



**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

ATIVO		N.E		2022		2021		PASSIVO		N.E		2022		2021	
<b>ATIVO</b>								<b>PASSIVO</b>							
<b>CIRCULANTE</b>								<b>CIRCULANTE</b>							
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4			288.555.809,10	306.667.704,76	209.071.642,16	209.071.642,16	VALORES A PAGAR							
Caixa				1.190.618,89	747.463,26	488.665,10	488.665,10	Fornecedores	13						
Banco c/movimento				928.896,78	126.774,68	127.824,22	126.774,68	Outras Contas a Pagar							
Aplicações Financeiras				133.887,89	132.003,48	133.887,89	132.003,48	Serviços Profissionais							
<b>CONTAS A RECEBER</b>	5			4.789.514,96	29.662.671,59	17.729.989,59	29.662.671,59	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>							
Serviços Transp. Públicos (Spirtrans)				(12.940.474,63)				Tributos Federais	14						
(-) Provisão para crédito Receita								Tributos Municipais							
<b>OPERAÇÕES A RECEBER</b>	6				9.254.853,55		9.254.853,55	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>							
Outras Contas a Receber								Obrigações Trabalhistas	15						
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	7			87.579.311,18	80.080.929,25	55.380.000,00	74.500.000,00	<b>OBRIGAÇÕES COM AACIONISTAS</b>							
Adiantamentos a fornecedores				12.124.173,40	3.788.822,69			Juros sobre Capital Próprio	16						
Outros Impostos a Recuperar	8			7.551.531,05	1.792.106,36			<b>OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.FINANC.</b>							
Valores e Créditos Vinc.(Depósitos Jud.)	8			12.523.606,73				Empréstimos e Financiamentos	17						
<b>MÚTUOS</b>	9			110.370,48	88.033.798,99		200.000,00	Contas a Pagar de Processos Judiciais							
Transações com Sócios e quotistas								<b>NÃO CIRCULANTE</b>							
Consórcio Sete				110.370,48	162.539,45		87.871.259,54	<b>VALORES A PAGAR</b>							
APM - Investimentos e Partic.								Empréstimos e Financiamentos	17						
<b>ESTOQUES</b>	10			1.413.517,72	1.241.925,52	1.413.517,72	1.241.925,52	Riscos Fiscais e Outros Passivos	18						
Almoxarifado								<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>							
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				193.472.475,87	97.646.062,60	53.470,70	51.977,72	Capital Social	19						
<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>				53.470,70	51.977,72			<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>							
Impostos, contrib. a recuperar								Reservas de Capital							
<b>INVESTIMENTOS</b>	11			91.096.415,71	1.125.155,71	1.125.155,71	1.125.155,71	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>							
Investimentos Validadores e Terminais								Reservas Estatutárias							
Invest em Empresas Diversas (APM)				89.971.260,00				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>							
<b>IMOBILIZADO</b>	12			102.256.516,06	96.381.844,86	384.135.354,61	419.445.784,59	Resultados do Ex.Anterior							
Imobilizado								Resultados do Ex.Corrente							
(-) Depreciação e amortização acumulada				(281.878.838,55)	(323.063.939,73)			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>							
<b>INTANGÍVEL</b>				66.073,40	87.084,31			Resultados do Ex.Anterior							
Software								Resultados do Ex.Corrente							
(-) Amortização Acumulada				(65.350,00)	(35.001,96)			<b>TOTAL ATIVO.....</b>							
<b>TOTAL ATIVO.....</b>				<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>	<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>	<b>TOTAL PASSIVO.....</b>							

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

	N.E	2022	2021
<b>Receita Bruta de Serviços Prestados</b>	21	<b>411.113.042,58</b>	<b>358.926.180,45</b>
(-) Deduções da Receita		(8.222.260,82)	(6.551.928,40)
<b>Receita Líquida de Serviços Prestados</b>		<b>402.890.781,76</b>	<b>352.374.252,05</b>
(-) Custo de Operação	22	(290.757.814,55)	(243.454.770,33)
(-) Custo de Fiscalização	22	(8.474.130,65)	(9.053.858,91)
(-) Custo de Manutenção	22	(18.119.722,14)	(14.985.825,62)
<b>Lucro Bruto</b>		<b>85.539.114,42</b>	<b>84.879.797,19</b>
(-) Despesas Administrativas	22	(34.123.151,71)	(27.534.744,70)
<b>Lucro Operacional</b>		<b>51.415.962,71</b>	<b>57.345.052,49</b>
(-) Despesas Financeiras	22	(17.476.687,36)	(13.864.238,83)
(+) Receitas Financeiras	21	71.423,32	66.668,94
(-) Outras Despesas	22	(30.805.291,96)	(11.195.359,36)
(+) Outras Receitas	21	1.343.012,82	1.645,79
<b>Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL</b>		<b>4.548.419,53</b>	<b>32.353.769,03</b>
IRPJ e CSLL		(1.678.030,71)	(2.550.009,29)
<b>Lucro após IRPJ e CSLL</b>		<b>2.870.388,82</b>	<b>29.803.759,74</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Campo Belo Ltda., encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

  
José Ruas Vaz

Sócio/CPF. 019.997.618-04

  
José Crisostomo da Silva

Contador - CRC 15P093845/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (Em reais)**

DATA	TÍTULO DA CONTA	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. CORRENTE	TOTAL
------	-----------------	---------------------	-----------------------	------------------------------------	----------------------------------	-------

<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>		<b>120.110.691,02</b>	-	<b>19.530.204,51</b>	<b>8.464.693,35</b>	<b>148.105.588,88</b>
--	--	-----------------------	---	----------------------	---------------------	-----------------------

04/01/2021	Transf. Entre contas	-	-	8.464.693,35	(8.464.693,35)	-
01/03/2021	Ajuste de Processo Trabalhista	-	-	(14.438,12)	-	(14.438,12)
01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	10.236.821,92	-	-	(10.236.821,92)	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	4.662.866,61	-	-	(4.662.866,61)	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	6.818.009,99	-	-	(6.818.009,99)	-
31/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	3.515.366,65	-	-	(3.515.366,65)	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	(28.425.604,85)	28.425.604,85	-	-	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	-	4.570.694,57	-	(4.570.694,57)	-
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	29.803.759,74	29.803.759,74

<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>		<b>116.918.151,34</b>	<b>32.996.299,42</b>	<b>27.980.459,74</b>	-	<b>177.894.910,50</b>
31/12/2022	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	2.870.388,82	2.870.388,82

<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>116.918.151,34</b>	<b>32.996.299,42</b>	<b>27.980.459,74</b>	<b>2.870.388,82</b>	<b>180.765.299,32</b>
--	--	-----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	-----------------------

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

## VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

**DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021  
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

Sergio de Andrade Behrend

**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**

**ÍNDICE**

**Relatório dos Auditores Independentes - 03**

**Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2022 e 2021**

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 CAMPO BELO LTDA.**  
São Paulo - SP

## **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da **VIAÇÃO CAMBO BELO LTDA.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 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 CAMPO BELO LTDA.**, em 31 de dezembro de 2022, 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.
- Concluímos 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, 19 de abril de 2023.



**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 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

	N.E	2022	2021	PASSIVO	N.E	2022	2021
<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>		<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	95.083.333,23	209.021.642,16	VALORES A PAGAR	13	56.095.804,81	76.140.129,44
Caixa		1.190.618,89	747.463,26	Fornecedores		10.382.674,16	8.523.244,72
Banco c/movimento		928.896,78	488.685,10	Outras Contas a Pagar		10.362.069,09	8.504.744,56
Aplicações Financeiras		127.824,22	126.774,68	Serviços Profissionais		2.394,57	2.604,62
		133.897,89	132.003,48			18.210,50	15.895,54
<b>CONTAS A RECEBER</b>	5	<b>4.789.514,96</b>	<b>29.662.671,59</b>	<b>ORIGINAÇÕES FISCAIS</b>	14	<b>2.091.091,18</b>	<b>1.501.464,60</b>
Serviços Transp.Públicos (Sprtrans)		17.729.989,59	29.662.671,59	Tributos Federais		2.087.932,58	1.498.524,43
(-) Provisão para crédito Receita		(12.940.474,63)	-	Tributos Municipais		3.158,60	2.940,17
<b>OPERAÇÕES A RECEBER</b>	6	<b>-</b>	<b>9.254.853,55</b>	<b>ORIGINAÇÕES TRABALHISTAS</b>	15	<b>18.824.441,78</b>	<b>17.294.209,92</b>
Outras Contas a Receber		-	9.254.853,55	Obrigações Trabalhistas		18.824.441,78	17.294.209,92
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	7	<b>87.579.311,18</b>	<b>80.080.929,25</b>	<b>ORIGINAÇÕES COM ACIONISTAS</b>	16	<b>2.590.058,28</b>	<b>3.444.628,36</b>
Adiantamentos a fornecedores		55.380.000,00	74.500.000,00	Juros sobre Capital Próprio		2.590.058,28	3.444.628,36
Adiantamentos Diversos		12.124.173,40	3.788.822,69	<b>ORIGINAÇÕES POR EMPRÉST.FINANC.</b>	17	<b>22.208.539,41</b>	<b>45.376.561,84</b>
Outros impostos a Recuperar	8	7.551.531,05	1.792.106,56	Empréstimos e Financiamentos		14.456.021,66	37.731.968,27
Valores e Créditos Vinc.(Depósitos Jud.)	8	12.523.606,73	-	Contas a Pagar de Processos Judiciais		7.752.517,75	7.644.613,57
<b>MÚTUOS</b>	9	<b>110.370,48</b>	<b>88.033.798,99</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>37.709.704,97</b>	<b>17.432.664,82</b>
Transações com Sócios e quotistas		-	200.000,00	VALORES A PAGAR	17	37.709.704,97	17.432.664,82
Consórcio Sete		110.370,48	162.539,45	Empréstimos e Financiamentos		20.277.040,15	-
APM - Investimentos e Partic.		-	87.671.259,54	Riscos Fiscais e Outros Passivos	18	17.432.664,82	17.432.664,82
<b>ESTOQUES</b>	10	<b>1.413.517,72</b>	<b>1.241.925,52</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	19	<b>194.749.299,32</b>	<b>213.094.910,50</b>
Almoxarifeado		1.413.517,72	1.241.925,52	Capital Social		35.200.000,00	35.200.000,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>193.472.475,87</b>	<b>97.646.062,60</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>		<b>116.918.151,34</b>	<b>116.918.151,34</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>53.470,70</b>	<b>51.977,72</b>	Reservas de Capital		116.918.151,34	116.918.151,34
Impostos, contrib. a recuperar		53.470,70	51.977,72	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>11.780.299,42</b>	<b>32.996.299,42</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	11	<b>91.096.415,71</b>	<b>1.125.155,71</b>	Reservas Esstatuárias		11.780.299,42	32.996.299,42
Investimentos Validadores e Terminais		1.125.155,71	1.125.155,71	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>30.850.848,56</b>	<b>27.980.459,74</b>
Invest. em Empresas Diversas (APM)		89.971.260,00	-	Resultados do Ex.Anterior		27.980.459,74	27.980.459,74
<b>IMOBILIZADO</b>	12	<b>102.256.516,06</b>	<b>96.381.844,86</b>	Resultados do Ex.Corrente		2.870.388,82	-
Imobilizado		384.135.354,61	419.445.784,59			-	-
(-) Depreciação e amortização acumulada		(281.878.838,55)	(323.063.939,73)			-	-
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>66.073,40</b>	<b>87.084,31</b>			-	-
Software		131.423,40	122.086,27			-	-
(-) Amortização Acumulada		(65.350,00)	(35.001,96)			-	-
<b>TOTAL ATIVO.....</b>		<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>	<b>TOTAL PASSIVO.....</b>		<b>288.555.809,10</b>	<b>306.667.704,76</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

	N.E	2022	2021
<b>Receita Bruta de Serviços Prestados</b>	21	411.113.042,58	358.926.180,45
(-) Deduções da Receita		(8.222.260,82)	(6.551.928,40)
<b>Receita Líquida de Serviços Prestados</b>		<b>402.890.781,76</b>	<b>352.374.252,05</b>
(-) Custo de Operação	22	(290.757.814,55)	(243.454.770,33)
(-) Custo de Fiscalização	22	(8.474.130,65)	(9.053.858,91)
(-) Custo de Manutenção	22	(18.119.722,14)	(14.985.825,62)
<b>Lucro Bruto</b>		<b>85.539.114,42</b>	<b>84.879.797,19</b>
(-) Despesas Administrativas	22	(34.123.151,71)	(27.534.744,70)
<b>Lucro Operacional</b>		<b>51.415.962,71</b>	<b>57.345.052,49</b>
(-) Despesas Financeiras	22	(17.476.687,36)	(13.864.238,83)
(+) Receitas Financeiras	21	71.423,32	66.668,94
(-) Outras Despesas	22	(30.805.291,96)	(11.195.359,36)
(+) Outras Receitas	21	1.343.012,82	1.645,79
<b>Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL</b>		<b>4.548.419,53</b>	<b>32.353.769,03</b>
IRPJ e CSLL		(1.678.030,71)	(2.550.009,29)
<b>Lucro após IRPJ e CSLL</b>		<b>2.870.388,82</b>	<b>29.803.759,74</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Campo Belo Ltda., encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

  
José Ruas Vaz  
Sócio/CPF. 019.997.618-04

  
José Crisostomo da Silva  
Contador - CRC 15P093845/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC. CORRENTE	TOTAL
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>		<b>35.200.000,00</b>	<b>120.110.691,02</b>	<b>-</b>	<b>19.530.204,51</b>	<b>8.464.693,35</b>	<b>183.305.588,88</b>
04/01/2021	Transf. Entre contas	-	-	-	8.464.693,35	(8.464.693,35)	-
01/03/2021	Ajuste de Processo Trabalhista	-	-	-	(14.438,12)	-	(14.438,12)
01/04/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	10.236.821,92	-	-	(10.236.821,92)	-
01/07/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	4.662.866,61	-	-	(4.662.866,61)	-
01/10/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	6.818.009,99	-	-	(6.818.009,99)	-
31/12/2021	Transf. para Reserva de Capital	-	3.515.366,65	-	-	(3.515.366,65)	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	-	(28.425.604,85)	28.425.604,85	-	-	-
31/12/2021	Transf. para Reservas Estatutárias	-	-	4.570.694,57	-	(4.570.694,57)	-
31/12/2021	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	29.803.759,74	29.803.759,74
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>		<b>35.200.000,00</b>	<b>116.918.151,34</b>	<b>32.996.299,42</b>	<b>27.980.459,74</b>	<b>-</b>	<b>213.094.910,50</b>
31/12/2022	Valor referente distribuição de Lucros	-	-	(21.216.000,00)	-	-	(21.216.000,00)
31/12/2022	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	2.870.388,82	2.870.388,82
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>35.200.000,00</b>	<b>116.918.151,34</b>	<b>11.780.299,42</b>	<b>27.980.459,74</b>	<b>2.870.388,82</b>	<b>194.749.299,32</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

	2022	2021
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
<b>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:</b>		
( + ) Lucro líquido do exercício	2.870.388,82	29.803.759,74
( - ) Depreciação	(41.185.101,18)	6.741.398,50
( - ) Ajuste no Patrimônio	(21.216.000,00)	(14.438,12)
<b>(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>(59.530.712,36)</b>	<b>36.530.720,12</b>
<b>b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:</b>		
( + ) Contas a receber	34.128.010,18	(27.891.994,65)
( - ) Outros Créditos	(7.498.381,93)	(16.276.481,18)
( - ) Estoque	(171.592,20)	(721.304,63)
( + ) Coligadas/Control./Socios	87.923.428,51	21.256.586,23
<b>(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>114.381.464,56</b>	<b>(23.633.194,23)</b>
<b>c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		
( + ) Fornecedores	1.857.114,48	557.589,88
( - ) Empest. e Financ. Bancários	(23.275.946,61)	(7.655.669,24)
( + ) Impostos, taxas e contribuições	589.626,58	(1.815.925,32)
( + ) Obrigações Trabalhistas	1.530.231,86	869.329,29
( - ) Obrigações com Acionistas	(854.570,08)	(3.780.371,64)
( + ) Serviços Profissionais	2.314,96	544,50
( + ) Contas a Pagar de Processos Judicial	107.904,18	1.120.629,63
<b>(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>(20.043.324,63)</b>	<b>(10.703.872,90)</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>34.807.427,57</b>	<b>2.193.652,99</b>
<b>2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
( - ) Impostos, Contrib. a Recuperar	(1.492,98)	(508,75)
( + ) Empréstimos às coligadas	-	328.350,00
( - ) Investimentos	(89.971.260,00)	
( + ) Imobilizados	35.310.429,98	406.527,60
( + ) Intangível	21.010,91	(33.440,83)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(54.641.312,09)</b>	<b>700.928,02</b>
<b>3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS</b>		
( + ) Empréstimos e Financ. Bancários	20.277.040,15	(2.163.047,73)
<b>(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>20.277.040,15</b>	<b>(2.163.047,73)</b>
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)</b>		
	<b>443.155,63</b>	<b>731.533,28</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>		
	<b>747.463,26</b>	<b>15.929,98</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>		
	<b>1.190.618,89</b>	<b>747.463,26</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

## **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

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

Possui aproximadamente 320 (trezentos e vinte) veículos ônibus em operação, com idade média de 4 anos e transporta diariamente 230.000 passageiros. A empresa é responsável por cerca de 38% do transporte por ônibus da zona Sul de São Paulo. Operando conforme contrato de concessão entre a Secretaria Municipal de Transportes da Cidade de São Paulo e o Consórcio Transvida, do qual faz parte integrante. Sua principal fonte de receita é a remuneração recebida da São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS, pela prestação de serviço de transporte.

## **2. 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.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**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 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 NBC TG 12.

**d) Estoques**

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

**e) Imobilizado**

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

**f) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo.**

Os registros são efetuados pelo valor líquido de realização.

**g) Passivo Circulante e Não Circulante**

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



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**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 s/Lucro Líquido**

Por força da Lei nº 12.860 as contribuições para o PIS e a COFINS ora reduzidas à alíquota 0 (zero), a partir de maio de 2013.

A Viação Campo Belo possuía em 31/12/2022, um número de 2.579 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de pessoas da Zona Sul de São Paulo. O benefício da desoneração da folha de pagamento para o setor de transporte através da edição da lei nº 12.794/2013 e da Medida Provisória nº 612/2013 posteriormente convertida da lei nº 12.844/2013, que modificou a alíquota e a base de cálculo da contribuição patronal que era de 20% sobre a folha de pagamento para 2% sobre a Receita Operacional.

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

**j) Remuneração e Encargos**

Essa conta é representada pelo saldo em 31.12.2022 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.





**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**4. DISPONÍVEL**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>a) Caixa</b>	<b>928.896,78</b>	<b>488.685,10</b>
<b>b) Bancos Conta Movimento</b>		
Banco Safra S/A	127.802,00	126.476,20
Banco Sudameris	-	276,26
Banco Luso Brasileiro	22,22	22,22
	<u>127.824,22</u>	<u>126.774,68</u>
<b>c) Aplicação Financeira</b>		
Aplicações Financeiras em Mercado Aberto	133.897,89	132.003,48
<b>TOTAL CAIXA+BANCOS+APLIC.</b>	<u>1.190.618,89</u>	<u>747.463,26</u>

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

**5. CONTAS A RECEBER**

Serviços Públicos a receber 17.729.989,59

- O saldo da conta, "contas a receber" São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$17.729.989,59 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2022, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2023, conforme demonstrado no quadro do item 20 Eventos Subsequentes.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Serviços Transp. Públicos (SPTrans)	17.729.989,59	29.662.671,59
(-) Provisão para credito Receita	(12.940.474,63)	-
	<u>4.789.514,96</u>	<u>29.662.671,59</u>



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
CNPJ: 01.832.301/0001-44

<b>Data Operação</b>	<b>Vencimento</b>	<b>Data Pagto</b>	<b>Valor</b>
16/12/2022	23/12/2022	02/01/2023	978.654,52
17/12/2022	23/12/2022	02,03/01/2023	844.461,86
18/12/2022	23/12/2022	03/01/2023	498.027,84
19/12/2022	26/12/2022	03/01/2023	1.296.530,49
20/12/2022	27/12/2022	03/01/2023	1.289.061,89
21/12/2022	28/12/2022	03/01/2023	1.299.073,20
22/12/2022	29/12/2022	03/01/2023	1.503.680,01
23/12/2022	02/01/2023	02/01/2023	1.402.908,57
24/12/2022	02/01/2023	02/01/2023	696.512,43
25/12/2022	02/01/2023	02/01/2023	351.341,29
26/12/2022	03/01/2023	03/01/2023	1.337.669,78
27/12/2022	04/01/2023	04/01/2023	1.388.895,40
28/12/2022	05/01/2023	05/01/2023	1.380.751,69
29/12/2022	06/01/2023	06/01/2023	1.484.814,79
30/12/2022	06/01/2023	06/01/2023	1.345.203,57
31/12/2022	06/01/2023	06/01/2023	632.402,26
<b>TOTAL</b>			<b>17.729.989,59</b>

## 6. OPERAÇÕES A RECEBER

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Depósitos Judiciais	-	9.254.853,55
	-	<u>9.254.853,55</u>

O saldo da conta depósitos Judiciais foi transferido para conta depósitos Judiciais no grupo Outros Créditos (NE 8).

## 7. ADIANTAMENTO A TERCEIROS

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Adiantamento a Fornecedores	55.380.000,00	74.500.000,00
	<u>55.380.000,00</u>	<u>74.500.000,00</u>



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

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

**8. VALORES E CREDITOS VINCULADOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
a) Deposito Judicial	12.523.606,73	-
b) Parc.Prev.e Demais Deb.apropriar	7.551.531,05	-
	<u>20.075.137,78</u>	<u>-</u>

- a) Refere-se a valores bloqueados da receita de prestação de serviços na SP Transportes S/A., por ordem judicial para garantia de processos.
- b) Refere-se a débitos previdenciários e demais débitos da RFB de empresas coligadas e controladas que serão transferidos para despesas ou compensadas contra reservas para contingências de acordo com a realização dos pagamentos.

**9. MUTUOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
APM - Investimentos	-	87.671.259,54
Transações com Sócios	-	200.000,00
Consortio Sete	110.370,48	162.539,45
	<u>110.370,48</u>	<u>88.033.798,99</u>

- O Saldo da conta APM-Investimentos foi utilizado para o aumento de capital na empresa APM-Investimentos e Participações Ltda., onde a Viação Campo Belo é admitida na sociedade conforme contrato registrado na JUCESP Sob o nº 421.636/22-1 em sessão de 09 de setembro de 2022. O valor de R\$ 87.671.259,54 foi transferido para conta Investimentos em empresas Diversas (Ativo não Circulante).



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**10. ESTOQUES**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Combustíveis	967.806,00	1.005.197,80
Pneus Novos	215.387,39	88.654,32
Peças Componentes	176.510,65	83.607,70
Pneus Recapados	28.376,00	10.164,00
Óleos Graxas e Lubrificantes	14.399,68	53.706,70
Materiais Diversos	10.433,00	595,00
Câmaras de Ar	605,00	-
	<u>1.413.517,72</u>	<u>1.241.925,52</u>

**11. INVESTIMENTOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
a) Investimento em Empresas Diversas (APM)	89.971.260,00	-
b) Investimentos/ Terminais	1.125.155,71	1.125.155,71
	<u>91.096.415,71</u>	<u>1.125.155,71</u>

- a) O Saldo da conta Investimentos em Empresas Diversas (APM) refere-se ao aumento de capital na empresa APM-Investimentos e Participações Ltda., onde a Viação Campo Belo é admitida na sociedade conforme contrato registrado na JUCESP Sob o nº 421.636/22-1 em sessão de 09 de setembro de 2022.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**12. IMOBILIZADO**

	Saldo em 31.12.2021	Aquisições	Baixas	Saldo em 31.12.2022
VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	369.614.454,97	-	9.254.129,99	360.360.324,98
VEICULOS DE PASSAGEIROS OUTROS	43.386.200,00	9.254.129,99	42.518.476,00	10.121.853,99
VEICULO DE USO ADMINISTRATIVO	1.910.819,00	-	-	1.910.819,00
EDIFICACOES	1.110.431,26	-	-	1.110.431,26
TERRENOS	1.031.230,10	-	-	1.031.230,10
MATERIAIS TECNOLOGIA EMBARCADA	-	6.462.539,23	-	6.462.539,23
BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	870.505,52	-	-	870.505,52
BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	496.618,40	-	-	496.618,40
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	448.561,01	-	-	448.561,01
FERRAMENTAS DURAVEIS	220.000,00	-	-	220.000,00
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	175.715,46	109.186,14	-	284.901,60
VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	118.960,00	-	-	118.960,00
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	-	432.260,51	-	432.260,51
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES DE IMOBIL	-	201.301,78	-	201.301,78
MOVEIS E UTENSILIOS	27.783,00	2.758,36	-	30.541,36
IMOVEIS EM BENFEITORIAS	25.908,21	-	-	25.908,21
BILHETAGEM ELETRONICA - OUTROS	8.597,66	-	-	8.597,66
	<b>419.445.784,59</b>	<b>16.462.176,01</b>	<b>51.772.605,99</b>	<b>384.135.354,61</b>
(-) VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	(317.940.432,14)	42.518.476,00	618.046,42	(276.040.002,56)
(-) VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	(1.910.819,00)	-	-	(1.910.819,00)
(-) EDIFICACOES	(1.110.431,26)	-	-	(1.110.431,26)
(-) BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	(825.189,49)	-	-	(825.189,49)
(-) DEPREC.MATERIAIS TECNOLOGIA EMBARCA	-	-	610.363,04	(610.363,04)
(-) BENS PATRIMONIAIS	(495.030,23)	648,75	2.236,92	(496.618,40)
(-) EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADO	(316.939,58)	-	30.483,40	(347.422,98)
(-) FERRAMENTAS DURAVEIS	(196.666,67)	-	12.000,00	(208.666,67)
(-) MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	(122.269,89)	-	42.411,31	(164.681,20)
(-) VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO	(102.544,29)	-	15.780,66	(118.324,95)
(-) BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS	(25.908,21)	-	-	(25.908,21)
(-) MOVEIS E UTENSILIOS	(17.708,97)	-	2.701,82	(20.410,79)
	<b>(323.063.939,73)</b>	<b>42.519.124,75</b>	<b>1.334.023,57</b>	<b>(281.878.838,55)</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO LIQUIDO</b>	<b>96.381.844,86</b>	<b>58.981.300,76</b>	<b>53.106.629,56</b>	<b>102.256.516,06</b>



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

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

- A Baixa no valor de R\$ 42.518.476,00 é referente a 49 (quarenta e nove) veículos (ônibus) vendidos.
- O Valor de R\$ 9.254.129,99 foi transferido da conta contábil: **Veículos de Passageiros Convencionais** para **Veículos de passageiros outros**, refere-se a 10 (dez) veículos (ônibus) destinados à venda.

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

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

### 13. FORNECEDORES

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Fornecedores	10.362.069,09	8.504.744,56
	<b>10.362.069,09</b>	<b>8.504.744,56</b>

- O saldo da conta de fornecedores corresponde ao valor das compras de suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria, Pintura, Pneus novos e recapados, óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à reparação dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2022 conforme notas fiscais.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**14. OBRIGAÇÕES FISCAIS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
IRRF a recolher	675.124,68	335.179,52
Contrib Previd S/receita Bruta Recolher	590.371,01	552.916,50
IRPJ a recolher	554.057,78	409.544,56
CSLL a recolher	201.620,80	149.596,04
PIS/COFINS/CSLL retido terceiros	46.794,67	33.482,54
INSS terceiros a recolher	19.963,64	17.805,27
ISS A RECOLHER	3.158,60	2.940,17
	<b>2.091.091,18</b>	<b>1.501.464,60</b>

**15. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
a) Férias a Pagar	11.237.816,97	10.048.156,12
b) Salários a Pagar	3.693.164,27	3.481.751,11
c) INSS a Recolher	1.652.151,86	1.559.965,95
d) FGTS a Recolher	1.014.119,88	949.688,32
e) Pensão Alimentícia	705.353,64	873.736,73
f) Rescisão a Pagar	128.718,70	45.855,50
g) Contribuição Sindical	124.182,07	109.854,85
h) Empréstimo Consignado	95.570,42	79.578,69
i) Convenio Odontol.	57.472,72	31.259,30
j) Convenio Farmac.	43.706,80	37.896,58
k) Amil Assistência Medica	24.968,64	6.075,94
l) Amealplan Assist. Medica	21.723,60	24.796,94
m) Ótica Arte Visual	12.641,48	8.756,30
n) Pro Labore a Pagar	11.179,16	11.231,28
o) Cooperativa Habitacional	873,00	1.017,00
p) Auto Escola	798,57	24.589,31
	<b>18.824.441,78</b>	<b>17.294.209,92</b>

- Os itens g, h, i, j, k, l, m, o e p são pagamentos a serem efetuados provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**16. OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS/QUOTISTAS**

	2022	2021
Juros s/Capital Próprio	2.590.058,28	3.444.628,36
	<u>2.590.058,28</u>	<u>3.444.628,36</u>

- Valor dos juros sobre capital próprio do ano de 2022 a serem pagos aos sócios em 2023, conforme demonstrado no quadro do item 23 Eventos Subsequentes.

**17. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**

<b>Circulante</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cambio Financeiro	7.956.000,00	19.100.000,00
Banco Luso	3.330.295,54	-
Finame Parati	1.756.600,00	-
Banco Bradesco S/A(conta Garantida)	1.039.914,18	1.660.554,39
Banco Mercedes Benz	373.211,94	8.771.848,01
Banco Bradesco	-	8.199.565,87
	<u>14.456.021,66</u>	<u>37.731.968,27</u>
<b>Não Circulante</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cambio Financeiro	-	-
Banco Luso	1.649.606,65	-
Finame Parati	18.627.433,50	-
Banco Bradesco S/A(conta Garantida)	-	-
Banco Mercedes Benz	-	-
Banco Bradesco	-	-
	<u>20.277.040,15</u>	<u>-</u>
<b>Total</b>	<b>34.733.061,81</b>	<b>37.731.968,27</b>





**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

- Em 2022 houve à liquidação de parcelas referente a financiamentos de anos anteriores, houve também um empréstimo com o banco PARATI- CRÉDITO, FINANCIAMENTO E INVESTIMENTO S.A.

**18. RISCOS FISCAIS E OPERACIONAIS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Prov p/Contingencia Trabalhistas	13.238.109,88	13.238.109,88
Provisão para Processos Cíveis	4.194.554,94	4.194.554,94
	<u>17.432.664,82</u>	<u>17.432.664,82</u>

- Perdas prováveis correspondentes a processos fiscais

**19. PATRIMONIO LIQUIDO**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Capital Social	35.200.000,00	35.200.000,00
Reservas de Capital	144.898.611,08	144.898.611,08
Reservas Estatutárias	11.780.299,42	32.996.299,42
Resultados de Exercício Corrente	2.870.388,82	-
	<u>194.749.299,32</u>	<u>213.094.910,50</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\$ 159.549.299,32.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

**20. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA**

	<b>2022</b>
<b>Receita Bruta de Serviços Prestados</b>	411.113.042,58
( - ) Deduções da Receita	<u>(8.222.260,82)</u>
( = ) Receita Líquida de Serviços Prestados	<b>402.890.781,76</b>
<b>Outras Receitas</b>	
Receitas não operacional diversas	<u>1.343.012,82</u>
	<b>1.343.012,82</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	
Descontos Obtidos	52.492,85
Outras Receitas Financeiras	<u>18.930,47</u>
	<b>71.423,32</b>

**21. CUSTOS – DESPESAS**

<u>CUSTOS</u>	<u>Custo de</u> <u>Operação</u>	<u>Custo de</u> <u>Fiscalização</u>	<u>Custo de</u> <u>Manutenção</u>	<u>Totais</u>
1 . Custo Com Pessoal	114.700.705,83	8.442.896,71	17.995.872,46	<b>141.139.475,00</b>
2 . Custo Com Veículos	175.426.205,11	-	81.090,00	<b>175.507.295,11</b>
3 . Custos Com Deprc. e Amortiz.	630.903,61	31.233,94	42.759,68	<b>704.897,23</b>
	<u>290.757.814,55</u>	<u>8.474.130,65</u>	<u>18.119.722,14</u>	<b>317.351.667,34</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

CNPJ: 01.832.301/0001-44

### DESPESAS

#### Despesas Gerais, admin.e comerciais (Sistema)

4 . Outras Despesas Gerais Administrativas	24.217.675,31
5 . Despesa com Pessoal da Administração	7.781.830,94
6 . Despesas com Transporte	1.042.868,49
7 . Despesas Com Depreciação e Amortização	671.047,67
8 . Arrendamento Mercantil e Locação	390.842,30
9 . Despesas com Conservação de Bens e Instalações	18.887,00
	<hr/>
	<b>34.123.151,71</b>

### OUTRAS DESPESAS

Causas Fiscais	14.855.456,54
Causas Trabalhistas	13.008.573,28
Parcelamento de Débitos	2.156.452,84
Outras Despesas	373.850,31
Multas e Infrações Fiscais	306.936,93
Prejuízo com Indenização/Terceiros	104.022,06
	<hr/>
	<b>30.805.291,96</b>

### DESPESAS FINANCEIRAS

Juros sobre Capital Próprio	9.419.941,07
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	3.172.281,32
Juros sobre Atraso de Pagamentos	1.958.759,94
Variações Monetárias sobre Cambio	1.473.035,29
IOF	811.904,93
Despesas Bancárias	577.452,81
Outras Despesas Financeiras	63.312,00
	<hr/>
	<b>17.476.687,36</b>

### IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

IRPJ	1.227.493,16
CSLL	450.537,55
	<hr/>
	<b>1.678.030,71</b>



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

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 2022.
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 à Dezembro de 2022.
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 à Dezembro de 2022.
4. Refere-se a valores de Despesas Gerais da Administração: Energia elétrica, Água e esgoto, desp.legais e judiciais, Impostos e taxas diversas, Impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos c/Indeniz.Terceiros, lanches e refeições, e outras despesas diversas no período de Janeiro à Dezembro de 2022.
5. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários da Administração no período de janeiro à dezembro de 2022.
6. Refere-se a valores de Despesas com Veículos Administrativos e Comerciais: Combustíveis, Materiais Diversos, Lubrificantes, Multas e Infrações de trânsito no período de janeiro à dezembro de 2022.
7. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Bens, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de Janeiro à Dezembro de 2022.
8. Refere-se à locação de equipamentos no período de janeiro à dezembro de 2022.
9. Refere-se a despesas de Conservação de Instalações no período de janeiro à dezembro de 2022.

## **22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS PARA GESTÃO DE RISCO**

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

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

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



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)**  
**VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.**  
**CNPJ: 01.832.301/0001-44**

Os instrumentos financeiros apresentados pela Companhia em 31 de dezembro 2021 e 31 de dezembro de 2022 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.

### 23. EVENTOS SUBSEQUENTES

Serviços Públicos a receber 17.729.989,59

- O saldo da conta, “contas a receber” São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$17.729.989,59 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2022, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2023.

<b>Data Operação</b>	<b>Vencimento</b>	<b>Data Pagto</b>	<b>Valor</b>
16/12/2022	23/12/2022	<b>02/01/2023</b>	978.654,52
17/12/2022	23/12/2022	<b>02,03/01/2023</b>	844.461,86
18/12/2022	23/12/2022	<b>03/01/2023</b>	498.027,84
19/12/2022	26/12/2022	<b>03/01/2023</b>	1.296.530,49
20/12/2022	27/12/2022	<b>03/01/2023</b>	1.289.061,89
21/12/2022	28/12/2022	<b>03/01/2023</b>	1.299.073,20
22/12/2022	29/12/2022	<b>03/01/2023</b>	1.503.680,01
23/12/2022	02/01/2023	<b>02/01/2023</b>	1.402.908,57
24/12/2022	02/01/2023	<b>02/01/2023</b>	696.512,43
25/12/2022	02/01/2023	<b>02/01/2023</b>	351.341,29
26/12/2022	03/01/2023	<b>03/01/2023</b>	1.337.669,78
27/12/2022	04/01/2023	<b>04/01/2023</b>	1.388.895,40
28/12/2022	05/01/2023	<b>05/01/2023</b>	1.380.751,69
29/12/2022	06/01/2023	<b>06/01/2023</b>	1.484.814,79
30/12/2022	06/01/2023	<b>06/01/2023</b>	1.345.203,57
31/12/2022	06/01/2023	<b>06/01/2023</b>	632.402,26
<b>TOTAL</b>			<b>17.729.989,59</b>

- a) Os juros sobre capital próprio do ano de 2022 no valor R\$ 2.590.058,28 de serem pagos aos sócios em 2023.

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