

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A

DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Sergio de Andrade Behrend

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA LTDA.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Balanço Patrimonial - 08

Demonstração do Resultado do Exercício - 09

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 10

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 11

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – 12

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores da

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.

São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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 2.021 (Em Reais)

VIAÇÃO METRÔPOLE PAULISTA S/A
CNPJ.: 31.974.104/0001-20

	N.E.	2021	2020	P A S S I V O	N.E.	2021	2020
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	857.118.347,68	783.955.036,04	VALORES A PAGAR	10	857.118.347,68	783.955.036,04
Caixa		447.373.995,86	405.804.568,24	Fornecedores		446.697.803,42	318.237.587,40
Banco c/movimento		1.245.360,86	305.190,78	Serviços Profissionais		77.195.680,95	42.110.035,71
		1.245.076,85	304.721,43			77.162.093,50	42.033.766,06
		284,01	469,35			33.587,45	76.269,65
CONTAS A RECEBER	5	90.420.821,70	22.100.164,81	OBRIGAÇÕES FISCAIS	11	109.643.503,84	110.528.494,80
SP Trans		90.420.821,70	22.094.960,41	Tributos Federais		109.627.980,43	110.516.798,91
Fidelidade VR		-	5.204,40	Tributos Municipais		15.523,41	11.695,89
OUTROS CRÉDITOS	6	236.163.080,57	265.878.439,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	12	65.015.235,65	61.490.131,25
Adiantamentos a terceiros		1.770.000,00	1.770.000,00	Obrigações Trabalhistas e Prev.		65.015.235,65	61.490.131,25
Adiantamentos Diversos		-	13.061.007,18	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.E FINANC.	13	194.843.382,98	104.108.925,64
Outros impostos a recuperar		633,25	-	Empréstimos e Financiamentos		167.701.128,70	104.108.925,64
Valores e Créditos Vinculados	6	234.392.447,32	251.047.432,17	Contas a Pagar de Processos Judiciais	14	27.142.254,28	-
Deposito Judicial		11.570.803,68	9.861.422,36	NÃO CIRCULANTE			
Deposito Trabalhista		11.467.577,10	13.303.828,50	VALORES A PAGAR			
Deposito de Acordo Jud. Trab (JAE)		29.202.173,18	23.324.406,55	Empréstimos e Financiamentos	13	300.419.308,54	362.039.496,29
Desp.Proc.Trab.a apropriar/Prej.Ind. Terc.		425.942,10	5.227.443,97	Outras Contas a Pagar (Parc/FGTS)	15	288.019.151,74	330.712.800,00
Veículos Destinados a Venda		173.710.958,66	199.330.330,79	Mútuos	16	2.059.720,66	2.400.744,53
Adiantamentos Diversos		8.014.992,60	-	Riscos Fiscais e Outros Passivos Cont.	17	10.340.436,14	6.730.519,46
		-	-			-	22.195.432,30
MÚTUOS	7	115.039.995,99	115.015.144,09	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18	110.001.235,72	103.677.952,35
Mútuos		115.039.995,99	115.015.144,09	Capital Social		49.965.000,00	49.965.000,00
ESTOQUES	8	4.504.736,74	2.505.629,21	RESERVA DE CAPITAL		17.314.679,00	10.991.395,63
Armoxarifado		4.504.736,74	2.505.629,21	Reserva de Capital		17.314.679,00	10.991.395,63
NÃO CIRCULANTE		409.744.351,82	378.150.467,80	RESERVA DE LUCROS		42.721.556,72	42.721.556,72
IMOBILIZADO	9	409.558.424,68	377.761.489,37	Reserva Legal		1.326.067,72	1.326.067,72
Imobilizado		676.158.659,51	633.078.360,89	Reserva para Contingências		41.395.489,00	41.395.489,00
(-) Depreciação e amortização		(266.600.234,83)	(255.316.871,52)			-	-
INTANGÍVEL	9	185.927,14	388.978,43	TOTAL ATIVO.....		857.118.347,68	783.955.036,04
Licença de Uso - Software		821.549,20	819.306,71				
(-) Prog.(softwares) a Amortizar		(635.622,06)	(430.328,28)	TOTAL PASSIVO.....		857.118.347,68	783.955.036,04

As demonstrações contábeis 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	1.097.269.761,60	1.010.546.007,33
(-) Deduções da Receita		(19.897.559,22)	(19.176.604,77)
Receita Líquida de Serviços Prestados		1.077.372.202,38	991.369.402,56
(-) Custo de Operação	20	(811.047.559,21)	(714.033.057,55)
(-) Custo de Fiscalização	20	(39.454.853,04)	(37.822.072,05)
(-) Custo de Manutenção	20	(67.692.793,77)	(61.220.650,38)
Lucro Bruto		159.176.996,36	178.293.622,58
(-) Despesas Administrativas	20	(107.740.290,48)	(106.582.830,12)
Lucro Operacional		51.436.705,88	71.710.792,46
(+) Outras Receitas	19	2.633.498,00	1.493.352,64
(-) Outras Despesas	20	(4.777.763,23)	(4.768.040,08)
(+) Receitas Financeiras	19	98.618,74	5.000.944,75
(-) Despesas Financeiras	20	(43.053.341,54)	(46.658.643,09)
Resultado Líq. Antes do IRPJ e CSLL		6.337.717,85	26.778.406,68
(-) IRPJ e CSLL		(14.434,48)	(257.052,27)
Resultado após IRPJ e CSLL		6.323.283,37	26.521.354,41

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Metrôpoli Paulista S/A., encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2020.


Diretor: Vitorino Teixeira da Cunha
CPF.010.892.508-00


Diretor: Carlos de Abreu
CPF.020.329.538-20


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

As demonstrações contábeis são parte integrante das demonstrações contábeis

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A

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

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVA LEGAL	TOTAL
31/01/2020	Transf. do Período para Exerc. Anterior	-	27.170.580,29	(27.170.580,29)	-	-	-	-
31/03/2020	Transf. entre contas (Processo Cível)	-	21.017,65	-	-	-	-	21.017,65
01/04/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(3.542.848,91)	-	-	3.542.848,91	-	-
01/04/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(2.361.899,28)	-	2.361.899,28	-	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(5.479.351,21)	-	-	5.479.351,21	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(3.652.900,80)	-	3.652.900,80	-	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(7.089.807,04)	-	-	7.089.807,04	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(4.726.538,03)	-	4.726.538,03	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(202.951,60)	-	-	202.951,60	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(135.301,07)	-	135.301,07	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(172.134,68)	-	172.134,68	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(114.756,45)	114.756,45	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva Legal	-	-	(1.326.067,72)	-	-	1.326.067,72	-
31/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(24.908.395,56)	-	24.908.395,56	-	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	26.521.354,41	-	-	-	26.521.354,41
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	49.965.000,00	-	-	10.991.395,63	41.396.489,00	1.326.067,72	103.677.952,35

01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(3.133.956,55)	3.133.956,55	-	-	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(4.776.806,21)	4.776.806,21	-	-	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(3.995.353,44)	3.995.353,44	-	-	-
30/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	5.582.832,83	(5.582.832,83)	-	-	-
30/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	6.323.283,37	-	-	-	6.323.283,37
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	49.965.000,00	-	-	17.314.679,00	41.396.489,00	1.326.067,72	110.001.235,72

As demonstrações contábeis são parte integrante das demonstrações contábeis



VIAÇÃO METRÔPOLE PAULISTA S/A.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - 2021 (em Reais)

	2021	2020
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	6.323.283,37	26.521.354,41
(+) Ajuste no Patrimônio (2.3.3.01.01.003)	-	21.017,65
(+) Depreciação	11.283.363,31	17.848.513,44
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	17.606.646,68	44.390.885,50
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(68.320.656,89)	2.681.870,23
(+) Outros Créditos	29.715.358,78	10.424.694,53
(-) Mútuos	(24.851,90)	(60.380.491,50)
(-) Estoque	(1.999.107,53)	2.514.436,78
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(40.629.257,54)	(44.759.489,96)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Fornecedores	35.128.327,44	(15.001.204,39)
(-) Serviços Profissionais	(42.682,20)	
(-) Obrigações Fiscais	(585.052,58)	55.209.858,84
(+) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.225.166,02	12.139.305,65
(+) Emprést. e Financ. Bancários	63.592.203,06	17.403.960,92
(+) Contas a Pagar de Processos Judiciais	27.142.254,28	
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	128.460.216,02	69.751.921,02
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	105.437.605,16	69.383.316,56
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Imobilizados	(43.080.298,62)	(66.819.660,00)
(+) Intangível	203.051,29	204.826,68
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(42.877.247,33)	(66.614.833,32)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(42.693.648,26)	(202.725,89)
(-) Outras Contas a Pagar	(341.023,87)	
(+) Mútuos	3.609.916,68	5.741.453,71
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos Contig.	(22.195.432,30)	(8.355.139,55)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(61.620.187,75)	(2.816.411,73)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	940.170,08	(47.928,49)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	305.190,78	353.119,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	1.245.360,86	305.190,78

As demonstrações contábeis 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A. é uma empresa que tem por objetivo a exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros e seus atos constitutivos registrados na JUCESP em 08 de novembro de 2018, iniciou suas operações em maio de 2019 operando com cerca de 1.810 (um mil, oitocentos e dez) veículos, com idade média de 5 anos e transporta diariamente 1.020.000 passageiros. A empresa é responsável por 82% do transporte por ônibus da zona Leste e 11% da zona Sul de São Paulo, opera de conformidade com o Contrato de Concessão assinado por essa Concessionária e a Prefeitura do Município de São Paulo, Secretaria Municipal de Transportes, São Paulo Transportes S/A.- SPTrans.

Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida do Órgão Concedente e administrador do transporte na cidade de São Paulo, pela prestação do serviço de transporte.

Considerando que esta concessionária e a Vip Transportes Urbano Ltda., firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional com a finalidade de garantir a esta concessionária à capacitação técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências 001/2015-SMT/GAB (Lote E3) e (Lote E7) e 002/2015-SMT/GAB (Lote AR3), bem como para possibilitar o cumprimento dos Contratos nº 022/19-SMT/GAB, nº 026/19-SMT/GAB e nº 032/19-SMT/GAB.

Firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Vip Transportes Urbano Ltda., nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os bens, direitos e obrigações dele decorrente, fazendo-o na melhor forma de direito.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas pela legislação brasileira: (Lei n. ° 6.404/76) Leis das S/A., e pela Lei n. ° 11.638 de 28 de dezembro de 2007, Lei n. ° 11.941/09 e 12.973/14. que incluem novos dispositivos, alterações e revogações. Também foram observadas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Todos os valores são expressos em Reais.

3. 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 fechamento 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 curto e longo prazo em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Estoques

Os materiais de almoxarifado (Peças e acessórios, pneus, câmaras de ar, óleo diesel, lubrificantes e diversos outros materiais, 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 tem como parâmetro o valor e o tempo de vida útil.

f) Demais ativos circulantes e realizáveis a longo prazo

São apresentados pelo valor de realização e exigências contratuais

g) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados de acordo com os documentos próprios (Folha de pagamento, encargos, notas fiscais, contratos, etc.), acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais.

h) Empréstimos e Financiamentos Bancários

Apresenta 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 foram reduzidas à alíquota 0(zero), a partir de maio de 2013 e assim permanece.

Nossa empresa possuía em 31/12/2021, um número de 9.396 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Leste e 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

reduziu a 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

Esta 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.

4. BANCOS CONTA MOVIMENTO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) caixa	1.245.076,85	304.721,43
b) Banco Conta Movimento		
Banco Safra (Poupança)	128,65	123,94
Banco Caruana S.A SCFI	80,00	-
Banco Safra S.A	24,70	18,95
Banco Itaú S.A.	23,63	320,71
Banco Daycoval	18,80	-
Banco do Brasil S/A.	8,23	5,75
	<u>284,01</u>	<u>469,35</u>
TOTAL CAIXA+BANCOS	1.245.360,86	305.190,78

5. CONTAS A RECEBER

➤ O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$ 90.420.821,70** refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2.021, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2022, conforme demonstrado no quadro do item 21 EVENTOS SUBSEQUENTES.

LOTE E3	LOTE E7	LOTE AR3	Total
37.158.026,74	25.606.286,50	27.656.508,46	90.420.821,70

6. OUTROS CREDITOS

6.1. ADIANTAMENTOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Adiantamentos Diversos	-	13.061.007,18
b) GPCON Constr. Empreend.e Participações Ltda.	1.770.000,00	1.770.000,00
	<u>1.770.000,00</u>	<u>14.831.007,18</u>

a) Refere-se à antecipação de parcelas PAES, em 2021 para uma melhor classificação o saldo foi transferido para adiantamentos diversos no grupo de contas Valores e Créditos Vinculados.

b) Refere-se ao depósito proveniente ao contrato de locação de imóvel.

6.2. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Veículos Destinados a Venda	173.710.958,66	199.330.330,79
b) Depósitos de Acordo Judicial Trabalhista (JAE)	29.202.173,18	23.324.406,55
c) Depósitos Judicial	11.570.803,68	9.861.422,36
d) Depósitos Trabalhistas	11.467.577,10	13.303.828,50
e) Desp./Processos Trabalhistas a Apropriar	357.355,82	4.240.259,27
f) Desp./Prejuízos de Ind. Terceiros a apropriar	68.586,28	987.184,70
g) Adiantamentos Diversos	8.014.992,60	-
	<u>234.392.447,32</u>	<u>251.047.432,17</u>

a) Para o cumprimento às normas contábeis e CPC 28 itens 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: “Veículos destinados à venda”.

b) Através da Portaria nº 02/2017 a Corregedoria Regional do Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região, desembargadora Jane Granzoto Torres da Silva determinou a suspensão das execuções dessa empresa em face de apresentação de plano Prévio de Liquidação de Execuções com vistas à liquidação das reclamatórias.

c) A conta “Depósitos Trabalhistas” será levada a débito da conta de Resultado (despesa), à medida que forem acontecendo às audiências de conciliação e for homologado o acordo dos processos.

d) Valores bloqueados diretamente da receita de prestação de serviços a serem pagos pela São Paulo-Transportes S/A. SPTrans., por ordem judicial para garantia de processos cíveis e trabalhistas.

e) Refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas.

f) Refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos)

g) Refere-se à antecipação de parcelas PAES.

7. MÚTUOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vip Transportes Urbano Ltda.	90.145.239,84	89.180.900,63
Consortio Plus Ltda.	18.490.162,98	10.640.458,00
VIP-Viação Itaim Paulista Ltda.	4.772.593,17	3.803.187,55
City Transportes Urbano Global Ltda.	1.632.000,00	-
City Transporte Urbano Intermodal Ltda.	-	10.934,25
Gpcon Constr.Empr.e Participações.Ltda	-	11.379.663,66
	<u>115.039.995,99</u>	<u>115.015.144,09</u>

➤ Valores a receber de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo. Muitas vezes, transferência entre contas visando o socorro financeiro entre as empresas.

8. ESTOQUES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Combustíveis	1.199.166,77	682.952,33
Ferramentas	866.685,95	135.251,98
Peças, Componentes e Acessórios	850.922,17	448.696,67
Óleos, Graxas e Lubrificantes	597.267,30	295.467,26
Materiais Diversos	314.957,01	382.544,34
Uniformes	295.158,56	165.197,57
Pneus e Câmaras recapados	269.255,90	280.306,39
Pneus e Câmaras novas	87.466,54	67.493,37
Material de Expediente e Informática	21.090,82	1.317,23
Ferramentas Recondicionadas	2.765,72	2.765,72
Motores	-	29.275,15
Câmaras de Ar	-	14.361,20
	<u>4.504.736,74</u>	<u>2.505.629,21</u>

9. IMOBILIZADO

		<u>Saldo 31.12.20</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo 31.12.21</u>
Terrenos		1.545.000,00	-	-	1.545.000,00
Instalações	15%	152.900,00	-	-	152.900,00
Benfeit. em Bens de Terceiros		13.123.843,70	-	-	13.123.843,70
Poços Artesianos		208.569,00	-	-	208.569,00
Veículos de Passageiros Convencional	10%	181.680.960,00	48.788.733,78	-	230.469.693,78
Veículos de Suporte Operacional (Apoio)	10%	2.920.000,00	-	-	2.920.000,00
Veículos Destinados a Venda	10%	7.451.772,21	27.358.227,79	34.810.000,00	-
Motores	25%	107.910,29	-	-	107.910,29
Veículos de Passageiros Convencional(VTU)	10%	256.771.076,42	171.972.103,00	167.533.979,42	261.209.200,00
Veículos de Passageiros Convencional(ETU)	10%	162.349.843,86	-	540.082,34	161.809.761,52
Veículos Destinados a Venda(VTU)	10%	2.166.827,00	-	2.166.827,00	-
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	15%	1.498.050,00	-	-	1.498.050,00
Equipamentos de Processamento de Dados	15%	1.735.108,03	12.122,81	-	1.747.230,84
Móveis e Utensílios	10%	245.247,58	-	-	245.247,58
Equipamentos de Comunicação	15%	111.452,61	-	-	111.452,61
Equipamentos de Segurança	20%	831.680,00	-	-	831.680,00
Veículo de Uso Administrativo	25%	6.360,00	-	-	6.360,00
Bens Patrimoniais Diversos	25%	171.760,19	-	-	171.760,19
		<u>633.078.360,89</u>	<u>248.131.187,38</u>	<u>205.050.888,76</u>	<u>676.158.659,51</u>
(-) Instalações		(152.900,00)	-	-	(152.900,00)
(-) Veículos de Passageiros Convencional		(14.200.475,11)	-	15.056.143,60	(29.256.618,71)
(-) Veículos de Suporte Operacional		(121.033,48)	-	292.000,44	(413.033,92)
(-) Veículos Administrativo/Comercial		(6.360,00)	-	-	(6.360,00)
(-) Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		(1.498.050,00)	-	-	(1.498.050,00)
(-) Equip. de Processamento de Dados		(994.049,98)	-	249.571,80	(1.243.621,78)
(-) Móveis e Utensílios		(219.151,33)	-	3.069,00	(222.220,33)
(-) Benfeitorias em Bens de Terceiros		(13.110.622,70)	-	3.510,00	(13.114.132,70)
(-) Equipamentos de Comunicação		(111.452,61)	-	-	(111.452,61)
(-) Equipamentos de Segurança		(693.138,51)	-	110.336,04	(803.474,55)
Deprec. de Bens Diversos		(75.611,33)	-	10.144,08	(85.755,41)
(-) Veículos Destinados a Venda		(7.451.772,21)	1.723.766,82	2.222.074,16	(7.950.079,55)
(-) Depreciação de Motores		(1.289,08)	-	26.977,56	(28.266,64)
(-) Veículos de Passageiros Convencional(VTU)		(124.568.208,88)	19.701.249,76	12.636.017,56	(117.502.976,68)
(-) Veículos de Passageiros Convencional(ETU)		(89.945.929,30)	385.200,67	4.650.563,32	(94.211.291,95)
(-) Veículos Destinados a Venda(VTU)		(2.166.827,00)	2.166.827,00	-	-
		<u>(255.316.871,52)</u>	<u>23.977.044,25</u>	<u>35.260.407,56</u>	<u>(266.600.234,83)</u>
Ativo Imobilizado Líquido		<u>377.761.489,37</u>	<u>272.108.231,63</u>	<u>240.311.296,32</u>	<u>409.558.424,68</u>
INTANGÍVEL					
SOFTWARE		819.306,71	2.242,49	-	821.549,20
(-) Softwares		(430.328,28)	-	(205.293,78)	(635.622,06)
		<u>388.978,43</u>	<u>2.242,49</u>	<u>(205.293,78)</u>	<u>185.927,14</u>

Principais movimentações nas contas de imobilizado:

a) Foram adquiridos 58 (cinquenta e oito) veículos novos (ônibus) para compor a frota operacional, pelo valor de R\$ 48.788.733,78 financiados através dos Bancos Mercedes-Benz S/A e Banco Bradesco.

b) As Baixas no valor de R\$ 205.050.888,76 referem-se a:

➤ Foram transferidos para a conta veículos destinados à venda (Ativo Circulante) 607 veículos (ônibus) no valor de R\$ 173.710.958,66 para o cumprimento às normas contábeis e CPC 28 item 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: "Veículos destinados à venda".

➤ Foram vendidos 197 veículos (ônibus) no valor de R\$ 31.339.930,10

• 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 a utilização dos veículos é de 10 anos. Assim, podemos afirmar que a taxa de depreciação dos veículos poderá ser de 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.

• Em obediência ao contrato de prestação de serviços entre São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS e essa empresa, os veículos (ônibus) que atingirem 10 anos de idade, devem ser retirados da frota operacional e substituídos por veículos novos.

10. FORNECEDORES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fornecedores	77.162.093,50	42.033.766,06
	<u>77.162.093,50</u>	<u>42.033.766,06</u>

- O saldo da conta de fornecedores deriva das compras de insumos e suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria e Pintura, Material de rodagem (Pneus novos e recapados, câmaras de ar), óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à manutenção dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2021 conforme notas fiscais.

- O Valor Econômico apontou no ano de 2021, uma alta de 49% no preço do barril de Petróleo. Essa alta demandou sucessivos aumentos no preço do óleo diesel, que culminaram em 31 de dezembro, em um expressivo acréscimo no saldo devedor de Fornecedores de óleo diesel, cujas faturas vencíveis em novembro e dezembro foram negociadas e pagas em janeiro de 2022.

11. OBRIGAÇÕES FISCAIS

INSS (a Recolher)	73.587.017,59	73.886.955,97
Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta	27.399.494,69	28.995.311,53
IRRF a Recolher	8.576.361,00	7.584.800,91
PIS, COFINS e CSLL a Recolher	44.614,08	28.911,24
INSS sobre Serviços Tomados	20.493,07	20.819,26
ISS Retido a Terceiros	12.679,18	11.695,89
IPTU a Recolher	2.844,23	-
	<u>109.643.503,84</u>	<u>110.528.494,80</u>

- Os itens INSS a Recolher, Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta e IRRF a Recolher fazem parte de acordo e parcelamento em andamento junto à Receita Federal, visando proporcionar melhores condições financeiras para o pagamento e superar o momento complexo que o País atravessa.

- O saldo da conta de Impostos, taxas e contribuições corresponde aos valores dos impostos apurados em 2.021 e serão pagos em 2.022.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Férias e Encargos a pagar	28.596.613,34	27.840.818,25
b) Prejuízos com Indenizações.	11.570.803,68	9.861.422,36
c) Salários e Ordenados a Pagar	10.693.903,61	9.978.408,30
d) FGTS (a Recolher)	7.313.233,74	7.244.836,52
e) Convenio Medico	4.199.358,15	3.988.083,72
f) Empréstimo Consignado	1.173.519,54	1.172.406,18
g) Pensão Alimentícia	593.092,93	544.635,46
h) Outras Obrigações	469.843,56	413.694,03
i) Contribuição Sindical	404.867,10	445.826,43
	<u>65.015.235,65</u>	<u>61.490.131,25</u>

➤ O item (b) Prejuízos com indenizações refere-se aos bloqueios efetuados pela SPTrans diretamente dos valores da receita, com contrapartida no ativo depósitos judiciais.

➤ Os itens (f,g,h e i) são pagamentos provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.



13. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Curto Prazo		
Banco Mercedes Benz	56.339.727,73	53.375.083,11
Empréstimos de Capital de Giro	40.886.284,03	7.554.744,00
Banco Safra S.A	14.818.665,00	11.522.200,90
Banco Daycoval	14.651.949,45	-
Banco Bradesco	12.482.000,00	8.100.000,00
Banco Daycoval Leasing	11.082.762,61	-
Leasing Bradesco	8.559.938,64	7.560.454,59
Banco Bradesco S.A	7.830.650,96	15.043.741,77
Banco Itaú S.A	1.049.150,28	952.701,27
Total	<u>167.701.128,70</u>	<u>104.108.925,64</u>
Longo Prazo		
Banco Mercedes Benz	212.391.719,88	253.493.000,00
Banco Safra S.A	36.430.758,00	38.851.800,00
Leasing Bradesco	20.223.517,92	26.700.000,00
Banco Bradesco S.A	18.451.755,23	8.501.000,00
Itaú S.A	521.400,71	1.667.000,00
Capital de Giro	-	1.500.000,00
Total	<u>288.019.151,74</u>	<u>330.712.800,00</u>
Curto+Longo	<u>455.720.280,44</u>	<u>434.821.725,64</u>

- Os contratos de financiamento são em cédulas de crédito bancário efetuados ao BNDES Finame – BNDES PSI por agentes financeiros com prazo de carência de seis meses e prazo de amortização noventa meses, com juros de mora e taxa CDI-Cefip.
- As garantias dos Financiamentos são os próprios veículos que estão alienados aos bancos e assim permanecem até a quitação do contrato.
- Os empréstimos bancários são avalizados pelos sócios e empresas de capital do grupo econômico.

14. CONTAS A PAGAR DE PROCESSOS JUDICIAIS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Causas Trabalhistas	7.756.484,49	-
b) Causas Cíveis	19.385.769,79	-
	<u>27.142.254,28</u>	<u>-</u>

➤ O item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas que serão pagos em 2022.

➤ O item (b) refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos) que serão pagos em 2022.

15. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FGTS (a Recolher)	1.510.790,70	1.701.627,42
Parcelamento lei nº 12.996/2014	548.929,96	699.117,11
	<u>2.059.720,66</u>	<u>2.400.744,53</u>

➤ O valor do parcelamento de INSS é referente ao processo 19515.722.071/2013-18 da lei 12.966/2014.

16. MÚTUOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gpcon Constr. Empr. E Part. Ltda.	5.660.006,59	-
Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.	4.571.363,80	6.730.519,46
City Transpotes Urbano Intermodal	109.065,75	-
	<u>10.340.436,14</u>	<u>6.730.519,46</u>

➤ Valores a pagar de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo. Muitas vezes, transferência entre contas visando o socorro financeiro entre as empresas.

17. RISCOS FISCAIS E OUTROS PASSIVOS CONTINGENTES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Causas Trabalhistas	0,00	14.541.552,57
b) Causas Cíveis	0,00	7.653.879,73
	<u>0,00</u>	<u>22.195.432,30</u>

O item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas, em 2021 para uma melhor classificação o saldo foi transferido para o grupo de contas: Contas a Pagar de Processos Judiciais (Curto Prazo).

O item (b) refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos) para uma melhor classificação o saldo foi transferido para o grupo de contas: Contas a Pagar de Processos Judiciais (Curto Prazo).

18. PATRIMONIO LIQUIDO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital Social Integralizado	49.965.000,00	49.965.000,00
Reserva para Contingências	41.395.489,00	41.395.489,00
Reserva de Capital	17.314.679,00	10.991.395,63
Reserva Legal	1.326.067,72	1.326.067,72
	<u>110.001.235,72</u>	<u>103.677.952,35</u>

- 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\$ 60.036.235,72.

19. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2021
Receita Bruta de Serviços Prestados	1.097.269.761,60
(-) Contribuição Previd.s/Receita (desoneração)	<u>(19.897.559,22)</u>
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	1.077.372.202,38

Outras Receitas

Recuperação de Sinistros	936.688,23
Venda de Sucata (Peças)	833.488,20
Receitas Diversas	692.027,75
Venda Veic.Transp.Passageiros	78.791,76
Receita Com Publicidade em Veículos	46.995,20
Vendas de Sucatas e Mercadorias Avariadas	25.000,00
Publicidade e Propaganda	14.376,00
Depositos Judiciais	6.130,86
	<u>2.633.498,00</u>

Receitas Financeiras

Descontos Obtidos	98.617,20
Receitas de Aplicações Financeiras	<u>1,54</u>
	98.618,74

20. SERVIÇOS/DESPESAS

<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	369.337.501,97	39.300.719,16	67.685.034,81	476.323.255,94
2 . Custo Com Veículos	406.742.922,12	154.133,88	7.758,96	406.904.814,96
3 . Custos Com Depreciação e Amortização	34.967.135,12	-	-	34.967.135,12
	<u>811.047.559,21</u>	<u>39.454.853,04</u>	<u>67.692.793,77</u>	<u>918.195.206,02</u>

DESPESAS

	Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)
4 . Despesa com Pessoal da Administração	19.298.594,73
5 . Despesa com Transporte	535.474,69
6 . Outras despesas Gerais, administ.e Comerciais	87.906.221,06
	<u>107.740.290,48</u>

OUTRAS DESPESAS

Custo Venda/Baixa Invest.Fin.	4.169.594,28
Perdas Diversas	565.583,33
Outras Despesas Gerais , Administrativas e Comerciais	42.585,62
	<u>4.777.763,23</u>

DESPESAS FINANCEIRAS

Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	35.807.963,91
Juros Passivos	4.702.029,65
Juros sobre Capital Próprio	910.099,02
Juros sobre Mútuos	715.618,58
IOF	523.670,70
Juros s/atraso de pagamento	128.849,66
Despesas Bancárias	119.021,84
Juros Conta Garantida	109.142,46
Despesas Financeiras Diversas	36.945,72
	<u>43.053.341,54</u>

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 à 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 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.
5. 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.
6. 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.

21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A 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 2021 e 31 de dezembro de 2020 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.

22. EVENTOS SUBSEQUENTES

a) O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$90.420.821,70** 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.

LOTE E3	LOTE E7	LOTE AR3	Total
37.158.026,74	25.606.286,50	27.656.508,46	90.420.821,70

b) O surto da pandemia da COVID-19 e as medidas adotadas por governos em países em todo o mundo para mitigar a propagação da pandemia impactaram significativamente a economia mundial como um todo.

O Setor de Transportes e Turismo foi seriamente afetado, uma vez que houve uma redução significativa dos passageiros transportados.

Diante disso como forma de minimizar os impactos 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.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (Em reais)

DATA	TÍTULO DA CONTA	RESULTADO DO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVA LEGAL	TOTAL
31/01/2020	Transf. do Período para Exerc. Anterior	27.170.580,29	(27.170.580,29)	-	-	-	-
31/03/2020	Transf. entre contas (Processo Cível)	21.017,65	-	-	-	-	21.017,65
01/04/2020	Transf. para Reserva de Contingência	(3.542.848,91)	-	-	3.542.848,91	-	-
01/04/2020	Transf. para Reserva de Capital	(2.361.899,28)	-	2.361.899,28	-	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Contingência	(5.479.351,21)	-	-	5.479.351,21	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Capital	(3.652.900,80)	-	3.652.900,80	-	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Contingência	(7.089.807,04)	-	-	7.089.807,04	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Capital	(4.726.538,03)	-	4.726.538,03	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	(202.951,60)	-	-	202.951,60	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	(135.301,07)	-	135.301,07	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(172.134,68)	-	172.134,68	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(114.756,45)	114.756,45	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva Legal	-	(1.326.067,72)	-	-	1.326.067,72	-
31/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(24.908.395,56)	-	24.908.395,56	-	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	26.521.354,41	-	-	-	26.521.354,41
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020				10.991.395,63	41.395.489,00	1.326.067,72	53.712.952,35

01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	(3.133.956,55)	3.133.956,55	-	-	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	(4.776.806,21)	4.776.806,21	-	-	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	(3.995.353,44)	3.995.353,44	-	-	-
30/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	5.582.832,83	(5.582.832,83)	-	-	-
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	6.323.283,37	-	-	-	6.323.283,37
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021				17.314.679,00	41.395.489,00	1.326.067,72	60.036.235,72


 José Crisóstomo da Silva
 CT-CRC TSP-093845/O-6

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A

DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Sergio de Andrade Behrend

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA LTDA.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Balanço Patrimonial - 08

Demonstração do Resultado do Exercício - 09

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 10

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 11

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – 12

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores da

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.

São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A.**, 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.

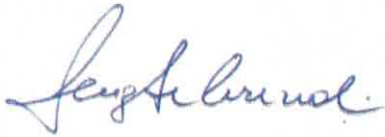
Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

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 2.021 (Em Reais)

VIAÇÃO METRÔPOLE PAULISTA S/A
CNPJ.: 31.974.104/0001-20

	N.E.	2021	2020		2021	2020
ATIVO				PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE		857.118.347,68	783.955.036,04	CIRCULANTE	857.118.347,68	783.955.036,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	447.373.995,86	405.804.568,24	VALORES A PAGAR	446.697.803,42	318.237.587,40
Caixa		1.245.360,86	305.190,78	Fornecedores	77.195.680,95	42.110.035,71
Banco c/movimento		1.245.076,85	304.721,43	Serviços Profissionais	77.162.093,50	42.033.766,06
		284,01	469,35		33.587,45	76.269,65
CONTAS A RECEBER	5	90.420.821,70	22.100.164,81	OBRIGAÇÕES FISCAIS	109.643.503,84	110.528.494,80
SP Trans		90.420.821,70	22.094.960,41	Tributos Federais	109.627.980,43	110.516.798,91
Fidelidade VR		-	5.204,40	Tributos Municipais	15.523,41	11.695,89
OUTROS CRÉDITOS		236.163.080,57	265.878.439,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	65.015.235,65	61.490.131,25
Adiantamentos a terceiros	6	1.770.000,00	1.770.000,00	Obrigações Trabalhistas e Prev.	65.015.235,65	61.490.131,25
Adiantamentos Diversos		-	13.061.007,18	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.E FINANC.	194.843.382,98	104.108.925,64
Outros impostos a recuperar		633,25	-	Empréstimos e Financiamentos	167.701.128,70	104.108.925,64
Valores e Créditos Vinculados	6	234.392.447,32	251.047.432,17	Contas a Pagar de Processos Judiciais	27.142.254,28	-
Deposito Judicial		11.570.803,68	9.861.422,36	NÃO CIRCULANTE	300.419.308,54	362.039.496,29
Deposito Trabalhista		11.467.577,10	13.303.828,50	VALORES A PAGAR	300.419.308,54	362.039.496,29
Deposito de Acordo Jud. Trab (JAE)		29.202.173,18	23.324.406,55	Empréstimos e Financiamentos	288.019.151,74	330.712.800,00
Desp.Proc.Trab.a apropriar/Prej.Ind. Terc.		425.942,10	5.227.443,97	Outras Contas a Pagar (Parc/FGTS)	2.059.720,66	2.400.744,53
Veículos Destinados a Venda		173.710.958,66	199.330.330,79	Mútuos	10.340.436,14	6.730.519,46
Adiantamentos Diversos		8.014.992,60	-	Riscos Fiscais e Outros Passivos Cont.	-	22.195.432,30
MÚTUOS	7	115.039.995,99	115.015.144,09	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	110.001.235,72	103.677.952,35
Mútuos		115.039.995,99	115.015.144,09	Capital Social	49.965.000,00	49.965.000,00
ESTOQUES	8	4.504.736,74	2.505.629,21	RESERVA DE CAPITAL	17.314.679,00	10.991.395,63
Armoxarifado		4.504.736,74	2.505.629,21	Reserva de Capital	17.314.679,00	10.991.395,63
NÃO CIRCULANTE		409.744.351,82	378.150.467,80	RESERVA DE LUCROS	42.721.556,72	42.721.556,72
IMOBILIZADO	9	409.558.424,68	377.761.489,37	Reserva Legal	1.326.067,72	1.326.067,72
Imobilizado		676.158.659,51	633.078.360,89	Reserva para Contingências	41.395.489,00	41.395.489,00
(-) Depreciação e amortização		(266.600.234,83)	(255.316.871,52)	TOTAL PASSIVO.....	857.118.347,68	783.955.036,04
INTANGÍVEL	9	185.927,14	388.978,43			
Licença de Uso - Software		821.549,20	819.306,71			
(-) Prog.(softwares) a Amortizar		(635.622,06)	(430.328,28)			
TOTAL ATIVO.....		857.118.347,68	783.955.036,04			



As demonstrações contábeis 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	1.097.269.761,60	1.010.546.007,33
(-) Deduções da Receita		(19.897.559,22)	(19.176.604,77)
Receita Líquida de Serviços Prestados		1.077.372.202,38	991.369.402,56
(-) Custo de Operação	20	(811.047.559,21)	(714.033.057,55)
(-) Custo de Fiscalização	20	(39.454.853,04)	(37.822.072,05)
(-) Custo de Manutenção	20	(67.692.793,77)	(61.220.650,38)
Lucro Bruto		159.176.996,36	178.293.622,58
(-) Despesas Administrativas	20	(107.740.290,48)	(106.582.830,12)
Lucro Operacional		51.436.705,88	71.710.792,46
(+) Outras Receitas	19	2.633.498,00	1.493.352,64
(-) Outras Despesas	20	(4.777.763,23)	(4.768.040,08)
(+) Receitas Financeiras	19	98.618,74	5.000.944,75
(-) Despesas Financeiras	20	(43.053.341,54)	(46.658.643,09)
Resultado Líq. Antes do IRPJ e CSLL		6.337.717,85	26.778.406,68
(-) IRPJ e CSLL		(14.434,48)	(257.052,27)
Resultado após IRPJ e CSLL		6.323.283,37	26.521.354,41

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Metrôpoli Paulista S/A., encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2020.


Diretor: Vitorino Teixeira da Cunha
CPF.010.892.508-00


Diretor: Carlos de Abreu
CPF.020.329.538-20


José Crisóstomo da Silva
CRC.13P093845/O-6

As demonstrações contábeis são parte integrante das demonstrações contábeis

VIAÇÃO METRÓPOLE PAULISTA S/A

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

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	RESERVA LEGAL	TOTAL
31/01/2020	Transf. do Período para Exerc. Anterior	-	27.170.580,29	(27.170.580,29)	-	-	-	-
31/03/2020	Transf. entre contas (Processo Cível)	-	21.017,65	-	-	-	-	21.017,65
01/04/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(3.542.848,91)	-	-	3.542.848,91	-	-
01/04/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(2.361.899,28)	-	2.361.899,28	-	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(5.479.351,21)	-	-	5.479.351,21	-	-
01/07/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(3.652.900,80)	-	3.652.900,80	-	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(7.089.807,04)	-	-	7.089.807,04	-	-
01/10/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(4.726.538,03)	-	4.726.538,03	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	(202.951,60)	-	-	202.951,60	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	(135.301,07)	-	135.301,07	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(172.134,68)	-	172.134,68	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(114.756,45)	114.756,45	-	-	-
30/12/2020	Transf. para Reserva Legal	-	-	(1.326.067,72)	-	-	1.326.067,72	-
31/12/2020	Transf. para Reserva de Contingência	-	-	(24.908.395,56)	-	24.908.395,56	-	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	26.521.354,41	-	-	-	26.521.354,41
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	49.965.000,00	-	-	10.991.395,63	41.396.489,00	1.326.067,72	103.677.952,35

01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(3.133.956,55)	3.133.956,55	-	-	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(4.776.806,21)	4.776.806,21	-	-	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	(3.995.353,44)	3.995.353,44	-	-	-
30/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	5.582.832,83	(5.582.832,83)	-	-	-
30/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	6.323.283,37	-	-	-	6.323.283,37
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	49.965.000,00	-	-	17.314.679,00	41.396.489,00	1.326.067,72	110.001.235,72

As demonstrações contábeis são parte integrante das demonstrações contábeis



VIAÇÃO METRÔPOLE PAULISTA S/A.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO - 2021 (em Reais)

	2021	2020
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	6.323.283,37	26.521.354,41
(+) Ajuste no Patrimônio (2.3.3.01.01.003)	-	21.017,65
(+) Depreciação	11.283.363,31	17.848.513,44
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	17.606.646,68	44.390.885,50
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(68.320.656,89)	2.681.870,23
(+) Outros Créditos	29.715.358,78	10.424.694,53
(-) Mútuos	(24.851,90)	(60.380.491,50)
(-) Estoque	(1.999.107,53)	2.514.436,78
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(40.629.257,54)	(44.759.489,96)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Fornecedores	35.128.327,44	(15.001.204,39)
(-) Serviços Profissionais	(42.682,20)	
(-) Obrigações Fiscais	(585.052,58)	55.209.858,84
(+) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.225.166,02	12.139.305,65
(+) Emprést. e Financ. Bancários	63.592.203,06	17.403.960,92
(+) Contas a Pagar de Processos Judiciais	27.142.254,28	
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	128.460.216,02	69.751.921,02
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	105.437.605,16	69.383.316,56
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Imobilizados	(43.080.298,62)	(66.819.660,00)
(+) Intangível	203.051,29	204.826,68
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(42.877.247,33)	(66.614.833,32)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(42.693.648,26)	(202.725,89)
(-) Outras Contas a Pagar	(341.023,87)	
(+) Mútuos	3.609.916,68	5.741.453,71
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos Contig.	(22.195.432,30)	(8.355.139,55)
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(61.620.187,75)	(2.816.411,73)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	940.170,08	(47.928,49)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	305.190,78	353.119,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	1.245.360,86	305.190,78

As demonstrações contábeis 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 METRÓPOLE PAULISTA S/A. é uma empresa que tem por objetivo a exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros e seus atos constitutivos registrados na JUCESP em 08 de novembro de 2018, iniciou suas operações em maio de 2019 operando com cerca de 1.810 (um mil, oitocentos e dez) veículos, com idade média de 5 anos e transporta diariamente 1.020.000 passageiros. A empresa é responsável por 82% do transporte por ônibus da zona Leste e 11% da zona Sul de São Paulo, opera de conformidade com o Contrato de Concessão assinado por essa Concessionária e a Prefeitura do Município de São Paulo, Secretaria Municipal de Transportes, São Paulo Transportes S/A.- SPTrans.

Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida do Órgão Concedente e administrador do transporte na cidade de São Paulo, pela prestação do serviço de transporte.

Considerando que esta concessionária e a Vip Transportes Urbano Ltda., firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional com a finalidade de garantir a esta concessionária à capacitação técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências 001/2015-SMT/GAB (Lote E3) e (Lote E7) e 002/2015-SMT/GAB (Lote AR3), bem como para possibilitar o cumprimento dos Contratos nº 022/19-SMT/GAB, nº 026/19-SMT/GAB e nº 032/19-SMT/GAB.

Firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Vip Transportes Urbano Ltda., nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os bens, direitos e obrigações dele decorrente, fazendo-o na melhor forma de direito.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas pela legislação brasileira: (Lei n.º 6.404/76) Leis das S/A., e pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007, Lei n.º 11.941/09 e 12.973/14. que incluem novos dispositivos, alterações e revogações. Também foram observadas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. Todos os valores são expressos em Reais.

3. 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 fechamento 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 curto e longo prazo em atendimento ao previsto no CPC 12.

d) Estoques

Os materiais de almoxarifado (Peças e acessórios, pneus, câmaras de ar, óleo diesel, lubrificantes e diversos outros materiais, 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 tem como parâmetro o valor e o tempo de vida útil.

f) Demais ativos circulantes e realizáveis a longo prazo

São apresentados pelo valor de realização e exigências contratuais

g) Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados de acordo com os documentos próprios (Folha de pagamento, encargos, notas fiscais, contratos, etc.), acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais.

h) Empréstimos e Financiamentos Bancários

Apresenta 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 foram reduzidas à alíquota 0(zero), a partir de maio de 2013 e assim permanece.

Nossa empresa possuía em 31/12/2021, um número de 9.396 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Leste e 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

reduziu a 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

Esta 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.

4. BANCOS CONTA MOVIMENTO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) caixa	1.245.076,85	304.721,43
b) Banco Conta Movimento		
Banco Safra (Poupança)	128,65	123,94
Banco Caruana S.A SCFI	80,00	-
Banco Safra S.A	24,70	18,95
Banco Itaú S.A.	23,63	320,71
Banco Daycoval	18,80	-
Banco do Brasil S/A.	8,23	5,75
	<u>284,01</u>	<u>469,35</u>
TOTAL CAIXA+BANCOS	1.245.360,86	305.190,78

5. CONTAS A RECEBER

➤ O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$ 90.420.821,70** refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2.021, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2022, conforme demonstrado no quadro do item 21 EVENTOS SUBSEQUENTES.

LOTE E3	LOTE E7	LOTE AR3	Total
37.158.026,74	25.606.286,50	27.656.508,46	90.420.821,70

6. OUTROS CREDITOS

6.1. ADIANTAMENTOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Adiantamentos Diversos	-	13.061.007,18
b) GPCON Constr. Empreend.e Participações Ltda.	1.770.000,00	1.770.000,00
	<u>1.770.000,00</u>	<u>14.831.007,18</u>

a) Refere-se à antecipação de parcelas PAES, em 2021 para uma melhor classificação o saldo foi transferido para adiantamentos diversos no grupo de contas Valores e Créditos Vinculados.

b) Refere-se ao depósito proveniente ao contrato de locação de imóvel.

6.2. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Veículos Destinados a Venda	173.710.958,66	199.330.330,79
b) Depósitos de Acordo Judicial Trabalhista (JAE)	29.202.173,18	23.324.406,55
c) Depósitos Judicial	11.570.803,68	9.861.422,36
d) Depósitos Trabalhistas	11.467.577,10	13.303.828,50
e) Desp./Processos Trabalhistas a Apropriar	357.355,82	4.240.259,27
f) Desp./Prejuízos de Ind. Terceiros a apropriar	68.586,28	987.184,70
g) Adiantamentos Diversos	8.014.992,60	-
	<u>234.392.447,32</u>	<u>251.047.432,17</u>

a) Para o cumprimento às normas contábeis e CPC 28 itens 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: “Veículos destinados à venda”.

b) Através da Portaria nº 02/2017 a Corregedoria Regional do Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região, desembargadora Jane Granzoto Torres da Silva determinou a suspensão das execuções dessa empresa em face de apresentação de plano Prévio de Liquidação de Execuções com vistas à liquidação das reclamatórias.

c) A conta “Depósitos Trabalhistas” será levada a débito da conta de Resultado (despesa), à medida que forem acontecendo às audiências de conciliação e for homologado o acordo dos processos.

d) Valores bloqueados diretamente da receita de prestação de serviços a serem pagos pela São Paulo-Transportes S/A. SPTrans., por ordem judicial para garantia de processos cíveis e trabalhistas.

e) Refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas.

f) Refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos)

g) Refere-se à antecipação de parcelas PAES.

7. MÚTUOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vip Transportes Urbano Ltda.	90.145.239,84	89.180.900,63
Consortio Plus Ltda.	18.490.162,98	10.640.458,00
VIP-Viação Itaim Paulista Ltda.	4.772.593,17	3.803.187,55
City Transportes Urbano Global Ltda.	1.632.000,00	-
City Transporte Urbano Intermodal Ltda.	-	10.934,25
Gpcon Constr.Empr.e Participações.Ltda	-	11.379.663,66
	<u>115.039.995,99</u>	<u>115.015.144,09</u>

➤ Valores a receber de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo. Muitas vezes, transferência entre contas visando o socorro financeiro entre as empresas.

8. ESTOQUES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Combustíveis	1.199.166,77	682.952,33
Ferramentas	866.685,95	135.251,98
Peças, Componentes e Acessórios	850.922,17	448.696,67
Óleos, Graxas e Lubrificantes	597.267,30	295.467,26
Materiais Diversos	314.957,01	382.544,34
Uniformes	295.158,56	165.197,57
Pneus e Câmaras recapados	269.255,90	280.306,39
Pneus e Câmaras novas	87.466,54	67.493,37
Material de Expediente e Informática	21.090,82	1.317,23
Ferramentas Recondicionadas	2.765,72	2.765,72
Motores	-	29.275,15
Câmaras de Ar	-	14.361,20
	<u>4.504.736,74</u>	<u>2.505.629,21</u>

9. IMOBILIZADO

		<u>Saldo 31.12.20</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Saldo 31.12.21</u>
Terrenos		1.545.000,00	-	-	1.545.000,00
Instalações	15%	152.900,00	-	-	152.900,00
Benfeit. em Bens de Terceiros		13.123.843,70	-	-	13.123.843,70
Poços Artesianos		208.569,00	-	-	208.569,00
Veículos de Passageiros Convencional	10%	181.680.960,00	48.788.733,78	-	230.469.693,78
Veículos de Suporte Operacional (Apoio)	10%	2.920.000,00	-	-	2.920.000,00
Veículos Destinados a Venda	10%	7.451.772,21	27.358.227,79	34.810.000,00	-
Motores	25%	107.910,29	-	-	107.910,29
Veículos de Passageiros Convencional(VTU)	10%	256.771.076,42	171.972.103,00	167.533.979,42	261.209.200,00
Veículos de Passageiros Convencional(ETU)	10%	162.349.843,86	-	540.082,34	161.809.761,52
Veículos Destinados a Venda(VTU)	10%	2.166.827,00	-	2.166.827,00	-
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	15%	1.498.050,00	-	-	1.498.050,00
Equipamentos de Processamento de Dados	15%	1.735.108,03	12.122,81	-	1.747.230,84
Móveis e Utensílios	10%	245.247,58	-	-	245.247,58
Equipamentos de Comunicação	15%	111.452,61	-	-	111.452,61
Equipamentos de Segurança	20%	831.680,00	-	-	831.680,00
Veículo de Uso Administrativo	25%	6.360,00	-	-	6.360,00
Bens Patrimoniais Diversos	25%	171.760,19	-	-	171.760,19
		<u>633.078.360,89</u>	<u>248.131.187,38</u>	<u>205.050.888,76</u>	<u>676.158.659,51</u>
(-) Instalações		(152.900,00)	-	-	(152.900,00)
(-) Veículos de Passageiros Convencional		(14.200.475,11)	-	15.056.143,60	(29.256.618,71)
(-) Veículos de Suporte Operacional		(121.033,48)	-	292.000,44	(413.033,92)
(-) Veículos Administrativo/Comercial		(6.360,00)	-	-	(6.360,00)
(-) Máquinas, Aparelhos e Equipamentos		(1.498.050,00)	-	-	(1.498.050,00)
(-) Equip.de Processamento de Dados		(994.049,98)	-	249.571,80	(1.243.621,78)
(-) Móveis e Utensílios		(219.151,33)	-	3.069,00	(222.220,33)
(-) Benfeitorias em Bens de Terceiros		(13.110.622,70)	-	3.510,00	(13.114.132,70)
(-) Equipamentos de Comunicação		(111.452,61)	-	-	(111.452,61)
(-) Equipamentos de Segurança		(693.138,51)	-	110.336,04	(803.474,55)
Deprec.de Bens Diversos		(75.611,33)	-	10.144,08	(85.755,41)
(-) Veículos Destinados a Venda		(7.451.772,21)	1.723.766,82	2.222.074,16	(7.950.079,55)
(-) Depreciação de Motores		(1.289,08)	-	26.977,56	(28.266,64)
(-) Veículos de Passageiros Convencional(VTU)		(124.568.208,88)	19.701.249,76	12.636.017,56	(117.502.976,68)
(-) Veículos de Passageiros Convencional(ETU)		(89.945.929,30)	385.200,67	4.650.563,32	(94.211.291,95)
(-) Veículos Destinados a Venda(VTU)		(2.166.827,00)	2.166.827,00	-	-
		<u>(255.316.871,52)</u>	<u>23.977.044,25</u>	<u>35.260.407,56</u>	<u>(266.600.234,83)</u>
Ativo Imobilizado Líquido		<u>377.761.489,37</u>	<u>272.108.231,63</u>	<u>240.311.296,32</u>	<u>409.558.424,68</u>
INTANGÍVEL					
SOFTWARE		819.306,71	2.242,49	-	821.549,20
(-) Softwares		(430.328,28)	-	(205.293,78)	(635.622,06)
		<u>388.978,43</u>	<u>2.242,49</u>	<u>(205.293,78)</u>	<u>185.927,14</u>

Principais movimentações nas contas de imobilizado:

a) Foram adquiridos 58 (cinquenta e oito) veículos novos (ônibus) para compor a frota operacional, pelo valor de R\$ 48.788.733,78 financiados através dos Bancos Mercedes-Benz S/A e Banco Bradesco.

b) As Baixas no valor de R\$ 205.050.888,76 referem-se a:

➤ Foram transferidos para a conta veículos destinados à venda (Ativo Circulante) 607 veículos (ônibus) no valor de R\$ 173.710.958,66 para o cumprimento às normas contábeis e CPC 28 item 7, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: "Veículos destinados à venda".

➤ Foram vendidos 197 veículos (ônibus) no valor de R\$ 31.339.930,10

• 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 a utilização dos veículos é de 10 anos. Assim, podemos afirmar que a taxa de depreciação dos veículos poderá ser de 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.

• Em obediência ao contrato de prestação de serviços entre São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS e essa empresa, os veículos (ônibus) que atingirem 10 anos de idade, devem ser retirados da frota operacional e substituídos por veículos novos.

10. FORNECEDORES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fornecedores	77.162.093,50	42.033.766,06
	<u>77.162.093,50</u>	<u>42.033.766,06</u>

- O saldo da conta de fornecedores deriva das compras de insumos e suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria e Pintura, Material de rodagem (Pneus novos e recapados, câmaras de ar), óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à manutenção dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2021 conforme notas fiscais.

- O Valor Econômico apontou no ano de 2021, uma alta de 49% no preço do barril de Petróleo. Essa alta demandou sucessivos aumentos no preço do óleo diesel, que culminaram em 31 de dezembro, em um expressivo acréscimo no saldo devedor de Fornecedores de óleo diesel, cujas faturas vencíveis em novembro e dezembro foram negociadas e pagas em janeiro de 2022.

11. OBRIGAÇÕES FISCAIS

INSS (a Recolher)	73.587.017,59	73.886.955,97
Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta	27.399.494,69	28.995.311,53
IRRF a Recolher	8.576.361,00	7.584.800,91
PIS, COFINS e CSLL a Recolher	44.614,08	28.911,24
INSS sobre Serviços Tomados	20.493,07	20.819,26
ISS Retido a Terceiros	12.679,18	11.695,89
IPTU a Recolher	2.844,23	-
	<u>109.643.503,84</u>	<u>110.528.494,80</u>

- Os itens INSS a Recolher, Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta e IRRF a Recolher fazem parte de acordo e parcelamento em andamento junto à Receita Federal, visando proporcionar melhores condições financeiras para o pagamento e superar o momento complexo que o País atravessa.

- O saldo da conta de Impostos, taxas e contribuições corresponde aos valores dos impostos apurados em 2.021 e serão pagos em 2.022.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Férias e Encargos a pagar	28.596.613,34	27.840.818,25
b) Prejuízos com Indenizações.	11.570.803,68	9.861.422,36
c) Salários e Ordenados a Pagar	10.693.903,61	9.978.408,30
d) FGTS (a Recolher)	7.313.233,74	7.244.836,52
e) Convenio Medico	4.199.358,15	3.988.083,72
f) Empréstimo Consignado	1.173.519,54	1.172.406,18
g) Pensão Alimentícia	593.092,93	544.635,46
h) Outras Obrigações	469.843,56	413.694,03
i) Contribuição Sindical	404.867,10	445.826,43
	<u>65.015.235,65</u>	<u>61.490.131,25</u>

➤ O item (b) Prejuízos com indenizações refere-se aos bloqueios efetuados pela SPTrans diretamente dos valores da receita, com contrapartida no ativo depósitos judiciais.

➤ Os itens (f,g,h e i) são pagamentos provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.



13. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Curto Prazo		
Banco Mercedes Benz	56.339.727,73	53.375.083,11
Empréstimos de Capital de Giro	40.886.284,03	7.554.744,00
Banco Safra S.A	14.818.665,00	11.522.200,90
Banco Daycoval	14.651.949,45	-
Banco Bradesco	12.482.000,00	8.100.000,00
Banco Daycoval Leasing	11.082.762,61	-
Leasing Bradesco	8.559.938,64	7.560.454,59
Banco Bradesco S.A	7.830.650,96	15.043.741,77
Banco Itaú S.A	1.049.150,28	952.701,27
Total	<u>167.701.128,70</u>	<u>104.108.925,64</u>
Longo Prazo		
Banco Mercedes Benz	212.391.719,88	253.493.000,00
Banco Safra S.A	36.430.758,00	38.851.800,00
Leasing Bradesco	20.223.517,92	26.700.000,00
Banco Bradesco S.A	18.451.755,23	8.501.000,00
Itaú S.A	521.400,71	1.667.000,00
Capital de Giro	-	1.500.000,00
Total	<u>288.019.151,74</u>	<u>330.712.800,00</u>
Curto+Longo	<u>455.720.280,44</u>	<u>434.821.725,64</u>

- Os contratos de financiamento são em cédulas de crédito bancário efetuados ao BNDES Finame – BNDES PSI por agentes financeiros com prazo de carência de seis meses e prazo de amortização noventa meses, com juros de mora e taxa CDI-Cefip.
- As garantias dos Financiamentos são os próprios veículos que estão alienados aos bancos e assim permanecem até a quitação do contrato.
- Os empréstimos bancários são avalizados pelos sócios e empresas de capital do grupo econômico.

14. CONTAS A PAGAR DE PROCESSOS JUDICIAIS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Causas Trabalhistas	7.756.484,49	-
b) Causas Cíveis	19.385.769,79	-
	<u>27.142.254,28</u>	<u>-</u>

➤ O item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas que serão pagos em 2022.

➤ O item (b) refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos) que serão pagos em 2022.

15. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FGTS (a Recolher)	1.510.790,70	1.701.627,42
Parcelamento lei nº 12.996/2014	548.929,96	699.117,11
	<u>2.059.720,66</u>	<u>2.400.744,53</u>

➤ O valor do parcelamento de INSS é referente ao processo 19515.722.071/2013-18 da lei 12.966/2014.

16. MÚTUOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gpcon Constr. Empr. E Part. Ltda.	5.660.006,59	-
Expandir Empreendimentos e Participações Ltda.	4.571.363,80	6.730.519,46
City Transpotes Urbano Intermodal	109.065,75	-
	<u>10.340.436,14</u>	<u>6.730.519,46</u>

➤ Valores a pagar de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo. Muitas vezes, transferência entre contas visando o socorro financeiro entre as empresas.

17. RISCOS FISCAIS E OUTROS PASSIVOS CONTINGENTES

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a) Causas Trabalhistas	0,00	14.541.552,57
b) Causas Cíveis	0,00	7.653.879,73
	<u>0,00</u>	<u>22.195.432,30</u>

O item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas, em 2021 para uma melhor classificação o saldo foi transferido para o grupo de contas: Contas a Pagar de Processos Judiciais (Curto Prazo).

O item (b) refere-se a parcelamento de acordos cíveis (sinistros com veículos) para uma melhor classificação o saldo foi transferido para o grupo de contas: Contas a Pagar de Processos Judiciais (Curto Prazo).

18. PATRIMONIO LIQUIDO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital Social Integralizado	49.965.000,00	49.965.000,00
Reserva para Contingências	41.395.489,00	41.395.489,00
Reserva de Capital	17.314.679,00	10.991.395,63
Reserva Legal	1.326.067,72	1.326.067,72
	<u>110.001.235,72</u>	<u>103.677.952,35</u>

- 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\$ 60.036.235,72.

19. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2021
Receita Bruta de Serviços Prestados	1.097.269.761,60
(-) Contribuição Previd.s/Receita (desoneração)	<u>(19.897.559,22)</u>
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	1.077.372.202,38

Outras Receitas

Recuperação de Sinistros	936.688,23
Venda de Sucata (Peças)	833.488,20
Receitas Diversas	692.027,75
Venda Veic.Transp.Passageiros	78.791,76
Receita Com Publicidade em Veículos	46.995,20
Vendas de Sucatas e Mercadorias Avariadas	25.000,00
Publicidade e Propaganda	14.376,00
Depositos Judiciais	6.130,86
	<u>2.633.498,00</u>

Receitas Financeiras

Descontos Obtidos	98.617,20
Receitas de Aplicações Financeiras	<u>1,54</u>
	98.618,74

20. SERVIÇOS/DESPESAS

<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	369.337.501,97	39.300.719,16	67.685.034,81	476.323.255,94
2 . Custo Com Veículos	406.742.922,12	154.133,88	7.758,96	406.904.814,96
3 . Custos Com Depreciação e Amortização	34.967.135,12	-	-	34.967.135,12
	<u>811.047.559,21</u>	<u>39.454.853,04</u>	<u>67.692.793,77</u>	<u>918.195.206,02</u>

DESPESAS

	Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)
4 . Despesa com Pessoal da Administração	19.298.594,73
5 . Despesa com Transporte	535.474,69
6 . Outras despesas Gerais, administ.e Comerciais	87.906.221,06
	<u>107.740.290,48</u>

OUTRAS DESPESAS

Custo Venda/Baixa Invest.Fin.	4.169.594,28
Perdas Diversas	565.583,33
Outras Despesas Gerais , Administrativas e Comerciais	42.585,62
	<u>4.777.763,23</u>

DESPESAS FINANCEIRAS

Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	35.807.963,91
Juros Passivos	4.702.029,65
Juros sobre Capital Próprio	910.099,02
Juros sobre Mútuos	715.618,58
IOF	523.670,70
Juros s/atraso de pagamento	128.849,66
Despesas Bancárias	119.021,84
Juros Conta Garantida	109.142,46
Despesas Financeiras Diversas	36.945,72
	<u>43.053.341,54</u>

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 à 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 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.
5. 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.
6. 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.

21. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS PARA GESTÃO DE RISCO

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Financiamentos junto ao Banco Mercedes-Benz do Brasil S/A 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 2021 e 31 de dezembro de 2020 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.

22. EVENTOS SUBSEQUENTES

a) O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de **R\$90.420.821,70** 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.

LOTE E3	LOTE E7	LOTE AR3	Total
37.158.026,74	25.606.286,50	27.656.508,46	90.420.821,70

b) O surto da pandemia da COVID-19 e as medidas adotadas por governos em países em todo o mundo para mitigar a propagação da pandemia impactaram significativamente a economia mundial como um todo.

O Setor de Transportes e Turismo foi seriamente afetado, uma vez que houve uma redução significativa dos passageiros transportados.

Diante disso como forma de minimizar os impactos 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.