

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES
INDEPENDENTES

Sergio de Andrade Behrend

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Balanço Patrimonial - 07

Demonstração do Resultado - 08

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 09

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 10

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - 11

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores da
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**, 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, correspondentes ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **VIAÇÃO CAMBO BELO LTDA.**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações, as mutações do patrimônio líquido e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, 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.

Responsabilidade da Administração e da Governança sobre as demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:


- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe 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 contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, 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 os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 28 de abril de 2022.



Sergio de Andrade Behrend

Sócio Diretor

CRC 1SP197708/O-8

TRÍADE AUDITORES INDEPENDENTES

CRC 2SP015090/O-5



BALANÇO PATRIMONIAL
Encerrado em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

VIACÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

ATIVO	N.E.	2021	2020	PASSIVO	N.E.	2021	2020
A T I V O				P A S S I V O			
ATIVO CIRCULANTE		306.667.704,76	290.716.927,74	PASSIVO CIRCULANTE		306.667.704,76	290.716.927,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		209.021.642,16	185.628.538,92	VALORES A PAGAR		76.140.129,44	87.815.626,31
Caixa		747.463,26	987.553,96	Fornecedores	11	8.523.244,72	7.965.110,34
Banco c/movimento	3	488.685,10	729.184,16	Outras Contas a Pagar		8.504.744,56	7.946.322,27
Aplicações Financeiras	4	126.774,68	126.781,90	Outras Contas a Pagar		2.604,62	3.437,03
		132.003,48	131.587,89	Serviços Profissionais		15.895,54	15.351,04
CONTAS A RECEBER		29.662.671,59	6.672.173,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS	12	1.501.464,60	3.317.389,92
Serviços Transp.Públicos (Sptrans)	5	29.662.671,59	6.672.173,21	Tributos Federais		1.498.524,43	3.313.732,96
				Tributos Municipais		2.940,17	3.656,96
OUTROS CRÉDITOS		89.335.782,80	68.157.805,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	13	17.294.209,92	16.424.880,63
Adiantamentos a fornecedores	7	74.500.000,00	61.000.000,00	Obrigações Trabalhistas		17.294.209,92	16.424.880,63
Adiantamentos Diversos		3.788.822,69	2.804.448,07	OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS	14	3.444.628,36	7.225.000,00
Outros Impostos a Recuperar		1.792.106,56		Juros sobre Capital Próprio		3.444.628,36	7.225.000,00
Valores e Créditos Vinc.(Depositos Jud.)	6	9.254.853,55	4.353.357,28	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.E FINANC.	15	45.376.581,84	52.883.245,42
				Empréstimos e Financiamentos		37.731.968,27	46.359.261,48
MÚTUOS		88.033.798,99	109.290.385,22	Contas a Pagar de Processos Judiciais		7.644.613,57	6.523.983,94
Transações com Sócios e quotistas	8	200.000,00	200.000,00	NÃO CIRCULANTE		17.432.664,82	19.595.712,55
Consórcio Sete		162.539,45	21.304.125,68	VALORES A PAGAR	15	17.432.664,82	19.595.712,55
APM - Investimentos e Partic.		87.671.259,54	87.786.259,54	Empréstimos e Financiamentos		-	2.163.047,73
				Riscos Fiscais e Outros Passivos	16	17.432.664,82	17.432.664,82
ESTOQUES		1.241.925,52	520.620,89	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17	213.094.910,50	183.305.688,88
Almoxarifado	9	1.241.925,52	520.620,89	Capital Social		35.200.000,00	35.200.000,00
				RESERVAS DE CAPITAL		116.918.151,34	120.110.691,02
NÃO CIRCULANTE		97.646.062,80	105.088.389,12	Reservas de Capital		116.918.151,34	120.110.691,02
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		51.977,72	379.818,97	RESERVAS DE LUCROS		32.996.299,42	-
Impostos, contrib. a recuperar		51.977,72	379.818,97	Reservas Estatutárias		32.996.299,42	-
Transações com Partes Relacionadas		-	328.350,00	RESULTADOS ACUMULADOS		27.980.459,74	27.980.459,74
				Resultados do Ex.Anterior		27.980.459,74	19.530.204,51
INVESTIMENTOS		1.125.155,71	1.125.155,71	Resultados do Ex.Corrente		-	8.464.693,35
Investimentos Validadores e Terminais	10	1.125.155,71	1.125.155,71	TOTAL PASSIVO.....		306.667.704,76	290.716.927,74
IMOBILIZADO		96.381.844,86	103.529.770,96				
Imobilizado		419.445.784,59	419.852.312,19				
(-) Depreciação e amortização acumulada		(323.063.939,73)	(316.322.541,23)				
INTANGÍVEL		87.084,31	53.643,48				
Software		122.086,27	61.113,00				
(-) Amortização Acumulada		(35.001,96)	(7.469,52)				
TOTAL ATIVO.....		306.667.704,76	290.716.927,74				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
Encerrado em: 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)
N.E.

	2021	2020
Receita Bruta de Serviços Prestados 19	358.926.180,45	337.975.181,58
(-) Deduções da Receita	(6.551.928,40)	(6.759.503,62)
Receita Líquida de Serviços Prestados	352.374.252,05	331.215.677,96
(-) Custo de Operação	(243.454.770,33)	(235.238.645,46)
(-) Custo de Fiscalização	(9.053.858,91)	(10.084.347,67)
(-) Custo de Manutenção	(14.985.825,62)	(15.044.819,11)
Lucro Bruto	84.879.797,19	70.847.865,72
(-) Despesas Administrativas	(27.534.744,70)	(27.282.901,48)
Lucro Operacional	57.345.052,49	43.564.964,24
(-) Despesas Financeiras	(13.864.238,83)	(15.157.531,58)
(+) Receitas Financeiras	66.668,94	461.771,84
(-) Outras Despesas	(11.195.359,36)	(17.792.469,72)
(+) Outras Receitas	1.645,79	1.853.915,26
Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL	32.353.769,03	12.930.650,04
IRPJ e CSLL	(2.550.009,29)	(4.465.956,69)
Lucro após IRPJ e CSLL	29.803.759,74	8.464.693,35

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Campo Belo Ltda., encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2020.


 José Ruas Vaz
 Sócio/CPF. 019.997.618-04


 José Crisóstomo da Silva
 Contador - CRC-1SP093845/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em reais)

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. CORRENTE	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019							
		35.200.000,00	120.110.691,02	-	9.618.926,77	20.674.501,52	185.604.119,31
01/01/2020	Transf. Entre contas	-	-	-	20.674.501,52	(20.674.501,52)	-
01/01/2020	Ajuste de Processo Trabalhista	-	-	-	13.000,00	-	13.000,00
31/12/2020	Distribuição de Lucros	-	-	-	(10.776.223,78)	-	(10.776.223,78)
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	8.464.693,35	8.464.693,35
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020							
		35.200.000,00	120.110.691,02	-	19.530.204,51	8.464.693,35	183.305.588,88
04/01/2021	Transf. Entre contas	-	-	-	8.464.693,35	(8.464.693,35)	-
01/03/2021	Ajuste de Processo Trabalhista	-	-	-	(14.438,12)	-	(14.438,12)
01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	10.236.821,92	-	-	(10.236.821,92)	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	4.662.866,61	-	-	(4.662.866,61)	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	6.818.009,99	-	-	(6.818.009,99)	-
31/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	3.515.366,65	-	-	(3.515.366,65)	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	-	(28.425.604,85)	28.425.604,85	-	-	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	-	-	4.570.694,57	-	(4.570.694,57)	-
31/12/2020	Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	29.803.759,74	29.803.759,74
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021							
		35.200.000,00	116.918.151,34	32.996.299,42	27.980.459,74	-	213.094.910,50

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - (em Reais)

	2021	2020
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	29.803.759,74	8.464.693,35
(+) Depreciação	6.741.398,50	(94.285.141,04)
(-) Distribuição de Lucro (23332)		(10.776.223,78)
(-) Ajuste no Patrimônio	(14.438,12)	13.000,00
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	36.530.720,12	(96.583.671,47)
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(27.891.994,65)	(1.972.138,75)
(-) Outros Créditos	(16.276.481,18)	(59.913.065,39)
(-) Estoque	(721.304,63)	148.213,06
(+) Coligadas/Control./Socios	21.256.586,23	47.053.490,39
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(23.633.194,23)	(14.683.500,69)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Fomecedores	557.589,88	2.974.464,39
(-) Emprést. e Financ. Bancários	(7.655.669,24)	869.073,42
(-) Impostos, taxas e contribuições	(1.815.925,32)	1.411.505,88
(+) Obrigações Trabalhistas	869.329,29	(1.048.116,48)
(-) Obrigações com Acionistas	(3.780.371,64)	7.225.000,00
(-) Provisões		(4.134.512,91)
(+) Serviços Profissionais	544,50	
(+) Contas a Pagar de Processos Judicial	1.120.629,63	
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	(10.703.872,90)	7.297.414,30
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.193.652,99	(103.969.757,86)
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Impostos, Contrib. a Recuperar	(508,75)	(161,98)
(+) Empréstimos às coligadas	328.350,00	1.656.350,08
(+) Investimentos		1.833.144,30
(+) Imobilizados	406.527,60	124.073.864,32
(-) Intangível	(33.440,83)	(53.643,48)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	700.928,02	127.509.553,24
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(2.163.047,73)	(26.598.363,32)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(2.163.047,73)	(26.598.363,32)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	731.533,28	(3.058.567,94)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	15.929,98	3.074.497,92
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	747.463,26	15.929,98

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas Explicativas às demonstrações contábeis relativas aos exercícios findos de 31 de dezembro de 2021 e 2020. (Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.** foi constituída em 1997, e a sociedade herdou a prestação do serviço de transporte urbano de passageiros de sua antecessora Viação São Luiz Ltda. A empresa passou a investir maciçamente em veículos ônibus articulados e biarticulados trazendo qualidade e eficiência na exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros no Município de São Paulo, estes investimentos mostraram-se necessário e eficaz em vista do crescimento da cidade de São Paulo.

Possui aproximadamente 370 (trezentos e setenta) veículos ônibus em operação, com idade média de 4 anos e transporta diariamente 270.000 passageiros. A empresa é responsável por cerca de 38% do transporte por ônibus da zona Sul de São Paulo. Operando conforme contrato de concessão entre a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo e o Consórcio Transvida, do qual faz parte integrante. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas, Custos e despesas obedecem ao regime de competência.

b) Ativos e Passivos

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data do balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, conseqüentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes.

c) Ajuste a valor presente

Não houve a necessidade de ajuste a valor presente dos ativos e passivos de curtos e longos prazos em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Estoques

Os materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado.

e) Imobilizado

Os bens e direitos foram registrados pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil dos bens.

f) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo

Os registros são efetuados pelo valor líquido de realização.

g) Passivo Circulante e não circulante

Os passivos circulantes e não circulantes têm seus registros baseados em documentos (notas fiscais, contratos, etc.), acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais.

h) Empréstimos e Financiamentos Bancários

Registra os valores principais atualizados dos contratos de financiamento, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço.

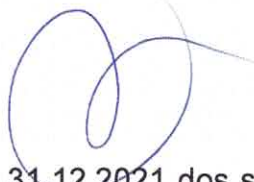
i) Tributação: PIS, COFINS, Imposto de Renda e Contribuição Social.

O PIS e a COFINS têm sua base de cálculo a Receita Bruta à alíquota de 3,65%. Por força da Lei nº 12.860 as contribuições para o PIS e a COFINS ora reduzidas à alíquota 0 (zero), a partir de maio de 2013.

Nossa empresa possuía em 31/12/2021, um número de 2.813 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Sul de São Paulo. Mais do que merecido foi o benefício da desoneração da folha de pagamento para o setor de transporte através da edição da lei nº 12.794/2013 e da Medida Provisória nº 612/2013 posteriormente convertida da lei nº 12.844/2013, que modificou a alíquota e a base de cálculo da contribuição patronal que era de 20% sobre a folha de pagamento para 2% sobre a Receita Operacional.

O imposto de renda e contribuição social estão enquadrados no regime de tributação do Lucro Real trimestral, que utiliza as alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro real.

j) Remuneração e Encargos



Essa conta é representada pelo saldo em 31.12.2021 dos salários, das Férias, do pró-labore, dos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições a pagar, bem como dos valores do parcelamento de INSS vencíveis em curto prazo.



3. BANCO CONTA MOVIMENTO

	2021	2020
Banco Safra S/A	126.476,20	126.483,42
Banco Sudameris	276,26	276,26
Banco Luso Brasileiro	22,22	22,22
Banco do Brasil	-	-
Banco Bradesco S/A	-	-
	<u>126.774,68</u>	<u>126.781,90</u>

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	2021	2020
Aplicações Financeiras em Mercado Aberto	132.003,48	131.587,89
	<u>132.003,48</u>	<u>131.587,89</u>

- As aplicações financeiras, contidas nesta rubrica, estão registradas pelos montantes aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço.

5. CONTAS A RECEBER

Serviços Públicos a receber 29.657.730,54

- O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$29.657.730,54 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2021, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2022, conforme demonstrado no quadro do item 18 Eventos Subsequentes.

SALDO DA SPTRANS 31/12/2021

Operação	Venc.	Docs.	Soc. Ltda.	Civil	PROCESSO 5010.2021/0016336-7	Revisão Combustível	Total
31/05/2021	2022				2.322.848,44		2.322.848,44
30/06/2021	2022				2.340.018,17		2.340.018,17
31/07/2021	2022				2.148.176,21		2.148.176,21
31/08/2021	2022				2.362.082,53		2.362.082,53
30/09/2021	2022				2.307.751,25		2.307.751,25
31/10/2021	2022				1.772.414,55	295.475,42	2.067.889,97
30/11/2021	2022				1.742.952,10	772.142,92	2.515.095,02
31/12/2021	2022				1.814.039,44	1.262.254,47	3.076.293,91
19/12/2021	03/01/2022	147.393,16					147.393,16
20/12/2021	03/01/2022	502.500,35					502.500,35
19/12/2021	03/01/2022	67.131,68					67.131,68
20/12/2021	03/01/2022	186.470,03	18.421,85				204.891,88
20/12/2021	04/01/2022	205.246,62					205.246,62
21/12/2021	04/01/2022	662.531,56					662.531,56
22/12/2021	04/01/2022	689.103,97					689.103,97
23/12/2021	04/01/2022	685.814,99					685.814,99
23/12/2021	04/01/2022	43.522,12					43.522,12
24/12/2021	04/01/2022	669.216,21					669.216,21
25/12/2021	04/01/2022	238.599,31					238.599,31
26/12/2021	04/01/2022	386.638,17					386.638,17
27/12/2021	04/01/2022	628.796,66					628.796,66
20/12/2021	04/01/2022	76.163,81					76.163,81
21/12/2021	04/01/2022	261.994,82					261.994,82
21/12/2021	04/01/2022	28,26					28,26
22/12/2021	04/01/2022	262.229,98					262.229,98
23/12/2021	04/01/2022	258.428,03					258.428,03
23/12/2021	04/01/2022	45.627,10					45.627,10
24/12/2021	04/01/2022	285.436,71					285.436,71

25/12/2021	04/01/2022	96.433,79				96.433,79
26/12/2021	04/01/2022	141.806,54				141.806,54
27/12/2021	04/01/2022	254.911,75	63.282,05			318.193,80
28/12/2021	05/01/2022	675.172,32				675.172,32
28/12/2021	05/01/2022	232.968,65	31.928,20			264.896,85
29/12/2021	06/01/2022	665.935,41				665.935,41
29/12/2021	06/01/2022	252.556,04	27.125,41			279.681,45
30/12/2021	07/01/2022	828.650,93				828.650,93
31/12/2021	07/01/2022	474.705,84				474.705,84
30/12/2021	07/01/2022	229.362,39				229.362,39
31/12/2021	07/01/2022	195.650,84	25.789,49			221.440,33
TOTAL		10.351.028,04	166.547,00	16.810.282,69	2.329.872,81	29.657.730,54

6. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	2021	2020
Depósitos Judiciais	9.254.853,55	4.353.357,28
	<u>9.254.853,55</u>	<u>4.353.357,28</u>

Refere-se a valores bloqueados da receita de prestação de serviços na SP Transportes S/A., por ordem judicial para garantia de processos

7. OUTROS CRÉDITOS

	2021	2020
Adiantamento a Fornecedores	74.500.000,00	61.000.000,00
	<u>74.500.000,00</u>	<u>61.000.000,00</u>

➤ O saldo da conta Adiantamento a fornecedores refere-se a adiantamento para compra de ônibus.

8. MÚTUOS

	2021	2020
APM - Investimentos	87.671.259,54	87.786.259,54
Transações com Sócios	200.000,00	200.000,00
Consortio Sete	162.539,45	21.304.125,68
	88.033.798,99	109.290.385,22

9. ESTOQUE

	2021	2020
Combustíveis	1.005.197,80	287.926,50
Peças Componentes	83.607,70	150.702,80
Pneus Novos	88.654,32	36.059,24
Óleos Graxas e Lubrificantes	53.706,70	1.440,00
Pneus Recapados	10.164,00	19.245,00
Materiais Diversos	595,00	25.247,35
	1.241.925,52	520.620,89



10. IMOBILIZADO

		Saldo em 31.12.2020	Aquisições	Baixas	Saldo em 31.12.2021
TERRENOS		1.031.230,10	-	-	1.031.230,10
EDIFICACOES	4%	1.110.431,26	-	-	1.110.431,26
VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	10%	413.446.389,97	-	43.831.935,00	369.614.454,97
VEICULOS DE PASSAGEIROS OUTROS	10%	-	43.386.200,00	-	43.386.200,00
VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	10%	118.960,00	-	-	118.960,00
VEICULO DE USO ADMINISTRATIVO	10%	1.910.819,00	-	-	1.910.819,00
FERRAMENTAS DURAVEIS	15%	220.000,00	-	-	220.000,00
MOVEIS E UTENSILIOS	10%	27.783,00	-	-	27.783,00
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	15%	427.349,01	21.212,00	-	448.561,01
IMOVEIS EM BENFEITORIAS	25%	25.908,21	-	-	25.908,21
BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	25%	870.505,52	-	-	870.505,52
BILHETAGEM ELETRONICA - OUTROS	25%	8.597,66	-	-	8.597,66
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	15%	157.720,06	17.995,40	-	175.715,46
BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	15%	496.618,40	-	-	496.618,40
		419.852.312,19	43.425.407,40	43.831.935,00	419.445.784,59
(-) EDIFICACOES		(1.110.431,26)	-	-	(1.110.431,26)
(-) VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL		(311.502.580,24)	445.735,00	6.883.586,90	(317.940.432,14)
(-) VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL		(1.694.364,21)	-	216.454,79	(1.910.819,00)
(-) VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO		(86.147,97)	-	16.396,32	(102.544,29)
(-) FERRAMENTAS DURAVEIS		(184.666,67)	-	12.000,00	(196.666,67)
(-) MOVEIS E UTENSILIOS		(15.084,01)	-	2.624,96	(17.708,97)
(-) EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		(269.821,10)	-	47.118,48	(316.939,58)
(-) BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS		(26.447,96)	539,75	-	(25.908,21)
(-) BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES		(825.189,49)	-	-	(825.189,49)
(-) MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS		(115.015,01)	-	7.254,88	(122.269,89)
(-) BENS PATRIMONIAIS		(492.793,31)	-	2.236,92	(495.030,23)
		(316.322.541,23)	446.274,75	7.187.673,25	(323.063.939,73)
ATIVO IMOBILIZADO LIQUIDO		103.529.770,96	43.871.682,15	51.019.608,25	96.381.844,86

Dos diversos bens que compõem o imobilizado a conta contábil "Veículos de Transporte de Passageiros" merece destaque:

- A Baixa no valor de R\$ 445.735,00 é referente a 01(um) veículo (ônibus) vendido.



- valor de R\$ 43.386.200,00 foi transferido da conta contábil: **Veículos de Passageiros Convencionais** para **Veículos de passageiros outros**, refere-se a 50(cinquenta) veículos (ônibus) destinados à venda.

De acordo com a LEI Nº 11.638/2007, a taxa de depreciação anual deve levar em conta não só o valor econômico do bem, mas também o tempo de vida útil, ainda, de acordo com o contrato de concessão assinado com a São Paulo transportes S/A., o prazo limite para utilização dos veículos é de 10 anos. Assim, podemos afirmar que a taxa de depreciação dos veículos poderá ser até 10% anual.

Deve-se considerar na majoração da taxa de depreciação. As condições anormais de utilização dos veículos (ônibus), ressaltando as más condições das ruas e avenidas e ainda o tempo médio diário de utilização dos veículos superior á 12 horas.

11.FORNECEDORES

	2021	2020
Fornecedores	8.504.744,56	7.946.322,27
	<u>8.504.744,56</u>	<u>7.946.322,27</u>

- O saldo da conta de fornecedores corresponde ao valor das compras de suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria, Pintura, Pneus novos e recapados, óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à reparação dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2.021 conforme notas fiscais.

12. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2021	2020
IRRF a recolher	335.179,52	1.484.534,57
IRPJ a recolher	409.544,56	829.783,05
Contrib Previd S/receita Bruta Recolher	552.916,50	632.077,98
CSLL a recolher	149.596,04	300.881,90
PIS/COFINS/CSLL retido terceiros	33.482,54	44.531,56
INSS terceiros a recolher	17.805,27	21.923,90
ISS A RECOLHER	<u>2.940,17</u>	<u>3.656,96</u>
	1.501.464,60	3.317.389,92

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2021	2020
a) Férias a Pagar	10.048.156,12	9.262.410,85
b) Salários a Pagar	3.481.751,11	3.324.830,08
c) INSS a Recolher	1.559.965,95	1.442.046,28
d) FGTS a Recolher	949.688,32	898.864,03
e) Pensão Alimentícia	873.736,73	1.162.880,72
f) Contribuição Sindical	109.854,85	98.453,56
g) Empréstimo Consignado	79.578,69	82.556,42
h) Rescisão a Pagar	45.855,50	0,00
i) Convenio Farmac.	37.896,58	24.996,99
j) Convenio Odontol.	31.259,30	44.096,43
k) Amealplan Assist. Medica	24.796,94	24.950,70
l) Auto Escola	24.589,31	0,00
m) Pro Labore a Pagar	11.231,28	10.094,36
n) Otica Arte Visual	8.756,30	0,00
o) Amil Assistência Medica	6.075,94	7.785,21
p) Cooperativa Habitacional	1.017,00	1.035,00
q) Ednalva Vieira Dias Me - Ótica	<u>0,00</u>	<u>39.880,00</u>
	17.294.209,92	16.424.880,63

➤ Os itens g, i, j, k, l, n, o e q são pagamentos a serem efetuados provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.

14. OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS/QUOTISTAS

	2021	2020
Juros s/Capital Próprio	<u>3.444.628,36</u>	<u>7.225.000,00</u>
	3.444.628,36	7.225.000,00

- Valor dos juros sobre capital próprio do ano de 2021 a serem pagos aos sócios em 2022, conforme demonstrado no quadro do item 18 Eventos Subsequentes.

15. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2021	2020
Curto Prazo		
Cambio Financeiro	19.100.000,00	-
Banco Bradesco S/A	8.199.565,87	29.283.865,95
Banco Mercedes Benz	8.771.848,01	15.691.998,31
Banco Safra S/A	-	347.841,85
Leasing Bradesco	-	112.278,68
Banco Bradesco S/A(conta Garantida)	1.660.554,39	971.623,97
Despesas do Exercício Seguinte	-	(48.347,28)
	<u>37.731.968,27</u>	<u>46.359.261,48</u>
Longo Prazo		
Banco Mercedes Benz	-	1.913.943,76
Banco Bradesco S/A	-	249.103,97
	<u>-</u>	<u>2.163.047,73</u>
	<u>37.731.968,27</u>	<u>48.522.309,21</u>

- Em 2021 houve à liquidação de parcelas referente a financiamentos de anos anteriores.

16. RISCOS FISCAIS E OPERACIONAIS

	2021	2020
Prov p/Contingencia	13.238.109,88	13.238.109,88
Provisão para Processos Cíveis	4.194.554,94	4.194.554,94
	17.432.664,82	17.432.664,82

- Perdas prováveis correspondentes a processos fiscais

17. PATRIMONIO LIQUIDO

	2021	2020
Capital Social	35.200.000,00	35.200.000,00
Reservas de Capital	144.898.611,08	139.640.895,53
Reservas Estatutárias	32.996.299,42	-
Resultados de Exercício Corrente	-	8.464.693,35
	213.094.910,50	183.305.588,88

- O Patrimônio Líquido é composto de capital social totalmente integralizado e reservas.
- As reservas constituídas derivam dos resultados de exercícios anteriores e deste exercício que totalizam R\$ 177.894.910,50.

18. EVENTOS SUBSEQUENTES

Serviços Públicos a receber 29.657.730,54

- a) O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$29.657.730,54 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2021, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2022.

SALDO DA SPTRANS 31/12/2021							
Operação	Venc.	Docs.	Soc. Ltda.	Civil	PROCESSO 5010.2021/0016336-7	Revisão Combustível	Total
31/05/2021	2022				2.322.848,44		2.322.848,44
30/06/2021	2022				2.340.018,17		2.340.018,17
31/07/2021	2022				2.148.176,21		2.148.176,21
31/08/2021	2022				2.362.082,53		2.362.082,53
30/09/2021	2022				2.307.751,25		2.307.751,25
31/10/2021	2022				1.772.414,55	295.475,42	2.067.889,97
30/11/2021	2022				1.742.952,10	772.142,92	2.515.095,02
31/12/2021	2022				1.814.039,44	1.262.254,47	3.076.293,91
19/12/2021	03/01/2022	147.393,16					147.393,16
20/12/2021	03/01/2022	502.500,35					502.500,35
19/12/2021	03/01/2022	67.131,68					67.131,68
20/12/2021	03/01/2022	186.470,03	18.421,85				204.891,88
20/12/2021	04/01/2022	205.246,62					205.246,62
21/12/2021	04/01/2022	662.531,56					662.531,56
22/12/2021	04/01/2022	689.103,97					689.103,97
23/12/2021	04/01/2022	685.814,99					685.814,99
23/12/2021	04/01/2022	43.522,12					43.522,12
24/12/2021	04/01/2022	669.216,21					669.216,21
25/12/2021	04/01/2022	238.599,31					238.599,31
26/12/2021	04/01/2022	386.638,17					386.638,17
27/12/2021	04/01/2022	628.796,66					628.796,66
20/12/2021	04/01/2022	76.163,81					76.163,81
21/12/2021	04/01/2022	261.994,82					261.994,82
21/12/2021	04/01/2022	28,26					28,26
22/12/2021	04/01/2022	262.229,98					262.229,98
23/12/2021	04/01/2022	258.428,03					258.428,03

23/12/2021	04/01/2022	45.627,10			45.627,10
24/12/2021	04/01/2022	285.436,71			285.436,71
25/12/2021	04/01/2022	96.433,79			96.433,79
26/12/2021	04/01/2022	141.806,54			141.806,54
27/12/2021	04/01/2022	254.911,75	63.282,05		318.193,80
28/12/2021	05/01/2022	675.172,32			675.172,32
28/12/2021	05/01/2022	232.968,65	31.928,20		264.896,85
29/12/2021	06/01/2022	665.935,41			665.935,41
29/12/2021	06/01/2022	252.556,04	27.125,41		279.681,45
30/12/2021	07/01/2022	828.650,93			828.650,93
31/12/2021	07/01/2022	474.705,84			474.705,84
30/12/2021	07/01/2022	229.362,39			229.362,39
31/12/2021	07/01/2022	195.650,84	25.789,49		221.440,33
TOTAL		10.351.028,04	166.547,00	16.810.282,69	2.329.872,81
				2.329.872,81	29.657.730,54

b) Os juros sobre capital próprio do ano de 2021 no valor R\$ de 3.444.628,36 serem pagos aos sócios em 2022.

c) A Pandemia do COVID-19 prejudicou a economia global, inclusive a economia brasileira sofreu demasiadamente com o lockdown imposto à sociedade em geral.

Como consequência tivemos uma drástica redução no número de passageiros transportados e na mesma proporção uma queda significativa no faturamento, levando a um comprometimento da capacidade de pagamentos.

Diante das próprias circunstâncias que obrigaram limitações na prestação dos serviços foi reduzida a frota operacional.

Com o objetivo de manter a continuidade na prestação de serviços estamos fazendo várias negociações com o Poder Público, Bancos, Fornecedores e Funcionários.

Entre outras ações desenvolvemos um plano de prevenção, tais como: fornecer o uso de álcool em gel e máscara de proteção para nossos colaboradores e manutenção de equipes de higienização dos veículos nos pontos iniciais e finais de linhas operadas pela empresa. Ações estas necessárias ao combate do Covid-19.

* Não Existem outros eventos subsequentes que causem impacto nas demonstrações.

19. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2021
Receita Bruta de Serviços Prestados	358.926.180,45
(-) Deduções da Receita	<u>(6.551.928,40)</u>
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	352.374.252,05
 Outras Receitas	
Receitas não operacional diversas	<u>1.645,79</u>
	1.645,79
 Receitas Financeiras	
Descontos Obtidos	19.213,13
Outras Receitas Financeiras	<u>47.455,81</u>
	66.668,94

<u>CUSTOS</u>	<u>Custo de Operação</u>	<u>Custo de Fiscalização</u>	<u>Custo de Manutenção</u>	<u>Totais</u>
1 . Custo Com Pessoal	113.161.245,29	8.809.871,68	14.857.277,70	136.828.394,67
2 . Custo Com Veículos	123.396.730,82	-	120.913,00	123.517.643,82
3 . Custos Com Deprc. e Amortiz.	<u>6.896.794,22</u>	<u>243.987,23</u>	<u>7.634,92</u>	<u>7.148.416,37</u>
	243.454.770,33	9.053.858,91	14.985.825,62	267.494.454,86

20. CUSTOS DOS SERVIÇOS

<u>DESPESAS</u>	Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)
4. Outras Despesas Gerais Administrativas	20.194.035,81
5. Despesa com Pessoal da Administração	6.331.724,29
6. Despesas com Transporte	906.136,65
7. Despesas Com Depreciação e Amortização	68.753,95
8. Arrendamento Mercantil e Locação	34.094,00
	27.534.744,70

<u>OUTRAS DESPESAS</u>	
Causas Trabalhistas	7.519.465,27
Parcelamento de Débitos	2.342.181,08
Causas Fiscais	633.320,34
Multas e Infrações Fiscais	374.255,70
Outras Despesas	281.244,66
Prejuízo com Indenização/Terceiros	44.892,31
	11.195.359,36

<u>DESPESAS FINANCEIRAS</u>	
Juros sobre Capital Próprio	8.742.080,39
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	2.466.792,55
Juros sobre Atraso de Pagamentos	2.212.538,40
Despesas Bancárias	343.926,73
IOF	98.408,34
Outras Despesas Financeiras	492,42
	13.864.238,83

1. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários no período de janeiro a dezembro de 2021.
2. Refere-se a valores de Combustíveis, Pneus, Peças, Óleo, Graxas, Materiais Diversos, Lubrificantes, serviços de mecânica e outros custos com veículos no período de janeiro a dezembro de 2021.
3. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de janeiro a dezembro de 2021.

4. Refere-se a valores de Despesas Gerais da Administração: Energia elétrica, Água e esgoto, desp. Legais e judiciais, Impostos e taxas diversas, impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos c/Indeniz. Terceiros, lanches e refeições, e outras despesas diversas no período de janeiro a dezembro de 2021.
5. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários da Administração no período de janeiro a dezembro de 2021.
6. Refere-se a valores de Despesas com Veículos Administrativos e Comerciais: Combustíveis, Materiais Diversos, Lubrificantes, Multas e Infrações de trânsito no período de janeiro a dezembro de 2021.
7. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Bens, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de janeiro a dezembro de 2021.
8. Refere-se a locação de equipamentos no período de janeiro a dezembro de 2021.



21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz, Banco Safra e ao Banco Bradesco S/A.

Os empréstimos e financiamentos estão atrelados às taxas prefixadas e são contratados do Curto e Longo Prazo.

Os principais riscos de mercado que podem afetar diretamente a Companhia são as taxas de juros, riscos de liquidez e risco de crédito.

Os instrumentos financeiros apresentados pela Companhia em 31 de dezembro 2020 e 31 de dezembro de 2021 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.

