



**Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**ENCERRADO EM 31/12/2020**

**ATIVO**

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	2.006.212,38	703.321,51
Contas a Receber e Outros Recebíveis	5	2.804.884,03	9.185.599,43
Almoxarifado		98.860,25	67.043,54
Adiantamentos a empregados	6	150.637,43	21.141,57
Valores a recuperar	7	197.989,94	206.851,24
Despesas Antecipadas		-	12.444,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b><u>5.258.584,03</u></b>	<b><u>10.196.401,29</u></b>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>			
Valores Cauçionados		2.093.638,60	1.966.603,24
Depósitos Judiciais	8	4.958.616,31	4.759.640,27
Investimentos		277,19	277,19
Imobilizado	9	66.229.228,76	72.336.410,65
Ativos Intangíveis	10	31.291,35	49.258,11
<b>Total do Ativo não Circulante</b>		<b><u>73.313.052,21</u></b>	<b><u>79.112.189,46</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>78.571.636,24</u></b>	<b><u>89.308.590,75</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	<u>Nota</u>	<u>2020</u> R\$	<u>2019</u> R\$
<b><u>CIRCULANTE</u></b>			
Fornecedores		2 093.383,72	1.658.242,17
Salários e outras remunerações		23.681,67	29.769,31
Impostos a Recolher	11	2 562.651,37	2.945.594,30
Créditos diversos		51.930,17	71.261,55
Provisão para férias e encargos	12	2 083.490,80	2.033.371,94
Provisão contingencial	13	<u>1 626.653,72</u>	<u><del>1.165.703,98</del></u>
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>8 441.791,45</b>	<b>7.903.943,25</b>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>			
Provisões para contingências	13	57 207.693,68	12.406.641,75
Valores caucionados	14	<u>2 494.208,43</u>	<u><del>2.371.974,69</del></u>
<b>Total do Passivo não Circulante</b>		<b><u>59 701.902,11</u></b>	<b><u><del>14.778.616,44</del></u></b>
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>			
Capital Social	15	93 473.015,36	93.473.015,36
Reservas de Capital	15	26 897.876,21	26.208.129,54
Prejuízos Acumulados	15	<u>(109.942.948,89)</u>	<u><del>(53.055.113,84)</del></u>
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>10 427.942,68</b>	<b><u>66.626.031,06</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>78.571.636,24</u></b>	<b><u><del>89.308.590,75</del></u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo**

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ENCERRADO EM 31/12/2020**

	Nota	2020 R\$	2019 R\$ Reclassif icado
<b><u>OPERAÇÕES CONTINUADAS</u></b>			
Receitas de Vendas e Serviços	16	38.352.698,92	47.851.277,60
(-) Custo das Vendas e Serviços	17	(25.717.759,20)	(26.709.896,02)
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b><u>12.634.939,72</u></b>	<b><u>21.141.381,58</u></b>
Despesas Administrativas	18	(16.221.377,85)	(16.556.335,72)
Outras Receitas (Despesas)	18	(44.912.790,28)	(317.654,23)
Outros Ganhos (perdas)		(3.718.907,83)	(740.335,88)
Depreciação e amortização		(3.145.152,49)	(3.296.871,94)
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>		<b><u>(55.363.288,73)</u></b>	<b><u>230.183,81</u></b>
Receitas Financeiras		173.638,19	341.192,85
Despesas Financeiras		(1.698.184,51)	(1.295.985,09)
<b>DESP./REC. FINANCEIRAS, LIQUIDAS</b>		<b><u>(1.524.546,32)</u></b>	<b><u>(954.792,24)</u></b>
<b>LUCRO/PREJUÍZO ANTES DO IR E CSSL</b>		<b><u>(56.887.835,05)</u></b>	<b><u>(724.608,43)</u></b>
Imposto de Renda e Contribuição Social		-	-
<b>LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS</b>		<b><u>(56.887.835,05)</u></b>	<b><u>(724.608,43)</u></b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>		<b><u>(56.887.835,05)</u></b>	<b><u>(724.608,43)</u></b>
<b>Ações em Circulação no Final do Exercício</b>		<b><u>93.473.015,36</u></b>	<b><u>93.473.015,36</u></b>
<b>Lucro Líquido por ação do Capital Social no Fim do Exercício</b>		<b><u>(0,61)</u></b>	<b><u>(0,01)</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

BALANÇO ENCERRADO 31/12/2020

	<u>Reserva de Capital</u>			<u>Total do PL</u>
	<u>Capital Social</u>	<u>Outras Reservas</u>	<u>Lucros Acumulados</u>	
<b>Em 1º de Janeiro de 2019</b>	<b><u>93.473.015,36</u></b>	<b><u>23.846.968,07</u></b>	<b><u>(52.465.275,41)</u></b>	<b><u>64.854.708,02</u></b>
Lucro Líquido do Exercício			(724.608,43)	<b>(724.608,43)</b>
Ajuste de Exerc. Anteriores			134.770,00	<b>134.770,00</b>
Aumento de Capital				-
Recursos para aumento de capital		2.361.161,47		<b>2.361.161,47</b>
<b>Em 31 de Dezembro de 2019</b>	<b><u>93.473.015,36</u></b>	<b><u>26.208.129,54</u></b>	<b><u>(53.055.113,84)</u></b>	<b><u>66.626.031,06</u></b>
Lucro Líquido do Exercício			(56.887.835,05)	<b>(56.887.835,05)</b>
Ajuste de Exerc. Anteriores			-	-
Aumento de Capital				-
Recursos para aumento de capital		689.746,67		<b>689.746,67</b>
Constituição de Reserva				-
<b>Em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b><u>93.473.015,36</u></b>	<b><u>26.897.876,21</u></b>	<b><u>(109.942.948,89)</u></b>	<b><u>10.427.942,68</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

ENCERRADO 31/12/2020

Fluxos de Caixa de Atividades Operacionais	2020	2019
<b>Lucro Líquido do Exercício, Incluindo operações Descontinuadas</b>	<b>(56.887.835,05)</b>	<b>(724.608,43)</b>
<b>Ajustes do Resultado do Exercício</b>		
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores	-	134.770,00
(+) Depreciação	3 145.152,49	3.296.871,94
Provisões	44 912.790,28	-
Prejuízo/(Lucro) na venda ou baixa de Imobilizado	3 755.843,07	740.335,88
Juros Ativos que não Afetaram Caixa	-	(137.419,04)
Juros Passivos que não Afetaram Caixa	1 129.317,19	1.273.778,49
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b><u>(3.944.732,02)</u></b>	<b><u>4.583.728,84</u></b>
<b>Variações de Ativos e Passivos</b>		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	5 260.479,73	(5.372.425,94)
Adiantamento e Despesas Antecipadas	(117.051,86)	78.716,97
Estoques	(31.816,71)	4.782,87
Outros ativos	8.861,30	(1.138.591,20)
Depósitos Judiciais	(324.597,47)	(421.470,96)
Fornecedores e Encargos Sociais	46.110,98	297.559,72
Outros passivos	491.737,22	1.370.402,95
	<b><u>5.333.723,19</u></b>	<b><u>(5.181.025,59)</u></b>
<b>Caixa líquido gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b><u>1 388.991,17</u></b>	<b><u>(597.296,75)</u></b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Construções e Reformas	(530.320,91)	(6.230.291,85)
Aquisição de Imobilizado	(245.526,06)	(534.113,34)
Compras de Ativos Intangíveis	-	(42.810,35)
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimentos</b>	<b><u>(775.846,97)</u></b>	<b><u>(6.807.215,54)</u></b>
<b>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Recursos para aumento de capital	689.746,67	2.361.161,47
<b>Caixa Líquido usado nas Atividades de Financiamento</b>	<b><u>689.746,67</u></b>	<b><u>2.361.161,47</u></b>
		<b><u>(5.043.350,82)</u></b>
<b>Aumento (redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas</b>	<b><u>1 302.890,87</u></b>	
		5.746.672,33
Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas no Início do Exercício	703.321,51	703.321,51
Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas no Final do Exercício	2 006.212,38	<b><u>(5.043.350,82)</u></b>
<b>Aumento (redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas</b>	<b><u>1 302.890,87</u></b>	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## **1. Contexto operacional**

A Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – Ceturb/ES é uma empresa pública estadual de direito privado, constituída sob a forma de sociedades por ações de capital autorizado vinculada à Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura (SEMOBI-ES).

Seus únicos acionistas são o Governo do Estado do Espírito Santo (SEMOBI-ES), acionista majoritário e a Companhia Espírito Santense de Saneamento – CESAN.

A CETURB/ES tem por objeto social a gestão, quando delegada pelo poder concedente, de todas as modalidades de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo, de natureza Intermunicipal e Intramunicipal, definidas no artigo 60 da Lei Complementar nº 877, de 15 de dezembro de 2017. A finalidade, específica da Companhia é a de desempenhar as funções de competência do Estado, consoante o Art. 175 da Constituição Federal e o Art. 227 da Constituição Estadual.

## **2. Resumo das principais políticas contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações financeiras estão apresentadas abaixo. Essas políticas foram empregadas uniformemente em todos os exercícios apresentados, exceto quando indicado de outra forma.

### **2.1. Base de preparação das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e, quando requerido foram ajustadas para refletir a avaliação de ativos e passivos em contrapartida do resultado do período.

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09 e de acordo com Práticas Contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, Pronunciamentos, Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC para PMEs.

A elaboração dessas demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis relevantes e envolve o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia quanto à aplicação das políticas contábeis.

## **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras estão preparadas e apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e a moeda de apresentação da CETURB-ES.

## **2.3 Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional em espécie, depósitos bancários e investimentos de curto prazo representados por aplicações no mercado aberto de alta liquidez, resgatáveis em até três meses e apresentem risco insignificante de mudança de valor justo.

## **2.4 Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

## **2.5 Contas a Receber**

As contas a receber de clientes são reconhecidas pelo valor da transação.

## **2.6 Provisão para créditos de liquidação duvidosa**

A provisão para créditos de liquidação duvidosa está apresentada como redução das contas a receber e é constituída com base no perfil da carteira de assinantes, idade das contas vencidas, conjuntura econômica e riscos envolvidos em cada caso, em montante considerado suficiente para fazer face a eventuais perdas na realização de tais créditos.

## **2.7 Almoxarifado**

O estoque de almoxarifado refere-se a materiais de consumo tais como material de escritório, material elétrico, material hidráulico, etc. e está avaliado pelo custo médio de aquisição, não excedendo o valor da reposição.

## **2.8 Depósitos judiciais**

Os depósitos judiciais são aqueles decorrentes de ações em juízo, mantidos em contas bancárias vinculadas a processos judiciais relativos a litígios fiscais, cíveis e trabalhistas. São constituídos por bloqueios judiciais, bem como depósitos recursais, em moeda corrente com o objetivo de garantir a liquidação de potenciais obrigações passivas futuras.

## **2.9 Valores caucionados**

Os valores caucionados são aqueles que decorrentes de garantias representados por cartas de fiança e apólices de seguros, recebidas em função de contratos pactuados com a Ceturb-ES no desenvolvimento de suas finalidades sociais.

## **2.10 Imobilizado**

O imobilizado é reconhecido pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzido da depreciação. As depreciações são reconhecidas no resultado, baseando-se no método linear sobre o custo histórico dos bens corrigidos até 31 de dezembro de 1995.

## **2.11 Ativos intangíveis - programas de computador (*softwares*)**

Os custos de licenças adquiridas de programas de computador são capitalizados e amortizados pelo método linear ao longo de sua vida útil estimada. As taxas anuais de amortização do intangível praticadas são de 20%.

## **2.12 Test Impairment dos Ativos**

A sociedade avalia na data de cada balanço se há evidência objetiva de que os ativos financeiros mensurados ao custo amortizado (contas a receber, por exemplo) e de ativos não financeiros (intangível – software), são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

No decorrer do exercício, a Sociedade não encontrou evidência objetiva que levasse estes ativos ao teste de impairment, exceto pela provisão para perdas do contas a receber.

## **2.13 Conta de Fornecedores**

As contas a pagar aos fornecedores são compromissos vencíveis em sua maioria com prazo máximo de 30 dias para pagamento.



#### **2.14 Provisões para demandas judiciais – contingências passivas**

As provisões para contingências passivas, relacionadas a processos judiciais de natureza trabalhista, tributária e cível, são reconhecidas quando a CETURB-ES possui uma obrigação presente, legal ou mesmo não formalizada. Trata-se de obrigação presente como resultado de eventos ocorridos no passado, sendo provável a ocorrência de uma baixa de recursos para liquidar a obrigação.

#### **2.15 Imposto de renda e contribuição social**

Os impostos incidentes sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto nos casos em que forem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido. Nesse caso, o imposto é reconhecido no patrimônio líquido.

O Imposto sobre a Renda – Pessoa Jurídica (IRPJ) é calculado tendo por base o resultado do período, ajustado ao lucro real pelas adições e exclusões estipuladas em lei. A Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) é calculada à alíquota em vigor, incidente sobre o resultado do período antes do imposto de renda ajustado com base na legislação atual.

#### **2.16 Capital social**

As ações são classificadas no Patrimônio Líquido. O Capital autorizado é realizado mediante aprovação dos únicos acionistas, o Governo do Estado, por meio da Secretaria de Mobilidade e Infraestrutura (SEMOBI-ES) e Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN).

#### **2.17 Reconhecimento de receitas e despesas**

O reconhecimento das receitas e das despesas das atividades da Companhia é feito em conformidade com o regime contábil de competência, sendo as receitas e as despesas reconhecidas no resultado em função de suas realizações. As receitas compreendem o valor justo da prestação de serviços recebida ou a receber, de acordo com as finalidades no decorrer do curso normal das atividades da Ceturb-ES. As receitas são reconhecidas líquidas de impostos e são reconhecidas quando podem ser mensuradas com segurança e que benefícios econômicos futuros possam fluir para a Companhia.

### 3. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis relevantes

As demonstrações financeiras foram preparadas pela Administração que envolveu julgamentos, estimativas e a adoção de certas premissas que afetam os valores das receitas, de despesas, de ativos e de passivos, e as consequentes apresentações, tais como a provisão de passivos contingenciais e taxas de depreciação e de amortização dos bens do ativo permanente. Certas estimativas e premissas possuem incertezas quanto a sua realização, e podem provocar ajustes significativos nos valores contábeis dos ativos e passivos nos períodos subsequentes à data dessas demonstrações financeiras.

### 4. Caixa e equivalentes de caixa

<b>Caixa</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Caixa	3.600,00	0,00
Fundo Fixo Rotativo	0,00	3.600,00
Bancos Conta Movimento	0,00	2.171,74
Aplicações Financeiras - Banestes	2.002.612,38	697.549,77
<b>Total</b>	<b>2.006.212,38</b>	<b>703.321,51</b>

### 5. Direitos a receber de clientes

<b>Direitos a receber</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Serviços gerenciamento de transporte seletivo	158.037,78	214.317,46
Serviços gerenciamento de frota	2.742.074,11	8.373.729,39
Serviços fretamento	207.978,97	199.830,43
Aluguéis de lojas	1.887.058,68	1.043.811,89
Aluguéis de módulos	165.795,53	118.268,12
(-) Provisão p/crédito de liquidação duvidosa	(2.356.061,04)	(764.357,86)
<b>Total líquido</b>	<b>2.804.884,03</b>	<b>9.185.599,43</b>

As contas a receber de clientes são reconhecidas pelo valor da transação.

Conforme a Resolução nr. 1.255 seção 23 – quando o resultado de uma transação envolvendo a prestação de serviços pode ser estimado de forma confiável, a entidade pode reconhecer a receita associada com a transação por referência ao estágio de execução da transação ao final do período de referência. O resultado de transação

pode ser avaliado de forma confiável quando todas as condições a seguir são satisfeitas:

- a) O valor da receita pode ser mensurado de forma confiável;
- b) É provável que os benefícios econômicos associados com a transação fluirão para a entidade;
- c) O estágio de execução da transação ao final do período de referência pode ser mensurado de forma confiável;
- d) Os custos incorridos para a transação e os custos para completar a transação podem ser mensurados de forma confiável.

## 6. Adiantamentos a empregados

<b>Adiantamentos a empregados</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Adiantamentos de salários	7.636,70	5.842,61
Adiantamento férias	143.000,73	15.298,96
<b>Total</b>	<b>150.637,43</b>	<b>21.141,57</b>

## 7. Valores a recuperar

<b>Valores a recuperar</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Adiantamento a fornecedor – IOPEs	25.901,01	25.901,01
ISS a compensar	0,00	2.562,96
Tributos e contribuições federais a compensar	247,86	81.199,95
Cessão de pessoal a receber	171.841,07	97.187,32
<b>Total</b>	<b>197.989,94</b>	<b>206.851,24</b>

Os valores a recuperar referem-se a tributos a compensar ou recuperar e cessão de pessoal a receber corresponde à apropriação de fatura de pessoal cedido aos Órgãos Governamentais.

## 8. Depósitos judiciais

<b>Depósitos para recursos judiciais</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Depósitos para litígios fiscais/cíveis	2.179.627,16	2.179.627,16
Depósitos para litígios trabalhistas	2.731.064,29	2.533.502,18
Bloqueios Judiciais	47.924,86	46.510,93
<b>Total</b>	<b>4.958.616,31</b>	<b>4.759.640,27</b>

Referem-se a depósitos recursais ou recursos financeiros bloqueados em razão de determinação judicial.

## 9. Imobilizado

### 9.1 – Composição dos saldos

<b>Imobilizado</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>94.416.886,22</b>	<b>99.611.223,43</b>
Terrenos	15.145.866,89	15.145.866,89
Terminais rodoviários	71.624.392,69	76.982.047,92
Módulos	399.000,00	399.000,00
Benfeitoria em imóveis de terceiros	448.259,15	530.309,13
Móveis e utensílios	705.302,34	705.460,34
Máquinas e equipamentos	2.615.722,81	2.370.196,81
Veículos	3.074.291,12	3.074.291,12
Instalações	183.596,31	183.596,31
Utilitários	220.454,91	220.454,91
<b>Obras em andamento</b>	<b>7.083.768,01</b>	<b>6.553.447,10</b>
Obras terminais rodoviários	7.083.768,01	6.553.447,10
<b>Depreciação e amortização acumuladas</b>	<b>(31.944.949,43)</b>	<b>(30.542.771,28)</b>
Terminais rodoviários	(26.320.146,66)	(25.204.995,75)
Instalações	(113.834,51)	(98.470,97)
Benfeitoria em imóveis de terceiros	(139.299,09)	(183.209,54)
Móveis e utensílios	(650.789,65)	(613.694,82)
Utilitários	(189.465,62)	(175.228,81)
Máquinas e equipamentos	(1.768.408,99)	(1.520.126,48)
Veículos	(2.614.077,18)	(2.614.077,18)
Módulos	(148.927,73)	(132.967,73)
<b>Deprec. e amortiz. acumuladas Dif.IPC x BTNF</b>	<b>(3.326.476,04)</b>	<b>(3.285.488,60)</b>
Terminais rodoviários Dif.IPCxBTNF	(2.860.696,72)	(2.819.709,28)
Móveis e utensílios Dif.IPCxBTNF	(5.274,70)	(5.274,70)
Veículos Dif.IPCxBTNF	(460.213,94)	(460.213,94)
Utilitários dif. IPCxBTNF	(290,68)	(290,68)
<b>Imobilizado líquido</b>	<b>66.229.228,76</b>	<b>72.336.410,65</b>

O imobilizado é apresentado pelo custo histórico como base de valor, menos depreciação. As depreciações e as amortizações foram reconhecidas no resultado, baseando-se no método linear sobre o custo histórico dos bens corrigidos até 31 de dezembro de 1995.

Edificações/benfeitorias e módulos	4,00%
Móveis/Utensílios, Equipamentos, instalações e utilitários	10,00%
Veículos	20,00%

## 9.2 – Movimentação

Imobilizado	Saldo em 31/12/2018	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019
Terrenos	15.145.866,89			15.145.866,89
Terminais rodoviários	76.982.047,92			76.982.047,92
Módulos	399.000,00			399.000,00
Benfeitoria em imóveis	2.162.814,31		(1.632.505,18)	530.309,13
Móveis e Utensílios	705.460,34			705.460,34
Máquinas e Equipamentos	2.011.330,00	533.354,00	(174.487,19)	2.370.196,81
Veículos	3.194.103,95		(119.812,83)	3.074.291,12
Instalações	183.596,31			183.596,31
Utilitários	219.695,57	759,34		220.454,91
Obras em andamento	323.155,25	6.230.291,85		6.553.447,10
<b>Subtotal</b>	<b>101.327.070,54</b>	<b>6.764.405,19</b>	<b>(1.926.805,20)</b>	<b>106.164.670,53</b>
Depreciação Acumulada	(31.757.486,97)	(3.257.242,23)	1.186.469,32	(33.828.259,88)
<b>TOTAL</b>	<b>69.569.583,57</b>	<b>3.507.162,96</b>	<b>(740.335,88)</b>	<b>72.336.410,65</b>

Imobilizado	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020
Terrenos	15.145.866,89			15.145.866,89
Terminais rodoviários	76.982.047,92			76.982.047,92
Módulos	399.000,00			399.000,00
Benfeitoria em imóveis	530.309,13		82.049,98	448.259,15
Móveis e Utensílios	705.460,34		158,00	705.302,34
Máquinas e Equipamentos	2.370.196,81	245.526,06		2.615.722,81
Veículos	3.074.291,12			3.074.291,12
Instalações	183.596,31			183.596,31
Utilitários	220.454,91			220.454,91
Obras em andamento	6.553.447,10	530.320,91		7.083.768,01
<b>Subtotal</b>	<b>106.164.670,53</b>	<b>775.846,97</b>	<b>(82.207,98)</b>	<b>106.858.309,52</b>
Depreciação Acumulada	(33.828.259,88)	(3.086.198,29)	1.684.020,14	(35.230.438,03)
<b>TOTAL</b>	<b>72.336.410,65</b>	<b>(2.310.351,32)</b>	<b>1.601.812,16</b>	<b>66.229.228,76</b>

## 10. Ativos intangíveis

### 10.1 – Composição dos saldos

Intangível	31/12/2020	31/12/2019
Software	439.054,42	439.054,42
(-) Amortização Acumulada de Software	(407.763,07)	(389.796,31)
<b>Intangível líquido</b>	<b>31.291,35</b>	<b>49.258,11</b>

Os custos de licenças de programas de computador são capitalizados e amortizados pelo método linear. A amortização do intangível é feita mediante a aplicação da taxa de 20% ao ano.

### 10.2 – Movimentação

Intangíveis	Saldo em 31/12/2018	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2019
Software	396.244,07	42.810,35	-	439.054,42
(-) Amortização Acumulada	(350.166,60)	(39.629,71)	-	(389.796,31)
<b>TOTAL</b>	<b>46.077,47</b>	<b>3.180,60</b>	<b>-</b>	<b>49.258,11</b>

Intangíveis	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020
Software	439.054,42	-	-	439.054,42
(-) Amortização Acumulada	(389.796,31)	(17.966,76)	-	(407.763,07)
<b>TOTAL</b>	<b>49.258,11</b>	<b>(17.996,76)</b>	<b>-</b>	<b>31.291,35</b>

## 11. Impostos a Recolher

Contribuições e Impostos a Recolher	31/12/2020	31/12/2019
INSS	1.611.405,05	2.050.728,03
FGTS	143.653,60	147.668,23
PIS	64.339,35	27.943,55
COFINS	296.950,86	128.970,23
IRRF	304.504,81	448.406,69
ISS	91.112,84	81.249,78
Retenção na fonte PIS COFINS CSLL	50.684,86	60.627,79
<b>Total</b>	<b>2.562.651,37</b>	<b>2.945.594,30</b>

As contribuições tributárias são provisionadas e posteriormente quitadas em períodos seguintes aos do fato gerador.

## 12. Provisões para férias e encargos

<b>Provisões para encargos sociais</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Provisão para férias	1.562.831,48	1.505.450,97
Provisão p/INSS férias	402.776,05	407.485,76
Provisão p/FGTS férias	117.883,27	120.435,21
<b>Total</b>	<b>2.083.490,80</b>	<b>2.033.371,94</b>

As provisões para encargos sociais são feitas com base no regime contábil de competência sendo posteriormente quitadas em períodos seguintes aos do fato gerador.

## 13. Provisão para demandas judiciais

### 13.1 – Processos com Probabilidade Provável

<b>Provisões p/contingências CP</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Provisão p/ contingências	1.626.653,72	1.165.703,98
<b>Sub-total</b>	<b>1.626.653,72</b>	<b>1.165.703,98</b>
<b>Provisões p/contingências LP</b>		
Contingências trabalhistas	6.951.574,89	690.476,31
Contingências fiscais	2.625.693,68	2.771.760,53
Contingências cíveis	47.630.425,11	8.944.404,91
<b>Sub-total</b>	<b>57.207.693,68</b>	<b>12.406.641,75</b>
<b>Total</b>	<b>58.834.347,40</b>	<b>13.572.345,73</b>

As provisões são reconhecidas quando existe uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita.

As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, com o uso de uma taxa antes do imposto que reflita as avaliações atuais do mercado para o valor do dinheiro no tempo e para os

riscos específicos de cada obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira conforme o caso.

A Companhia figura como parte em vários processos judiciais que surgem no curso normal de suas operações, os quais incluem processos de natureza cível, trabalhista e tributária. A Ceturb-ES mantém provisão contábil julgada suficiente de acordo com a posição dos Assessores Jurídicos.

### 13.2 – Passivos Contingentes

Companhia discute outras ações judiciais para as quais tem a expectativa de perda possível. Para essas ações, conforme opinião dos assessores jurídicos, não constitui provisão para eventuais perdas, conforme estabelece o CPC 25.

Os processos em andamento na instância judicial, nos quais a companhia é parte passiva estão distribuídos da seguinte forma:

<b>Natureza</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Contingências trabalhistas	1.825.980,83	
Contingências fiscais	53.993.807,30	
Contingências cíveis	8.990.818,05	
<b>Total</b>	<b>64.810.606,18</b>	

### 14. Valores caucionados

<b>Cauções</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Cauções de gerenciamento	0,00	3.058,15
Cauções de fornecedores	2.494.208,43	2.368.916,54
<b>Total</b>	<b>2.494.208,43</b>	<b>2.371.974,69</b>

As cauções referem-se a garantias dos contratos com as empresas operadoras e prestadores de serviços. As cauções são feitas na modalidade de seguro garantia ou na forma de pagamento em dinheiro. Essas cauções são renováveis até o prazo de finalização dos contratos.



## 15. Patrimônio líquido

<b>Patrimônio líquido</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Capital social	93.473.015,36	93.473.015,36
Reservas	26.897.876,21	26.208.129,54
Prejuízo acumulado	(53.055.113,84)	(52.330.505,41)
Prejuízo do exercício	(56.887.835,05)	(724.608,43)
<b>Total</b>	<b>10.427.942,68</b>	<b>66.626.031,06</b>

### a) Capital social

O capital social, em 31 de dezembro de 2018, é de R\$ 93.473.015,36 representado por 93.473.015 ações ordinárias nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada.

<b>Acionistas</b>	<b>Qtde. de Ações</b>	<b>%</b>
Governo do Estado do Espírito Santo	93.472.994	99,99998
Cia. Espírito Santense de Saneamento (CESAN)	21	0,00002
	<b>93.473.015</b>	<b>100,0000</b>

### b) Reservas de capital

Referem-se a aportes de recursos feitos pelo Governo do Estado do Espírito Santo para investimentos em inversões fixas, tais como construção, reforma e ampliação dos terminais e outros investimentos. Esses recursos são capitalizados mediante aprovação do Conselho de Administração, quando da conclusão dos investimentos.

## 16. Receitas de serviços

A receita é reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade e que possam ser mensurados de forma confiável.

<b>Receita por categoria/atividade</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Serviço gerenciamento	33.734.591,74	45.967.158,20
Serviço publicidade	12.346,95	64.084,00
Serviço de expediente	646.026,47	857.471,63
Multas	2.080.378,33	54.421,24
Aluguel	2.800.306,85	2.735.149,99
Outorgas	539.217,64	99.800,00
(-) Cancelamento receita	(6.999,40)	(113.045,13)
(-) Tributos s/faturamento (PIS/COFINS)	(1.453.169,66)	(1.813.762,33)
<b>Total</b>	<b>38.352.698,92</b>	<b>47.851.277,60</b>

## 17. Custo dos serviços

### Custos dos Serviços Prestados

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Com operação/planejamento terminais	(13.006.151,52)	(13.749.888,60)
Com vigilância/segurança	(4.577.299,95)	(4.721.202,18)
Com conservação/manutenção	(5.610.915,73)	(5.521.643,32)
Outros custos em geral (Água e Luz)	(2.523.392,00)	(2.717.161,92)
<b>Total</b>	<b><u>(25.717.759,20)</u></b>	<b><u>(26.709.896,02)</u></b>

## 18. Despesas administrativas

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Despesa com pessoal	(13.765.850,04)	(12.265.189,27)
Despesas administrativas	(1.312.842,50)	(1.564.258,02)
Despesas com serviços terceirizados	(731.433,82)	(797.839,79)
Indenizações judiciais	(411.251,49)	(1.929.048,64)
<b>Sub-Total Despesas Administrativas</b>	<b><u>(16.221.377,85)</u></b>	<b><u>(16.556.335,72)</u></b>
Despesas com provisões	(44.912.790,28)	(317.654,23)
<b>Total</b>	<b><u>(61.134.168,13)</u></b>	<b><u>(16.873.989,95)</u></b>

As despesas com provisões, foram desmembradas do grupo principal da despesa administrativa, sendo reclassificada neste exercício como Outras Despesas para melhor comparabilidade.

Raphael Trés da Hora  
Diretor Presidente

Luiz Paulo de Figueiredo  
Diretor de Planejamento

Anderson dos Santos Barbosa  
Diretor de Operações

Marcos Bruno Bastos  
Diretor Administrativo e Financeiro

Rubem Rodrigues da Costa  
Contador-CRC/ES: 007624/O

## PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos

**Administradores e Acionistas da**

**COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSPORTES COLETIVOS DE PASSAGEIROS DO ESPIRITO SANTO – CETURB/ES**

**Vitória-ES**

1. Examinamos o balanço patrimonial da **COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSPORTES COLETIVOS DE PASSAGEIROS DO ESPIRITO SANTO – CETURB/ES**, levantado em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações de resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborado sob a responsabilidade de vossa administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábeis e de controles internos da entidade; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas contábeis e estimativas mais representativas adotadas pela administração da sociedade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

3. As demonstrações contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2019, apresentadas para fins comparativos, foram auditadas pela Invest A. e Cons. S/S Ltda.

4. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da *Companhia Estadual De Transportes Coletivos De Passageiros Do Espirito Santo – CETURB/ES*, em 31 de dezembro de 2020, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e dos fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data, elaboradas de acordo com os Princípios Fundamentais da Contabilidade.

Vitória-ES, 12 de março de 2021.

***I.M.C. ASSES. EMPRESARIAL S/S LTDA.***

***CRC-ES: 002.498/O-4***

***Francisco Sérgio Del Pupo***

***Auditor CRC-ES: 007.619/O***

Rua Neves Armond, 140, sala 506, Praia do Suá, CEP: 29052-280

Vitória-ES, Tel: (27)3026-3030

CRC-ES: 002.498/O-7