

VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.

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

Sergio de Andrade Behrend

VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.

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
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIA SUDESTE TRANSPORTES 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 **VIA SUDESTE TRANSPORTES 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 (Em Reais)

VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ.: 32.184.522/0001-87

A T I V O				P A S S I V O			
	N.E.	2021	2020		N.E.	2021	2020
ATIVO		413.002.026,53	377.382.621,73	PASSIVO		413.002.026,53	377.382.621,73
CIRCULANTE		211.675.897,66	158.504.982,92	CIRCULANTE		130.312.222,73	81.144.740,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		707.605,07	166.774,32	CONTAS A PAGAR		1.682.545,50	1.426.609,15
Caixa		697.021,07	164.417,95	Aluguel, água, luz		1.682.545,50	1.426.609,15
Banco c/movimento	4	10.584,00	2.356,37	VALORES A PAGAR		16.647.559,39	12.603.341,21
				Fornecedores	13	16.273.542,92	11.052.256,97
				Outras contas a pagar		1.315,73	1.183.524,35
CONTAS A RECEBER		38.851.263,24	8.322.545,17	Serviços Profissionais		372.700,74	367.559,89
Contas a Receber (Sptrans)	5	38.851.263,24	8.322.545,17	OBRIGAÇÕES FISCAIS	14	266.370,46	413.233,46
				Tributos Federais		251.953,35	395.455,31
OUTROS CRÉDITOS		158.481.340,39	144.487.854,81	Tributos Municipais		8.620,38	11.981,42
Veículos Destinados a Venda	6	125.066.935,74	143.719.900,87	Outros Impostos e Taxas		5.796,73	5.796,73
Adiantamentos Diversos	7	33.414.404,65	767.953,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	15	11.509.335,65	18.632.026,32
				Obrigações Trabalhistas e Prev.		11.509.335,65	18.632.026,32
MÚTUOS		5.962.176,75	-	MÚTUOS	16	3.389.778,31	1.648.781,90
Via Sul Transportes Urbanos Ltda		5.962.176,75	-	Viação Grajau S/A		3.389.778,31	1.648.781,90
ESTOQUES		5.993.512,21	4.127.808,62	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.	17	96.816.633,42	46.420.748,01
Almoxarifado	9	5.993.512,21	4.127.808,62	Obrigações por Empr. e Financ.		96.816.633,42	46.420.748,01
DESPESAS PAGAS ANTECIP.		1.680.000,00	1.400.000,00	NÃO CIRCULANTE		225.808.220,75	244.334.218,05
Apropriações de Aluguéis		1.680.000,00	1.400.000,00	VALORES A PAGAR		225.808.220,75	244.334.218,05
				Empréstimos e Financiamentos	17	141.503.557,48	175.355.606,51
NÃO CIRCULANTE		201.326.128,87	218.877.638,81	Mútuos	18	3.650.952,73	10.948.102,83
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		5.442.412,04	35.909.798,79	Contas a pagar de processos judiciais	19	80.653.710,54	58.030.508,71
Depósitos restituíveis	10	894.565,59	22.733.084,35	PATRIMÔNIO LIQUIDO	20	56.881.583,05	51.903.663,63
TRANS COM PARTES RELACIONAI		4.547.846,45	13.176.714,44	Capital Social		24.992.000,00	24.992.000,00
Consórcio Via Sul	11	4.547.846,45	13.176.714,44	RESERVA DE CAPITAL		16.297.251,37	8.738.345,23
				Reserva de Capital		16.297.251,37	8.738.345,23
INVESTIMENTOS		2.035.579,58	1.508.798,35	RESERVA DE LUCROS		15.592.331,68	18.173.318,40
Investimentos/Terminais		2.035.579,58	1.508.798,35	Reserva Legal		1.066.715,77	1.066.715,77
				Reserva para contingência		14.525.615,91	17.106.602,63
				Reserva Estatutária		-	-
IMOBILIZADO		193.848.137,25	181.459.041,67				
Imobilizado	12	241.376.584,89	201.330.912,80				
(-) Depreciação e amortização		(47.528.447,64)	(19.871.871,13)				
TOTAL ATIVO.....:		413.002.026,53	377.382.621,73	TOTAL PASSIVO.....:		413.002.026,53	377.382.621,73

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

	N.E.	2021	2020
Receita Bruta de Serviços Prestados	22	490.505.733,29	482.119.915,62
(-) Deduções da Receita		-	-
Receita Líquida de Serviços Prestados		490.505.733,29	482.119.915,62
(-) Custo de Operação	23	(298.360.598,81)	(287.382.314,29)
(-) Custo de Fiscalização	23	(14.079.675,40)	(16.872.281,43)
(-) Custo de Manutenção	23	(25.810.014,92)	(32.227.913,99)
Lucro Bruto		152.255.444,16	145.637.405,91
(-) Despesas Administrativas		(113.883.160,44)	(96.877.573,55)
Lucro Operacional		38.372.283,72	48.759.832,36
(+) Receitas Financeiras	22	22.247,69	3.208.225,99
(-) Outras Despesas	23	(14.429.578,75)	(11.687.534,09)
(+) Outras Receitas	22	1.741.083,19	247.654,94
(-) Despesas Financeiras	23	(17.684.317,17)	(18.369.466,13)
Resultado Liq. Antes do IRPJ e CSLL		8.021.718,68	22.158.713,07
(-) IRPJ e CSLL		(462.812,54)	(824.397,67)
Resultado após IRPJ e CSLL		7.558.906,14	21.334.315,40

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2021, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

Francisco Parente dos Santos
Diretor/CPF.086.315.728-96

Vicente dos Anjos Dinis Ferraz
Diretor/CPF.006.215.538-59

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

As Notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

VIA SUEDESTE TRANSPORTES S/A.

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

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTÁRIA	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	TOTAL
31/12/2019	Lucro Líquido do Exercício	-	-	5.577.348,23	-	-	-	-	5.577.348,23
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	24.992.000,00	-	5.577.348,23	-	-	-	-	30.569.348,23
02/01/2020	Transf. Do Período para Exerc. Anterior	-	5.577.348,23	(5.577.348,23)	-	-	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	(3.346.408,94)	-	-	-	-	3.346.408,94	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	-	(2.230.939,29)	-	2.230.939,29	-	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	(9.761.108,90)	-	-	-	9.761.108,90	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	(6.507.405,94)	6.507.405,94	-	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva Legal	-	-	(1.066.715,77)	-	1.066.715,77	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	(3.999.084,79)	-	-	-	3.999.084,79	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	21.334.315,40	-	-	-	-	21.334.315,40
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	24.992.000,00	-	-	8.738.345,23	1.066.715,77	-	17.106.602,63	51.903.663,63
02/01/2021	Transf. entre contas (fornecedor)	-	(174,72)	-	-	-	-	-	(174,72)
18/02/2021	Transf. entre contas (processo)	-	43.333,50	-	-	-	-	-	43.333,50
01/03/2021	Transf. entre contas (processo)	-	20.007,00	-	-	-	-	-	20.007,00
31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	(8.076.150,39)	8.076.150,39	-	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	517.244,25	(517.244,25)	-	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva Estatutária	-	(63.165,78)	-	-	-	-	63.165,78	-
31/12/2021	Transf. entre contas (processo)	-	-	-	-	-	-	(2.644.152,50)	(2.644.152,50)
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	7.558.906,14	-	-	-	-	7.558.906,14
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	24.992.000,00	-	-	16.297.251,37	1.066.715,77	-	14.525.615,91	56.881.583,05

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

VIA SUDESTE TRANSPORTES 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	7.558.906,14	21.334.315,40
(-) Ajuste no Patrimônio	(2.580.986,72)	
(+) Depreciação	27.656.576,51	13.378.640,59
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	32.634.495,93	34.712.955,99
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(11.875.677,00)	(785.094,45)
(-) Outros Créditos	(32.646.526,65)	(107.941.680,05)
(-) Mútuos	(5.962.176,75)	
(-) Estoque	(1.865.703,59)	759.319,56
(-) Despesas Pagas Antecipadamente	(280.000,00)	(1.400.000,00)
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(52.630.083,99)	(109.367.454,94)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Contas a Pagar	255.936,35	1.426.449,25
(+) Fornecedores	5.221.285,95	2.673.497,60
(-) Outras Contas a pagar	(1.182.208,62)	
(+) Serviços Profissionais	5.140,85	
(-) Obrigações Fiscais	(146.863,00)	321.497,68
(-) Obrigações Trabalhistas	(7.122.690,67)	18.521.207,30
(+) Mútuos	1.740.996,41	(2.953.829,04)
(+) Obrigações por Emprést. e Financ.	51.297.287,18	(906.013,09)
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	50.068.884,45	13.735.814,50
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30.073.296,39	(60.918.684,45)
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Depósitos Restituíveis	21.838.518,76	(6.767.587,44)
(+) Transações com parte Relacionadas	8.628.867,99	152.494.152,52
(-) Investimentos	(526.781,23)	(1.508.798,35)
(-) Imobilizados	(40.045.672,09)	(125.450.683,79)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(10.105.066,57)	18.767.082,94
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(33.852.049,03)	(14.213.906,75)
(-) Mútuos	(7.297.150,10)	
(+) Riscos Fiscais e Outros Passivos	22.623.201,83	53.187.398,23
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(18.525.997,30)	38.973.491,48
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	1.442.232,52	(3.178.110,03)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	734.627,45	3.912.737,48
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	707.605,07	734.627,45

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

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

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A VIA SUDESTE TRANSPORTES 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 05 de dezembro de 2018, iniciou suas operações em março de 2019 operando com cerca de 691 veículos ônibus é responsável por 51% dos passageiros transportados no sistema de ônibus municipal da área sudeste no município de São Paulo, conforme contrato de concessão com a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte.

Considerando que esta concessionária e a Via Sul Transporte 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 Contrato 023/19 Lote E4 , 002/2015-SMT/GAB Contrato 034/19 Lote AR5.

Firmaram entre si, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela VIA SUL TRANSPORTES URBANOS LTDA, nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os direitos e obrigações deles decorrentes, no valor de R\$ 174.117.063,53 fazendo-o na melhor forma de direito.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e são apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n. ° 6.404/76) que incluem os novos dispositivos, dispositivos alterados e outros revogados pela Lei n. ° 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e Lei n. ° 11.941/09 e 12.973/2014. Também foram consideradas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

3. PRÍNCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo 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 são demonstrados pelos valores exigíveis, 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 foram reduzidas à alíquota zero (zero), a partir de maio de 2013.

Nossa empresa possuía em 31/12/2021, um número de 3.083 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Sudeste 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 12.546/2011, e ampliada por alterações posteriores Lei nº 12.715/2012, Lei nº 12.794/2013 e 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. BANCO CONTA MOVIMENTO

	2021	2020
Banco Daycoval 862016-6	5.584,00	-
Banco Safra S/A	5.000,00	2.284,55
Banco Daycoval S/A	-	71,82
	<u>10.584,00</u>	<u>2.356,37</u>

5. CONTAS A RECEBER

a) Serviços Públicos a Receber

	2021	2020
São Paulo Transporte S/A	<u>38.851.263,24</u>	<u>8.322.545,17</u>
	38.851.263,24	8.322.545,17

A conta, "Serviços Públicos a Receber" no valor de **R\$ 38.851.263,24** refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2021, recebíveis em 2022, conforme demonstrado no quadro do Item 21 EVENTOS SUBSEQUENTES.

Valores a Receber do Lote E4

Competência	Operação	Valor Operação E4	Valor Revisões E4	Valor Diferença Reajuste 2021 3º Aditamento ao Contrato E4	Valor Revisão Combustível 3º Aditamento ao Contrato E4	Total a Receber Sptrans em 2022
mai-21	01/05/21 a 31/05/21			1.819.534,37		1.819.534,37
jun-21	01/06/21 a 30/06/21			1.836.825,89		1.836.825,89
jul-21	01/07/21 a 31/07/21			1.667.735,31		1.667.735,31
ago-21	01/08/21 a 31/08/21			1.854.279,61		1.854.279,61
set-21	01/09/21 a 30/09/21			1.786.130,90		1.786.130,90
out-21	01/10/21 a 31/10/21			1.367.389,10		1.367.389,10
nov-21	01/11/21 a 30/11/21			1.353.127,79		1.353.127,79
dez-21	01/12/21 a 31/12/21			1.400.912,57		1.400.912,57
out-21	01/10/21 a 31/10/21				234.421,95	234.421,95
nov-21	01/11/21 a 30/11/21				615.832,79	615.832,79
dez-21	01/12/21 a 31/12/21				1.003.874,87	1.003.874,87
dez-21	19/dez - dom	121.525,05				121.525,05
dez-21	20/dez - seg	759.879,40				759.879,40
dez-21	21/dez - ter	631.765,49				631.765,49
dez-21	22/dez - qua	693.460,43				693.460,43
dez-21	23/dez - qui	698.723,02	248.823,76			947.546,78
dez-21	24/dez - sex	612.345,36				612.345,36
dez-21	25/dez - sáb	204.833,27				204.833,27
dez-21	26/dez - dom	286.501,45				286.501,45
dez-21	27/dez - seg	608.810,46				608.810,46
dez-21	28/dez - ter	675.805,01				675.805,01
dez-21	29/dez - qua	684.687,48				684.687,48
dez-21	30/dez - qui	844.951,80				844.951,80
dez-21	31/dez - sex	483.413,24				483.413,24
TOTAL		7.306.701,46	248.823,76	13.085.935,54	1.854.129,61	22.495.590,37

Valores a Receber do Lote AR5

Competência	Operação	Valor Operação AR5	Valor Revisões AR5	Valor Diferença Reajuste 2021 3º Aditamento ao Contrato AR5	Valor Revisão Combustível 3º Aditamento ao Contrato AR5	Total a Receber Sptrans em 2022
mai-21	01/05/21 a 31/05/21			1.292.107,96		1.292.107,96
jun-21	01/06/21 a 30/06/21			1.311.410,55		1.311.410,55
jul-21	01/07/21 a 31/07/21			1.194.972,90		1.194.972,90
ago-21	01/08/21 a 31/08/21			1.326.664,81		1.326.664,81
set-21	01/09/21 a 30/09/21			1.258.690,77		1.258.690,77
out-21	01/10/21 a 31/10/21			960.736,67		960.736,67
nov-21	01/11/21 a 30/11/21			952.098,58		952.098,58
dez-21	01/12/21 a 31/12/21			994.883,97		994.883,97
out-21	01/10/21 a 31/10/21				163.934,06	163.934,06
nov-21	01/11/21 a 30/11/21				431.168,92	431.168,92
dez-21	01/12/21 a 31/12/21				707.971,72	707.971,72
dez-21	19/dez - dom	85.361,99				85.361,99
dez-21	20/dez - seg	535.338,99				535.338,99
dez-21	21/dez - ter	540.610,59				540.610,59
dez-21	22/dez - qua	532.783,37				532.783,37
dez-21	23/dez - qui	527.990,74	145.747,26			673.738,00
dez-21	24/dez - sex	463.274,48				463.274,48
dez-21	25/dez - sáb	137.161,53				137.161,53
dez-21	26/dez - dom	212.027,90				212.027,90
dez-21	27/dez - seg	529.273,72				529.273,72
dez-21	28/dez - ter	533.149,65				533.149,65
dez-21	29/dez - qua	533.113,99				533.113,99
dez-21	30/dez - qui	633.452,21				633.452,21
dez-21	31/dez - sex	351.745,54				351.745,54
TOTAL		5.615.284,70	145.747,26	9.291.566,21	1.303.074,70	16.355.672,87

6. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	2021	2020
Veículos Destinados a Venda	125.066.935,74	143.719.900,87
	<u>125.066.935,74</u>	<u>143.719.900,87</u>

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.

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”. Valores a receber em 2019 foram compensados com a transferência de Veículos da Via Sul Transportes Urbanos Ltda., para Via Sudeste Transportes S/A. Considerando que esta concessionária (Via Sudeste), a Via Sul Transportes Urbanos Ltda., (Empresas Coligadas), firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional, firmaram entre si ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Via Sul Transportes Urbanos 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.

7. OUTROS CRÉDITOS

	2021	2020
a) Dep. Judicial - Processo INSS 5%.	22.465.677,05	-
b) Adiantamentos Diversos	9.880.243,15	767.953,94
c) Impostos e Contribuições a Recuperar	1.068.484,45	-
	<u>33.414.404,65</u>	<u>767.953,94</u>

- a) Refere-se aos valores da Receita de Prestação de Serviços, bloqueados diretamente pela contratante, a SPTransportes S/A., por ordem judicial, para garantia de processos do INSS de empresas ligadas que se encontram na 1ª Vara.

8. MÚTUOS

	2021	2020
Via Sul Transportes Urbano Ltda.	<u>5.962.176,75</u>	<u>-</u>
	5.962.176,75	-

Considerando que esta concessionária (Via Sudeste), a Via Sul Transportes Urbanos Ltda., (empresa coligado), firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação

Técnica e Operacional, firmaram ainda, instrumento particular de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-roga-se em todos os financiamentos devidos pela Via Sul Transportes Urbanos 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.

9. ESTOQUE

	2021	2020
Peças e Acessórios	2.496.860,14	2.057.899,15
Combustíveis e Lubrificantes	2.271.373,81	1.376.049,26
Peças Redirecionadas	481.875,91	407.455,49
Adiantamento a Fornecedores para Estoque	287.071,06	3.000,00
Materiais Diversos	257.601,55	151.421,91
Refrigeração Veicular	132.212,86	92.471,32
Pneus e Material de Rodagem	61.810,16	39.511,49
Gases Industriais	4.706,72	-
	<u>5.993.512,21</u>	<u>4.127.808,62</u>

10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

	2021	2020
a) Causas Trabalhistas	894.565,59	267.407,30
b) Dep. Judicial - Processo INSS 5%.	-	22.465.677,05
	<u>894.565,59</u>	<u>22.733.084,35</u>

11. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

	2021	2020
Consortio Via Sul	<u>4.547.846,45</u>	<u>13.176.714,44</u>
	4.547.846,45	13.176.714,44

- Pagamentos efetuados entre partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico, visando o socorro financeiro entre as empresas

12. IMOBILIZADO

	Saldo 31.12.2020	Adições	Baixas	Saldo 31.12.2021
Veículos de Passageiros Convencionais	106.448.324,00	49.441.345,00	30.550.174,00	125.339.495,00
Veículos de Suporte Operacional	902.770,00	-	-	902.770,00
Veículos Administrativos/Comercial	130.000,00	-	-	130.000,00
Veículos Destinados a Venda	-	-	-	-
Veículos de Passag. Convencionais (Via Sul)	92.740.993,43	120.007.900,87	100.512.685,80	112.236.208,50
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	674.857,49	489.537,86	-	1.164.395,35
Móveis e Utensílios	54.310,42	66.860,82	-	121.171,24
Equipamentos de Informática	50.610,46	529.640,99	-	580.251,45
Adiantamento a Fomecedores de Imobilizado	329.047,00	1.291.812,28	718.565,93	902.293,35
	201.330.912,80	171.827.097,82	131.781.425,73	241.376.584,89
	Saldo 31.12.2020	Reversão da Deprec.	Depreciação	Saldo 31.12.2021
(-) Veículos de Passageiros Conven	(13.240.785,81)	1.157.866,69	20.277.983,18	(32.360.902,30)
(-) Veículos de Suporte Operacional	(84.051,11)	-	90.277,08	(174.328,19)
(-) Veículos Administrativos/Comer	(2.962,35)	-	20.499,96	(23.462,31)
(-) Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	(53.216,22)	-	107.552,39	(160.768,61)
(-) Móveis e Utensílios	(2.331,43)	-	6.980,57	(9.312,00)
(-) Depr. Equip. de Informática	(2.787,61)	-	52.657,36	(55.444,97)
(-) Deprec. Veículos destinados a	(6.485.736,60)	6.485.736,60	-	-
(-) Deprec. Veic. Pass. Conv enc.	-	-	14.744.229,26	(14.744.229,26)
	(19.871.871,13)	7.643.603,29	35.300.179,80	(47.528.447,64)
Ativo Imobilizado Líquido	181.459.041,67	179.470.701,11	167.081.605,53	193.848.137,25

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

- As adições referem-se à aquisição de 41 (quarenta e um) veículos (ônibus) para compor a frota operacional pelo valor de R\$ 25.729.345,00 financiados através do Banco Volvo.
- As Baixas referem-se a:
 - a) 86 veículos (ônibus) vendidos no valor de R\$ 5.996.000,00.
 - b) 331 veículos no valor de R\$ 125.066.859,80 transferidos para Conta: Veículos destinados a venda no grupo Valores e Créditos Vinculados.

13. FORNECEDORES

	2021	2020
Fornecedores	<u>16.273.542,92</u>	<u>11.052.256,97</u>
	16.273.542,92	11.052.256,97

- 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 operação e manutenção de veículos, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2021 conforme notas fiscais.

14. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2021	2020
IRPJ a Recolher	126.281,22	233.800,06
CSLL a Recolher	47.621,24	86.328,02
PIS, COFINS e CSLL a Recolher	38.708,29	39.775,42
INSS Sobre Serviços Prestados	21.963,89	25.844,35
ISS Retido a Terceiros	8.620,38	11.981,42
Impostos, Taxas, Encargos	5.796,73	5.796,73
IRRF a Recolher	5.781,44	5.694,65
IRRF - Folha	5.507,95	399,09
IRRF- Pró-labore	3.757,28	3.526,90
IRRF- 13º Salario	<u>2.332,04</u>	<u>86,82</u>
	266.370,46	413.233,46

O saldo da conta Obrigações Fiscais, corresponde aos impostos e contribuições sobre o Lucro Real, sobre a folha de pagamento e notas fiscais de serviços apurados em dezembro de 2.021 e serão recolhidos nos primeiros meses 2.022.

15. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2021	2020
a) Férias e Encargos	8.902.721,63	16.130.607,64
b) Vale Refeição	1.906.218,45	1.914.975,66
c) Cesta Básica	405.571,82	481.240,00
d) Salários a pagar	135.833,79	45.412,00
e) INSS a Recolher	90.824,20	38.227,05
f) FGTS a Recolher	28.997,75	10.638,62
g) Pró-Labore a pagar	16.608,00	-
h) Convenio Médico	16.242,78	7.726,62
i) Convenio Farmácia	2.654,19	568,21
j) Pensão Judicial	2.033,99	1.091,15
k) Convênio Odontológico	1.548,05	685,57
l) Cooperativa Habitacional	81,00	-
m) Convênios Perfumaria/ Ótica	-	453,80
	<u>11.509.335,65</u>	<u>18.631.626,32</u>

Os itens (i, l e m) são pagamentos a serem efetuados provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.

16. TRANSAÇÕES EM PARTES RELACIONADAS

	2021	2020
Viação Grajau S/A	<u>3.389.778,31</u>	<u>1.648.781,90</u>
	3.389.778,31	1.648.781,90

Refere-se a dívida de curto prazo, referente à compra de 21 veículos, ônibus, marca MB.

17. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2021	2020
Curto Prazo		
Banco Bradesco S.A.	38.591.234,44	12.605.224,63
Banco Mercedes Benz	35.875.124,72	35.859.981,12
Banco Safra S/A	12.490.442,10	10.875.939,50
Conta Garantida/ Bradesco	10.999.781,66	901.401,77
Banco Volvo S/A	7.976.834,70	765.170,42
Capital de Giro	3.433.440,77	8.235.766,84
Banco Daycoval	2.582.375,99	3.232.476,06
Banco Luso Brasileiro	-	1.026,37
Encargos financeiros a Transcorrer	<u>(15.132.600,96)</u>	<u>(26.056.238,70)</u>
	96.816.633,42	46.420.748,01

	2021	2020
Longo Prazo		
Banco Bradesco S.A.	42.900.588,35	88.870.912,85
Banco Safra S/A	33.611.971,64	54.538.994,53
Banco Mercedes Benz	43.149.516,90	62.609.871,74
Banco Volvo S/A	32.284.118,29	14.780.869,29
Banco Daycoval	7.316.732,47	9.899.108,19
Capital de Giro	-	1.751.079,68
Encargos financeiros a Transcorrer	<u>(17.759.370,17)</u>	<u>(57.095.229,77)</u>
	141.503.557,48	175.355.606,51
	238.320.190,90	221.776.354,52

18. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

	2021	2020
Viação Grajau	<u>3.650.952,73</u>	<u>10.948.102,83</u>
	3.650.952,73	10.948.102,83

Refere-se a dívida de longo prazo, referente à compra de 21 veículos, ônibus, marca MB.

19. PROCESSOS JUDICIAIS

	2021	2020
a) Causas Trabalhistas	79.890.314,56	55.966.854,32
b) Causas Cíveis	763.395,98	2.063.654,39
	<u>80.653.710,54</u>	<u>58.030.508,71</u>

O Item (a) refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas.

O Item (b) refere-se a parcelamento de acordos Cíveis.

20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2021	2020
1. Capital Social	24.992.000,00	24.992.000,00
2. Outras Reservas de Capital	16.297.251,37	8.738.345,23
3. Reserva para Contingências	14.525.615,91	17.106.602,63
4. Reserva Legal	1.066.715,77	1.066.715,77
	<u>56.881.583,05</u>	<u>51.903.663,63</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\$31.889.583,05

21. EVENTOS SUBSEQUENTES

A conta, "Serviços Públicos a Receber" no valor de R\$ 38.851.263,24 refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2021, recebíveis em 2022.

Valores a Receber do Lote E4

Competência	Operação	Valor Operação E4	Valor Revisões E4	Valor Diferença Reajuste 2021 3º Aditamento ao Contrato E4	Valor Revisão Combustível 3º Aditamento ao Contrato E4	Total a Receber SPTrans em 2022
mai/21	01/05/21 a 31/05/21			1.819.534,37		1.819.534,37
jun/21	01/06/21 a 30/06/21			1.836.825,89		1.836.825,89
jul/21	01/07/21 a 31/07/21			1.667.735,31		1.667.735,31
ago/21	01/08/21 a 31/08/21			1.854.279,61		1.854.279,61
set/21	01/09/21 a 30/09/21			1.786.130,90		1.786.130,90
out/21	01/10/21 a 31/10/21			1.367.389,10		1.367.389,10
nov/21	01/11/21 a 30/11/21			1.353.127,79		1.353.127,79
dez/21	01/12/21 a 31/12/21			1.400.912,57		1.400.912,57
out/21	01/10/21 a 31/10/21				234.421,95	234.421,95
nov/21	01/11/21 a 30/11/21				615.832,79	615.832,79
dez/21	01/12/21 a 31/12/21				1.003.874,87	1.003.874,87
dez/21	19/dez - dom	121.525,05				121.525,05
dez/21	20/dez - seg	759.879,40				759.879,40
dez/21	21/dez - ter	631.765,49				631.765,49
dez/21	22/dez - qua	693.460,43				693.460,43
dez/21	23/dez - qui	698.723,02	248.823,76			947.546,78
dez/21	24/dez - sex	612.345,36				612.345,36
dez/21	25/dez - sáb	204.833,27				204.833,27
dez/21	26/dez - dom	286.501,45				286.501,45
dez/21	27/dez - seg	608.810,46				608.810,46
dez/21	28/dez - ter	675.805,01				675.805,01
dez/21	29/dez - qua	684.687,48				684.687,48
dez/21	30/dez - qui	844.951,80				844.951,80
dez/21	31/dez - sex	483.413,24				483.413,24
TOTAL		7.306.701,46	248.823,76	13.085.935,54	1.854.129,61	22.495.590,37

Valores a Receber do Lote AR5

Competência	Operação	Valor Operação AR5	Valor Revisões AR5	Valor Diferença Reajuste 2021 3º Aditamento ao Contrato AR5	Valor Revisão Combustível 3º Aditamento ao Contrato AR5	Total a Receber SPTrans em 2022
mai/21	01/05/21 a 31/05/21			1.292.107,96		1.292.107,96
jun/21	01/06/21 a 30/06/21			1.311.410,55		1.311.410,55
jul/21	01/07/21 a 31/07/21			1.194.972,90		1.194.972,90
ago/21	01/08/21 a 31/08/21			1.326.664,81		1.326.664,81
set/21	01/09/21 a 30/09/21			1.258.690,77		1.258.690,77
out/21	01/10/21 a 31/10/21			960.736,67		960.736,67
nov/21	01/11/21 a 30/11/21			952.098,58		952.098,58
dez/21	01/12/21 a 31/12/21			994.883,97		994.883,97
out/21	01/10/21 a 31/10/21				163.934,06	163.934,06
nov/21	01/11/21 a 30/11/21				431.168,92	431.168,92
dez/21	01/12/21 a 31/12/21				707.971,72	707.971,72
dez/21	19/dez - dom	85.361,99				85.361,99
dez/21	20/dez - seg	535.338,99				535.338,99
dez/21	21/dez - ter	540.610,59				540.610,59
dez/21	22/dez - qua	532.783,37				532.783,37
dez/21	23/dez - qui	527.990,74	145.747,26			673.738,00
dez/21	24/dez - sex	463.274,48				463.274,48
dez/21	25/dez - sáb	137.161,53				137.161,53
dez/21	26/dez - dom	212.027,90				212.027,90
dez/21	27/dez - seg	529.273,72				529.273,72
dez/21	28/dez - ter	533.149,65				533.149,65
dez/21	29/dez - qua	533.113,99				533.113,99
dez/21	30/dez - qui	633.452,21				633.452,21
dez/21	31/dez - sex	351.745,54				351.745,54
TOTAL		5.615.284,70	145.747,26	9.291.566,21	1.303.074,70	16.355.672,87

A Pandemia do COVID-19 está sendo um flagelo indescritível, além da dor das mortes sofridas por grande parte da população, prejudica fortemente a economia global e de maneira acentuada nos países emergentes.

Na fase vermelha imposta pelas autoridades às empresas é também nefasto à todas as atividades.

Por não possuímos riqueza e poupança suficientes, os diversos Setores da economia, inclusive o de Transportes e Turismo foram seriamente afetados. Como consequência tivemos uma drástica redução no número de passageiros transportados e na mesma proporção uma queda significativa no faturamento.

Diante das próprias circunstâncias que impõem limitações na prestação dos serviços reduzimos a frota operacional.

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

Entre outras ações desenvolvemos um plano de prevenção, tais como: fornecimento e incentivo ao uso de álcool em gel, máscara de proteção foram distribuídas aos nossos colaboradores e manutenção de equipes de higienização dos veículos nos pontos iniciais e finais de linhas operadas pela empresa. Ações estas implementados visando apoiar o combate ao Covid-19.

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

22. RECEITA BRUTA E RECEITA LÍQUIDA

A Receita Bruta da prestação de serviços compreende a Remuneração paga pela SPTransportes S/A., onde inclui-se, a participação na arrecadação do sistema pela venda de bilhetes. E ainda, pelos repasses ou subsídios efetuados pela Câmara de compensação tarifária, com o objetivo de complementar a tarifa e renovação da frota.

2021

Receita Bruta de Serviços Prestados	491.842.210,17
(-) Deduções da Receita	- 1.336.476,88
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	490.505.733,29

Outras Receitas

Dividendos Recebidos Sobre Investimento	610.000,00
Venda Veic. Transp. Passag.	580.429,29
Venda de Sucatas	337.778,30
Recuperação de Indezipnações	118.470,51
Publicidade e Propaganda	86.744,40
Renda com Aluguéis de Imóveis	7.630,69
	1.741.053,19

Receitas Financeiras

Descontos Obtidos	22.247,69
	22.247,69

23. CUSTOS DOS SERVIÇOS/ DESPESAS FINANCEIRAS E NÃO OPERACIONAIS

<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	128.871.820,06	13.967.523,50	24.422.430,00	167.261.773,56
2 . Custo Com Veículos	140.936.760,72	1.374,86	1.279.912,53	142.218.048,11
3 . Custos Com Depreciação e Amortização	28.552.018,03	110.777,04	107.552,39	28.770.347,46
	298.360.598,81	14.079.675,40	25.809.894,92	338.250.169,13

DESPESAS

	<u>Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)</u>	<u>Despesas Gerais, admin.e comerciais (Terminais)</u>	<u>Total</u>
1 . Despesa com Pessoal da Administração	86.731.839,20	-	86.731.839,20
2 . Outras despesas Gerais, administ.e Comerciais	19.859.899,99	891.489,48	20.751.389,47
3.Arrendamento Mercantil e Locação	4.556.552,09	-	4.556.552,09
4 . Despesa com Transporte	219.320,42	543,05	219.863,47
5.Despesas com conservação de Bens	185.916,40	1.382.642,45	1.568.558,85
6.Despesas com Depreciação e Amortização	52.657,36	2.300,00	54.957,36
	111.606.185,46	2.276.974,98	113.883.160,44

OUTRAS DESPESAS

Parcelamento de Débitos	8.618.426,24
Custo Venda/ Baixa Veic. Passg.	2.986.962,60
Multas e Infrações	1.156.958,35
Prejuízo com Indenização Terceiro	1.667.231,56
	14.429.578,75

DESPESAS FINANCEIRAS

Juros Sobre Empréstimos e Financiamento	15.686.472,01
Juros s/ empréstimos Bancários	1.766.050,46
Despesas Bancárias	152.943,37
Juros S/ Débitos Fiscais	78.813,02
Juros Sobre Atraso de Pagamento	38,31
	17.684.317,17

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 da Administração no período de janeiro a dezembro de 2021.

2. Refere-se a valores de Despesas Gerais da Administração: Energia Elétrica, Água e esgoto, despesas Legais e judiciais, Impostos e taxas diversas, impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos com Indenizações à Terceiros, lanches e refeições, e outras despesas no período de janeiro à dezembro de 2021.

3. Refere-se à locação de equipamentos e alugueis de Imóveis de janeiro à dezembro de 2021.

4. 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 à dezembro de 2021.

5. Refere-se a despesas de conservação de Instalações no período de janeiro a dezembro de 2021.

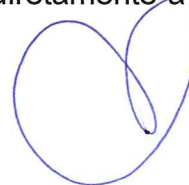
6. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros. Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de janeiro a dezembro de 2021.

24. 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, Banco Safra e ao Banco Bradesco S/A.

Os empréstimos e financiamentos estão atrelados às taxas negociadas em pós e 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.



DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

DATA	TÍTULO DA CONTA	RESULTADO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	TOTAL
31/12/2019	Lucro Líquido do Exercício	-	5.577.348,23	-	-	-	5.577.348,23
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		-	5.577.348,23	-	-	-	5.577.348,23

02/01/2020	Transf. Do Período para Exerc. Anterior	5.577.348,23	(5.577.348,23)	-	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	(3.346.408,94)	-	-	-	3.346.408,94	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	(2.230.939,29)	-	2.230.939,29	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	(9.761.108,90)	-	-	9.761.108,90	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	-	(6.507.405,94)	6.507.405,94	-	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva Legal	-	(1.066.715,77)	-	1.066.715,77	-	-
31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	(3.999.084,79)	-	-	3.999.084,79	-
31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	21.334.315,40	-	-	-	21.334.315,40
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		-	-	8.738.345,23	1.066.715,77	17.106.602,63	26.911.663,63

02/01/2021	Ajustes de exercícios anteriores	(174,72)	-	-	-	-	(174,72)
18/02/2021	Ajustes de exercícios anteriores	43.333,50	-	-	-	-	43.333,50
01/03/2021	Ajustes de exercícios anteriores	20.007,00	-	-	-	-	20.007,00
31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	(8.076.150,39)	8.076.150,39	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	517.244,25	(517.244,25)	-	-	-
31/12/2021	Transf. Para Reserva Contingência	(63.165,78)	-	-	-	63.165,78	-
31/12/2021	Transf. entre contas (processo)	-	-	-	-	(2.644.152,50)	(2.644.152,50)
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	7.558.906,14	-	-	-	7.558.906,14
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		-	-	16.297.251,37	1.066.715,77	14.525.615,91	31.889.583,05


 José Crisóstomo da Silva
 CT-CRC ISP 0938450-6

Publicidade Legal



Via Sudeste Transportes S.A.

CNPJ/MF nº 32.184.522/0001-87

Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro (Em Reais)				Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro (Em reais)									
Ativo	N.E.	2021	2020	DATA	Título da conta	Capital social exerc.	Resultado do período	Reserva de capital	Reserva legal	Reserva estatutária	Reserva para contingência	Total	
Ativo		413.002.026,53	377.382.621,73	31/12/2019	Lucro Líquido do Exercício	-	5.577.348,23	-	-	-	-	5.577.348,23	
Circulante		211.675.897,66	158.504.982,92	31/12/2019	Saldo em 31/12/2019	24.992.000,00	-	-	-	-	-	24.992.000,00	
Caixa e Equivalentes de Caixa		707.605,07	166.774,32	02/01/2020	Transf. Do Período para Exerc. Anterior	-	5.577.348,23	(5.577.348,23)	-	-	-	-	
Caixa		697.021,07	164.417,95	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	(3.346.408,94)	-	-	-	-	(3.346.408,94)	
Banco c/movimento	4	10.584,00	2.356,37	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	2.230.939,29	-	-	-	2.230.939,29	
Contas a Receber		38.851.263,24	8.322.545,17	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	(9.761.108,90)	-	-	-	-	(9.761.108,90)	
Contas a Receber (Sprans)	5	38.851.263,24	8.322.545,17	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	6.507.405,94	-	-	-	6.507.405,94	
Outros Créditos		158.481.340,39	144.487.854,81	31/12/2020	Transf. Para Reserva Legal	-	-	-	1.066.715,77	-	-	1.066.715,77	
Veículos Destinados a Venda	6	125.066.935,74	143.719.900,87	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	-	-	-	-	-	
Adiantamentos Diversos	7	33.414.404,65	767.953,94	31/12/2020	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	-	-	-	-	-	
Mútuos	8	5.962.176,75	-	31/12/2020	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	
Via Sul Transportes Urbanos Ltda		5.962.176,75	-	31/12/2020	Saldo em 31/12/2020	24.992.000,00	-	8.738.345,23	1.066.715,77	-	-	17.106.602,63	
Estoques	9	5.993.512,21	4.127.808,62	02/01/2021	Transf.entre contas (fornecedor)	-	(174,72)	-	-	-	-	(174,72)	
Almoxarifado		5.993.512,21	4.127.808,62	18/02/2021	Transf.entre contas (processo)	-	43.333,50	-	-	-	-	43.333,50	
Despesas Pagas Antecip.		1.680.000,00	1.400.000,00	01/03/2021	Transf.entre contas (processo)	-	20.007,00	-	-	-	-	20.007,00	
Apropriações de Aluguéis		1.680.000,00	1.400.000,00	31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	(8.076.150,39)	8.076.150,39	-	-	-	-	
Não Circulante		201.326.128,87	218.877.638,81	31/12/2021	Transf. Para Reserva de Capital	-	-	517.244,25	(517.244,25)	-	-	-	
Realizável a Longo Prazo		5.442.412,04	35.909.798,79	31/12/2021	Transf. Para Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	
Depósitos restituíveis	10	894.565,59	22.733.084,35	31/12/2021	Transf. Para Reserva de Contingência	-	-	-	-	-	-	-	
Trans com Partes Relacionadas	11	4.547.846,45	13.176.714,44	31/12/2021	Transf. Para Reserva Estatutária	-	(63.165,78)	-	-	-	-	(63.165,78)	
Consórcio Via Sul		4.547.846,45	13.176.714,44	31/12/2021	Transf.entre contas (processo)	-	-	-	-	-	-	(2.644.152,50)	
Investimentos		2.035.579,58	1.508.798,35	31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	7.558.906,14	-	-	-	7.558.906,14	
Investimentos/Terminais		2.035.579,58	1.508.798,35	31/12/2021	Saldo em 31/12/2021	24.992.000,00	-	16.297.251,37	1.066.715,77	-	-	14.525.615,91	
Imobilizado	12	193.848.137,25	181.459.041,67										
Imobilizado		241.376.584,89	201.330.912,80										
(-) Depreciação e amortização		(47.528.447,64)	(19.871.871,13)										
Total Ativo		413.002.026,53	377.382.621,73										
Passivo		413.002.026,53	377.382.621,73										
Circulante		130.312.222,73	81.144.740,05										
Contas a Pagar		1.682.545,50	1.426.609,15										
Aluguel, água, luz		1.682.545,50	1.426.609,15										
Valores a Pagar		16.647.559,39	12.603.341,21										
Fornecedores	13	16.273.542,92	11.052.256,97										
Outras contas a pagar		1.315,73	1.183.524,35										
Serviços Profissionais		372.700,74	367.559,89										
Obrigações Fiscais	14	266.370,46	413.233,46										
Tributos Federais		251.953,35	395.455,31										
Tributos Municipais		8.620,38	11.981,42										
Outros Impostos e Taxas		5.796,73	5.796,73										
Obrigações Trabalhistas	15	11.509.335,65	18.632.026,32										
Obrigações Trabalhistas e Prev.		11.509.335,65	18.632.026,32										
Mútuos	16	3.389.778,31	1.648.781,90										
Viação Grajau S/A		3.389.778,31	1.648.781,90										
Obrigações por Emprést.	17	96.816.633,42	46.420.748,01										
Obrigações por Empr. e Financ.		96.816.633,42	46.420.748,01										
Não Circulante		225.808.220,75	244.334.218,05										
Valores a Pagar		225.808.220,75	244.334.218,05										
Empréstimos e Financiamentos	17	141.503.557,48	175.355.606,51										
Mútuos	18	3.650.952,73	10.948.102,83										
Contas a pagar de processos judiciais	19	80.653.710,54	58.030.508,71										
Patrimônio Líquido		56.881.583,05	51.903.663,63										
Capital Social		24.992.000,00	24.992.000,00										
Reserva de Capital		16.297.251,37	8.738.345,23										
Reserva de Capital		16.297.251,37	8.738.345,23										
Reserva de Lucros		15.592.331,68	18.173.318,40										
Reserva Legal		1.066.715,77	1.066.715,77										
Reserva para contingência		14.525.615,91	17.106.602,63										
Reserva Estatutária		-	-										
Total Passivo		413.002.026,53	377.382.621,73										

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

1. Contexto Operacional – A Via Sudeste Transportes 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 05 de dezembro de 2018, iniciou suas operações em março de 2019 operando com cerca de 691 veículos ônibus e responsável por 51% dos passageiros transportados no sistema de ônibus municipal da área sudeste no município de São Paulo, conforme contrato de concessão com a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS., pela prestação de serviço de transporte. Considerando que esta concessionária e a Via Sul Transporte Urbano Ltda., firmaram entre si, Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional com a finalidade de garantir a esta concessionária a capacitação técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências 001/2015-SMT/GAB Contrato 023/19 Lote E4., 002/2015-SMT/GAB Contrato 034/19 Lote AR5 e Contrato nº 091/19-SMT/GAB. Firmaram entre si, instrumento particular

de sub-rogação pelo qual esta subsidiária, sub-rogou-se em todos os financiamentos devidos pela VIA SUL TRANSPORTES URBANOS LTDA, nos termos dos Artigos 347, II e 349 do Código Civil Brasileiro, bem como prometem ceder os direitos e obrigações deles decorrentes, no valor de R\$ 174.117.063,53 fazendo-o na melhor forma de direito.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis – As demonstrações contábeis foram elaboradas e são apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei n.º 6.404/76) que incluem os novos dispositivos, dispositivos alterados e outros revogados pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e Lei n.º 11.941/09 e 12.973/2014. Também foram consideradas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC. **3. Principais Práticas Contábeis** – **a) Ajustamento do Resultado:** As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo 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 curto e longo 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 são demonstrados pelos valores dos documentos (notas fiscais, contratos e documentos correspondentes, 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 foram reduzidas à alíquota zero (zero), a partir de maio de 2013. Nossa empresa possuía em 31/12/2021, um número de 3.083 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Sudeste 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 12.546/2011, e ampliada por alterações posteriores Lei nº 12.715/2012, Lei nº 12.794/2013 e 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.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2021, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

Francisco Parente dos Santos – Diretor
Vicente dos Anjos Dinis Ferraz – Diretor
José Crisóstomo da Silva – CRC.1SP093845/O-6

EDSP 88 Participações S.A.

CNPJ/MF N°: 08.720.701/0001-07

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em milhares de reais)				Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido					
Balanco Patrimonial				Demonstração do valor adicionado					
Ativo	2020	2019		Capital social	Reserva de Lucros	Resultados Acumulados	Lucros / Prejuízos Acumulados	Total	
Circulante				44.308	5.034	(32.890)	61	16.512	
Outros realizáveis	18.931	18.931	Saldos em 01 janeiro 2019	-	-	-	-	-	
Reserva de Lucros	18.931	18.931	Reserva de Lucros	-	-	-	-	-	
Resultados Acumulados	-	-	Resultados Acumulados	-	-	61	(61)	-	
Prejuízo do exercício	-	-	Prejuízo do exercício	-	-	-	212	212	
Permanente			Saldos em 31 de dezembro de 2019	44.308	5.034	(32.830)	212	16.724	
Investimentos	10.400	10.475	Reserva de Lucros	-	-	-	-	-	
Investimentos	10.400	10.475	Resultados Acumulados	-	-	212	(212)	-	
Prejuízo do exercício	-	-	Prejuízo do exercício	-	-	-	(74)	(74)	
Total do ativo	29.332	29.406	Saldos em 31 de dezembro de 2020	44.308	5.034	(32.618)	(74)	16.650	
Passivo									
Circulante									
Dividendos propostos	138	138							
Outros credores	12.543	12.543							
	12.682	12.682							
Patrimônio líquido									
Capital social	44.308	44.308	Receitas	-	-	-	-	-	
Reservas de Lucro	5.034	5.034	Vendas de mercadorias, produtos e serviços	-	-	-	-	-	
Resultados Acumulados	(32.618)	(32.830)	Insumos adquiridos de terceiros	-	-	-	-	-	
Resultado do Período	(74)	212	Custos das mercadorias e serviços vendidos	-	-	-	-	-	
Total do patrimônio líquido	16.650	16.724	Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	-	-	-	-	-	
Total do passivo e patrimônio líquido	29.332	29.406	Valor adicionado bruto	-	-	-	-	-	
			Retenções	-	-	-	-	-	
			Depreciação, amortização e exaustão	-	-	-	-	-	
			Valor adicionado líquido produzido pela entidade	-	-	-	-	-	
			Valor adicionado recebido em transferência	(74)	212	-	-	138	
			Resultado de equivalência patrimonial	(74)	212	-	-	138	
			Despesas gerais e administrativas	-	-	-	-	-	
			Resultado financeiro	-	-	-	-	-	
			Valor adicionado total a distribuir	(74)	212	-	-	138	
			Distribuição do valor adicionado	(74)	212	-	-	138	