

# **SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

## **RELATÓRIO DE AUDITORIA** Findo em 31 de dezembro de 2021

# SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB

## RELATÓRIO DE AUDITORIA

Findo em 31 de dezembro de 2021

---

### **Conteúdo:**

✓ Considerações Preliminares .....	Pág. 03
✓ Apresentação .....	Pág. 04
✓ Metodologia do Trabalho .....	Pág. 06
✓ Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2021 .....	Pág. 08
✓ Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas elaboradas pela Administração da Entidade Auditada .....	Pág. 14

# **SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

## **RELATÓRIO DE AUDITORIA**

Findo em 31 de dezembro de 2021

### **CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES**

---

(a) Com vistas à execução dos trabalhos de auditoria independente voltada ao exame das demonstrações financeiras da **Sociedade de Transporte Coletivos de Brasília LTDA - TCB**, levantadas em **31 de dezembro de 2021**, realizamos nossos trabalhos durante o período de **20 de janeiro a 28 de fevereiro de 2022**.

(b) Os trabalhos foram realizados segundo padrões usuais de auditoria, incluindo, conforme o caso, aplicação de testes e exames sobre as operações, livros, registros, documentos e posições contábeis e auxiliares em geral numa base seletiva, na extensão e profundidade julgadas necessárias nas circunstâncias.

## ✓ Apresentação

## APRESENTAÇÃO

---

### Empresa de Auditoria

---

Nome empresarial: **CONVICTA Auditores Independentes S/S**

Endereço: Rua Dom Vital, 115, Sala 15, Farol – Cep: 57051-200 – Maceió  
– Alagoas – Brasil - Fone: +55 (82) 3023-0179

Inscrições: CNPJ nº 03.061.922/0001-05  
CRC/AL nº 196 / CVM nº 7.706 / CNAI-PJ nº 62  
CVM/SUSEP/BACEN/OCB/IBRACON/IIA BRASIL/MP-AL

Responsável Técnico: Carlos Henrique do Nascimento  
Contador – CRC/AL nº 3.376 / CNAI nº 594

### Entidade Auditada

---

Nome empresarial: **Sociedade de Transporte Coletivos de Brasília LTDA - TCB**

Sede: Setor de Garagem Oficiais Norte (SGON), Quadra 06, Bloco  
“A”, Brasília – Distrito Federal, Cep: 70.610-660

Inscrição: CNPJ nº 00.037.127/0001-85

Diretor Presidente: João Raimundo de Oliveira

Diretor Adm-Financeiro: Marcos Vinicius Boaron

Diretor Técnico: Vitor Cesar Batista Aveiro

Chefe da Seção de Contabilidade: Márcia Aparecida Martins de Carvalho  
Contadora CRC/DF 014192/0

---

✓ **Metodologia de Trabalho**

## METODOLOGIA DE TRABALHO

---

Os trabalhos foram realizados em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) aplicáveis à auditoria, instituídas pelas resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e em consonância com a legislação vigente, envolvendo a análise das operações, realizadas juntamente com seus respectivos registros contábeis, através da documentação probante e outros procedimentos julgados necessários nas circunstâncias, em grau e profundidade suficientes à emissão do relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras do exercício findo em **31 de dezembro de 2021**.

Utilizamos os procedimentos representativos da técnica de seleção de amostragens indicada para esse tipo de trabalho, inclusive efetuando a análise de controles internos básicos existentes na Entidade, na extensão e profundidade julgadas necessárias nas circunstâncias.

Nosso trabalho foi desenvolvido obedecendo uma linha de ação sequenciada, tendo como objetivo precípuo a constatação do atendimento das finalidades, conforme exposto a seguir:

- a) Planejamento dos trabalhos de auditoria;
- b) Contatos com os responsáveis pelas áreas: contábil, administrativa e financeira, envolvidos com a movimentação dos recursos, registros contábeis e outros documentos, para um melhor entendimento das operações realizadas;
- c) Conhecimento e análise das transações praticadas, com a finalidade de conhecer os principais fluxos de documentos e informações, bem como as funções básicas de seus controles internos operacionais e contábeis;
- d) Avaliação e mensuração dos sistemas de controles internos utilizados, visando a constatação de sua segurança, principalmente, no tocante à existência da segregação de funções e responsabilidades;
- e) Testes das transações escrituradas na contabilidade, com base nos relatórios e demonstrativos contábeis, a fim de avaliar a sua consistência e o cumprimento dos contratos, normas e dispositivos legais;
- f) Quantificação e avaliação realizadas sobre os saldos das rubricas integrantes das demonstrações financeiras, visando, com base nos resultados das constatações, apresentar este relatório, expressando nossa opinião sobre as demonstrações financeiras auditadas;
- g) Avaliação da base contábil de continuidade operacional usada pela Administração.

**✓ Relatório dos Auditores Independentes  
sobre as Demonstrações Financeiras findas  
em 31 de dezembro de 2021**



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

---

Aos

Cotistas, Conselho de Administração e Diretoria Executiva da  
**Sociedade de Transporte Coletivos de Brasília LTDA - TCB**  
Brasília – DF

### Opinião com ressalvas

Examinamos as demonstrações financeiras da **Sociedade de Transporte Coletivos de Brasília LTDA - TCB** (“TCB”), que compreendem o balanço patrimonial, em **31 de dezembro de 2021**, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa 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 ressalvas”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Sociedade de Transporte Coletivos de Brasília LTDA – TCB**, em **31 de dezembro de 2021**, 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 ressalvas

(I) A **TCB**, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentou no ativo circulante – subgrupo créditos de curto prazo, a conta clientes e créditos de transferência, respectivos valores R\$ 3.311.833 e R\$ 2.784.283 (nota explicativa “3.c”), e para os quais não há evidências suficientes e adequadas de auditoria que permitam aferir se tais operações serão realizadas pelos valores registrados contabilmente, e não foi estimada prováveis perdas com aquelas operações; representando, assim, limitação do escopo dos nossos trabalhos. Portanto, não foi possível, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras no exercício findo naquela data.

(II) Fomos designados como auditores independentes da **TCB** em 20 de janeiro de 2022; portanto, não participamos de inventário físico dos “estoques”, no valor de R\$ 1.276.288, em 31 de dezembro de 2021, conforme nota explicativa “3.d”. Dessa forma, não foi possível, por meio desse procedimento de auditoria, atestar a adequação daquele saldo, e conseqüentemente os eventuais efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras findas naquela data.

(III) No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a **TCB** não possuía informações atualizadas, suficientes e adequados sobre os bens patrimoniais do ativo imobilizado, em relação as vidas úteis, taxas de depreciação e valores residuais, cujo custo contábil naquela data totalizou R\$ 93.148.156, bem como a respectiva depreciação acumulada, no valor contábil de R\$ 28.507.179 que vem sendo calculada e reconhecida com base nas taxas definidas na legislação tributária, e não com base nas respectivas vidas úteis (nota explicativa “3.e”), e cujos efeitos estão sujeitos a levantamentos com vistas a atender a NBC TG 27 (R4) - Ativo Imobilizado. Como comentado na nota explicativa “3.e”, não foi realizado a análise e teste quanto

à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado (NBC TG 01 (R4) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos). A ausência de informações internas adequadas, suficientes, atualizadas e do teste de recuperabilidade desses ativos, não permitiu avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda relativos ao ativo. Dessa forma, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre os saldos contábeis dessas contas, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

**(IV)** No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a **TCB** apresentou prejuízo fiscal do IRPJ e base negativa da CSLL, na apuração do lucro real, porém registrou, pelo regime de caixa, ou seja, no momento do pagamento, a título de despesas os valores de R\$ 541.553 e R\$ 196.357, respectivamente, com base em estimativa mensal (antecipação mensal), naquele exercício. Todavia, tais valores deveriam ter sido reconhecidos no ativo, a título de tributos a compensar ou recuperar; conseqüentemente, o resultado do exercício e o patrimônio líquido, no exercício findo naquela data, estão subavaliados no valor contábil de R\$ 737.910. Em dezembro de 2010, a **TCB**, optou por avaliar e reconhecer contabilmente o valor do “deemed cost” dos bens imóveis do seu imobilizado, atualizando-os a valor de mercado, naquela data, e cujo valor registrado em ajuste de avaliação patrimonial, no patrimônio líquido, em 31 de dezembro de 2021, era de R\$ 8.582.963; porém, não vem reconhecendo contabilmente o valor do passivo fiscal diferido (NBC TG 32 (R4) - Tributos Sobre o Lucro e ITG 22 – Incerteza sobre Tratamento de Tributos sobre o Lucro); sendo assim, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre o valor do passivo fiscal diferido, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

**(V)** A **TCB**, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, tinha registrado no passivo não circulante, a título de provisões de longo prazo, trabalhistas e cíveis, o valor de R\$ 6.654.977; porém, a posição dos advogados próprios e/ou terceirizados apresentou o montante de R\$ 5.550.458, evidenciando uma diferença de cerca de R\$ 1.104.519; não contemplando na referida posição as ações tributárias e ambientais, naquela data, conforme nota explicativa 6. Esse fato se constituiu em limitação do escopo de nossos trabalhos; diante disso, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre as provisões passivas de longo prazo e os respectivos efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

**(VI)** No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a **TCB** apresentou a demonstração de resultado do exercício e a demonstração dos fluxos de caixa, em desacordo com a estrutura e representação prevista nas práticas contábeis brasileiras e nas Normas Brasileiras de Contabilidade, em especial no que se refere a NBC TG 26 (R5) – Apresentação das Demonstrações Contábeis e a NBC TG 03 (R3) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, bem como no tocante ao conteúdo das notas explicativas daquele exercício.

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 intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à **TCB**, 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 ressalvas.

## Ênfases

### (a) Base de Preparação das Demonstrações Financeiras – Incerteza relevante quanto à continuidade operacional

No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a **TCB**, apresentou prejuízo contábil de R\$ 4.541.813, e, nos últimos exercícios, a geração de suas receitas próprias tem sido insuficiente para fazer face as despesas e custos, aumentando a 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. A Administração da **TCB** vem buscando adotar medidas necessárias com o objetivo de assegurar a continuidade das operações. As demonstrações financeiras, da **TCB**, findas naquela data, foram elaboradas no pressuposto de continuidade normal das atividades e, assim, não incluem nenhum ajuste relativo à realização e à classificação dos ativos ou quanto aos valores e à classificação dos passivos, que poderiam ocorrer em caso de descontinuidade das operações da **TCB**. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

### (b) Ajustes de Exercícios Anteriores

A **TCB**, dentro de uma interpretação da NBC TG 23 (R2) – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, considerando a não relevância, materialidade e a pouca abrangência qualitativa das correções de erros de exercícios anteriores, que ocasionou diminuição do patrimônio líquido, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, não reapresentou as demonstrações contábeis para fins de comparação entre os exercícios. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

### (c) COVID-19

No tocante aos efeitos do COVID-19 sobre as demonstrações financeiras da **TCB**. A Administração da Entidade entende que não houve necessidade de eventuais mudanças nas premissas e julgamentos atualmente adotados, ou de ajustes nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2021, e como resultado da implementação de medidas de monitoramento constante, a **TCB**, estima que manterá equilibrado seu fluxo de caixa. Com isso, acredita ter recursos adequados para continuar suas operações no curto prazo e médio prazo, deste modo, o pressuposto de *going concern* foi aplicado na preparação das demonstrações financeiras findas naquela data. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse assunto.

## Outros assuntos

### Revisão dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020

Os valores referentes ao balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020, as demonstrações do resultado, dos fluxos de caixa e das mutações do patrimônio líquido referentes ao exercício findo naquela data, que estão sendo apresentadas pela Administração da **TCB**, como informações suplementares, foram por nós revisadas, sobre as quais emitimos relatório datado de 28 de abril de 2021, com modificação na opinião (ressalvas), e parágrafo de ênfase, sobre: (a) ausência de provisão de *impairment* dos bens do ativo imobilizado, (b) ausência de provisão para créditos de liquidação duvidosa dos valores a receber, (c) não atualização do saldo da provisão para riscos contingenciais, (d) bens em desuso nos estoques da **TCB**, (e) provisões

para impostos de renda e contribuição social sobre o lucro, e (f) apresentação das demonstrações contábeis – notas explicativas; e, ênfase, sobre Incerteza relevante quanto à continuidade operacional.

### **Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a **TCB** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, 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 administração da **TCB** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

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:

(a) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, 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.

(b) 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 **TCB**.

(c) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

(d) 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 companhia. 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 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 **TCB** a não mais se manter em continuidade operacional.

(e) 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 objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a administração 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.

Maceió/AL, **1 de abril de 2022.**

**CONVICTA**  
**Auditores Independentes S/S**  
CRC/AL nº 196 – CVM nº 7.706 – CNAI-PJ nº 062

**Carlos Henrique do Nascimento**  
Contador  
CRC/AL nº 3.376 - CNAI nº 594



## **Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas**

**SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

CNPJ nº 00.037.127/0001-85

**Balancos Patrimoniais**

**Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Em reais)

Ativo	Notas	31/12/2021	31/12/2020	Passivo	Notas	31/12/2021	31/12/2020
<b>Circulante</b>		<b>12.400.109</b>	<b>14.982.240</b>	<b>Circulante</b>	4	<b>5.291.838</b>	<b>6.871.735</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	3(b)	<b>1.715.457</b>	<b>1.495.589</b>	Obrig. Trab.,Prev. e Assist. a Pagar	4	150.079	486.133
Caixa	3(a)	3.000	-	Fornecedores e Contas a Pagar	4	2.958.340	471.044
Bancos Conta Movimento		1.212.833	1.484.696	Obrigações Fiscais		-	155.479
Recursos vinculados		-	10.893	Demais Obrigações	4	2.183.419	5.759.079
Aplicações Financeiras		499.624	1				
				<b>Não circulante</b>		<b>6.654.977</b>	<b>3.899.865</b>
<b>Créditos de Curto Prazo - Valores a Receber</b>		<b>9.408.364</b>	<b>11.529.422</b>	Provisões de Longo Prazo	6	6.654.977	3.899.865
Clientes	3(c).	3.311.875	3.888.669				
Créditos de Transferência a Receber	3(c).	2.784.283	-	<b>Patrimônio Líquido</b>	13	<b>65.131.994</b>	<b>65.498.439</b>
Demais Créditos a Curto prazo	3(c).	3.312.207	7.640.753	Patrimônio Social e Capital Social	13	38.386.200	28.723.580
				Adiantamento para Futuro Aumento de Capita	13	5.500.000	9.662.620
<b>Estoques</b>	3(d)	<b>1.276.288</b>	<b>1.957.229</b>	Reservas de Capital	2		2
				Reservas de Lucros		718.308	718.308
<b>Não Circulante</b>		<b>64.678.700</b>	<b>61.287.799</b>	Demais Reservas		8.582.963	8.896.574
<b>Investimentos</b>		<b>37.723</b>	<b>37.723</b>	Resultado Acumulado		17.497.355	20.668.797
Participações Permanentes		37.723	37.723	Ajuste do Exercício Anterior		(1.011.021)	(8)
Demais Investimentos Permanentes				Resultado do Exercício		(4.541.813)	(3.171.434)
<b>Imobilizado</b>	3(e)	<b>64.640.977</b>	<b>61.250.076</b>				
Bens de Uso		93.148.156	86.849.504				
(-) Depreciação Acumulada		(28.507.179)	(25.599.428)				
<b>Total do Ativo</b>		<b>77.078.809</b>	<b>76.270.039</b>	<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>77.078.809</b>	<b>76.270.039</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

CNPJ nº 00.037.127/0001-85

**Demonstrações de Resultados dos Exercícios**

**Findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Em reais)

	Notas	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>RECEITAS BRUTA</b>		<b>7.330.637</b>	<b>6.433.686</b>
Receitas da Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	7	7.330.637	6.433.686
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>		<b>(290.209)</b>	<b>(249.894)</b>
(-) PIS		(52.787)	(44.537)
(-) COFINS		(237.422)	(205.357)
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>7.040.428</b>	<b>6.183.792</b>
<b>DESPESAS (E RECEITAS) DAS ATIVIDADES CONTINUADAS</b>		<b>(67.611.677)</b>	<b>(24.338.785)</b>
Pessoal e Encargos Sociais	8	(6.305.457)	(5.413.937)
Despesas Administrativas	9	(50.863.499)	(14.097.904)
Resultado Financeiro		727.795	(30.445)
Despesas de Depreciação		(2.594.140)	(2.122.331)
Despesas Tributárias		(197.893)	(172.168)
Outras Despesas		(2.878.483)	(2.502.000)
Incorporação de Passivos		(5.500.000)	(2.417.620)
Desincorporação de Ativos		-	(84.380)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(60.571.249)</b>	<b>(18.154.993)</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>		<b>56.767.346</b>	<b>15.702.327</b>
Despesas Não Operacionais		(3.187.107)	(3.196.235)
Outras Despesas Não Operacionais		(3.187.107)	(3.196.235)
Receitas Não Operacionais		59.954.452	18.898.563
Repasse Recebido		56.211.093	17.597.054
Outras Receitas Não Operacionais		3.743.359	1.301.509
<b>RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL</b>		<b>(3.803.904)</b>	<b>(2.422.220)</b>
Provisão para o IRPJ		(541.553)	(529.005)
Provisão para CSLL		(196.357)	(189.763)
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>(4.541.813)</b>	<b>(3.171.434)</b>



**SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

CNPJ nº 00.037.127/0001-85

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

**Findas em 31 de Dezembro de 2021 e 2020**

(Em reais)

	Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Reserva de Reavaliação	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Notas							
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>28.723.580</b>	<b>4.438.000</b>	<b>2</b>	<b>718.308</b>	<b>9.186.061</b>	<b>20.668.797</b>	<b>63.734.748</b>
Austes de exercícios anteriores						(8)	(8)
Aumento (ou Redução) de Capital Social	-	5.224.620	-	-	-	-	5.224.620
Realização da Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	(3.171.434)	(3.171.434)
Resultado do Exercício	-	-	-	-	(289.487)	-	(289.487)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>28.723.580</b>	<b>9.662.620</b>	<b>2</b>	<b>718.308</b>	<b>8.896.574</b>	<b>17.497.355</b>	<b>65.498.439</b>
Austes de exercícios anteriores						(1.011.021)	(1.011.021)
Aumento de Capital	10 9.662.620	(9.662.620)	-	-	-	-	-
Aumento (ou Redução) de Capital Social	10	5.500.000					5.500.000
Realização da Reserva de reavaliação	-	-	-	-	(313.611)	-	(313.611)
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	(4.541.813)	(4.541.813)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>38.386.200</b>	<b>5.500.000</b>	<b>2</b>	<b>718.308</b>	<b>8.582.963</b>	<b>11.944.521</b>	<b>65.131.994</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**SOCIEDADE DE TRANSPORTE COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

CNPJ nº 00.037.127/0001-85

**Demonstrações dos Fluxos de Caixa  
Findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Em reais)

	Notas	
	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Superávit ou Déficit do exercício</b>	<b>(4.541.813)</b>	<b>(3.171.434)</b>
<b>Ajustado por:</b>		
Depreciação	2.907.751	2.411.818
Provisões Contingenciais	2.755.111	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.011.021)	-
<b>Superávit (ou Déficit) do exercício ajustado</b>	<b>110.028</b>	<b>(759.616)</b>
<b>Variações nas contas do ativo</b>		
Clientes	576.794,52	5.387.028,78
Créditos de Transferência a Receber	(2.784.282,87)	-
Demais Créditos Curto Prazo	4.328.546,20	986.258,97
Estoques	680.941,32	(242.196,27)
<b>Total das variações nas contas do Ativo</b>	<b>2.801.999</b>	<b>6.131.091</b>
<b>Variações nas contas do passivo</b>		
Obrigações Trabalhistas	(336.053,56)	(697.367,89)
Fornecedores	2.487.295,39	(2.590.964,57)
Obrigações Fiscais	(155.479,11)	-
Demais Obrigações Curto Prazo	(3.575.659,66)	(2.564.683,09)
<b>Total das variações nas contas do Passivo</b>	<b>(1.579.897)</b>	<b>(5.853.016)</b>
<b>Caixa gerado (ou aplicado) nas atividades operacionais</b>	<b>1.332.131</b>	<b>(481.540)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Bens Moveis	(6.298.651,50)	(3.685.517,15)
Bens Imóveis	-	-
<b>Caixa aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(6.298.652)</b>	<b>(3.685.517)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	5.500.000	5.224.620
Soma das Reservas	(313.611)	(289.487)
<b>Caixa gerado (ou aplicado) nas atividades de financiamentos</b>	<b>5.186.389</b>	<b>4.935.133</b>
<b>Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício</b>	<b>219.868</b>	<b>768.076</b>
<b>Varição de caixa e equivalentes de caixa do exercício</b>		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.495.589	727.513
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	1.715.457	1.495.589
<b>Geração (ou Aplicação) de caixa e equivalentes de caixa no exercício</b>	<b>219.868</b>	<b>768.076</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**SOCIEDADE DE TRANSPORTES COLETIVOS DE BRASÍLIA LTDA - TCB**

**CNPJ nº 00.037.127/0001-85**

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

**(Em reais)**

---

## **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

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 e pelo seu Estatuto Social.

A TCB integra a administração indireta do Distrito Federal na forma da Lei nº 4.545, de 10 de dezembro de 1964, art. 3º, inciso II, §1º e §2º, vinculada à Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade do Distrito Federal, em conformidade com o Decreto nº 39.610, de 12 de janeiro de 2020.

A Sociedade tem duração por prazo indeterminado, sede e foro na cidade de Brasília, Capital Federal, situada no Setor de Garagens Oficiais Norte - SGON, Quadra 06, Bloco A, Lote Único, Cep 70.610-660.

No exercício de 2021 as principais realizações foram a saber:

- a) Renovação da Frota;
- b) Linhas Rurais;
- c) Disponibilização dos veículos para realização de serviço de transporte para atendimento a administração pública distrital;
  - Projeto Turismo Cívico
  - Projeto Embaixadas de Portas Abertas
  - Ver ao Longe
  - Troca da Bandeira
  - ROAC de Portas Abertas
- d) Serviços de Transporte Social aos órgãos de Governo;

- e) DF Acessível;
- f) Serviço de Transporte Escolar;
- g) Sistema Inteligente de Transporte — Visualização, controle, monitoramento da frota da TCB em tempo real, informação ao usuário.
- h) Outras realizações:
  - Realização de gastos com a manutenção do Prédio da Administração Central da Empresa, devido as condições precárias das instalações elétricas, hidráulicas e outros;
  - Aquisição de novos computadores: 30 (trinta) microcomputadores e de 06 (seis) notebooks;
  - Reestruturação Orgânica da Empresa. A TCB implantou nova Estrutura Orgânica em maio de 2021, criando unidades, como áreas de governança interna e outras unidades para melhoria do controle e gestão das atividades;
  - Aprovação de novo Regimento Interno, publicado no site da Empresa link: Regimento Interno 2021.
  - Remoção de antigos tanques. A TCB contratou empresa especializada para executar serviços de remoção de tanques enterrados para armazenamento de combustíveis — já desativados - existentes na garagem central, em número de 06(seis), remoção de todo o material contaminado e recuperação dos locais onde se encontravam bem como dar destino adequado aos rejeitos, a preparação de toda a documentação junto ao IBRAM; e
  - Retorno de motoristas: para fins de retorno dos empregados cedidos aos diversos órgãos da Administração Pública Distrital, a Empresa pleiteou a publicação do Decreto nº 40.458, de 18 de fevereiro de 2021, para reforço da operação.

## **2. BASE DE PREPARAÇÃO**

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Gerais — NBC TG's, que requer da Administração o uso de julgamento para determinar os valores estimados a serem registrados, consoante a Lei nº 6.404/76 e suas alterações, Lei nº 4.320/64, orientações emanadas da Secretaria de Economia do Distrito Federal e Tribunal de Contas do Distrito Federal, comparativas 2020 a 2021, em reais.

Os livros fiscais e contábeis foram escriturados de acordo com os princípios de contabilidade geralmente aceitos, e a execução orçamentária seguiu os preceitos e limites estabelecidos na Lei Orçamentaria Anual nº 6.482 de 09 de janeiro de 2021 e alterações, e

no Manual Técnico de Orçamento, sendo que todos os registros foram efetuados por meio do Sistema Integrado de Gestão Governamental— SIGGO, que é gerido pela Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal, adequado aos critérios da Contabilidade Pública parametrizado com Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público — NBCASP.

### 3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### a) Caixa e Equivalente de Caixa

A TCB manteve durante o exercício o montante de R\$ 3.000 (três mil reais), em espécie para uso exclusivo na operação tarifária, para dispor de troco, disponível no Caixa da Rodoviária do Plano Piloto, cujo valor ao final do exercício é depositado, conf. Termo de Conferência de Caixa (vide Processo SEI n2 0095-002587/1993).

#### b) Caixa e Equivalente de Caixa

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\$ 1.715.457 (um milhão, setecentos e quinze mil, quatrocentos cinquenta e sete reais), 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, neste sentido a TCB não possui aplicações financeiras.

#### c) Recebíveis da Operação Tarifária

Os créditos a receber em curto prazo totalizam o valor de R\$ 6.096.157 (seis milhões, noventa e seis mil, cento e cinquenta e sete reais), provenientes do Sistema de Transporte Público Coletivo do Distrito Federal (STPC-DF), sendo:

<b>Clientes</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade do DF - SEMOB/DF (duplicatas a receber)	149.232	-
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade do DF - SEMOB/DF (duplicatas vencidas)	2.471.920	1.557.689
Transporte Urbano do Distrito Federal - DFTRANS/DF (de anos anteriores e estão em apuração)	690.723	-
Departamento de Estradas e Rodagem do DF - DER/DF	-	2.079.380
Sociedade de Transportes Coletivos de Brasília - TCB	-	251.600
<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>3.311.875</b>	<b>3.888.669</b>
<b>CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIA</b>		
Recursos a receber - restos a pagar processado	2.784.283	-
<b>TOTAL CRÉDITOS</b>	<b>2.784.283</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>6.096.157</b>	<b>3.888.669</b>

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.

a. Recebíveis da Administração

Os demais créditos a receber em curto prazo totalizam o valor de R\$ 3.312.207 (três milhões, trezentos e doze mil, duzentos e sete reais), alugueis, acertos administrativos e valores inscritos em Restos a Pagar não Processados custeados pelo Tesouro do DF, a saber:

<b>DEMAIS CRÉDITOS</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Créditos a receber de servidores não recolhidos no prazo legal	18.589	-
Créditos a receber oriundos de uso ou aluguel	1.030.497	1.130.230
Depósitos judiciais efetuados	972.715	934.515
Créditos a receber decorrentes de permissão de uso de bens públicos	423.337	648.892
Créditos a receber decorrentes de cessão de áreas públicas	25.009	-
Crédito a receber por acerto financeiros com servidores, ex servidores, inativos	487.451	206.990
Outros créditos a receber e valores de curto prazo	30.392	30.392
Créditos a receber decorrentes de uso de bens públicos	4.527	-
Valores apreendidos por decisão judicial	377.602	377.602
Adiantamentos concedidos a pessoal (ferias)	-	13.553
Valores pendentes de liquidação (restos a pagar)	-	4.347.150
(-) Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo	(57.912)	(48.570)
<b>TOTAL</b>	<b>3.312.207</b>	<b>7.640.753</b>

d) Estoques

Em almoxarifado consta em 31 de dezembro de 2021 o montante de R\$ 1.276.288 (um milhão, duzentos e setenta e seis mil, duzentos e oitenta e oito reais), R\$ 1.957.229 (um milhão, novecentos e cinquenta e sete mil, duzentos e vinte e nove reais) em 2020, estando representado por 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 mais de 90% (noventa por cento) é representado por combustíveis e lubrificantes automotivos e material para manutenção de veículos, que são peças de reposição destinadas para uso na frota.

e) Imobilizado

O acervo de imobilizado em 31 de dezembro de 2021 e 2020, equivale ao montante de R\$ 64.640.977 (sessenta e quatro milhões, seiscentos e quarenta mil, novecentos e setenta e sete reais) e R\$ 61.287.799 (sessenta e um milhões, duzentos e oitenta e sete mil e setecentos e noventa e nove reais) em 2020, entre bens moveis e imóveis líquidos da depreciação acumulada, a saber:

<b>IMOBILIZADO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>ADIÇÃO</b>	<b>BAIXA</b>	<b>31/12/2020</b>
Bens móveis	37.207.165	6.298.652	-	30.908.514
Bens imóveis	55.940.990	-	-	55.940.990
(-) Depreciação	(28.507.179)	(2.907.751)		(25.599.428)
<b>TOTAL</b>	<b>64.640.977</b>	<b>3.390.900</b>	<b>-</b>	<b>61.250.076</b>

- As depreciações foram calculadas segundo disposições do Decreto nº 1.598/77, utilizando-se as taxas normais permitidas pela Legislação Tributária.
- Não foram reconhecidos efeitos inflacionários sobre o Ativo Imobilizado e o Patrimônio Líquido, conforme dispõe o artigo 42, da Lei nº 9.249, de 26 de dezembro de 1995.
- 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 nº 6.404/1976. Existe a previsão de alienação de bens em desuso para exercício de 2021.
- Em 2021, 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, conf. orientação da auditoria do ano de 2018.

f) 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, ele foi desativado no exercício de 2021, cuja manutenção, correção e desenvolvimento tornaram-se obsoletas. Neste sentido, foi adquirido o Sistema SIGA - Sistema de Integrado de Gestão Automotivo, sob demanda.

Diante do exposto, os resultados dos inventários anuais de bens não foram confrontados efetivamente com a escrituração contábil, visto cumprimento dos prazos estabelecidos no Decreto nº 41.277, de 30 de setembro de 2021 que dispõe sobre prazos e procedimentos para encerramento do exercício financeiro de 2021.

#### 4. PASSIVOS FINANCEIROS

As obrigações a curto prazo totalizam o montante de R\$ 5.291.838 (cinco milhões, duzentos e noventa e um mil, oitocentos e trinta e oito reais), equivalente a obrigações trabalhistas, com pessoal a pagar e encargos sociais, fornecedores de bens, materiais e serviços, obrigações tributárias com IRPJ, PIS, COFINS e CSLL, Restituições ao Tesouro do DF e Provisões com Restos a Pagar não Processados, a saber:

<b>PASSIVOS FINANCEIROS</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Demais obrigações a curto prazo	211.922	64.523
Depósitos judiciais a restituir ao tesouro	923.604	918.480
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	2.958.340	471.044
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar	150.079	486.133
Recursos a devolver á EEC - Saldo de superavir de balanço	1.047.893	-
Obrigações fiscais a curto prazo	-	155.479
Repasse a maior a devolver	-	428.926
Restos a pagar não processados a liquidar	-	4.347.150
<b>TOTAL</b>	<b>5.291.838</b>	<b>6.871.735</b>



## 5. RESTOS A PAGAR

Os valores inscritos totalizam R\$ 10.704.960 (dez milhões, setecentos e quatro mil, novecentos e sessenta reais), relativo a obrigações com fornecedores e pessoal a pagar, incluídos os encargos sociais, a serem quitados no 1º trimestre de 2022, a saber:

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Restos a pagar não processados a liquidar	7.435.685	4.347.150
Restos a pagar processados	3.269.275	701.699
<b>TOTAL</b>	<b>10.704.960</b>	<b>5.048.848</b>

<b>RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
4SD	3.004	-
Alpha6 Veículos Especiais LTDA	400.000	-
Bry Usa Serviços de Tecnologia LTDA	335.036	509.322
Ceb Distribuição LTDA	-	345
Claro S.A.	5.625	2.914
Climacar Refrigeração LTDA	-	21.291
Companhia de Saneamento Ambiental do DF	-	42.788
Conner Telecomunicações E	2.500	2.500
Convicta Auditores Independentes S/S	12.495	-
Coopercam - Cooperativa Dos	931.376	-
Dje - Informações e Serviços de Apoio	50	50
Essencia Serviço Em Logística	98.684	-
Fcb - Transportes Logística e Serviços	683.816	-
Flexibase Ind. e Com. de Móveis Imp. e Exp. LTDA	-	832.173
Fort Gás LTDA ME	-	150
Fundação de Amparo Ao Trabalhador Preso - FUNAP	-	21.652
G P Silva Transporte EIRELI ME	468.481	-
Gps Transportes LTDA ME	144.821	-
Imfparis Industria de Alimentos LTDA	2.400	-
Império Ind. e Com. de Bandeiras EIRELI	2.320	-
Izabely Transportes e Comercio De	68.876	-
M. Farias Martins - EPP	-	67.200
Midnal Serviços de Tecnologia da Informação EIRELI	-	18.769
Ministério da Economia	110.812	-
Ministério da Fazenda	-	80.000
Murano Construções LTDA	-	163.510
Multipaper Distribuidora de Papéis	7.608	-
Nasa Cam IN Hoes LTDA	-	11.172
Natural Logística Em Transporte	135.849	-
Neoenergia Distribuição Brasília	23.798	-
Oliveira Transportes e Turismo LTDA	415.185	-
Piraju Comércio de Peças Automotivas EIRELI EPP	-	2.130
Pollo Viagens e Transportes LTDA	1.059.765	-
Prosegur Brasil S/A - Transportadora de Val e Seguros	-	647
Rede Epi Equipamentos de Segurança	36.385	-
Rede Nacional de Aprendizagem	6.643	5.000
Rodoeste Transportes e Turismo EIRELI	813.703	-
Rota Brasília Cronotacografos LTDA	1.185	4.058
Secretaria de Estado da Economia do DF	-	2.882
Seven Comunicação Visual LTDA ME	-	2.000
Stag Central de Estágios LTDA	-	1.504
Star Serviços e Transportes EIRELI	116.054	-
Tecnolta Equipamentos Eletrônicos LTDA	-	1.882
Top Car Auto Centro LTDA	5.592	9.807
Transfer Logística EIRELI - EPP	1.225.077	2.520.000
Transmonici Transporte e Turismo	275.255	-
Ttap - Transportes e Logística LTDA ME	4.930	-
Universo Auto Lub LTDA - ME	-	23.404
Valerio Ferreira Moises - ME	38.360	-
<b>TOTAL</b>	<b>7.435.685</b>	<b>4.347.150</b>

<b>RESTO A PAGAR PROCESSADOS</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
AAZ Comercial EIRELI EPP	-	119.159
Ana Karolina Sousa da Silva	122	-
Brb - Banco de Brasília S/A	900	2.250
Bry Usa Serviços de Tecnologia LTDA	-	47.360
Caixa Econômica Federal	38.573	42.755
Ciapetro Distribuidora de Combustíveis LTDA	80.670	-
Climacar Refrigeração LTDA	-	81.982
Enfemed Saude e Serços LTDA	-	15
Folha de Pagamento	59.380	71.145
Folha de Pagamento Pensionista	367	-
Fort Gás LTDA ME	150	-
Francisco Grisolia Santoro	-	1.357
G P Silva Transporte EIRELI ME	86.143	-
Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	111.139	220.945
J Macedo Pereira - ME	19.209	-
Junta Comercial Industrial e Serviços do DF	525	-
Ministério da Fazenda	-	5.479
Murano Construções LTDA	163.510	-
Piraju Comercio de Peças Automotivas EIRELI EPP	-	29.001
Pollo Viagens e Transporte EIRELI ME	1.672.859	-
Prosegur Brasil S/A - Transportadora de Val e Segu	-	1.218
Purissima Água Mineral LTDA EPP	771	-
Rede Nacional de Aprendizagem	6.521	-
Rutineia de Sales Pinto	135	-
Suelen Ferreira Monteiro	-	170
Transfer Logística EIRELI - EPP	606.258	-
Transmonici Transporte e Turismo LTDA	332.858	-
Ttap - Transportes e Logística LTDA ME	86.174	-
Ultra Serviços Ambientais EIRELI ME	3.011	-
Universo Auto Lub LTDA - ME	-	78.065
Vanuzia Moreira Fernandes	-	654
Viviane Silva Lima Junqueira	-	144
<b>TOTAL</b>	<b>3.269.274</b>	<b>701.699</b>

## 6. PROVISÕES

Em 31 de dezembro de 2021 a provisão constituída para contingências de natureza cíveis e trabalhistas, qualificadas como sendo de perda provável pelos assessores jurídicas da Entidade, montou R\$ 6.654.977.

Não foi constituída a Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa, tendo em vista o disposto no artigo 14 da Lei nº 9.430/96.

## 7. RECEITAS DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

A receita de exploração estar representada conforme quadro a seguir:

<b>VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Prestação de Serviços de Locação	1.850.165	1.738.261
Serviços de Transporte	4.247.236	2.329.298
Serviços Administrativos	22.915	341.223
<b>TOTAL</b>	<b>6.120.316</b>	<b>4.408.781</b>
<b>VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO</b>		
Serviços de Transporte	1.210.321	1.940.525
Serviços Administrativos	-	84.380
<b>TOTAL</b>	<b>1.210.321</b>	<b>2.024.905</b>
<b>TOTAL RECEITA DE EXPLORAÇÃO</b>	<b>7.330.637</b>	<b>6.433.686</b>

## 8. PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Adicional de Periculosidade	5.538	16.400
Adicional de Insalubridade	10.560	12.324
13. Salário	238.553	249.448
Férias - Abono Pecuniário	51.100	40.615
Férias - Abono Constitucional	77.729	94.741
Gratificação por Exercício de Cargo em Comissão	2.454.678	2.046.000
Gratificação de Atividade de Ensino	-	439
Férias - Pagamento Antecipado	43.261	32.264
Salários	73.722	40.601
Honorário de Diretor	409.343	387.829
Substituições	77.894	9.022
Adicional Noturno	406	215
Acordo Trabalhista/Judicial - RGPS	453.982	432.054
Acordo Judiciais Honorário - RGPS	-	5.444
Sentenças Judiciais Custas - RGPS	4.287	34.898
<b>TOTAL PESSOAL</b>	<b>3.901.054</b>	<b>3.402.294</b>
<b>ENCARGOS</b>		
Contribuições Previdenciárias - RGPS	670.961	646.700
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço - FGTS	322.515	277.657
<b>TOTAL ENCARGOS</b>	<b>993.476</b>	<b>924.357</b>
<b>BENEFÍCIOS</b>		
Auxílio Alimentação - RPPS	45.875	4.516
Auxílio Transporte - RPPS	774	-
Auxílio Creche- RPPS	2.310	-
Auxílio Assistência Médica	6.559	667
Auxílio Alimentação - RGPS	773.223	657.285
Auxílio Transporte - RGPS	245.846	261.099
Auxílio Creche- RGPS	92.158	69.630
Auxílio Assistência Médica	114.148	89.170
<b>TOTAL BENEFÍCIOS</b>	<b>1.280.894</b>	<b>1.082.366</b>
<b>INDENIZAÇÕES</b>		
Indenização por Exoneração e Demissão	130.033	4.920
<b>TOTAL INDENIZAÇÃO</b>	<b>130.033</b>	<b>4.920</b>
<b>TOTAL PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>6.305.457</b>	<b>5.413.937</b>

## 9. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas Administrativas e encargos sociais estão representadas conforme quadros a seguir:

<b>CONSUMO DE MATERIAL</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	2.487.597	1.374.936
Material Para Manutenção de Veículos	985.176	362.923
Outros Consumos de Materiais	213.579	197.810
<b>TOTAL DE CONSUMO DE MATERIAL</b>	<b>3.686.352</b>	<b>1.935.670</b>
<b>SERVIÇOS</b>		
Jetons e Gratificações a Conselheiros	212.891	199.808
Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	345.006	1.414.568
Manutenção e Conservação de Veículos	443.085	265.962
Contratação de Estagiários	488.186	380.497
Serviços de Água e Esgoto	214.902	270.972
Manutenção Corretiva/Adaptativa e Sustentação Softwares	392.587	-
Desenvolvimento de Software	763.049	-
Hospedagens de Sistemas	508.700	-
Manutenção e Conservação de Equipamentos de Tic	632.076	-
Desenvolvimento de Software Por Encomenda	667.391	-
Fretes e Transportes de Encomendas	39.263.662	5.674.724
Limpeza e Higienização	1.733.564	341.896
Sentenças Judiciais	613.466	461.654
Serviço de Manutenção de Software	-	1.210.378
Outros Serviços Contratados	898.582	1.941.776
<b>TOTAL DE SERVIÇOS</b>	<b>47.177.147</b>	<b>12.162.235</b>
<b>TOTAL DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>50.863.499</b>	<b>14.097.904</b>

## 10. CAPITAL SOCIAL

Na assembleia geral extraordinária (AGE) de 29 de julho de 2021, foi deliberado o aumento do capital social em R\$ 9.662.620 (nove milhões, seiscentos e sessenta e dois mil, seiscentos e vinte reais) proveniente de Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC) de exercícios anteriores. Dessa forma o capital social passou a ser de R\$ 38.386.200 (trinta e oito milhões, trezentos e oitenta e seis mil e duzentos reais), divididos em 38.386.200 (trinta e oito milhões, trezentos e oitenta e seis mil e duzentas) cotas, no valor unitário de R\$ 1,00 (um real), distribuídas da seguinte forma:

<b>COTISTAS</b>	<b>Nº de Cotas</b>	<b>% Participação</b>	<b>R\$</b>
GDF - Governo do Distrito Federal	38.385.952	99,999	38.385.952
NOVACAP - Companhia Urbanizadora da Nova Capital do Brasil	248	0,001	248
<b>TOTAL</b>	<b>38.386.200</b>	<b>100</b>	<b>38.386.200</b>

Ainda no decorrer do exercício de 2021 o Governo do Distrito Federal por meio da SEEC/DF repassou a TCB o valor de R\$ 5.500.000 (cinco milhões, e quinhentos mil reais) a título de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, relativo a aquisição de veículos para frota da TCB, onde consta registrado na conta contábil 232120100 para aprovação do Conselho de Administração da TCB e Assembleia dos Acionistas, visando aumento do número de cotas integralizas e posterior registro na Junta Comercial, Industrial e Serviços do DF.

## **11. PRESTAÇÃO DE CONTAS**

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 alugueis, 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, a saber:

### **RECEITA REALIZADA**

<b>Títulos</b>	<b>Inter</b>	<b>Intra</b>	<b>Totais</b>
Alugueis e Arrendamentos	1.948.294	0	1.948.294
Remuneração de Depósitos Bancários	22.851	0	22.851
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>1.971.145</b>	<b>0</b>	<b>1.971.145</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	22.915	0	22.915
Serviços de Transporte	1.809.626	1.282.887	3.092.513
<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>1.832.541</b>	<b>1.282.887</b>	<b>3.115.428</b>
Outras receitas correntes	796		796
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>3.804.483</b>	<b>1.282.887</b>	<b>5.087.370</b>
Repasse	0	55.666.768	55.666.768
<b>TOTAIS</b>	<b>3.804.483</b>	<b>56.949.655</b>	<b>60.754.138</b>

As despesas da TCB são destinadas ao custeio administrativo e operacional, com destaque nos gastos com folha de pagamento e encargos sociais (17%), sentenças judiciais (5%), material de consumo (8%), contratos de prestação de serviços com terceiros (23%), transporte escolar (28%), em relação ao total empenhado, a saber:

<b>NATUREZA DE DESPESA</b>	<b>EMPENHADO</b>	<b>LIQUIDADO</b>	<b>A LIQUIDAR (RPNP)</b>
Sentenças Judiciais - Pessoal e Encargos Sociais	523.289,27	523.289,27	-
Vencimentos e Vantagens Fixas	3.356.713,33	3.356.713,33	-
Obrigações Patronais	993.476,38	993.476,38	-
Outras despesas Variáveis	78.299,62	78.299,62	-
Indenizações e Restituições Trabalhistas	130.032,78	130.032,78	-
Sentenças Judiciais - Outras Despesas Correntes	613.831,87	613.831,87	-
Outros Benefícios Assistenciais	215.175,25	215.175,25	-
Diárias	5.488,63	5.488,63	-
Material de Consumo	2.942.778,35	2.894.065,35	48.713,00
Passagens e Despesas com Locomoção	27.122,37	27.122,37	-
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	63.350,00	12.495,00	50.855,00
Locação de Mão de Obra	212.890,96	212.890,96	-
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.733.564,07	1.733.564,07	-
Auxílio Alimentação	819.098,20	819.098,20	-
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.248.518,42	1.137.706,23	110.812,19
Auxílio Transporte	246.620,33	246.620,33	-
Despesas de Exercícios Anteriores	163.510,26	163.510,26	-
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica (Intra)	72.278,56	69.274,76	3.003,80
Equipamentos e Material Permanente	5.946.158,00	5.546.158,00	400.000,00
Outros Serviços e Terceiros - Pessoa Jurídica	47.603.151,61	41.115.936,60	6.487.215,01
Serviços da Tecnologia da Informação	3.047.285,50	2.712.199,50	335.086,00
<b>TOTAIS</b>	<b>70.042.633,76</b>	<b>62.606.948,76</b>	<b>7.435.685,00</b>

## **11. ADMINISTRAÇÃO DA TCB**

No exercício não ocorreu alterações na Diretoria Colegiada da Empresa, sendo composta:

- Chancerley de Melo Santana - Diretor Presidente  
01/01/2021 a 04/10/2021
- João Raimundo de Oliveira – Diretor-Presidente  
05/10/2021 a 31/12/2021
- Jorge Maurício Rodrigues da Silva – Diretor Administrativo e Financeiro  
01/01/2021 a 15/12/2021
- Marcos Vinicius Boaron - Diretor Administrativo e Financeiro  
16/12/2021 a 31/12/2021
- Vitor Cesar Batista Aveiro - Diretor Técnico.

Não consta registro de saldo devedor inscrito em nome dos atuais Diretores da empresa.

João Raimundo de Oliveira  
Diretor Presidente  
CPF nº 185.010.951-68

Marcos Vinicius Boaron  
Diretor Administrativo e Financeiro  
CPF nº 398.740.521-04

Vitor Cesar Batista Aveiro  
Diretor Técnico  
CPF nº 398.740.521-04

Márcia Aparecida Martins de Carvalho  
Chefe da Seção de Contabilidade  
CPF 343.336.901-10  
Contadora CRC/DF 014192/0