

BALANÇO PATRIMONIAL
Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

ATIVO				PASSIVO			
	N.E.	2022	2021		N.E.	2022	2021
ATIVO		432.768.967,19	413.002.026,53	PASSIVO		432.768.967,19	413.002.026,53
CIRCULANTE		247.482.082,35	211.675.897,66	CIRCULANTE		156.850.372,74	130.312.222,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	692.225,10	707.605,07	CONTAS A PAGAR		1.866.385,93	1.682.545,50
Caixa		692.225,10	697.021,07	Aluguel, água, luz		1.866.385,93	1.682.545,50
Banco c/movimento		-	10.584,00	VALORES A PAGAR		21.722.505,80	16.647.559,39
CONTAS A RECEBER	5	23.839.430,83	38.851.263,24	Fornecedores	12	21.092.553,49	16.273.542,92
Contas a Receber (Sprans)		23.839.430,83	38.851.263,24	Outras contas a pagar		187.198,82	1.315,73
OUTROS CRÉDITOS		208.002.298,68	158.481.340,39	Serviços Profissionais		442.753,49	372.700,74
Veículos Destinados a Venda	6	165.688.970,24	125.066.935,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	2.251.884,62	266.370,46
Adiantamentos Diversos	7	42.313.328,44	33.414.404,65	Tributos Federais		2.237.775,19	251.953,35
MÚTUOS	8	7.994.001,84	5.962.176,75	Tributos Municipais		8.312,70	8.620,38
Via Sul Transportes Urbanos Ltda		7.994.001,84	5.962.176,75	Outros Impostos e Taxas		5.796,73	5.796,73
ESTOQUES	9	5.153.693,40	5.993.512,21	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	14	22.352.517,96	11.509.335,65
Almoxarifado		5.153.693,40	5.993.512,21	Obrigações Trabalhistas e Prev.		22.352.517,96	11.509.335,65
DESPESAS PAGAS ANTECIP.		1.800.432,50	1.680.000,00	MÚTUOS	15	4.777.581,82	3.389.778,31
Apropriações de Aluguéis		1.800.432,50	1.680.000,00	Transações com Empresas		1.969.095,70	-
NÃO CIRCULANTE		185.286.884,84	201.326.128,87	Viação Grajau S/A		2.808.486,12	3.389.778,31
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10	1.740.273,24	5.442.412,04	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.	16	103.879.496,61	96.816.633,42
Depósitos restituíveis		1.740.273,24	894.565,59	Obrigações por Empr. e Financ.		103.879.496,61	96.816.633,42
TRANS COM PARTES RELACIONADAS		-	4.547.846,45	NÃO CIRCULANTE		217.679.538,97	225.808.220,75
Consórcio Via Sul		-	4.547.846,45	VALORES A PAGAR		217.679.538,97	225.808.220,75
INVESTIMENTOS		5.029.498,22	2.035.579,58	Empréstimos e Financiamentos	16	128.444.153,19	141.503.557,48
Investimentos/Terminalis		5.029.498,22	2.035.579,58	Mútuos	17	215.089,34	3.650.952,73
IMOBILIZADO	11	178.517.113,38	193.848.137,25	Contas a pagar de processos judiciais	18	89.020.296,44	80.653.710,54
Imobilizado		256.013.686,92	241.376.584,89	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	58.239.055,48	56.881.583,05
(-) Depreciação e amortização		(77.496.573,54)	(47.528.447,64)	Capital Social		24.992.000,00	24.992.000,00
TOTAL ATIVO.....:		432.768.967,19	413.002.026,53	RESERVA DE CAPITAL		16.297.251,37	16.297.251,37
				Reserva de Capital		16.297.251,37	16.297.251,37
				RESERVA DE LUCROS		15.592.331,68	15.592.331,68
				Reserva Legal		1.066.715,77	1.066.715,77
				Reserva para contingência		14.525.615,91	14.525.615,91
				Reserva Estatutária		-	-
				RESULTADO ACUMULADOS		1.357.472,43	-
				Resultado de Exercício Anteriores		115.000,04	-
				Resultado de Exercício Corrente		1.242.472,39	-
				TOTAL PASSIVO.....:		432.768.967,19	413.002.026,53


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

	N.E.	2022	2021
Receita Bruta de Serviços Prestados		591.506.675,33	490.505.733,29
(-) Deduções da Receita		(11.830.133,47)	-
Receita Líquida de Serviços Prestados	21	579.676.541,86	490.505.733,29
(-) Custo de Operação		(392.014.157,60)	(298.360.598,81)
(-) Custo de Fiscalização		(16.251.911,86)	(14.079.675,40)
(-) Custo de Manutenção	22	(27.679.041,86)	(25.810.014,92)
Lucro Bruto	22	143.731.430,54	152.255.444,16
(-) Despesas Administrativas	22	(102.250.471,99)	(113.883.160,44)
Lucro Operacional		41.480.958,55	38.372.283,72
(+) Receitas Financeiras	22	6.740,85	22.247,69
(-) Outras Despesas		(17.903.353,00)	(14.429.578,75)
(+) Outras Receitas	21	3.795.593,42	1.741.083,19
(-) Despesas Financeiras	22	(25.485.626,64)	(17.684.317,17)
Resultado Liq. Antes do IRPJ e CSLL	21	1.894.313,18	8.021.718,68
(-) IRPJ e CSLL	22	(651.840,79)	(462.812,54)
Resultado após IRPJ e CSLL		1.242.472,39	7.558.906,14

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2022, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.


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


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


Francisco Parente dos Santos
Diretor/CPF.086.315.728-96

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.

**DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
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 2022 e 2021

Balanço Patrimonial - 07

Demonstração do Resultado do Exercício - 07

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - 08

Demonstração dos Fluxos de Caixa - 09

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis – 10

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

ATIVO				PASSIVO			
	N.E.	2022	2021		N.E.	2022	2021
ATIVO		432.768.967,19	413.002.026,53	PASSIVO		432.768.967,19	413.002.026,53
CIRCULANTE		247.482.082,35	211.675.897,66	CIRCULANTE		156.850.372,74	130.312.222,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	692.225,10	707.605,07	CONTAS A PAGAR		1.866.385,93	1.682.545,50
Caixa		692.225,10	697.021,07	Aluguel, água, luz		1.866.385,93	1.682.545,50
Banco c/movimento		-	10.584,00	VALORES A PAGAR		21.722.505,80	16.647.559,39
CONTAS A RECEBER	5	23.839.430,83	38.851.263,24	Fornecedores	12	21.092.553,49	16.273.542,92
Contas a Receber (Sprtrans)		23.839.430,83	38.851.263,24	Outras contas a pagar		187.198,82	1.315,73
OUTROS CRÉDITOS		208.002.298,68	158.481.340,39	Serviços Profissionais		442.753,49	372.700,74
Veículos Destinados a Venda	6	165.688.970,24	125.066.935,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS	13	2.251.884,62	266.370,46
Adiantamentos Diversos	7	42.313.328,44	33.414.404,65	Tributos Federais		2.237.775,19	251.953,35
MÚTUOS	8	7.994.001,84	5.962.176,75	Tributos Municipais		8.312,70	8.620,38
Via Sul Transportes Urbanos Ltda		7.994.001,84	5.962.176,75	Outros Impostos e Taxas		5.796,73	5.796,73
ESTOQUES	9	5.153.693,40	5.993.512,21	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	14	22.352.517,96	11.509.335,65
Almoxarifado		5.153.693,40	5.993.512,21	Obrigações Trabalhistas e Prev.		22.352.517,96	11.509.335,65
DESPESAS PAGAS ANTECIP.		1.800.432,50	1.680.000,00	MÚTUOS	15	4.777.581,82	3.389.778,31
Apropriações de Aluguéis		1.800.432,50	1.680.000,00	Transações com Empresas		1.969.095,70	-
NÃO CIRCULANTE		185.286.884,84	201.326.128,87	Viação Grajau S/A		2.808.486,12	3.389.778,31
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10	1.740.273,24	5.442.412,04	OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.	16	103.879.496,61	96.816.633,42
Depósitos restituíveis		1.740.273,24	894.565,59	Obrigações por Empr. e Financ.		103.879.496,61	96.816.633,42
TRANS COM PARTES RELACIONADAS		-	4.547.846,45	NÃO CIRCULANTE		217.679.538,97	225.808.220,75
Consórcio Via Sul		-	4.547.846,45	VALORES A PAGAR		217.679.538,97	225.808.220,75
INVESTIMENTOS		5.029.498,22	2.035.579,58	Empréstimos e Financiamentos	16	128.444.153,19	141.503.557,48
Investimentos/Terminalis		5.029.498,22	2.035.579,58	Mútuos	17	215.089,34	3.650.952,73
IMOBILIZADO	11	178.517.113,38	193.848.137,25	Contas a pagar de processos judiciais	18	89.020.296,44	80.653.710,54
Imobilizado		256.013.686,92	241.376.584,89	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	58.239.055,48	56.881.583,05
(-) Depreciação e amortização		(77.496.573,54)	(47.528.447,64)	Capital Social		24.992.000,00	24.992.000,00
TOTAL ATIVO.....:		432.768.967,19	413.002.026,53	RESERVA DE CAPITAL		16.297.251,37	16.297.251,37
				Reserva de Capital		16.297.251,37	16.297.251,37
				RESERVA DE LUCROS		15.592.331,68	15.592.331,68
				Reserva Legal		1.066.715,77	1.066.715,77
				Reserva para contingência		14.525.615,91	14.525.615,91
				Reserva Estatutária		-	-
				RESULTADO ACUMULADOS		1.357.472,43	-
				Resultado de Exercício Anteriores		115.000,04	-
				Resultado de Exercício Corrente		1.242.472,39	-
				TOTAL PASSIVO.....:		432.768.967,19	413.002.026,53


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

	N.E.	2022	2021
Receita Bruta de Serviços Prestados		591.506.675,33	490.505.733,29
(-) Deduções da Receita		(11.830.133,47)	-
Receita Líquida de Serviços Prestados	21	579.676.541,86	490.505.733,29
(-) Custo de Operação		(392.014.157,60)	(298.360.598,81)
(-) Custo de Fiscalização		(16.251.911,86)	(14.079.675,40)
(-) Custo de Manutenção	22	(27.679.041,86)	(25.810.014,92)
Lucro Bruto	22	143.731.430,54	152.255.444,16
(-) Despesas Administrativas	22	(102.250.471,99)	(113.883.160,44)
Lucro Operacional		41.480.958,55	38.372.283,72
(+) Receitas Financeiras	22	6.740,85	22.247,69
(-) Outras Despesas		(17.903.353,00)	(14.429.578,75)
(+) Outras Receitas	21	3.795.593,42	1.741.083,19
(-) Despesas Financeiras	22	(25.485.626,64)	(17.684.317,17)
Resultado Liq. Antes do IRPJ e CSLL	21	1.894.313,18	8.021.718,68
(-) IRPJ e CSLL	22	(651.840,79)	(462.812,54)
Resultado após IRPJ e CSLL		1.242.472,39	7.558.906,14

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2022, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.


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


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


Francisco Parente dos Santos
Diretor/CPF.086.315.728-96

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Encerrado em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO EXERC. ANTERIOR	RESULTADO DO PERÍODO	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTÁRIA	RESERVA PARA CONTINGÊNCIA	TOTAL
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
01/04/2022	Transf.entre contas (processo)	-	115.000,04	-	-	-	-	-	115.000,04
31/12/2022	Lucro Líquido do Exercício	-	-	1.242.472,39	-	-	-	-	1.242.472,39
	SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	24.992.000,00	115.000,04	1.242.472,39	16.297.251,37	1.066.715,77	-	14.525.615,91	58.239.055,48

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

	2022	2021
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	1.242.472,39	7.558.906,14
(+) Ajuste no Patrimônio	115.000,04	(2.580.986,72)
(+) Depreciação	29.968.125,90	27.656.576,51
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	31.325.598,33	32.634.495,93
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(25.610.202,09)	(11.875.677,00)
(-) Outros Créditos	(8.898.923,79)	(32.646.526,65)
(-) Mútuos	(2.031.825,09)	(5.962.176,75)
(+) Estoque	839.818,81	(1.865.703,59)
(-) Despesas Pagas Antecipadamente	(120.432,50)	(280.000,00)
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(35.821.564,66)	(52.630.083,99)
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Contas a Pagar	183.840,43	255.936,35
(+) Fornecedores	4.819.010,57	5.221.285,95
(+) Outras Contas a pagar	185.883,09	(1.182.208,62)
(+) Serviços Profissionais	70.052,75	5.140,85
(+) Obrigações Fiscais	1.985.514,16	(146.863,00)
(+) Obrigações Trabalhistas	10.843.182,31	(7.122.690,67)
(+) Mútuos	1.387.803,51	1.740.996,41
(+) Obrigações por Emprést. e Financ.	7.062.863,19	51.297.287,18
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	26.538.150,01	50.068.884,45
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	22.042.183,68	30.073.296,39
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(-) Depósitos Restituíveis	(845.707,65)	21.838.518,76
(+) Transações com parte Relacionadas	4.547.846,45	8.628.867,99
(-) Investimentos	(2.993.918,64)	(526.781,23)
(-) Imobilizados	(14.637.102,03)	(40.045.672,09)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(13.928.881,87)	(10.105.066,57)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(13.059.404,29)	(33.852.049,03)
(-) Mútuos	(3.435.863,39)	(7.297.150,10)
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos	8.366.585,90	22.623.201,83
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(8.128.681,78)	(18.525.997,30)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	(15.379,97)	1.442.232,52
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	707.605,07	734.627,45
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	692.225,10	707.605,07

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

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 681 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.

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. Todos os valores são expressos em Reais.

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 NBC TG 12.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

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.

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 31/12/2022, um número de 3.096 empregados diretos, beneficiando indiretamente um número ainda maior de famílias da Zona Sudeste de São Paulo. 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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

j) Remuneração e Encargos.

Esta 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.

4. DISPONIVEL

	2022	2021
a) Caixa	692.225,10	697.021,07
b) Bancos conta Movimento		
Banco Daycoval 862016-6	-	5.584,00
Banco Safra S/A	-	5.000,00
Banco Daycoval S/A	-	-
	<u>-</u>	<u>10.584,00</u>
TOTAL CAIXA+BANCOS	<u>692.225,10</u>	<u>707.605,07</u>

5. CONTAS A RECEBER

	2022	2021
São Paulo Transporte S/A	<u>23.839.430,83</u>	<u>38.851.263,24</u>
	23.839.430,83	38.851.263,24

A conta, "São Paulo Transportes S/A" no valor de **R\$ 23.839.430,83** refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2022, recebíveis em 2023, conforme demonstrado no quadro do item 23 EVENTOS SUBSEQUENTES.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

Valores a Receber do Lote E4

Competência	Operação	Valor Operação E4	Valor Revisões E4	Total a Receber Sptrans em 2023
dez/22	16/dez - sex	744.098,35		744.098,35
dez/22	17/dez - sáb	616.545,64		616.545,64
dez/22	18/dez - dom	292.692,93		292.692,93
dez/22	19/dez - seg	993.323,19		993.323,19
dez/22	20/dez - ter	961.869,89		961.869,89
dez/22	21/dez - qua	995.672,87		995.672,87
dez/22	22/dez - qui	997.421,89	365.756,73	1.363.178,62
dez/22	23/dez - sex	1.134.705,76		1.134.705,76
dez/22	24/dez - sáb	500.780,66		500.780,66
dez/22	25/dez - dom	190.012,35		190.012,35
dez/22	26/dez - seg	1.023.804,66		1.023.804,66
dez/22	27/dez - ter	1.105.033,13		1.105.033,13
dez/22	28/dez - qua	1.103.134,11		1.103.134,11
dez/22	29/dez - qui	1.223.013,38		1.223.013,38
dez/22	30/dez - sex	1.092.313,39		1.092.313,39
dez/22	31/dez - sáb	471.323,22		471.323,22
TOTAL		13.445.745,42	365.756,73	13.811.502,15

Valores a Receber do Lote AR5

Competência	Operação	Valor Operação AR5	Valor Revisões AR5	Total a Receber Sptrans em 2023
dez/22	16/dez - sex	553.312,72		553.312,72
dez/22	17/dez - sáb	404.861,23		404.861,23
dez/22	18/dez - dom	202.097,80		202.097,80
dez/22	19/dez - seg	727.350,42		727.350,42
dez/22	20/dez - ter	730.374,11		730.374,11
dez/22	21/dez - qua	724.063,78		724.063,78
dez/22	22/dez - qui	719.317,79	257.273,71	976.591,50
dez/22	23/dez - sex	817.591,68		817.591,68
dez/22	24/dez - sáb	344.916,54		344.916,54
dez/22	25/dez - dom	129.285,69		129.285,69
dez/22	26/dez - seg	809.240,19		809.240,19
dez/22	27/dez - ter	817.376,32		817.376,32
dez/22	28/dez - qua	816.478,49		816.478,49
dez/22	29/dez - qui	878.408,41		878.408,41
dez/22	30/dez - sex	762.003,72		762.003,72
dez/22	31/dez - sáb	333.976,08		333.976,08
TOTAL		9.770.654,97	257.273,71	10.027.928,68

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

6. OPERAÇÕES A RECEBER

	2022	2021
Veículos Destinados a Venda	165.688.970,24	125.066.935,74
	165.688.970,24	125.066.935,74

Em obediência ao contrato de prestação de serviços entre São Paulo Transportes S.A. – SPTRANS e a Via Sudeste, 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 NBC TG 28, os veículos que atingem essa posição são transferidos para conta contábil: “Veículos destinados à venda”.

7. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	2022	2021
a) Dep. Judicial - Processo INSS 5%.	22.465.677,05	22.587.167,03
b) Parc.Prev.e Demais Debitos a Apropriar	17.499.668,33	-
c) Adiantamentos diversos	2.347.983,06	9.880.243,15
d) Impostos e Taxas a Recuperar	-	1.068.484,45
	42.313.328,44	33.535.894,63

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.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

8. MÚTUOS

	2022	2021
Via Sul Transportes Urbano Ltda.	7.994.001,84	5.962.176,75
	<u>7.994.001,84</u>	<u>5.962.176,75</u>

- Valores a receber de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo.

9. ESTOQUE

	2022	2021
Peças e Acessórios	2.857.387,53	2.496.860,14
Combustíveis e Lubrificantes	1.417.154,63	2.271.373,81
Peças Redirecionadas	502.461,36	481.875,91
Refrigeração Veicular	242.301,03	132.212,86
Pneus e Material de Rodagem	49.047,56	61.810,16
Adiantamentos a Fornecedores para Estoque	45.550,98	287.071,06
Materiais Diversos	28.610,17	257.601,55
Material de Limpeza Veicular	6.052,50	-
Gases Industriais	5.127,64	4.706,72
	<u>5.153.693,40</u>	<u>5.993.512,21</u>

10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

	2022	2021
Causas Trabalhistas	1.740.273,24	894.565,59
	<u>1.740.273,24</u>	<u>894.565,59</u>

- Refere-se penhora de causas trabalhistas.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

11. IMOBILIZADO

	Saldo 31.12.2021	Adições	Baixas	Saldo 31.12.2022
Veículos de Passageiros Convencionais	125.339.495,00	81.233.399,00	2.837.545,00	203.735.349,00
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).	112.236.208,50	100.512.685,80	165.688.894,30	47.060.000,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.164.395,35	180.800,16	-	1.345.195,51
Móveis e Utensílios	121.171,24	11.540,92	-	132.712,16
Equipamentos de Informática	580.251,45	108.904,68	-	689.156,13
Adiantamento a Fornecedores de Imobilizado	902.293,35	1.116.210,77	-	2.018.504,12
	241.376.584,89	183.163.541,33	168.526.439,30	256.013.686,92
	Saldo 31.12.2021	Reversão da Deprec.	Depreciação	Saldo 31.12.2022
(-) Veículos de Passageiros Conven	(32.360.902,30)	751.925,97	15.517.183,84	- 47.126.160,17
(-) Veículos de Suporte Operacional	(174.328,19)	-	90.277,08	- 264.605,27
(-) Veículos Administrativos/Comer	(23.462,31)	-	20.499,96	- 43.962,27
(-) Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	(160.768,61)	-	55.496,81	- 216.265,42
(-) Moveis e Utensílios	(9.312,00)	-	2.936,58	- 12.248,58
(-) Depr. Equipm.de Informatica	(55.444,97)	-	48.614,54	- 104.059,51
(-) Deprec. Veiculos destinados a	-	-	-	-
(-) Deprec. Veic. Pass. Convenc.	(14.744.229,26)	-	14.985.043,06	- 29.729.272,32
	(47.528.447,64)	751.925,97	30.720.051,87	(77.496.573,54)
Ativo Imobilizado Líquido	193.848.137,25	183.915.467,30	199.246.491,17	178.517.113,38

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

- As adições referem-se à aquisição de 25 (vinte e cinco) veículos (ônibus) para compor a frota operacional pelo valor de R\$ R\$ 16.923.000,00 financiados através do Banco Mercedes-Benz.
- As Baixas referem-se a:
 - a) 25 veículos (ônibus) vendidos no valor de R\$ 2.837.545,00.
 - b) 258 veículos no valor de R\$ 165.688.894,30 transferidos para Conta: Veículos destinados a venda no grupo Valores e Créditos Vinculados.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

12. FORNECEDORES

	2022	2021
Fornecedores	<u>21.092.553,49</u>	<u>16.273.542,92</u>
	21.092.553,49	16.273.542,92

- 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 2022 conforme notas fiscais.

13. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	2022	2021
Contribuição Previdenciária sobre Receita	1.089.003,77	-
IRRF - Folha	489.134,98	5.507,95
IRRF- 13º Salario	281.231,89	2.332,04
IRPJ a Recolher	220.500,48	126.281,22
CSLL a Recolher	81.540,17	47.621,24
PIS, COFINS e CSLL a Recolher	43.282,20	38.708,29
INSS Sobre Serviços Prestados	21.860,28	21.963,89
ISS Retido a Terceiros	8.312,70	8.620,38
IRRF a Recolher	6.524,28	5.781,44
Impostos, Taxas, Encargos	5.796,73	5.796,73
IRRF- Pró-labore	4.697,14	3.757,28
	<u>2.251.884,62</u>	<u>266.370,46</u>

- 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 2.022 e serão recolhidos nos primeiros meses 2.023.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2022	2021
a) Férias e Encargos	11.318.825,34	8.902.721,63
b) Salários a pagar	4.888.449,00	135.833,79
c) Vale Refeição	2.039.763,03	1.906.218,45
d) INSS a recolher	1.405.620,89	90.824,20
e) FGTS a recolher	1.282.206,09	28.997,75
f) Convenio Medico	546.112,93	16.242,78
g) Cesta Básica	485.594,64	405.571,82
h) Pensão Judicial	178.426,22	2.033,99
i) Convenio Farmácia	74.215,23	2.654,19
j) Convenio Odontológico	63.530,37	1.548,05
k) Seguro de Vida em Grupos	32.216,99	-
l) Pró-Labore a Pagar	19.084,00	16.608,00
m) Rescisões a Pagar	16.367,23	-
n) Cooperativa Habitacional	2.106,00	81,00
	<u>22.352.517,96</u>	<u>11.509.335,65</u>

- Os itens (f, h, i, j, n) são pagamentos a serem efetuados provenientes de descontos da folha de pagamento de salários.

15. TRANSAÇÕES EM PARTES RELACIONADAS (Curto Prazo)

	2022	2021
Viação Grajau S/A	2.808.486,12	3.389.778,31
Transações com Empresa - Consorcio Via	1.969.095,70	-
	<u>4.777.581,82</u>	<u>3.389.778,31</u>

- a) Refere-se a dívida de curto prazo, referente aquisição de 21 veículos, ônibus, marca MB.
- b) Valores a receber de partes relacionadas (empresas coligadas e controladas) que possuem o mesmo interesse comum no resultado econômico do Grupo.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

16. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS (Longo Prazo)

	2022	2021
Viação Grajau	<u>215.089,34</u>	<u>3.650.952,73</u>
	215.089,34	3.650.952,73

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

17. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	2022	2021
Curto Prazo		
Banco Bradesco S.A.	34.970.585,29	38.591.234,44
Banco Mercedes Benz	30.388.033,45	35.875.124,72
Banco BTG	22.762.746,24	-
Banco Safra S/A	15.627.513,28	12.490.442,10
Conta Garantida/ Bradesco	14.008.740,29	10.999.781,66
Banco Volvo S/A	5.713.449,30	7.976.834,70
Banco Daycoval	4.053.381,92	2.582.375,99
Capital de Giro	2.458.596,48	3.433.440,77
Encargos financeiros a Transcarrer	<u>(26.103.549,64)</u>	<u>(15.132.600,96)</u>
	103.879.496,61	96.816.633,42
Longo Prazo		
Banco Mercedes Benz	45.201.244,38	43.149.516,90
Banco Bradesco S.A.	42.589.138,59	42.900.588,35
Banco Volvo S/A	32.284.118,29	32.284.118,29
Banco Safra S/A	21.209.206,72	33.611.971,64
Banco BTG	6.036.685,40	-
Banco Daycoval	4.734.356,43	7.316.732,47
Encargos financeiros a Transcarrer	<u>(23.610.596,62)</u>	<u>(17.759.370,17)</u>
	128.444.153,19	141.503.557,48
	<u>232.323.649,80</u>	<u>238.320.190,90</u>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

18. PROCESSOS JUDICIAIS

	2022	2021
a) Causas Trabalhistas	86.952.890,16	79.890.314,56
b) Causas Cíveis	2.067.406,28	763.395,98
	89.020.296,44	80.653.710,54

a) Refere-se a parcelamento de acordos trabalhistas.

b) Refere-se a parcelamento de acordos Cíveis.

19. PATRIMONIO LIQUIDO

	2022	2021
Capital Social	24.992.000,00	24.992.000,00
Outras Reservas de Capital	16.297.251,37	16.297.251,37
Reserva para Contingencias	14.525.615,91	14.525.615,91
Resultado do Período	1.242.472,39	-
Reserva Legal	1.066.715,77	1.066.715,77
Resultados Acumulados	115.000,04	-
	58.239.055,48	56.881.583,05

c) O Patrimônio Líquido é composto de capital social totalmente integralizado e reservas.

d) As reservas constituídas derivam dos resultados de exercícios anteriores e deste exercício que totalizam R\$33.247.055,48.

20. RECEITA BRUTA E RECEITA LÍQUIDA



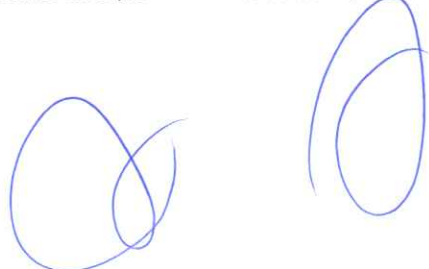
A Receita Bruta da prestação de serviços compreende a Remuneração paga pela SPTransportes S/A., onde inclui-se, a participação na arrecadação do sistema pela venda de bilhetes. E ainda, pelos repasses ou subsídios efetuados pela Câmara de compensação tarifária, com o objetivo de complementar a tarifa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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

	2022
Receita Bruta de Serviços Prestados	591.506.675,33
(-) Deduções da Receita	- 11.830.133,47
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	579.676.541,86
Outras Receitas	
Venda Veic. Transp. Passag.	2.796.374,33
Venda de Sucatas	513.452,76
Recuperação de Indezinças	304.563,56
Renda com Aluguéis de Imóveis	106.303,93
Publicidade e Propaganda	60.110,00
Dividendos Recebidos Sobre Investimento	14.788,84
	3.795.593,42
Receitas Financeiras	
Descontos Obtidos	6.738,78
Receitas de Aplicações Financeiras	2,06
Outras Receitas Financeiras	0,01
	6.740,85

21. 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	144.167.900,44	16.083.534,82	25.901.667,88	186.153.103,14
2 . Custo Com Veículos	217.664.214,96	57.600,00	1.721.877,17	219.443.692,13
3 . Custos Com Depreciação e Amortização	30.182.042,20	110.777,04	55.496,81	30.348.316,05
	392.014.157,60	16.251.911,86	27.679.041,86	435.945.111,32



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

DESPESAS

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

4 . Despesa com Pessoal da Administração	72.755.356,16
5 . Outras despesas Gerais, administ.e Comerciais	23.705.549,36
6. Arrendamento Mercantil e Locação	5.286.390,02
7 . Despesa com Transporte	228.412,72
8. Despesas com conservação de Bens	226.149,19
9.Despesas com Depreciação e Amortização	48.614,54
	102.250.471,99

OUTRAS DESPESAS

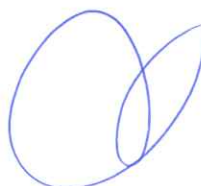
Parcelamento de Débitos	13.463.654,44
Prejuízo com Indenização Terceiro	3.397.724,40
Custo Venda/ Baixa Veic. Passg.	1.039.693,36
Outas Despesas	2.280,80
	17.903.353,00

DESPESAS FINANCEIRAS

Juros Sobre Empréstimos e Financiamento	17.361.539,58
Juros s/ empréstimos Bancários	6.731.381,80
IOF	590.070,53
Despesas Bancárias	502.763,12
Varição Cambial Negativo	298.553,86
Juros Sobre Atraso de Pagamento	1.317,75
	25.485.626,64

IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO

IRPJ	476.118,23
CSLL	175.722,56
	651.840,79



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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

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 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.

5. 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 c/Indeniz. Terceiros, lanches e refeições e outras despesas Diversas no período de Janeiro à Dezembro de 2022.

6. Refere-se à locação de equipamentos no período de janeiro à dezembro de 2022.

7. 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.

8. Refere-se a despesas de Conservação de Instalações no período de janeiro à dezembro de 2022.

9. 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.

22. 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, Banco Bradesco S/A, Banco Daycoval S/A e Banco BTG Pactual 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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerradas em 31 de dezembro de 2022 (em Reais)
VIA SUDESTE TRANSPORTES S/A.
CNPJ: 32.184.522/0001-87

23. EVENTOS SUBSEQUENTES

A conta, "Serviços Públicos a Receber" no valor de **R\$ 23.839.430,83** refere-se ao valor devido pela São Paulo Transportes S.A., pelos serviços de transporte coletivo de passageiros reconhecido até dezembro de 2022, recebíveis em 2023.

