



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Valores em Reais)

### NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Consórcio Atalaia foi constituído em janeiro de 2023 registrado na JUCEPAR sob nº 41500355448, com inscrição no CNPJ/MF sob nº 49.626.851/0001-33, visando à participação na Concorrência Pública sob nº 004/2021 Processo Administrativo nº 2835/2019. O Consórcio foi constituído com duas empresas: Transpiedade Transportes Coletivos Ltda, CNPJ nº 13.114.396/0001-40, com participação de 52% e designada como sendo a Consorciada Líder e a empresa Transportes Coletivos Nossa Senhora da Piedade Ltda., inscrita no CNPJ sob nº 75.809.186/0001-40, com participação de 48% designada como consorciada. Ambas as consorciadas têm em seu objeto social a exploração do serviço de transporte rodoviário coletivo de passageiros municipal.

O direito de exploração dessa atividade está vinculado aos prazos e regras estabelecidas pelo poder público.

### NOTA 2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A data da transição para as novas regras contábeis é 01 de janeiro de 2009.

### NOTA 3. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis foram observadas pelo regime de competência, conforme regulamentado pela legislação vigente, sendo que os direitos e obrigações da empresa encontram-se apresentados em conformidade com os seus efetivos valores reais.

Da mesma forma, os Recebíveis da empresa foram mensurados pelo valor justo.

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

#### A) CAIXA OU EQUIVALENTES DE CAIXAS

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e outros investimentos de curto prazo com alta liquidez e com riscos insignificantes de mudanças de valor.

#### B) DIREITOS REALIZÁVEIS NO CURTO PRAZO

Referem-se os valores a receber da Prefeitura Municipal de Campo Largo (órgão responsável pelo planejamento e gerenciamento do transporte coletivo da Região de Campo Largo (PR)), referente serviços de transporte urbano de passageiros na região Metropolitana de Campo Largo, adiantamentos de folha de pagamento.

#### C) ESTOQUES

Os estoques estão avaliados pelo custo médios de aquisição, os quais não superam os preços de mercado, e referem-se a peças de manutenção e insumos necessários para equipamentos (ônibus).

#### D) DIREITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO

Estão contabilizados os valores a receber de empresas ligadas, os depósitos judiciais de ações cíveis, trabalhistas e tributárias e valores a receber de outras sociedades.

#### E) IMOBILIZADO

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, a taxas estabelecidas em função da fruição dos benefícios econômicos futuros, fixado por espécie de bens, como segue:

<b>BENS</b>	<b>TAXA DEPREC</b>
Terrenos	0%
Veículos Novos	10%
Veículos Usados	40%
Equipamentos Instalações e Móveis	10%
Equipamentos de informática	20%

#### G) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Estão classificados valores devidos ao pessoal a título de salários, encargos trabalhistas e provisões para coberturas previstas de obrigações com férias vencidas e proporcionais encargos apropriados até a data do balanço.

#### H) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Nos termos da legislação societária, o consórcio não possui personalidade jurídica (art. 278, § 1º, da Lei nº 6.404/76). Dessa forma, eventuais incidências tributárias decorrentes das operações realizadas são apuradas pelas consorciadas.

#### I) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR

Estão classificados os valores devidos a fornecedores à título de aquisição de insumos, materiais de manutenção e imobilizado, e são demonstrados aos valores conhecidos ou calculáveis.

#### J) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS NO CURTO PRAZO

Referem-se aos financiamentos para aquisição de veículos de linha e equipamentos, atualizados até a data do balanço, corrigidos pela variação da URTJLP + Juros + Spread e empréstimos tomados para capital de giro.

### NOTA 4. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

#### L) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS NO LONGO PRAZO

Referem-se aos financiamentos para aquisição de veículos de linha e equipamentos, atualizados até a data do balanço, corrigidos pela variação da URTJLP + Juros + Spread, Empréstimos tomados para capital de giro e parcelamentos tributários e previdenciários.

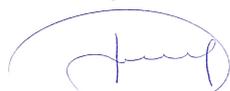
#### M) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E PREVIDENCIÁRIAS

Estão classificados os valores devidos à título de parcelamentos previdenciários e de tributos federais.

Itajaí SC, 31 de dezembro de 2023



**Rodrigo Corleto Hoelzl**  
**Diretor Superintendente**



**Deusdete Maria da Silva**  
**Contadora**

01/10/2023 - 31/12/2023

Padrão

Gianni Agnelli, 2205 CEP 83607-430 Fazendinha CNPJ 49.626.851/0001-33

31/12/2023

**Consórcio Atalaia**

ATIVO	16.891.180,14
CIRCULANTE	601.613,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	147.619,37
CAIXA	85.896,80
BANCO CONTA MOVIMENTO	4.312,58
APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDAÇÃO IMEDIATA	57.409,99
ADIANTAMENTOS	41.200,67
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	41.200,67
IMPOSTOS A RECUPERAR	38.447,62
IMPOSTOS A RECUPERAR	38.447,62
ESTOQUES	325.619,41
PEÇAS E ACESSÓRIOS	156.473,67
OUTROS ESTOQUES	2.380,41
COMBUSTÍVEIS	166.765,33
OUTROS ATIVOS	48.725,93
DESPESAS PAGAS A APROPRIAR	48.725,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE - IMOBILIZADO/INTANGÍVEL	16.289.567,14
IMOBILIZADO	16.289.567,14
IMÓVEIS	217.014,25
BENS EM OPERAÇÃO	20.759.601,85
DEPRECIACIONES S/IMÓVEIS	(162.291,33)
DEPRECIACIONES S/BENS EM OPERAÇÃO	(4.526.367,63)
INTANGÍVEL	1.610,00
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(16.891.180,14)
CIRCULANTE	(3.486.267,27)
FORNECEDORES	(2.142.898,66)
FORNECEDORES DIVERSOS	(2.142.898,66)
OBRIGAÇÕES A PAGAR	(908.424,56)
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	(698.248,44)
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	(149.869,65)
OUTRAS EXIGIBILIDADES	(6,00)
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS EM APURAÇÃO	(60.300,47)
PROVISÕES	(362.344,28)
DIVERSAS	(362.344,28)
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(72.599,77)
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	(72.599,77)
DESTINAÇÕES CONSORCIADAS	(13.404.912,87)
CONSORCIADAS	(13.404.912,87)
CONSORCIADAS	(13.404.912,87)

01/10/2023 - 31/12/2023

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Gianni Agnelli, 2205 CEP 83607-430 Fazendinha CNPJ 49.626.851/0001-33

31/12/2023

**Consórcio Atalaia**

RESULTADO DO EXERCICIO	(4.985.838,92)
RESULTADO LIQUIDO ANTES IRPJ e CSSL	(4.985.838,92)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(3.967.186,05)
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	1.683.165,08
RECEITA BRUTA	1.753.296,96
Receita Bruta De Servicos	1.753.296,96
TOTAL DEDUÇÕES DA RECEITA	(70.131,88)
Impostos Incidentes	(70.131,88)
CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS	(5.650.351,13)
CUSTOS TRAFEGO	(3.723.668,30)
Custo Pessoal	(2.010.394,09)
Custo Produtos De Consumo	(1.583.367,25)
Custo Gerais	(129.906,96)
CUSTOS MANUTENCAO	(1.666.400,35)
Custo Pessoal	(538.549,19)
Custo Material	(984.782,05)
Custo Gerais	(143.069,11)
CUSTOS DEPRECIACOES	(260.282,48)
Depreciacao	(260.282,48)
DESPEAS OPERACINAIS	(965.158,67)
DESPEAS OPERACIONAIS	(965.158,67)
Despesas Operacionais	(965.158,67)
Despesa Pessoal	(247.447,34)
Despesa Gerais Administrativas	(660.037,64)
Despesas Tributarias	(20.960,49)
Despesas Indedutíveis	(979,20)
Despesas Depreciacao e Amortizacao	(14.263,89)
Despesa PAT	(1.155,00)
Outras Despesas Operacionais	(20.315,11)
RESULTADO FINANCEIRO	(89.569,20)
RECEITAS FINANCEIRAS	7,57
RECEITAS FINANCEIRAS	7,57
Receita S Aplicacoes Financeiras	7,57
DESPEAS FINANCEIRAS	(89.576,77)
DESPEAS FINANCEIRAS	(89.576,77)
Despesas Financeiras	(89.576,77)
OUTRAS RECEITAS	36.075,00