

CETURB/ES

CNPJ: 28.503.894/0001-51

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

BALANÇO PATRIMONIAL

ENCERRADO EM 31/12/2021

ATIVO			
	Nota	2021	2020
		R\$	R\$
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.035.657,16	2.006.212,38
Contas a Receber e Outros Recebíveis	5	3.770.804,90	2.804.884,03
Almoxarifado		70.701,80	98.860,25
Adiantamentos a empregados	6	106.978,89	150.637,43
Valores a recuperar	7	68.827,97	197.989,94
Despesas Antecipadas		-	-
Total do Ativo Circulante		5.052.970,72	5.258.584,03
NÃO CIRCULANTE			
Valores Cauçionados - Seguro Garantia		1.574.216,81	2.093.638,60
Depósitos Judiciais	8	6.489.952,86	4.958.616,31
Investimentos		277,19	277,19
Imobilizado	9	63.686.876,81	66.229.228,76
Ativos Intangíveis	10	20.833,05	31.291,35
Total do Ativo não Circulante		71.772.156,72	73.313.052,21
TOTAL DO ATIVO		76.825.127,44	78.571.636,24

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Nota	2021	2020
		R\$	R\$
CIRCULANTE			
Fornecedores		1.820.954,47	2.093.383,72
Salários e outras remunerações		124.790,44	23.681,67
Impostos a Recolher	11	4.948.278,31	2.562.651,37
Créditos diversos		104.164,78	51.930,17
Provisão para férias e encargos	12	2.022.716,88	2.083.490,80
Outras Obrigações a Pagar		2.183.127,17	1.626.653,72
Total do Passivo Circulante		11.204.032,05	8.441.791,45
NÃO CIRCULANTE			
Obrigações de Longo Prazo	13	9.721.760,47	8.958.292,85
Provisões para contingências	14	48.249.400,83	48.249.400,83
Valores cauçionados	15	1.936.987,74	2.494.208,43
Total do Passivo não Circulante		59.908.149,04	59.701.902,11
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	16	93.473.015,36	93.473.015,36
Reservas de Capital	16	26.897.876,21	26.897.876,21
Prejuízos Acumulados	16	(114.657.945,22)	(109.942.948,89)
Total do Patrimônio Líquido		5.712.946,35	10.427.942,68
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		76.825.127,44	78.571.636,24

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

ENCERRADO EM 31/12/2021

	Nota	2021	2020
		R\$	R\$
OPERAÇÕES CONTINUADAS			
Receitas de Vendas e Serviços	17	46.034.823,34	38.352.698,92
(-) Custo das Vendas e Serviços	18	(27.762.142,96)	(25.717.759,20)
LUCRO BRUTO		18.272.680,38	12.634.939,72
Despesas Administrativas	19	(16.954.924,32)	(16.221.377,85)
Outras Receitas (Despesas)	20	(1.803.179,31)	(44.912.790,28)
Outros Ganhos (perdas)		-	(3.718.907,83)
Depreciação e amortização		(3.005.784,50)	(3.145.152,49)
LUCRO OPERACIONAL		(3.491.207,75)	(55.363.288,73)
Receitas Financeiras		117.542,40	173.638,19
Despesas Financeiras		(1.341.330,98)	(1.698.184,51)
DESP./REC. FINANCEIRAS, LIQUIDAS		(1.223.788,58)	(1.524.546,32)
LUCRO/PREJUÍZO ANTES DO IR E CSSL		(4.714.996,33)	(56.887.835,05)
Imposto de Renda e Contribuição Social		-	-
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS		(4.714.996,33)	(56.887.835,05)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(4.714.996,33)	(56.887.835,05)
Ações em Circulação no Final do Exercício		93.473.015,36	93.473.015,36
Lucro Líquido por ação do Capital Social no Fim do Exercício		(0,05)	(0,61)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO BALANÇO ENCERRADO 31/12/2021

	Reserva de Capital			
	Capital Social	Outras Reservas	Lucros Acumulados	Total do PL
Em 1º de Janeiro de 2020	93.473.015,36	26.208.129,54	(53.055.113,84)	66.626.031,06
Lucro Líquido do Exercício			(56.887.835,05)	(56.887.835,05)
Ajuste de Exerc. Anteriores			-	-
Aumento de Capital			-	-
Recursos para aumento de capital		689.746,67	-	689.746,67
Em 31 de Dezembro de 2020	93.473.015,36	26.897.876,21	(109.942.948,89)	10.427.942,68
Lucro Líquido do Exercício			(4.714.996,33)	(4.714.996,33)
Ajuste de Exerc. Anteriores			-	-
Aumento de Capital			-	-
Recursos para aumento de capital			-	-
Constituição de Reserva			-	-
Em 31 de Dezembro de 2021	93.473.015,36	26.897.876,21	(114.657.945,22)	5.712.946,35

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

ENCERRADO 31/12/2021

Fluxos de Caixa de Atividades Operacionais	2021	2020
Lucro Líquido do Exercício, Incluindo operações Descontinuadas	(4.827.186,53)	(56.887.835,05)
Ajustes do Resultado do Exercício		
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
(+) Depreciação	3.005.784,50	3.145.152,49
Provisões	1.803.179,31	44.912.790,28
Prejuízo/(Lucro) na venda ou baixa de Imobilizado	-	3.755.843,07
Juros Ativos que não Afetaram Caixa	-	-
Juros Passivos que não Afetaram Caixa	964.264,69	1.129.317,19
Lucro Líquido Ajustado	946.041,97	(3.944.732,02)
Variações de Ativos e Passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(965.920,87)	5.260.479,73
Adiantamento e Despesas Antecipadas	172.820,51	(117.051,86)
Estoques	28.158,45	(31.816,71)
Outros ativos	-	8.861,30
Depósitos Judiciais	(1.532.758,42)	(324.597,47)
Fornecedores e Encargos Sociais	822.644,88	46.110,98
Outros passivos	(8.539,31)	491.737,22
Caixa líquido gerado pelas Atividades Operacionais	(537.552,79)	1.388.991,17
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		
Construções e Reformas	(348.979,43)	(530.320,91)
Aquisição de Imobilizado	(82.693,00)	(245.526,06)
Compras de Ativos Intangíveis	(1.330,00)	-
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimentos	(433.002,43)	(775.846,97)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recursos para aumento de capital	-	689.746,67
Caixa Líquido usado nas Atividades de Financiamento	-	689.746,67
Aumento (redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas		
Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas no Início do Exercício	2.006.212,38	703.321,51
Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas no Final do Exercício	1.035.657,16	2.006.212,38
Aumento (redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa e Contas Garantidas	(970.555,22)	1.302.890,87

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CONTINUA...

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES

CNPJ: 28.503.894/0001-51

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.

Em fevereiro de 2021, a Ceturb-ES, através do Contrato de Programa SEMOBI nº 001/2021, assumiu a gestão e operação do Terminal Rodoviário Carlos Alberto Vivácqua Campos, conhecido como Rodoviária de Vitória, após o término do contrato de concessão, que vigorou por 30 anos, com a antiga administradora.

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 Almojarifado

O estoque de almojarifado 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 seguro garantia ou depósito caução em dinheiro, 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.

CONTINUA...

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES

CNPJ: 28.503.894/0001-51

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

Caixa	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	5.630,73	0,00
Fundo Fixo Rotativo	4.000,00	3.600,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	1.030.026,43	2.002.612,38
Total	1.035.657,16	2.006.212,38

5. Direitos a receber de clientes

Direitos a receber	31/12/2021	31/12/2020
Serviços gerenciamento de transporte seletivo	158.037,78	158.037,78
Serviços gerenciamento de frota	3.193.769,37	2.742.074,11
Serviços fretamento	240.637,93	207.978,97
Aluguéis de lojas	3.467.075,97	1.887.058,68
Aluguéis de módulos	201.884,85	165.795,53
Rodoviária de Vitória	668.639,35	0,00
(-) Provisão p/crédito de liquidação duvidosa	(4.159.240,35)	(2.356.061,04)
Total líquido	3.770.804,90	2.804.884,03

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:

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

6. Adiantamentos a empregados

Adiantamentos a empregados	31/12/2021	31/12/2020
Adiantamentos de salários	425,57	7.636,70
Adiantamento férias	106.553,32	143.000,73
Total	106.978,89	150.637,43

7. Valores a recuperar

Depósitos para recursos judiciais	31/12/2021	31/12/2020
Depósitos para litígios fiscais/cíveis	2.255.865,14	2.179.627,16
Depósitos para litígios trabalhistas	4.187.584,73	2.731.064,29
Bloqueios Judiciais	46.502,99	47.924,86
Total	6.489.952,86	4.958.616,31

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

Valores a recuperar	31/12/2021	31/12/2020
Adiantamento a fornecedor	29.251,11	25.901,01
Tributos e contribuições federais a compensar	9.529,60	247,86
Cessão de pessoal a receber	30.047,26	171.841,07
Total	68.827,97	197.989,94

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

9. Imobilizado**9.1 - Composição dos saldos**

Imobilizado	31/12/2021	31/12/2020
Imobilizado	94.343.254,23	94.416.886,22
Terrenos	15.145.866,89	15.145.866,89
Terminais rodoviários	71.624.392,69	71.624.392,69
Módulos	399.000,00	399.000,00
Benfeitoria em imóveis de terceiros	448.259,15	448.259,15
Móveis e utensílios	705.302,34	705.302,34
Máquinas e equipamentos	2.520.789,00	2.615.722,81
Veículos	3.074.291,12	3.074.291,12
Instalações	183.596,31	183.596,31
Utilitários	241.756,73	220.454,91
Obras em andamento	7.432.747,44	7.083.768,01
Obras terminais rodoviários	7.432.747,44	7.083.768,01
Depreciação e amortização acumuladas	(34.721.661,38)	(31.944.949,43)
Terminais rodoviários	(28.935.664,22)	(26.320.146,66)
Instalações	(127.323,23)	(113.834,51)
Benfeitoria em imóveis de terceiros	(168.329,49)	(139.299,09)
Móveis e utensílios	(676.703,57)	(650.789,65)
Utilitários	(202.202,57)	(189.465,62)
Máquinas e equipamentos	(1.832.473,39)	(1.768.408,99)
Veículos	(2.614.077,18)	(2.614.077,18)
Módulos	(164.887,73)	(148.927,73)
Deprec. e amortiz. acumuladas Dif.IPC x BTNF	(3.367.463,48)	(3.326.476,04)
Terminais rodoviários Dif.IPCxBTNF	(2.901.684,16)	(2.860.696,72)
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)
Imobilizado líquido	63.686.876,81	66.229.228,76

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 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020
Terrenos	15.145.866,89			15.145.866,89
Terminais rodoviários	76.982.047,92		(5.357.655,23)	71.624.392,69
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	245.526,00		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

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES

CNPJ: 28.503.894/0001-51

Obras em andamento	6.553.447,10	530.320,91		7.083.768,01
Subtotal	106.164.670,53	775.846,91	(5.439.863,21)	101.500.654,23
Depreciação Acumulada	(33.828.259,88)	(3.127.185,73)	1.684.020,14	(35.271.425,47)
TOTAL	72.336.410,65	(2.351.338,82)	(3.755.843,07)	66.229.228,76

Imobilizado	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2021
Terrenos	15.145.866,89			15.145.866,89
Terminais rodoviários	71.624.392,69			71.624.392,69
Módulos	399.000,00			399.000,00
Benfeitoria em imóveis	448.259,15			448.259,15
Móveis e Utensílios	705.302,34			705.302,34
Máquinas e Equipamentos	2.615.722,81	82.693,00	(177.626,81)	2.520.789,00
Veículos	3.074.291,12			3.074.291,12
Instalações	183.596,31			183.596,31
Utilitários	220.454,91	21.301,82		241.756,73
Obras em andamento	7.083.768,01	348.979,43		7.432.747,44
Subtotal	101.500.654,23	452.974,25	(177.626,81)	101.776.001,67
Depreciação Acumulada	(35.271.425,47)	(2.995.326,20)	177.626,81	(38.089.124,86)
TOTAL	66.229.228,76	(2.542.351,95)	0,00	63.686.876,81

10. Ativos intangíveis

10.1 - Composição dos saldos

Intangível	31/12/2021	31/12/2020
Software	437.724,42	439.054,42
(-) Amortização Acumulada de Software	(416.891,37)	(407.763,07)
Intangível líquido	20.833,05	31.291,35

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 31/12/2019	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)
TOTAL	49.258,11	(17.996,76)	-	31.291,35

Intangíveis	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2021
Software	439.054,42		(1.330,00)	437.724,42
(-) Amortização Acumulada	(407.763,07)	(10.458,30)	1.330,00	(416.891,37)
TOTAL	31.291,35	(10.458,30)	0,00	20.833,05

11. Impostos a Recolher

Contribuições e Impostos a Recolher	31/12/2021	31/12/2020
INSS	4.203.781,49	1.611.405,05
FGTS	62.506,20	143.653,60
PIS	37.487,00	64.339,35
COFINS	173.016,93	296.950,86
IRRF	282.333,04	304.504,81
ISS	120.267,99	91.112,84
Retenção na fonte PIS COFINS CSLL	68.885,66	50.684,86
Total	4.948.278,31	2.562.651,37

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

12. Provisões para férias e encargos

Provisões para encargos sociais	31/12/2021	31/12/2020
Provisão para férias	1.479.246,95	1.562.831,48
Provisão p/INSS férias	425.131,06	402.776,05
Provisão p/FGTS férias	118.338,87	117.883,27
Total	2.022.716,88	2.083.490,80

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

CONTINUA...

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES

CNPJ: 28.503.894/0001-51

13. Outras Obrigações de Longo Prazo

Obrigações de Longo Prazo	31/12/2021	31/12/2020
Parcelamento tributário	6.042.181,73	3.231.392,29
Parcelamento de Acordos Judiciais	6.318.646,23	8.159.610,77
(-) Juros a transcorrer	(2.639.067,49)	(2.432.710,21)
Total	9.721.760,47	8.958.292,85

As obrigações de longo prazo são representadas pelas obrigações da empresa com vencimentos após o término do exercício social seguinte.

14. Provisão para demandas judiciais

14.1 – Processos com Probabilidade Provável

Provisões p/contingências	31/12/2021	31/12/2020
Contingências trabalhistas	6.951.574,89	6.951.574,89
Contingências fiscais	8.280,41	8.280,41
Contingências cíveis	41.289.545,53	41.289.545,53
Total	48.249.400,83	48.249.400,83

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. As contas de parcelamento tributário e cíveis foram reclassificadas para o grupo de obrigações de longo prazo.

14.2 – 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:

Natureza	31/12/2021	31/12/2020
Contingências trabalhistas	1.825.980,83	1.825.980,83
Contingências fiscais	53.993.807,30	53.993.807,30
Contingências cíveis	8.990.818,05	8.990.818,05
Total	64.810.606,18	64.810.606,18

15. Valores caucionados

Cauções	31/12/2021	31/12/2020
Cauções - Seguro Garantia	1.574.216,81	2.093.638,60
Cauções em dinheiro	362.770,93	400.569,83
Total	1.936.987,74	2.494.208,43

As cauções referem-se a garantias dos contratos com as empresas prestadoras 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.

16. Patrimônio líquido

Patrimônio líquido	31/12/2021	31/12/2020
Capital social	93.473.015,36	93.473.015,36
Reservas	26.897.876,21	26.897.876,21
Prejuízo acumulado	(109.942.948,89)	(53.055.113,84)
Prejuízo do exercício	(4.714.996,33)	(56.887.835,05)
Total	5.712.946,35	10.427.942,68

a) Capital social

O capital social, em 31 de dezembro de 2021, 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.

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

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.

17. 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.

Receita por categoria/atividade	31/12/2021	31/12/2020
Serviço gerenciamento	38.471.739,11	33.734.591,74
Serviço publicidade	10.453,93	12.346,95
Serviço de expediente	940.453,85	646.026,47
Multas	176.480,12	2.080.378,33
Aluguel	3.743.581,50	2.800.306,85
Outorgas	940.980,61	539.217,64
Receitas Rodoviária de Vitória	3.580.584,64	0,00
(-) Cancelamento receita	(82.404,40)	(6.999,40)
(-) Tributos s/faturamento (PIS/COFINS)	(1.747.046,02)	(1.453.169,66)
Total	46.034.823,34	38.352.698,92

Em decorrência das medidas restritivas que começaram em março/2020 para o enfrentamento do Coronavírus, a operação do serviço de transporte público foi fortemente impactada. A receita mais impactada foi no serviço de gerenciamento do transporte urbano metropolitano. Em 2019 a receita do serviço de gerenciamento foi de: R\$ 45.967.158,20 e a receita total foi de R\$ 47.851.277,60. Neste exercício a receita total (R\$ 46.034.823,34) ficou mais próxima da obtida em 2019 ajudada pela recuperação no aumento da demanda transportada e pela receita obtida em 2021 no valor de R\$ 3.743.581,50 na administração da Rodoviária de Vitória.

18. Custo dos serviços

Custos dos Serviços Prestados	31/12/2021	31/12/2020
Com operação/planejamento terminais	(13.609.854,13)	(13.006.151,52)
Com vigilância/segurança	(5.285.020,32)	(4.577.299,95)
Com conservação/manutenção	(6.092.423,40)	(5.610.915,73)
Outros custos em geral (Água e Luz)	(2.774.845,11)	(2.523.392,00)
Total	(27.762.142,96)	(25.717.759,20)

19. Despesas administrativas

	31/12/2021	31/12/2020
Despesa com pessoal	(13.486.814,92)	(13.765.850,04)
Despesas administrativas	(1.495.039,07)	(1.312.842,50)
Despesas com serviços terceirizados	(670.563,46)	(731.433,82)
Indenizações judiciais	(37.143,95)	(411.251,49)
Despesas Rodoviária de Vitória	(1.265.362,92)	0,00
Total	(16.954.924,32)	(16.221.377,85)

20. Outras Receitas/(Despesas)

	31/12/2021	31/12/2020
Despesas com provisões	(1.803.179,31)	(44.912.790,28)
Total	(1.803.179,31)	(44.912.790,28)

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

CONTINUA...

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES
CNPJ: 28.503.894/0001-51**PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Aos

**Administradores e Acionistas da
COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSPORTES COLETIVOS DE
PASSAGEIROS DO ESPÍRITO SANTO – CETURB/ES
Vitória-ES**

1. Examinamos o balanço patrimonial da **COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSPORTES COLETIVOS DE PASSAGEIROS DO ESPÍRITO SANTO – CETURB/ES**, levantado em 31 de dezembro de 2021, 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 2020, 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 Espírito Santo – CETURB/ES, em 31 de dezembro de 2021, 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, 21 de março de 2022.

I.M.C. ASSES. EMPRESARIAL S/S LTDA.**CRC-ES: 002.498/O-4****Francisco Sérgio Del Pupo****Auditor CRC-ES: 007.619/****O PARECER DO CONSELHO FISCAL**

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – CETURB/ES, tendo examinado o Relatório de Administração, o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações Patrimoniais, a Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas das demonstrações financeiras relativas, ao exercício findo de 31 de dezembro de 2021, indicam que os documentos apresentados estão em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral de Acionistas.

Vitória, 6 de abril de 2022

ALAIMAR RIBEIRO RODRIGUES FIUZA

Presidente do Conselho

CARLOS ROBERTO RAFAEL

Conselheiro efetivo

FERNANDO CASTRO ROCHA

Conselheiro Efetivo.

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Os membros do Conselho de Administração da Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – CETURB/ES, tendo examinado o Relatório de Administração, o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações Patrimoniais, a Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, recomendam que os referidos documentos sejam aprovados pela Assembleia Geral de Acionistas.

Vitória, 13 de abril de 2022

MATEUS RODRIGUES CASOTTI

Presidente do Conselho de Administração

RAPHAEL TRÉS DA HORA

Membro Nato

ALEXANDRE CARVALHO SILVA

Membro

JORGE TEIXEIRA E SILVA NETO

Membro

JOSÉ RICARDO DA SILVA SANTOS

Membro.

PARECER DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às normas legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. o resultado das auditorias contábil, financeira e patrimonial referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, acompanhado das correspondentes Notas Explicativas e dos pareceres dos auditores, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração. Permanecemos ao inteiro dispor de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que eventualmente possam ser necessários.

Vitória, 14 de abril de 2022

RAPHAEL TRÉS DA HORA

Diretor Presidente

LUIZ PAULO DE FIGUEIREDO

Diretor de Planejamento

ANDERSON DOS SANTOS BARBOSA

Diretor de Operação

MARCOS BRUNO BASTOS

Diretor Administrativo Financeiro.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas,

A Diretoria da Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – CETURB/ES, empresa pública estadual, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submete a Vossas Senhorias este Relatório e as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, acompanhadas das Notas Explicativas, dos pareceres dos auditores e dos pareceres dos Conselhos Fiscal e de Administração.

A declaração da Missão da Empresa “GERENCIAR O TRANSPORTE COLETIVO DE PESSOAS, BUSCANDO UMA MOBILIDADE EFICAZ” determina a busca pela melhoria das ações de planejamento, controle e fiscalização do Sistema TRANSCOL e tem como foco principal o usuário direto do Sistema.

A CETURB/ES cumpre a função estatal de mediadora na gestão dos conflitos inerentes à mobilidade urbana, seja no atendimento das reivindicações dos movimentos sociais ou na articulação com os demais entes públicos, cuja atuação institucional tenha interface com o ir e vir da população.

1 - INSTITUCIONAL

A Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – CETURB/ES é uma empresa pública, sob a forma de Sociedade Anônima, de capital autorizado, dotada de personalidade jurídica, de direito privado, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, criada pela Lei Estadual nº 3.693, de 06/12/1984, e alterada pela Lei Complementar Estadual nº 750, de 27/12/2013, tendo iniciado as suas atividades em 15/05/1986. Anteriormente denominada Companhia de Transportes Urbanos da Grande Vitória – CETURB/GV, por meio da Lei Complementar nº 877, de 14/12/2017, foi transformada em Companhia Estadual de Transportes Coletivos de Passageiros do Estado do Espírito Santo – CETURB/ES, vinculada à Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura – SEMOBI, cujas finalidades principais são o planejamento, a programação, o controle e a fiscalização da operação dos Sistemas de Transportes Coletivos Intermunicipal e Intramunicipal de Passageiros do Estado do Espírito Santo.

Em decorrência da nova legislação, em de 3 de setembro de 2014 foi firmado entre o Estado do Espírito Santo, por intermédio da SETOP, e a CETURB/ES o Contrato de Programa nº 013/2014, cujo objeto é a delegação à CETURB do desempenho de competências incumbidas ao Estado do Espírito Santo para gestão dos Serviços de Transporte Coletivo Urbano Municipal e Intermunicipal Metropolitano de Passageiros da Região Metropolitana da Grande Vitória. Em de novembro de 2018 foi firmado o Contrato de Programa nº 008/2018, nos mesmos moldes do anterior, para gestão dos Sistema de Transporte Rodoviário Intermunicipal de Passageiros do Estado do Espírito Santo – SITRIP/ES.

O Transporte Coletivo por Ônibus sob gerenciamento da CETURB/ES está estruturado nas seguintes modalidades de serviços:

SISTEMA TRANSCOL - Sistema Integrado, abrangendo toda a Região Metropolitana da Grande Vitória, disponível a toda população, com tarifas subsidiadas pelo Governo do Estado.

SERVIÇO SELETIVO - Atende a toda Região Metropolitana, com ônibus equipados com ar-refrigerado, com limite de passageiros em pé e tarifas cerca do dobro do Sistema Transcol.

SERVIÇO MÃO NA RODA - Abrange a Região Metropolitana da Grande Vitória, executando transporte de “cadeirantes”, mediante regramento específico e pré-agendamento.

CONTINUA...

CONTINUAÇÃO

CETURB/ES
CNPJ: 28.503.894/0001-51**SERVIÇO DE FRETAMENTO E/OU TURISMO (AUTORIZADO)**

- Executado por entidade pública ou particular, realizados com veículos de propriedade do transportador, locados e/ou cedidos de terceiros para utilização exclusiva e gratuita de seus empregados ou no transporte de estudantes, pacientes para tratamento médico, desde que transportados por veículos de Prefeituras ou por estas contratados oficialmente.

SERVIÇO RODOVIÁRIO - Transporte Público Rodoviário Intermunicipal Coletivo de Passageiros, de utilidade pública, acessível a toda a população mediante pagamento individualizado de tarifa, com deslocamentos entre dois ou mais municípios do Estado do Espírito Santo, excluídos os municípios integrantes da Região Metropolitana da Grande Vitória.

2 - DESEMPENHO DO NEGÓCIO

A CETURB/ES realizou diversas ações para a melhoria do serviço de transporte em 2021. De janeiro a dezembro, foram realizadas 371 alterações, entre criação de novos horários, mais viagens, novos itinerários, reprogramação de horários, extensão de trajetos etc.

Desde o primeiro trimestre de 2021 retornamos com a vitória em dois dias em cada garagem, como antes da pandemia, mas o percentual da frota teve uma leve redução em função da baixa reserva técnica das concessionárias, reduzindo de 16,7% para 15,4% da frota cadastrada. No ano 2021 foram realizadas 2.544 vitórias programadas.

A CETURB/ES mantém um canal permanente de comunicação com os movimentos populares (Associação de Moradores, Centro Comunitários, Federações de Moradores etc.) para atender às solicitações de melhorias na prestação de serviço de transporte coletivo e também informar sobre as mudanças ocorridas no sistema. Aprimorado o "Programa Facilitar", que visa facilitar a aquisição do Passe Livre aos usuários de associações e instituições

que atendem pessoas com deficiência na área de saúde, educação e assistência social.

O controle da operação é realizado por uma equipe de agentes de transporte sob o comando de supervisores, apoiada por uma equipe interna de Técnicos de Transporte e Coordenadores de Área, que incluem uma Central de Tráfego, que dá o suporte a toda equipe operacional, através de um canal de comunicação telefônica.

Visando atender especificamente a demandas internas/externas e aferir o cumprimento da legislação vigente e de fatos ou situações eventuais consideradas relevantes, além de averiguar as condições gerais, tais como horários de saída dos veículos; se os veículos estão com todas as inscrições obrigatórias, conforme legislação; se a limpeza externa/interna e demais equipamentos estão compatíveis, realizamos diversas fiscalizações nas garagens das concessionárias, voltadas para as condições operacionais.

A exemplo do ano de 2020, enfrentamos grandes desafios no ano de 2021, em especial em decorrência da pandemia pelo COVID-19, que influenciou diretamente nos serviços prestados por esta Companhia e em nossas receitas, considerando a queda da demanda do Sistema Transcol, nossa principal fonte de receita, e as ações adotadas visando garantir o abastecimento dos Terminais Urbanos de Integração com insumos necessários à preservação da saúde dos usuários.

Vitória, 13 de abril de 2022

RAPHAEL TRÉS DA HORA

Diretor Presidente

LUIZ PAULO DE FIGUEIREDO

Diretor de Planejamento

ANDERSON DOS SANTOS BARBOSA

Diretor de Operação

MARCOS BRUNO BASTOS

Diretor Administrativo e Financeiro.

