço Orçamentário Doc. SEI nº: (103791183 - 103791192);
- IV) Balanço Financeiro Doc. SEI nº: (103791309 - 103791370);
- V) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL Doc. SEI nº: (103791935 - 103791987);
- VI) Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC Doc. SEI nº: (103792043 - 103792058);
- VII) Demonstração do Resultado do Exercício - DRE Doc. SEI nº: (109429618 - 109258149)
- VIII) Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP Doc. SEI nº: (103792144 - 103792147 -



- 109257868);
- IX) Demonstrativo Composição Acionária Doc. SEI nº: (103792211 - 103792215 - 109257741);
 - X) Demonstrativo Clientes Doc. SEI nº: (103792282 - 103792292);
 - XI) Demonstrativo Despesa com Publicidade e Propaganda Doc. SEI nº: (103792391 - 103792398);
 - XII) Quadro de Detalhamento da Despesa - QDD Doc. SEI nº: (103792418 - 103792429 - 103792442);
 - XIII) Demonstrativo de Repasses Concedidos Doc. SEI nº: (107016422);
 - XIV) Conciliação de Contas Bancárias Doc. SEI nº: (107509793);
 - XV) Relatório Conferência de Caixa + Detalha Conta Contábil Caixa Doc. SEI nº: (107510413);
 - XVI) Inventário Bens Móveis e Imóveis Doc. SEI nº: (108030252)
 - XVII) Depreciação Doc. SEI nº: (108030252)
 - XVIII) Inventário Almoxarifado Doc. SEI nº: (108044204)
 - XIX) Provisões (cíveis e trabalhista) Doc. SEI nº: (108045686)
 - XX) Certidões Doc. SEI nº: (108047143)
 - XXI) Demonstrativo de Provisões de férias Doc. SEI nº: (108487232)
 - XXII) Demonstrativo força de trabalho Doc. SEI nº: (108487417)
 - XXIII) Fichas financeiras Doc. SEI nº: (108488560)
 - XXIV) Termo de posse e declaração de bens Doc. SEI nº: (108554985)
 - XXV) Relação de sindicância Doc. SEI nº: (108555405)
 - XXVI) Relatório de gestão Doc. SEI nº: (108555774)
 - XXVII) Declaração de inexistência de nepotismo Doc. SEI nº (108556766)

2.2. Base de elaboração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos ou, quando aplicável, ajustadas para refletir a avaliação de ativos e passivos mensurados ao valor justo na mensuração subsequente.

2.3. Moeda funcional e conversão de saldos e transações em moeda estrangeira

As Demonstrações contábeis anuais foram preparadas e estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Empresa.

2.4. Principais políticas contábeis e uso de estimativas e julgamentos

a) Receitas e Despesas

Foram reconhecidas de acordo com o regime contábil de competência do exercício;

b) Registros contábeis

Os registros contábeis relativos ao período de janeiro a dezembro do exercício de 2022, foram realizados através do sistema eletrônico de processamento de dados do "Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIAC/SIGGO, administrado pela Subsecretaria de Contabilidade do Distrito Federal da Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal;



c) Redução ao valor recuperável de ativos

Até o momento as revisões do imobilizado não indicam que os valores contábeis não possam ser recuperados, não havendo necessidade de reconhecer perdas permanentes.

2.5. Subvenções econômicas do GDF

Atendendo os preceitos legais de que trata o artigo 47, parágrafo único, item II da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, apresentamos no quadro abaixo os recursos recebidos do Governo do Distrito Federal durante o exercício de 2022 .

TABELA 1

FONTE		CATEGORIA DE GASTOS		DESTINAÇÃO		EXERCÍCIO ATUAL - 2022	EXERCÍCIO ANTERIOR - 2021
100		1		Pessoal e Encargos sociais		R\$ 5.593.705,64	R\$ 4.778.472,40
100		3		Outras Despesas Correntes		R\$ 93.414.387,35	R\$ 46.508.822,49
100		4		Investimento		R\$ 2.292.795,16	R\$ 5.500.000,00
102	183	3	1	Outras Despesas Correntes	Pessoal e Encargos sociais	R\$ 14.857.040,00	R\$ 91.393,00
	183		3	Outras Despesas Correntes		R\$ 1.156.510,61	R\$ 1.572.362,83
TOTAL						R\$ 117.317.438,76	R\$ 58.451.050,72

FONTE: Demonstrativo de Repasses concedidos Doc. SEI nº: (107016422)

Os repasses orçamentários destinados ao pagamento de despesas Grupo 3) no montante de R\$ 93.414.387,35, representa o percentual de 79,62% em relação ao total das subvenções recebidas, detalhadas na tabela 1

3. Ativo Circulante

Registra os valores em caixa e bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações de manutenção e liquidação de despesas, bem como bloqueios judiciais nas contas bancárias referentes a processos em que esta Sociedade é parte.

Conforme registros no Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO, no encerramento dos exercícios findo, mês de referência 12 e 13 de 2022, apresenta um saldo de R\$ 8.208.914,65 (oito milhões, duzentos e oito mil, novecentos e quatorze reais e sessenta e cinco centavos), devidamente detalhado na tabela a seguir:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	
ATIVO			
CIRCULANTE	<u>8.208.914,50</u>	<u>12.400.109,25</u>	-33,80%
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.043.554,85	1.715.457,28	-39,17%
Contas a Receber	5.681.005,77	9.408.364,32	-39,62%
Adiantamentos a Fornecedores	1.484.353,88	1.276.287,65	16,31%
Fonte Balancete Contábil Doc. SEI nº (103654668) e Balanço Patrimonial Doc. SEI nº (103790834)			

3.a) Caixa e equivalentes de caixa



Descrição	2022	2021
Caixa	3.000,00	3.000,00
Bancos conta movimento	1.039.137,47	1.212.833,49
Aplicações financeiras	1.417,38	499.623,79
Total	1.043.555,85	1.715.457,28

Registra os valores em caixa e bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações de manutenção e liquidação de despesas, bem como bloqueios judiciais nas contas bancárias referentes a processos em que esta Sociedade é parte.

Caixa e Equivalentes de Caixa - são constituídas pelos saldos das contas, Bancos Conta Movimento e Recursos Vinculados, acrescidos dos Depósitos e Cauções de titularidade da Sociedade, conciliados até o encerramento do exercício de 2022.

As movimentações bancárias são geridas no Banco de Brasília S.A., em contas de movimento de arrecadação, pagamento e cauções contratuais, totalizando ao final do exercício o valor de R\$ 1.043.554,85 (um milhão, quarenta e três mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos disponíveis para liquidez imediata. Considerando que a empresa é mantida pelo Estado, cujo sócio majoritário é o GDF, a maioria dos recursos são provenientes de repasse do Tesouro do DF.

A TCB possui R\$ 647,27 de CDB, e R\$ 0,51 de Fundo - curto prazo referente a aplicações financeiras.

No ato da elaboração deste documento, o Termo de Conferência de Caixa Doc. SEI n°: (107510413), apresenta saldo de R\$ 3.000,00 (três mil reais), em espécie para uso exclusivo na operação-tarifária, para dispor de troco, disponível no Caixa da Rodoviária do Plano Piloto, cujo ao final do exercício o valor é depositado, conforme o referido termo. Os extratos e termos de conciliação bancárias fazem parte dos Processos n°; 00095-00000154/2022-59, 00095-00000009/2022-78 e 00095.00001435/2022-29, que trata da conciliação bancária e Extratos do exercício de 2022.

3.b) Contas a receber

Descrição	2022	2021
Receíveis de operação tarifária (i)	3.681.554,66	6.096.157,39
Outros créditos de curto prazo (ii)	1.999.452,11	3.312.206,93
Total	5.681.005,77	9.408.364,32

i) Recebíveis da Operação Tarifária: Os créditos a receber em curto prazo totalizam o valor de R\$ 3.681.553,66, provenientes do Sistema de Transporte Público:

CLIENTE	VALOR
112110100 + 112210300 - Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade do DF - SEMOB/DF	R\$ 12.287,26 + 2.471.920,20
112220100 - SEMOB/DF	R\$ 493.122,58
112220100 - DF TRANS	R\$ 690.722,54
TOTAL	R\$ 3.668.052,58
Obs.: Os créditos inscritos em nome do DFTRANS/DF, passaram a ser de responsabilidade da SEMOB/DF, conf. Lei nº 6.334, de 19/07/2019.	



- Clientes R\$ 3.668.052,58 - Referentes as bilhetagens SEMOB:
 - ✓ R\$ 12.287,26 - VT e CIDADÃO
 - ✓ R\$ 2.471.920,20 - Valor referente integração de transporte rodoviário com as demais empresas do sistema de transporte público do DF, conf. relatório extraído do sistema transdata, período de fevereiro de 2009 à setembro de 2019, devido a créditos junto ao DFTRANS decorrentes da integração das passagens validadas nas linhas operadas pela TCB. Processo nº: 00095-00001150/2019-92
 - ✓ R\$ 493.122,58 e R\$ 690.722,54 - Referente as bilhetagens SEMOB/DFTRANS Processo nº 00095-00000642/2019-61, os créditos inscritos em nome do DFTRANS/DF, passaram a ser de responsabilidade da SEMOB/DF, conf. Lei n / 6.334, de 19/07/2019.
- Créditos de transferências a receber de R\$ 13.501,16 - Originado por lançamento efetuado pela Subsecretaria de Contabilidade do DF - SUCON/SEEC/DF PSIAG570, inscrição de RPP.

ii) Créditos e Demais Créditos a Curto Prazo - decorre da inscrição de recursos a receber do Tesouro do Distrito Federal relativos a valor de restos a pagar processados e não processados, que deverão ser repassados a esta sociedade no decorrer do exercício de 2023.

- Créditos por dano ao patrimônio de R\$ 1.059.527,70 - crédito a receber decorrentes de folha de pagamento, de servidores não recolhidos no prazo legal e créditos a receber oriundos de uso ou aluguel - PIRACICABANA exercício 2015, 2021 E 2022 no montante de.
- Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo de R\$ 939.924,41 - Provenientes das Garagens com as empresas e também com os ex-servidores: Associação dos serviços da TCB ABEN, Cooperativa de trabalho do transporte autonomo, Rápido veneza LTDA, Markplan - marketing planejamento e propaganda LTDA, Central expresso transportes LTDA, Viação piracicabana S/A, Expresso São José LTDA dos anos 2013, 2014, 2015, 2017 e 2018; João Carlos Correia 1996, José Reginaldo Siqueira 2004 e Dielle da Silva Pinheiro 2019 Recebíveis da Administração.

Recebíveis da Administração, os demais créditos a receber em curto prazo totalizam o valor de R\$ 1.999.452,11, aluguéis, acertos administrativos e valores inscritos em Restos à Pagar não Processados custeados pelo Tesouro do DF, a saber:

DESCRIÇÃO	VALOR
113811600 Crédito a receber por acerto financeiro com servidor, ex- servidor, inativo	R\$ 481.669,20
113819900 Outros créditos a receber e valores de curto prazo	R\$ 30.391,51
113820200 + 113810200 Créditos a receber decorrentes de permissão de uso de bens públicos	R\$ 4.526,74 + 423.336,96
113410108 Créditos a receber oriundos de uso ou aluguel	R\$ 1.035.229,50
113410104 Créditos a receber de servidores não recolhido no prazo legal	R\$ 22.552,51
113410101 créditos a receber decorrentes de folha de pagamento	R\$ 1.745,69
TOTAL	R\$ 1.999.452,11

A consolidação de Créditos e Demais Créditos a Curto Prazo, é apresentado a seguir:



CONSOLIDAÇÃO DE CRÉDITOS E DEMAIS CRÉDITOS A CURTO PRAZO	VALOR
1122 - Clientes	R\$ 3.668.052,58
1123 - Créditos de Transferências a Receber	R\$ 13.501,16
1134 - Créditos por Danos ao Patrimônio	R\$ 1.059.527,70
1135 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 0,00
1138 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 939.924,41
TOTAL:	R\$ 5.681.005,85

FONTE: Balancete Contábil Doc. SEI nº: (103654668)

3.c) Estoque

Descrição	2022	2021
Almoxarifado (i)	1.484.354,88	1.276.287,65
Total	1.484.354,88	1.276.287,65

(i) Estoques de Almoxarifado de R\$ 1.484.353,95 - Refere-se a materiais de consumo estocado para manutenção administrativa da TCB. Sua movimentação e registros são oriundos de demonstrativos gerados pelo Sistema: AUTUM da empresa BRY.

O estoque é constituído de bens de consumo, do tipo: gás engarrafado, gêneros de alimentação, material de expediente, processamento de dados, copa e cozinha, limpeza, elétrico e eletrônico, ferramentas e de manutenção de bens imóveis e moveis, dos quais a grande maioria é representado por combustíveis e lubrificantes automotivos e material para manutenção de veículos, que são peças de reposição destinadas para uso na frota.

4. Variação Patrimonial Diminutiva

VPD R\$ 131.923.964,86 - Trata-se das diversas despesas da TCB, com pessoal, encargos, benefícios, material de consumo, serviços, etc; registrado no ativo circulante em obediência ao item I do art. 179 da Lei 6.404/76 (Art. 179 - As contas serão classificadas do seguinte modo: I no ativo circulante: as disponibilidades, os direitos realizáveis no curso do exercício social subsequente e as aplicações de recursos em despesas do exercício seguinte). A apropriação contábil da despesa se verifica através de cotas mensais.

5. Ativo Não Circulante

São registrados os direitos que serão realizados após o final do exercício seguinte (longo prazo), assim como os bens de uso (bens móveis), ou seja, no Ativo não Circulante são incluídos todos os bens de natureza duradoura destinados ao funcionamento normal da Sociedade e do seu empreendimento, assim como os direitos exercidos com essa finalidade, conforme disposto na tabela a seguir:

NÃO CIRCULANTE	63.850.268,04	64.678.699,54	-1,28%
Investimentos	37.722,75	37.722,75	0,00%
Imobilizado	63.812.545,29	64.640.976,79	-1,28%
Fonte Balanço Patrimonial Doc. SEI nº (103790834)			



5.a) Imobilizado

Descrição	2022	2021
Imóveis		
Terrenos e prédios	55.940.990,41	55.940.990,41
Móveis		
Máquinas e equipamentos	3.067.900,66	2.986.220,70
Móveis e utensílios	255.591,10	255.591,10
Computadores e periféricos	1.009.829,10	1.009.829,10
Veículos	35.566.639,46	32.955.524,26
	95.840.950,73	93.148.155,57
Depreciação acumulada	(32.028.405,44)	(28.507.179)
Total líquido	63.812.545,29	64.640.976,77

Imobilizado - No encerramento do exercício de 2022, apresenta o valor de R\$ 95.840.950,82, ajustado pelo valor acumulado das depreciações de R\$ 32.028.405,51, resultando o imobilizado o valor líquido de R\$ 63.812.545,31, conforme demonstrado tabela abaixo.

As depreciações foram calculadas segundo disposições do Decreto nº 1598/27, utilizando-se as taxas normais permitidas pela Legislação Tributária.

Não foram reconhecidos efeitos Inflacionários sobre o Ativo Permanente e o Patrimônio Líquido, conforme dispõe o artigo 49, da Lei nº 9.249, de 26/12/95.

Os bens Imóveis estão registrados a valor de mercado, a última reavaliação ocorreu em dezembro de 2010, em ajuste patrimonial conf. art. 182 da Lei 6.404/1976. Existe a previsão de alienação de bens em desuso para exercício de 2023.

Em 2022, não foram realizados testes para avaliação do valor recuperável dos bens móveis integrantes do Ativo Imobilizado de acordo com a NBCT 19.10, para possível constatação de perda, haja visto que não foram leiloados os veículos mais antigos, conforme orientação da auditoria do ano de 2018

Controles Extra Contábeis:

Em 1981, necessitando efetivar a gestão de sua frota, a TCB adquiriu o software DATAFLEX, de propriedade da House Americana DATA Access. Nos anos 1990 foram implementados controle de almoxarifado, tesouraria (BTC) e abastecimento de frota.

Devido a inoperante gestão do sistema de dados, que é utilizado para o controle das movimentações de estoque de almoxarifado e patrimônio, o mesmo foi desativado no exercício de 2020, cuja a manutenção, correção e desenvolvimento tornaram-se e obsoletas.

Neste sentido, foi adquirido o Sistema SIGA - Sistema de Integrado de Gestão Automotivo, sob demanda.

Diante disso, contando os prazos referenciados de encerramento do exercício de 2022 - Decreto nº



43.802 de 04/10/2022, apesar dos esforços e contando com as intercorrências da mudança sistêmica (DATAFLEX para AUTUM], foram nas inúmeras tentativas identificadas diversas divergências nos dados dos sistemas mencionados com os dados contábeis, como é possível verificar no processo n°: (00095. 00001003/2022-18) e nota técnica Doc. SEI n°: (06395835) do Inventário de bens móveis.

5.b) Investimentos

Neste grupo de contas estão classificados e registrados investimentos que a TCB possui em Participações Societárias de outras sociedades e em bens intangíveis, aplicações, no valor de R\$ 37.722,75

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Investimentos		
Participação Societárias	37.723,00	37.723,00

6. Passivo Circulante:

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo os encargos e as variações monetárias incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial. Neste grupo de contas são provisionadas todas as contas a pagar, as quais são liquidadas dentro ao exercício, exceto, despesas processadas em restos a pagar que normalmente são liquidadas em janeiro do exercício seguinte.

Conforme registros no Sistema Integrado de Gestão Governamental - 5IGGO, no encerramento dos exercícios findos no mês de dezembro e 2022

As obrigações a curto prazo totalizam o montante de R\$ 944.341,01, equivalente a obrigações trabalhistas, com pessoal a pagar e encargos sociais, fornecedores de bens, materiais e serviços, obrigações patronais com IRPJ, PIS, COFINS e CSLL, Restituições ao Tesouro do DF e Provisões com Restos a Pagar não Processados, a saber:

DESCRIÇÃO	VALOR
211419805 FGTS de exercícios anteriores	R\$ 40.491,40
211439801 Contribuições ao RGPS a pagar	R\$ 139.214,83
213119801 Fornecedores Nacionais exercícios anteriores	R\$ 564487,13
213125399 Demais contas a pagar	R\$ 50.332,77
214139802 IRPJ a recolher de exercício anterior	R\$ 471.044,26
218810401 Depósitos e Cauções	R\$ 733,25
218820403 Depósitos de terceiros	R\$ 5.449,00
218829801 Consignações de Exercício	R\$ 7.837,83
218829806 Outras Consignações	R\$ 21,00
218839801 Consignações de exercícios	R\$ 53.933,40
218839809 Consignações de exercícios	R\$ 32.673,37
218924010 Recursos a liberar RPNP	R\$ 900,00
218924018 Recursos a devolver a SEEC	R\$ 48.254,14
TOTAL	R\$ 944.341,01



6.a) Fornecedores

Descrição	2022	2021
Fornecedores	614.819,87	2.958.339,65
Total	614.819,87	2.958.339,65

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo no valor de R\$ 614.819,90, trata-se de valores contabilizados por fornecimentos de bens ou da prestação de serviços para a TCB, bem como, as provisões apropriadas em observância ao Princípio da Competência no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASE. parte II, combinado com a Resolução SECNAC TO nº1.374/2011 disponibilizou relatórios que demonstrem o cálculo e respectivas notas fiscais do faturamento, a empresa também não disponibilizou a obrigação fiscal denominada E-SOCIAL, para respectiva verificação da verbas que envolvem folha de pagamento. Não foi apresentado relatórios das provisões de férias e 13º no ano de 2022.

6.b) Demais obrigações a curto prazo

Descrição	2022	2021
Depósitos e cauções	6.182,25	924.337,35
Consignações de exerc. ant.	7.858,83	132.342,76
Valores rest. de exerc. ant.	86.606,77	78.846,30
CSRF a recolher	49.154,10	1.047.892,66
Total	149.801,95	2.183.419,07

Demais obrigações de curto prazo, no valor de R\$ 149.801,99, foram constituídas e contabilizadas no grupo de contas 218000000 correspondentes a valores de terceiros, restituíveis ao Tesouro Distrital e demais retenções de competência da união.

6.c) Obrigações Trabalhistas

Descrição	2022	2021
Salários, Renumerações		366,66
INSS a recolher	139.214,82	111.139,09
FGTS a pagar	40.491,40	38.573,45
Total	179.706,22	150.079,20

Obrigações Trabalhistas, Previdenciária e Assistenciais no valor de R\$ 179.706,22, correspondem a obrigações assumidas com encargos sociais, trabalhistas e previdenciários. FGTS no valor de R\$ 40.491,40 e Encargos Sociais RS 139.214,82.

6.d) Obrigações Fiscais

Obrigações Fiscais, no valor de R\$ 12,90, referente a IRPJ a recolher da processo nº 00095-



00001435/2022-29

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Obrigações Fiscais		
IRPJ a Recolher Exerc Anterior	12,90	-

6.e) Restos a Pagar

Os valores inscritos totalizam R\$ 1.583.870,82, relativo a obrigações com fornecedores e pessoal a pagar, incluídos os encargos sociais, a serem quitados no 1º trimestre de 2023, a saber:

TABELA 10

DESCRIÇÃO	VALOR
Restos a pagar não processados a liquidar	R\$ 745.198,97
Restos a pagar processados	R\$ 838.671,85
TOTAL	R\$ 1.583.870,82

INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR

TABELA 11

DESCRIÇÃO	VALOR
FUNDAÇÃO DE AMPARO AO TRABALHADOR PRESO - FUNAP	R\$ 17.740,94
TRANSFER LOGISTICA EIRELI - EPP	R\$ 443.084,75
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	R\$ 8.877,72
CLIPPING BRASIL PUBLICAÇÕES LTDA	R\$ 50,00
BRY USA SERVIÇOS DE TECNOLOGIA LTDA	R\$ 640,00
MINISTÉRIO DA ECONOMIA	R\$ 29.519,98
MINISTÉRIO DA ECONOMIA	R\$ 136.890,43
CLARO S.A.	R\$ 5.000,00
BRY USA SERVIÇOS DE TECNOLOGIA LTDA	R\$ 42.960,00
REDE NACIONAL DE APRENDIZAGEM PROMOCAO SOCIAL E IN	R\$ 6.211,62
NEOENERGIA DISTRIBUIÇÃO BRASÍLIA S/A	R\$ 17.000,00
BRY USA SERVIÇOS DE TECNOLOGIA LTDA	R\$ 37.223,53
TOTAL Restos a Pagar Não Processados	R\$ 745.198,97
Empenhos em Liquidação	
PROSSEGUR BRASIL S/A	R\$ 10.236,14
FCB - TRANSPORTES LOGISTICA E SERVIÇOS GERAIS LTDA	R\$ 256.915,25
EGL ENGENHARIA LTDA	R\$ 39.200,00
CIAPETRO DISTRIBUIDORA DE COMBUSTIVEIS LTDA	R\$ 43.375,00
CIAPETRO DISTRIBUIDORA DE COMBUSTIVEIS LTDA	R\$ 82.225,00
CONFIANÇA FACILITIES MÃO DE OBRA ESPECIALIZADA	R\$ 131.226,99
LÍDER PROCESSAMENTO DE DADOS LTDA	R\$ 1.308,75
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL - INSS	R\$ 573,04
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 10.320,76
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL - INSS	R\$ 23.416,49
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$ 30.170,64
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL - INSS	R\$ 112.370,89
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL - INSS	R\$ 2.854,40
MINISTÉRIO DA ECONOMIA	R\$ 12,90
TOTAL Restos a Pagar Processados	R\$ 744.206,25
RESTOS A PAGAR RETENÇÕES	
PROSSEGUR BRASIL S/A	R\$ 612,96
J MACEDO PEREIRA-ME	R\$ 0,01

DESCRIÇÃO	VALOR
CONFIANÇA FACILITIES MÃO DE OBRA ESPECIALIZADA	R\$ 24.995,61
LÍDER PROCESSAMENTO DE DADOS LTDA	R\$ 26,70
FOLHA DE PAGAMENTO ATIVO TCB	R\$ 21,00
FOLHA DE PAGAMENTO ATIVO TCB	R\$ 10.291,55
FOLHA DE PAGAMENTO ATIVO TCB	R\$ 57.208,39
FOLHA DE PAGAMENTO ATIVO TCB	R\$ 1.309,38
TOTAL Restos a Pagar Processados	R\$ 94.465,60
TOTAL	R\$ 1.583.870,82

7. Passivo Não Circulante:

Diz respeito às provisões para indenizações trabalhistas e cíveis, relativas a diversos processos em andamento, registrados no passivo não circulante, mediante a avaliação de riscos prováveis,



possíveis e remotos, determinados pela Acessória Jurídica - ASJUR da Sociedade.

7.a) Provisão para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas

<u>Descrição</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ação trabalhista	1.491.912,21	4.791.901,41
Cível	573.810,76	1.863.075,42
Total	2.065.722,97	6.654.976,83

A Seção de Contabilidade, consubstanciada na informação da ASJUR, efetuou e mantém registrado as provisões das ações judiciais com possibilidade de perda provável, demonstradas na tabela 12. As demais ações com riscos possíveis e remotas não foram contabilizadas, em cumprimento ao que determina o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público - MCASP, parte II, item 02.10.00, combinado com a NBC TG 25 (R2) e CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes do Conselho Federal de Contabilidade - CFC que rege a matéria, entretanto, farão parte destas Notas Explicativas, detalhadas na Tabela nº 12.

As demais ações com riscos possíveis e remotas não foram contabilizadas, em cumprimento ao que determina o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público - MCASP, parte II, item 02.10.00, combinado com a NBC TG 25 (R2) e CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes do Conselho Federal de Contabilidade - CFC que rege a matéria, entretanto, farão parte destas Notas Explicativas, detalhadas na Tabela nº 12.

PROVISÕES - Após ajuste em Dezembro/2022, atualizando os saldos contábeis das Provisões para perda com sentenças Cíveis e Trabalhistas, respetivamente em: R\$ 573.810,76 e R\$ 1.491.912,21. Em relação as AÇÕES TRABALHISTAS constantes na planilha inferem-se o seguinte:

- ✓ Há 03 ações referentes à DESVIO DE FUNÇÃO, que totalizaram R\$ 83.427,67 - chance PERDA PROVÁVEL;
- ✓ Há 16 ações referentes à HORA EXTRA, que totalizaram R\$ 551.132,01 - chance PERDA PROVÁVEL
- ✓ Há 01 ação referente à REAJUSTE SALÁRIAL, que totalizaram R\$ 100.000,00 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 08 ações referentes à EQUIPARAÇÃO SALÁRIAL, que totalizaram R\$ 930.212,67 - chance PERDA REMOTA, PROVÁVEL;
- ✓ Há 01 ações referentes à GRATIFICAÇÃO DE TITULAÇÃO, que totalizaram R\$ 80.000,00 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 2+1 = 03 ações referentes à GRATIFICAÇÃO DE INSALUBRIDADE, que totalizaram R\$ 28.955,94 - chance PERDA REMOTA, PROVÁVEL;
- ✓ Há 01 ações referentes à AUXILIO ALIMENTAÇÃO, que totalizaram R\$ 130.000,00 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 15+3+2 = 20 ações referentes à VERBAS RESCISÓRIAS, que totalizaram R\$ 2.549.570,86 - chance PERDA REMOTA, PROVÁVEL OU POSSÍVEL;
- ✓ Há 01 ações referentes à AÇÃO DE COBRANÇA, que totalizaram R\$ 8.342,15 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 01 ações referentes à IMPUGNAÇÃO / ELEIÇÃO, que totalizaram R\$ 5.000,00 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 01 ações referentes à DANO MORAL E OUTROS, que totalizaram R\$ 45.012,78 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 01 ações referentes à AÇÃO RESCISÓRIA, que totalizaram R\$ 70.000,00 - chance PERDA REMOTA;
- ✓ Há 01 ações referentes à INCORP. / DIF. SALARIAL, que totalizaram R\$ 50.000,00 -

- ✓ chance PERDA PROVÁVEL;
- ✓ Há 01 ações referentes à DIFERENÇA SALARIAL, que totalizaram R\$ 100.000,00 - chance PERDA REMOTA;

AÇÕES TRABALHISTAS:	QUANTIDADE	VALOR R\$
PROVÁVEL PERDA	27	R\$ 1.491.912,21
POSSÍVEL PERDA	2	R\$ 72.620,29
CHANCE REMOTA	28	R\$ 3.112.121,58
SUBTOTAL	57	R\$ 4.676.654,08
AÇÕES CÍVEIS	QUANTIDADE	VALOR R\$
PROVÁVEL PERDA	3	R\$ 573.810,76
POSSÍVEL PERDA	---	---
CHANCE REMOTA	1	R\$ 532,08
TOTAL	4	R\$ 574.342,84

AÇÕES COM RISCO PROVÁVEL	2022	
	QTD.	VALOR
TRABALHISTAS	27	R\$ 1.491.912,21
CÍVEIS	3	R\$ 573.810,76
TOTAL DO PASSIVO CONTINGENTE	30	R\$ 2.065.722,97

AÇÕES COM RISCO POSSÍVEL OU REMOTO	2022	
	QTD.	VALOR
TRABALHISTAS	30	R\$ 3.184.741,87
CÍVEIS	1	R\$ 532,08
TOTAL DO PASSIVO CONTINGENTE	31	R\$ 3.185.273,95

FONTE: Planilha Doc. SEI nº: (101993261) e (101993802) - Do processo de controle das Provisões Nº: 00095-00000696/2021-41

8. Patrimônio Social

Descrição	2022	2021
Capital Social subscrito	38.386.200,00	38.386.200,00
Adiantamento para futuro aumento de capital	5.500.000,00	5.500.000,00
Reserva Legal	718.309,71	718.309,71
Reavaliação de imóveis	8.293.476,54	8.582.963,46
Superávit/Déficit acumulado	16.151.132,48	11.944.520,82
Total	69.049.118,73	65.131.993,99

O Patrimônio Líquido está representado pelo capital social realizado, adiantamento para futuro aumento de capital, resultados acumulados, resultado do exercício, ajuste de exercícios anteriores e resultado das empresas, os quais tendem a sofrer variação caso os dados patrimoniais realizáveis não venham a ser confirmados após a realização do inventário e do uso da técnica de circularização. No encerramento do exercício de 2022, estava registrado no Sistema Integrado de Gestão Governamental –SIGGO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	(%)
CAPITAL SOCIAL	R\$ 38.386.200,00	R\$ 38.386.200,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital - AFAC	R\$ 5.500.000,00	R\$ 5.500.000,00	0,00
Reservas de Capital	R\$ 1,89	R\$ 1,89	0,00
Reservas de Lucros	R\$ 718.307,82	R\$ 718.307,82	0,00
Demais Reservas	R\$ 8.293.476,54	R\$ 8.582.963,46	-03,37
RESULTADO ACUMULADO	R\$ 16.199.386,62	R\$ 11.944.520,82	35,62
Lucros/ Prejuízos Acumulados	R\$ 4.631.157,09	R\$ - 4.541.813,01	01,96
Resultado do Exercício	R\$ 11.151,59	R\$ 634.609,39	-98,24
Ajustes de exercícios anteriores	R\$ 11.557.077,94	R\$ 15.851.724,44	-27,09

FONTE: Balancete Contábil Doc. SEI nº: (103654668) e Balanço Patrimonial Doc. SEI nº: (103790834)

Adiantamento para Futuro Aumento de Capital - AFAC no valor de R\$ 5.500.000,00.

De acordo com o previsto na Lei nº 5.404/76, art. 166, o capital social pode ser aumentado por deliberação da Assembleia Geral, Ordinária ou do conselho de administração, observado o que a respeito dispuser o estatuto, nos casos de emissão de ações dentro do limite autorizado no estatuto (artigo 168 da mencionada lei), desde que a autorização especifique o limite de aumento, em valor do capital ou em quantidade de ações e as espécies e classes das ações que poderão ser emitidas.

A Lei na 12.838/2013, define que no caso de inexistência de autorização para aumento do capital social o conselho fiscal deverá ser obrigatoriamente ouvido antes da deliberação da Assembleia-geral, e demais competências no art. 112 do Estatuto Social determina sobre o aumento de capital social.

O valor de R\$ 5.500.000,00 registrado no balanço patrimonial, exercício de 2022, conta ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL, representa aumento de 14,33% do capital social integralizado R\$ 38.386.200,00.

Demonstrativo da composição acionária do Capital Social

O Capital Social está dividido em 248 Ações Ordinárias Nominativas no valor total de R\$ 38.386.200,00 (trinta e oito milhões, trezentos e oitenta e seis mil e duzentos reais).

De acordo com a Ata Assembleia Geral e Extraordinária dos Sócios Cotistas da TCB, de 29 de julho de 2021 Doc. SEI n2: (103792211), o capital social ficou assim constituído:

ACIONISTAS	COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA ATUAL		
	Nº DE AÇÕES	VALOR R\$ 1,00	PARTICIPAÇÃO (%)
DISTRITO FEDERAL	38.385.952	R\$ 38.385.952,00	99,999354
COMPANHIA URBANIZADORA DA NOVA CAPITAL - NOVACAP	248	R\$ 248,00	00,000646
TOTAL	38.386.200	R\$ 38.386.200,00	100,00

FONTE: Detalha Conta Contábil - Doc. SEI nº: (103792211).



9. Resultado do Exercício

O Cálculo do Demonstrativo de Resultado do Exercício - DRE Doc. SEI nº: (109429618 -109258149), apresentou Lucro Contábil de R\$ 4.531.589,37, porém vale ressaltar que o lucro apresentado é contábil pois ocorreu devido aos repasses recebidos pelo GDF que dentro do SIGO entra no grupo 4 que é considerado uma receita, a TCB é dependente do GDF, sem os repasses não é possível cumprir com os pagamentos de pessoal, e demais despesas dado que a receita própria arrecada é menor, o resultado REAL FINANCEIRO é sempre prejuízo.

- ✓ 400000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA R\$136.506.867,81
- ✓ 451000000 TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS R\$125.385.384,00
- ✓ retirando a descentralização feita para os escolares R\$ 101.718.629,63 = R\$ 23.666.754,37

- ✓ 430000000 EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS R\$ 6.345.075,55
- ✓ 440000000 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS R\$ 61.893,02
- ✓ 460000000 VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS 8) 123.064,25
- ✓ 490000000 OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS R\$ 4.591.450,99
- ✓ (43 + 44 + 46 + 49) que representa os valores da receita própria da TCB R\$ 11.121,483,81

- ✓ 300000000 VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - R\$ 131.923.964,86
- ✓ retirando a descentralização feita para os escolares – (R\$ 101.718.629,63 + = R\$ 30.205.335,23 (- R\$ 30.205.335,23 representa os valores de despesas da TCB)
- ✓ RESULTADO = Prejuízo FINANCEIRO de – (R\$ 19.083.851,42)

10. Receita Operacional Líquida

Descrição	2022
Aluguéis	1.967.651,58
Transportes	4.361.016,63
Administrativo	16.407,34
(-) Pis	(272.211,37)
(-) Cofins	(59.041,88)
Total	6.013.822,30

As receitas da TCB são de origem Patrimonial e da prestação de Serviços Administrativos e Comerciais provenientes de recursos financeiros recebidos e de Remuneração de Depósitos Bancários - Aplicações Financeiras, de Contratos de Aluguéis, e de Transporte de Cidadãos aferida pelo Sistema de Transporte Público Coletivo do Distrito Federal (STPC-DF), incluída do Repasse Financeiro do Tesouro do DF para custeio de despesas administrativas e operacionais de responsabilidade do GDF.



O cálculo e recolhimento do, PIS e COFINS é apurado mensalmente com base na receita faturada. No mês 12/2022, foi estimado o valor do imposto devido prazos de execução orçamentária para encerramento do exercício em valor suficiente aos ajustes dos recolhimentos com vencimento para o mês 01/2023

TÍTULO	VALORES
433 Serviços de Transporte, administrativos e alugueis	R\$ 6.345.075,55
433110300 + 433122800 ALUGUÉS	R\$ 1.967.651,58
433113000 + 433123000 TRANSPORTE	R\$ 4.361.016,63
433113700 ADMINISTRATIVOS	R\$ 16.407,34
451 Transferências Intragovernamentais (Repasses)	R\$ 125.385.384,00
400 Outros	R\$ 4.776.408,26
TOTAIS	R\$ 136.506.867,81

11. Despesas Operacionais

<u>Despesas Administrativas</u>	2022
Material de Uso e Consumo	4.535.805,86
Serviços	111.518.874,45
	<u>116.054.680,31</u>

<u>Despesas com Pessoal</u>	2022
Remuneração a Pessoal Ativo Civil	285.711,60
Vencimentos Vantagens Fixas	3.283.861,20
Substituições	40.622,29
Sentenças Judiciais	1.097.160,92
	<u>4.707.356,01</u>

<u>Despesas com Encargos Sociais</u>	2022
Encargos Patronais	1.200.288,87
Benefícios A Pessoal	1.696.783,78
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	151.694,32
	<u>3.048.766,97</u>

<u>Resultado da Depreciação e Amortização</u>	2022
Depreciação De Bens Móveis	3.229.120,00
Depreciação De Bens Imóveis	2.619,72
	<u>3.231.739,72</u>



Resultado Financeiro Líquido	2022
Juros De Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	116,10
Multas Indedutíveis	159.492,59
Juros e Encargos de Mora de Obrigações Tributárias	6.777,69
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	(61.893,02)
Ganhos com Desincorporação de Passivos	(51.313,58)
	53.179,78

As despesas da TCB são destinadas ao custeio administrativo e operacional, com destaque nos gastos com Folha de Pagamento e Encargos Sociais, Sentenças Judiciais, Material de Consumo, Contratos de Prestação de Serviços com Terceiros, Transporte Escolar, relação total empenhado a saber:

NATUREZA DE DESPESA	EMPENHADA	REALIZADA
0001 PROGRAMA DE OPERAÇÕES ESPECIAIS		
9001 - EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 1.776.501,42	R\$ 17.766.501,42
9033 - FORMAÇÃO DO PATRIMÔNIO DO SERVIDOR PÚBLICO	R\$ 55.107,21	R\$ 55.107,21
9050 - RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DE PESSOAL	R\$ 91.097,94	R\$ 91.097,94
TOTAL - 0001	R\$ 1.922.706,57	R\$ 1.922.706,57
6216 - MOBILIDADE URBANA		
2557 - GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	R\$ 1.283.762,51	R\$ 1.246.488,98
8505 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1142 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 2.211.115,20	R\$ 2.211.115,20
3128 - IMPLANTAÇÃO DA GESTÃO DO PROGRAMA DE TRANSPORTE URBANO	R\$ 724.082,53	R\$ 723.442,53
4039 - MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 4.544.041,36	R\$ 4.535.163,64
TOTAL - 6216	R\$ 8.763.001,60	R\$ 8.716.210,35
8216 - MOBILIDADE URBANA - GESTÃO E MANUTENÇÃO		
2396 - CONSERVAÇÃO DAS ESTRUTURAS FÍSICAS DE EDIFICAÇÕES PÚBLICAS	R\$ 174.145,76	R\$ 156.404,82
8502 - ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL	R\$ 4.871.080,34	R\$ 4.871.080,34
8504 - CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS A SERVIDORES	R\$ 1.711.351,82	R\$ 1.696.783,78
8517 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS	R\$ 5.103.953,72	R\$ 4.909.331,69
4088 - CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES	R\$ 0,00	R\$ 0,00
8505 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA	R\$ 21.325,12	R\$ 21.325,12
1984 - CONSTRUÇÃO DE PRÉDIOS E PRÓPRIOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
3903 - REFORMA DE PRÉDIOS E PRÓPRIOS	R\$ 30.482,25	R\$ 30.482,25
3467 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL - 8216	R\$ 11.912.339,01	R\$ 11.685.408,00
TOTAL GERAL DOS ORÇAMENTOS	R\$ 22.598.047,18	R\$ 22.324.324,92
6221 - TRANSPORTE DE ALUNOS - ESCOLAR		
0002 - ENSINO FUNDAMENTAL	R\$ 67.330.889,57	R\$ 66.844.844,82
9534 - ENSINO MÉDIO	R\$ 19.326.172,12	R\$ 19.326.172,12
9535 - EDUCAÇÃO INFANTIL - PRÉ ESCOLA	R\$ 10.505.141,93	R\$ 10.505.141,93
9533 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	R\$ 2.114.567,01	R\$ 2.114.567,01
9537 - UNIDADES DA EDUCAÇÃO ESPECIAL	R\$ 2.254.259,00	R\$ 2.254.259,00
TOTAL ORÇAMENTO DESCENTRALIZAÇÃO (SECRETARIA DE EDUCAÇÃO)	R\$ 101.531.029,63	R\$ 101.044.984,88

Fonte: SIGGO/Quadro Detalhamento Despesa - QDD Doc. SEI nº: (103792418).



12. Receitas não Operacionais

	<u>2022</u>
Receitas não Operacionais	
Transferências e Delegações Recebidas	125.385.383,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	71.749,67
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	4.589.252,86
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.196,10
	<u><u>130.048.581,63</u></u>

13. Provisão para Imposto de Renda e Contribuição social para o Lucro

	<u>2022</u>
Provisão para Imposto de Renda	
Imposto Sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	638.699,50
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	222.133,87
	<u><u>860.833,37</u></u>

O cálculo e recolhimento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica, Contribuição Social sobre Lucro Líquido é apurado mensalmente com base na receita faturada. No mês 12/2022, foi estimado o valor do imposto devido prazos de execução orçamentária para encerramento do exercício em valor suficiente aos ajustes dos recolhimentos com vencimento para o mês 01/2023



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE GOIÁS

Certificado de Habilitação Organização Contábil

O CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE GOIÁS DECLARA que o registro identificado no presente documento encontra-se em situação REGULAR não pesando sobre ele na presente data, condenação por infração ao Decreto-Lei 9295/46, ao Código de Ética Profissional estando, portanto, apto à exploração de serviços da atividade contábil.

Declaramos para fins de direito e a quem interessar possa, sob as penas da lei, especialmente, das previsões do artigo 299 do Código Penal Brasileiro e, no inciso I do artigo 2º do Código de Ética Profissional do Contabilista – Resolução CFC NBCPG 01/2019, item 4 letra "a", que as informações constituem a expressão da verdade, informamos também que a presente não quita, nem invalida, quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o referido registro.



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE GO

Certidão nº: GO/2023/00001816

Nome: AWS AUDITORIA E CONSULTORIA LTDA CNPJ: 11.902.786/0001-59

CRC/UF nº AV 136 ANDAR 11, nº761, EDIF NASA BUSINES Categoria:

Validade: 12/07/2023

Finalidade: RELATÓRIO DE AUDITORIA
OUTROS

Confirme a existência deste documento na página www.crcgo.org.br

mediante número de controle a seguir:

CNPJ: 11.902.786/0001-59 Controle: 8425.9680.9994.1308



Conselho Federal de Contabilidade

Avenida comp
Brasília/DF - 7000100
Telefone: (61) 3314-9600
www.cfc.org.br

CADASTRO NACIONAL DE AUDITORES INDEPENDENTES DE PESSOAS JURÍDICAS

CERTIDÃO DE REGISTRO

Razão Social:	AWS AUDITORIA E CONSULTORIA LTDA
Nº Registro CNAIPJ:	000245
Nº Registro CRC:	GO-003535/O
CNPJ:	11.902.786/0001-59

A aceitação desta Certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na internet, no endereço <https://registro.cfc.org.br/#/documentos/validar-documentos>

Código de Controle da Certidão: 0C7EE06BBF

FINALIDADE: Atendimento à Resolução CFC nº 1575/2019 (CNAIPJ)

O(a) **Conselho Federal de Contabilidade** CERTIFICA, para os devidos fins, que a organização contábil acima identificado (a) está inscrito(a) no Cadastro Nacional de Auditores de Pessoas Jurídicas (CNAIPJ).

Emitida em: 13/04/2023 03:58:34

Certidão válida por 90 (noventa) dias

A falsificação deste documento constitui crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o(a) autor(a) à respectiva ação penal.



CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE
SAS – Quadra 5 – Bloco j – Edifício CFC
Brasília/df – 70070-920
Telefone: (61) 3314-9600
www.cfc.org.br



CADASTRO NACIONAL DE AUDITORES INDEPENDENTES – CNAI

CERTIDÃO DE REGISTRO

Nome:	FABÍOLA ALEIXO DA SILVA
Registro CNAI nº:	7644
CRC nº:	GO-023578/O
CPF:	731.324.891-15

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na internet, no endereço <https://www1.cfc.org.br/sisweb/siscnai/externaautenticarcertidao.aspx>

Código de controle da certidão: A10588F228

Finalidade: atendimento à resolução cfc nº 1495/15 (cnaí)

O CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE CERTIFICA, para os devidos fins, que o(a) contador(a) acima identificado(a) está inscrito(a) no Cadastro Nacional de Auditores Independentes (CNAI).

Emitida em: 13/04/2023 15:53:00

Situação cadastral em: 13/04/2023 15:53:00

Certidão válida por 90 (noventa) dias

A falsificação deste documento constitui crime previsto no código penal brasileiro, sujeitando o(a) autor(a) à respectiva ação penal.

CADASTRO NACIONAL DE AUDITORES INDEPENDENTES – CNAI

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - GO****CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - GO** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE GO**

Certidão n.º: GO/2023/00001817
Nome: FÁBIO ALEIXO DA SILVA CPF: 731.324.891-15
CRC/UF n.º GO-023578/O Categoria: CONTADOR
Validade: 12/07/2023
Finalidade: RELATÓRIO DE AUDITORIA

Confirme a existência deste documento na página www.crcgo.org.br, mediante número de controle a seguir:

CPF : 731.324.891-15 Controle : 2339.3907.4221.4535

