

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Sérgio de Andrade Behrend



1 Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.

ÍNDICE

Relatório dos Auditores Independentes - 03

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Balanço Patrimonial - 07

Demonstração do Resultado do Exercício – 08

Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados - 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 2023 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 2023, 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 2024.



Sérgio de Andrade Behrend
Sócio Diretor
CRC 1SP197708/O-8

TRÍADE AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP015090/O-5



BALANÇO PATRIMONIAL
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

ATIVO			PASSIVO		
N.E.	2023	2022	N.E.	2023	2022
	404.764.621,86	309.771.809,10		404.764.621,86	309.771.809,10
	63.117.572,10	95.083.333,23		74.869.960,95	56.096.804,81
	921.362,06	1.300.989,37		11.062.526,64	10.382.674,16
4	Caixa	390.690,05	13	Fornecedores	11.022.368,10
	Banco c/movimento	159.091,15		Outras Contas a Pagar	40.158,54
	Aplicações Financeiras	371.580,86		Serviços Profissionais	-
					18.210,50
	CONTAS A RECEBER	4.789.514,96		OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.458.878,93
5	Serviços Transp. Públicos (SPTrans)	23.079.500,78	14	Tributos Federais	1.905.685,08
	(-) Provisão para credito Receita	(23.079.500,78)	14	Tributos Municipais	3.921,43
			15	Outros Impostos e Taxas a Recolher	3.549.272,42
6	OPERAÇÕES A RECEBER	20.075.137,78			
	Bloqueios Judiciais(Bancos)	713.492,08			
	Outros Bloqueios Judiciais	13.865.855,80	16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	25.604.385,60
	Depósitos Recursais	1.420.449,10		Obrigações Trabalhistas	25.604.385,60
			17	OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS	12.500.000,04
7	OUTROS CRÉDITOS	67.504.173,40		Dividendos e Distrib. de Lucros a Pagar	11.084.524,68
	Adiantamentos a fornecedores	55.380.000,00		Juros sobre Capital Próprio	1.415.475,36
	Adiantamentos Diversos	706.518,20			2.590.058,28
	Outros Impostos a Recuperar	674.358,57			
8	Precatórios	24.362.897,03		OBRIGAÇÕES POR EMPRÉST.FINANC.	20.244.169,74
8	Deságio com Precatórios	(11.884.855,29)		Empréstimos e Financiamentos	17.671.134,66
				Contas a Pagar de Processos Judiciais	2.573.035,08
9	ESTOQUES	1.413.517,72			
	Almoxarifado	14.165.801,78		NÃO CIRCULANTE	157.312.934,51
		1.413.517,72		VALORES A PAGAR	16.336.974,42
			18	Empréstimos e Financiamentos	16.336.974,42
	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAS	36.041,56		Riscos Fiscais e Outros Passivos	-
	Seguros Gerais	36.041,56			17.432.664,82
	NÃO CIRCULANTE	214.688.475,87		PARC.FISCAIS E PREVIDENCIÁRIOS	140.975.960,09
	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	21.269.470,70		Parcelamentos Fiscais	140.975.960,09
	Impostos, contrib. a recuperar	53.470,70			
	Outras Contas a Receber	21.216.000,00		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	172.581.726,40
			20	Capital Social	60.200.000,00
10	CONTA CORRENTE	173.135.587,71			
	Auto Viação Tabu Ltda.	10.547.974,01		RESERVAS DE CAPITAL	116.918.151,34
	Empresa São Luiz Viação Ltda.	162.587.613,70		Reservas de Capital	-
					116.918.151,34
11	INVESTIMENTOS	91.096.415,71		RESERVAS DE LUCROS	70.581.097,90
	Investimentos Validadores e Terminais	1.125.155,71		Reserva Legal	12.040.000,00
	Invest.em Empresas Diversas (APM)	89.971.260,00		Reservas Estatutárias	-
				Reserva para Contingências	20.817.379,43
12	IMOBILIZADO	102.256.516,06		Reserva de Retenção de Lucros	37.723.718,47
	Imobilizado	382.323.692,76			27.980.459,74
	(-) Depreciação e amortização acumulada	(303.821.747,07)		RESULTADOS ACUMULADOS	41.800.628,50
				Resultados do Ex.Anterior	-
	INTANGÍVEL	66.073,40		Resultados do Ex.Corrente	41.800.628,50
	Software	134.418,40			2.870.388,82
	(-) Amortização Acumulada	(96.162,04)		TOTAL PASSIVO.....:	404.764.621,86
					309.771.809,10
	TOTAL ATIVO.....:	404.764.621,86			

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

	N.E	2023	2022
Receita Bruta de Serviços Prestados	21	447.129.713,34	411.113.042,58
(-) Deduções da Receita		(8.942.594,23)	(8.222.260,82)
Receita Líquida de Serviços Prestados		438.187.119,11	402.890.781,76
(-) Custo de Operação	22	(320.118.029,87)	(290.757.814,55)
(-) Custo de Fiscalização	22	(8.187.013,42)	(8.474.130,65)
(-) Custo de Manutenção	22	(20.998.490,40)	(18.119.722,14)
Lucro Bruto		88.883.585,42	85.539.114,42
(-) Despesas Administrativas	22	(43.074.239,44)	(34.123.151,71)
Lucro Operacional		45.809.345,98	51.415.962,71
(-) Despesas Financeiras	22	(29.884.765,31)	(17.476.687,36)
(+) Receitas Financeiras	21	148.446,26	71.423,32
(-) Outras Despesas	22	1.552.919,37	(30.805.291,96)
(+) Outras Receitas	21	27.671.067,93	1.343.012,82
Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL		45.297.014,23	4.548.419,53
IRPJ e CSLL	22	(3.496.385,73)	(1.678.030,71)
Lucro após IRPJ e CSLL		41.800.628,50	2.870.388,82

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado da Viação Campo Belo Ltda., encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022.

José Ruas Vaz
Sócio/CPF. 019.997.618-04

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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.



DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

DATA	TÍTULO DA CONTA	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA DE RETENÇÃO DE LUCROS	RESERVA LEGAL	RESERVAS PARA CONTINGÊNCIA	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC.ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC.CORRENTE	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		116.918.151,34	-	-	-	32.996.299,42	27.980.459,74	-	213.094.910,50
31/12/2022	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	2.870.388,82	2.870.388,82
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		116.918.151,34	-	-	-	32.996.299,42	27.980.459,74	2.870.388,82	215.965.299,32
31/10/2023	Integração Capital Social	-	(25.000.000,00)	-	-	-	-	-	(25.000.000,00)
31/10/2023	Transferência para Reserva de Retenção de Lucro	(116.918.151,34)	116.918.151,34	-	-	-	-	-	-
31/10/2023	Constituição da Reserva Legal Obrigatória	-	(12.040.000,00)	12.040.000,00	-	-	-	-	-
31/10/2023	Constituição da Reserva para Contingência	-	(20.817.379,43)	-	20.817.379,43	-	-	-	-
31/10/2023	Transferência para Reserva de Retenção de Lucro	-	32.996.299,42	-	-	(32.996.299,42)	-	-	-
31/10/2023	Pagamento de Dividendos	-	(1.932.000,00)	-	-	-	-	-	(1.932.000,00)
31/10/2023	Transferência entre Contas	-	30.850.848,56	-	-	-	(30.850.848,56)	-	-
30/11/2023	Compensação de valor prov.distrib.de Lucros	-	(21.216.000,00)	-	-	-	-	-	(21.216.000,00)
30/11/2023	Pagamento de Dividendos	-	(15.231.000,00)	-	-	-	-	-	(15.231.000,00)
31/12/2023	Pagamento de Dividendos	-	(11.084.524,68)	-	-	-	-	-	(11.084.524,68)
31/12/2023	Transferencia de saldo	-	(35.720.676,74)	-	-	-	2.870.388,82	(2.870.388,82)	(35.720.676,74)
31/12/2023	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	41.800.628,50	41.800.628,50
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		0,00	37.723.718,47	12.040.000,00	20.817.379,43	-	-	41.800.628,50	112.381.726,40

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

DATA	TÍTULO DA CONTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA DE RETENÇÃO DE LUCROS	RESERVA LEGAL	RESERVAS PARA CONTINGÊNCIA	RESERVAS ESTATUTÁRIAS	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC.ANTERIORES	LUCROS/PREJUÍZOS EXERC.CORRENTE	TOTAL
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		35.200.000,00	116.918.151,34	-	-	-	32.996.299,42	27.980.459,74	-	213.094.910,50
31/12/2022	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	2.870.388,82	2.870.388,82
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022		35.200.000,00	116.918.151,34	-	-	-	32.996.299,42	27.980.459,74	2.870.388,82	215.965.299,32
31/10/2023	Integração Capital Social	25.000.000,00	-	(25.000.000,00)	-	-	-	-	-	-
31/10/2023	Transferência para Reserva de Retenção de Lucro	-	(116.918.151,34)	116.918.151,34	-	-	-	-	-	-
31/10/2023	Constituição da Reserva Legal Obrigatória	-	-	(12.040.000,00)	12.040.000,00	-	-	-	-	-
31/10/2023	Constituição da Reserva para Contingência	-	-	(20.817.379,43)	-	20.817.379,43	-	-	-	-
31/10/2023	Transferência para Reserva de Retenção de Lucro	-	-	32.996.299,42	-	-	(32.996.299,42)	-	-	-
31/10/2023	Pagamento de Dividendos	-	-	(1.932.000,00)	-	-	-	-	-	(1.932.000,00)
31/10/2023	Transferência entre Contas	-	-	30.850.848,56	-	-	-	(30.850.848,56)	-	-
30/11/2023	Compensação de valor prov.distrib.de Lucros	-	-	(21.216.000,00)	-	-	-	-	-	(21.216.000,00)
30/11/2023	Pagamento de Dividendos	-	-	(15.231.000,00)	-	-	-	-	-	(15.231.000,00)
31/12/2023	Pagamento de Dividendos	-	-	(11.084.524,68)	-	-	-	-	-	(11.084.524,68)
31/12/2023	Transferencia de saldo	-	-	(35.720.676,74)	-	-	-	-	-	(35.720.676,74)
31/12/2023	Transferencia de saldo	-	-	-	-	-	-	2.870.388,82	(2.870.388,82)	-
31/12/2023	Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	41.800.628,50	41.800.628,50
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		60.200.000,00	0,00	37.723.718,47	12.040.000,00	20.817.379,43	-	-	41.800.628,50	172.581.726,40

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
 Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

	2023	2022
	R\$	R\$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO:		
(+) Lucro líquido do exercício	41.800.628,50	2.870.388,82
(+) Depreciação	21.942.908,52	(41.185.101,18)
(-) Ajuste Exerc. Anterior	(35.720.676,74)	-
(=) LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	28.022.860,28	(38.314.712,36)
b) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE:		
(-) Contas a receber	(11.210.282,02)	19.348.010,18
(+) Outros Creditos	55.611.590,26	7.281.618,07
(-) Estoque	(12.752.284,06)	(171.592,20)
(-) Despas pagas Antecipadamente	(36.041,56)	
(-) Coligadas/Control./Socios	(173.135.543,42)	87.923.428,51
(=) TOTAL (ACRÉSCIMO)/ DECRÉSCIMO DO ATIVO CIRCULANTE	(141.522.560,80)	114.381.464,56
c) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE		
(+) Fornecedores	660.299,01	1.857.114,48
(+) Emprést. e Financ. Bancários	3.215.113,00	(23.275.946,61)
(+) Outras Contas a Pagar	37.763,97	
(+) Impostos, taxas e contribuições	53.234.141,65	589.626,58
(+) Obrigações Trabalhistas	6.753.095,02	1.530.231,86
(+) Obrigações com Acionistas	9.909.941,76	(854.570,08)
(-) Serviços Profissionais	(18.210,50)	2.314,96
(-) Contas a Pagar de Processos Judicial	(5.179.482,67)	107.904,18
(=) TOTAL ACRÉSCIMO/(DECRÉSCIMO) DO PASSIVO CIRCULANTE	68.612.661,24	(20.043.324,63)
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(44.887.039,28)	56.023.427,57
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Impostos, Contrib. a Recuperar	53.470,70	(1.492,98)
(+) Contas a Receber	21.216.000,00	(21.216.000,00)
(+) Investimentos	1.125.155,71	(89.971.260,00)
(-) Distribuição Dividendos	(49.463.524,68)	-
(+) Imobilizados	1.811.661,85	35.310.429,98
(+) Intangível	27.817,04	21.010,91
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(25.229.419,38)	(75.857.312,09)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO/EMPRÉSTIMOS		
(-) Empréstimos e Financ. Bancários	(3.940.065,73)	20.277.040,15
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos	(17.432.664,82)	-
(+) Parcelamentos Fiscais e Prev.	91.109.606,19	-
(=) TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	69.736.875,64	20.277.040,15
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1+2+3)	(379.583,02)	443.155,63
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.190.618,89	747.463,26
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	811.035,87	1.190.618,89

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (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 482 (quatrocentos e oitenta e dois) veículos ônibus em operação, com idade média de 4 anos e transporta diariamente cerca de 278.000 Passageiros por dia. A empresa é responsável por cerca de 28% 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 2023 (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 2023 (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 31/12/2023, um número de 2.240 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 31.12.2023 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 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

4. DISPONÍVEL

	2023	2022
a) Caixa	330.690,05	928.896,78
b) Numerário em Transito	60.000,00	-
c) Bancos Conta Movimento		
Banco Vr	159.068,93	-
Banco Luso Brasileiro	22,22	22,22
Banco Safra S/A	-	127.802,00
Banco Bradesco	-	-
	159.091,15	127.824,22
d) Aplicação Financeira		
Aplicações Financeiras em Mercado Aberto	133.452,67	133.897,89
Banco Safra Poupança	127.802,00	-
Consórcio Sete	110.326,19	110.370,48
	371.580,86	244.268,37
TOTAL CAIXA+BANCOS+APLIC.	921.362,06	1.300.989,37

- 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 23.079.500,78

- O saldo da conta, “contas a receber” São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$23.079.500,78 refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2023, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2024, conforme demonstrado no quadro do item 20 Eventos Subsequentes.

	2023	2022
Serviços Transp. Públicos (SPTrans)	<u>23.079.500,78</u>	<u>17.729.989,59</u>
	23.079.500,78	17.729.989,59

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

Campo Belo			
Data Operação	Vencimento	Data Pagto	Valor
12/12/2023	19/12/2023	02/01/2024	145.372,54
12/12/2023	19/12/2023	02/01/2024	392.041,11
12/12/2023	19/12/2023	03/01/2024	157.486,92
12/12/2023	19/12/2023	03/01/2024	424.711,21
13/12/2023	20/12/2023	03/01/2024	376.845,99
13/12/2023	20/12/2023	03/01/2024	1.041.910,48
14/12/2023	21/12/2023	03/01/2024	377.007,63
14/12/2023	21/12/2023	03/01/2024	1.049.120,97
15/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	373.460,26
15/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	971.849,67
16/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	258.548,67
16/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	614.460,91
17/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	212.389,06
17/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	461.862,84
18/12/2023	26/12/2023	03/01/2024	366.226,17
18/12/2023	26/12/2023	03/01/2024	1.025.719,18
19/12/2023	27/12/2023	03/01/2024	369.180,80
19/12/2023	27/12/2023	03/01/2024	1.020.970,65
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	369.233,88
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	1.027.159,92
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	188.255,11
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	178.370,80
21/12/2023	02/01/2024	03/01/2024	370.337,31
21/12/2023	02/01/2024	03/01/2024	1.018.985,59
22/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	368.597,58
22/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	962.697,39
23/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	250.139,85
23/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	602.026,81
24/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	202.530,13
24/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	397.387,82
25/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	123.158,70
25/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	268.359,17
26/12/2023	04/01/2024	04/01/2024	357.058,70
26/12/2023	04/01/2024	04/01/2024	1.010.906,17
27/12/2023	05/01/2024	05/01/2024	360.246,53
27/12/2023	05/01/2024	05/01/2024	1.047.742,85
28/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	386.790,39
28/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	1.071.512,54
29/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	360.501,95
29/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	1.050.637,83
30/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	242.195,81
30/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	591.504,53
31/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	215.179,09
31/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	418.819,27
TOTAL			23.079.500,78

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

6. OPERAÇÕES A RECEBER

	2023	2022
a)Outros Bloqueios Judiciais	14.579.347,88	12.523.606,73
b)Depositos Recursais	<u>1.420.449,10</u>	<u>7.551.531,05</u>
	15.999.796,98	20.075.137,78

- 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.

7. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

	2023	2022
Adiantamento a Fornecedores	<u>18.135.651,21</u>	<u>55.380.000,00</u>
	18.135.651,21	55.380.000,00

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

8. VALORES E CRÉDITOS VINCULADOS

	2023	2022
a) Precatórios	24.362.897,03	-
b) Desagio com Precatorios	<u>(11.884.855,29)</u>	-
	12.478.041,74	-

O item a e b referem –se a compra de precatórios que não foram utilizados.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

9. ESTOQUES

	2023	2022
Peças Componentes	10.745.177,61	176.510,65
Combustíveis	2.214.753,73	967.806,00
Óleos Graxas e Lubrificantes	847.487,14	14.399,68
Pneus Novos	243.125,86	215.387,39
Materiais Diversos	52.602,00	10.433,00
Pneus Recapados	36.214,11	28.376,00
Rodagem	26.441,33	605,00
	14.165.801,78	1.413.517,72

10. CONTA CORRENTE

	2023	2022
Empresa São Luiz Viação Ltda	162.587.613,70	-
Auto Viação Tabu Ltda.	10.547.974,01	-
	173.135.587,71	-

Refere-se a valores das dívidas das entidades Empresa São Luiz Viação Ltda. e Auto Viação Tabu Ltda., junto a PGFN., cujo acordo para pagamento foi assumido pela Viação Campo Belo.

11. INVESTIMENTOS

	2023	2022
a) Invest.em Empresas Diversas (APM)	89.971.260,00	89.971.260,00
b) Investimentos/ Terminais	-	1.125.155,71
	89.971.260,00	91.096.415,71

- 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 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

12. IMOBILIZADO

	Saldo em 31.12.2022	Aquisições	Baixas	Saldo em 31.12.2023
VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	360.360.324,98	10.845.853,99	1.851.106,00	369.355.072,97
VEICULOS DE PASSAGEIROS OUTROS	10.121.853,99	-	10.121.853,99	-
MATERIAIS TECNOLOGIA EMBARCADA	6.462.539,23	-	-	6.462.539,23
VEICULO DE USO ADMINISTRATIVO	1.910.819,00	118.960,00	724.000,00	1.305.779,00
EDIFICACOES	1.110.431,26	-	-	1.110.431,26
TERRENOS	1.031.230,10	-	-	1.031.230,10
BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	870.505,52	8.597,66	-	879.103,18
BENS PATRIMONIAIS DIVERSOS	496.618,40	-	496.618,40	-
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	448.561,01	110.006,63	-	558.567,64
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	432.260,51	8.825,98	441.086,49	-
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	284.901,60	1.315.512,28	78.400,00	1.522.013,88
FERRAMENTAS DURAVEIS	220.000,00	-	220.000,00	-
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES DE IMOBIL	201.301,78	-	201.301,78	-
VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	118.960,00	-	118.960,00	-
MOVEIS E UTENSILIOS	30.541,36	42.505,93	-	73.047,29
IMOVEIS EM BENFEITORIAS	25.908,21	-	-	25.908,21
BILHETAGEM ELETRONICA - OUTROS	8.597,66	-	8.597,66	-
	384.135.354,61	12.450.262,47	14.261.924,32	382.323.692,76
(-) MOVEIS E UTENSILIOS	(20.410,79)	-	3.413,98	(23.824,77)
(-) BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS	(25.908,21)	-	-	(25.908,21)
(-) VEICULOS DE USO ADMINISTRATIVO	(118.324,95)	118.960,00	635,05	(0,00)
(-) MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	(164.681,20)	-	799.561,22	(964.242,42)
(-) FERRAMENTAS DURAVEIS	(208.666,67)	220.000,00	11.333,33	-
(-) EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	(347.422,98)	-	27.420,64	(374.843,62)
(-) BENS PATRIMONIAIS	(496.618,40)	496.618,40	-	0,00
(-) DEPREC.MATERIAIS TECNOLOGIA EMBARCA	(610.363,04)	-	1.292.533,68	(1.902.896,72)
(-) BILHETAGEM ELETRONICA - VALIDADORES	(825.189,49)	-	-	(825.189,49)
(-) EDIFICACOES	(1.110.431,26)	-	-	(1.110.431,26)
(-) VEICULOS ADMINISTRATIVO/COMERCIAL	(1.910.819,00)	724.000,00	118.960,00	(1.305.779,00)
(-) VEICULOS DE PASSAGEIROS CONVENCIONAL	(276.040.002,56)	1.424.819,99	22.673.449,01	(297.288.631,58)
	(281.878.838,55)	2.984.398,39	24.927.306,91	(303.821.747,07)
ATIVO IMOBILIZADO LIQUIDO	102.256.516,06	15.434.660,86	39.189.231,23	78.501.945,69

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

- A Baixa no valor de R\$ 1.851.106,00 é referente a 3 (três) veículos (ônibus) queimados e baixados.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

13. FORNECEDORES

	2023	2022
Fornecedores	11.022.368,10	10.362.069,09
	11.022.368,10	10.362.069,09

- O saldo da conta de fornecedores corresponde ao valor das compras de suprimentos de almoxarifado, tais como: Peças e Acessórios, Materiais de Funilaria, Pintura, Pneus novos e recapados, óleo diesel, lubrificantes e outros materiais necessários à reparação dos veículos e a prestação dos serviços, compras essas efetuadas até 31 de dezembro de 2.023 conforme notas fiscais.

14. TRIBUTOS A RECOLHER

	2023	2022
IRRF sob folha	1.142.509,13	-
Contrib Previd S/receita Bruta Recolher	459.852,92	590.371,01
IRPJ a recolher	163.095,16	554.057,78
CSLL a recolher	60.874,26	201.620,80
PIS/COFINS/CSLL retido terceiros	48.132,98	46.794,67
INSS terceiros a recolher	22.340,72	19.963,64
IRRF a recolher	8.879,91	675.124,68
	1.909.606,51	2.091.091,18

15. OUTROS IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER

	2023	2022
Parcelamento Simplificado- IOF	1.651.975,44	-
Juros s/ Parcelamentos Fiscais	726.885,14	-
Parcelamento- 02110001200611647312369	387.822,24	-
Impostos e Contrib.do M.F.Estadual	170.936,64	-
Parcelamento Simplificado- Seguros	152.080,44	-
Parcelamento- 02110001200611655962301	144.992,04	-
Transação Individual- 4797029	111.587,28	-
Parcelamento Simplificado- Terceiros	86.347,68	-
Parcelamento Simplificado- Patronal	76.128,60	-
Parcelamento- 02110001200709218192340	40.516,92	-
	3.549.272,42	-

Este documento foi assinado digitalmente por Jose Ruas Vaz e Jose Crisostomo Da Silva.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código 1669-148E-DEAA-F798.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

16. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	2023	2022
a) Férias a Pagar	17.763.249,65	11.237.816,97
b) Salários a Pagar	4.190.841,42	3.693.164,27
c) INSS a Recolher	1.932.972,79	1.652.151,86
d) FGTS a Recolher	1.155.302,12	1.014.119,88
e) Pensão Alimentícia	168.593,40	705.353,64
f) Contribuição Sindical	130.654,11	124.182,07
g) Empréstimo Consignado	106.374,90	95.570,42
h) Rescisão a Pagar	99.836,67	128.718,70
i) Despesas Farmacia	39.943,17	43.706,80
j) Pro Labore a Pagar	11.730,37	11.179,16
k) Auto Escola	4.104,00	798,57
l) Cooperativa Habitacional	783,00	873,00
m) Convenio Odontol.	-	57.472,72
n) Amil Assistência Medica	-	24.968,64
o) Amealplan Assist. Medica	-	21.723,60
p) Ótica Arte Visual	-	12.641,48
	25.604.385,60	18.824.441,78

- 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.

17. OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS/QUOTISTAS

	2023	2022
a) Dividendos e Distrb.de Lucros a Pagar	11.084.524,68	-
b) Juros s/Capital Próprio	1.415.475,36	2.590.058,28
	12.500.000,04	2.590.058,28

- a) Valor da distribuição de Lucros do ano de 2023 a serem pagos aos sócios em 2024.
- b) Valor dos juros sobre capital próprio do ano de 2023 a serem pagos aos sócios em 2024.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

18. OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Circulante	2023	2022
Banco Bradesco	9.713.254,61	8.995.914,18
Banco Luso	5.641.868,89	3.330.295,54
Finame Parati	2.133.471,48	1.756.600,00
Banco Mercedes Benz	182.539,68	373.211,94
	17.671.134,66	14.456.021,66
Não Circulante	2023	2022
Finame Parati	16.291.339,50	18.627.433,50
Banco Mercedes Benz	45.634,92	-
Banco Luso	-	1.649.606,65
	16.336.974,42	20.277.040,15
Total	34.008.109,08	34.733.061,81

- Em 2023 houve à liquidação de parcelas referente a financiamentos de anos anteriores.

19. PARCELAMENTOS FISCAIS E PREVIDENCIARIOS

	2023	2022
Transação Individual Lp 4774901	82.286.695,76	-
Transação Individual Lp 4797029	15.116.982,79	-
Transação Excepcional Lp 7301458	35.975.593,98	-
Parcelamento Simplificado Lp Segurad	139.407,33	-
Parcelamento Simplificado Lp Terceiro	79.152,33	-
Parcelamento Simplificado Lp Patrona	69.784,65	-
Impostos e Contrib.do M.F.Estadual	584.033,31	-
Parcelamento Simplificado Lp IOF	4.955.926,52	-
Parcelamento Lp 02110001200709218192	145.186,05	-
Parcelamento Lp 02110001200611655962	265.819,10	-
Parcelamento Lp 02110001200611647312	1.357.378,27	-
	140.975.960,09	-

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2023	2022
Capital Social Integralizado	60.200.000,00	35.200.000,00
Reserva Capital	-	116.918.151,34
Reserva Legal	12.040.000,00	-
Reservas Estatutárias e Contingenciais	20.817.379,43	32.996.299,42
Reserva de Retenção de Lucros	37.723.718,47	27.980.459,74
Resultado do exercício corrente	41.800.628,50	2.870.388,82
	172.581.726,40	215.965.299,32

- 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\$112.381.726,40

21. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2023
Receita Bruta de Serviços Prestados	447.129.713,34
(-) Deduções da Receita	(8.942.594,23)
(=) Receita Líquida de Serviços Prestados	438.187.119,11
 Outras Receitas	
Receitas não operacional diversas	27.671.067,93
	27.671.067,93
 Receitas Financeiras	
Descontos Obtidos	18.816,87
Outras Receitas Financeiras	129.629,39
	148.446,26

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

22. CUSTOS – DESPESAS

<u>CUSTOS</u>	<u>Custo de Operação</u>	<u>Custo de Fiscalização</u>	<u>Custo de Manutenção</u>	<u>Totais</u>
1 . Custo Com Pessoal	135.381.754,83	8.156.201,38	20.747.143,22	164.285.099,43
2 . Custo Com Veículos	162.775.492,70	-	168.404,36	162.943.897,06
3 . Custos Com Deprc. e Amortiz.	21.960.782,34	30.812,04	82.942,82	22.074.537,20
	320.118.029,87	8.187.013,42	20.998.490,40	349.303.533,69

DESPESAS

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

4 . Outras Despesas Gerais Administrativas	26.714.359,61
5 . Despesa com Pessoal da Administração	13.752.885,63
6 . Despesas com Transporte	1.068.601,04
7 . Despesas Com Depreciação e Amortização	1.324.003,35
8 . Arrendamento Mercantil e Locação	189.734,81
9 . Despesas com Conservação de Bens e Instalações	24.655,00
	43.074.239,44

OUTRAS DESPESAS

Causas Trabalhistas	17.822.175,59
Multas e Infrações Fiscais	5.940.614,39
Prejuízos Diversos	426.286,01
Prejuízo com Indenização/Terceiros	221.168,10
Outras Despesas	83.373,57
Parcelamento de Débitos	(2.714.687,55)
Causas Fiscais	(5.899.184,66)
Provisões não Dedutíveis	(17.432.664,82)
	(1.552.919,37)



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

DESPESAS FINANCEIRAS

Juros sobre Capital Próprio	8.858.364,71
Juros s/Débitos Fiscais	110.494,49
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	4.724.748,94
Juros sobre Atraso de Pagamentos	13.345.987,79
Variações Monetárias sobre Cambio	1.052.769,39
IOF	217.100,68
Despesas Bancárias	507.104,60
Outras Despesas Financeiras	1.068.194,71
	29.884.765,31

IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

IRPJ	2.564.518,92
CSLL	931.866,81
	3.496.385,73

1. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários no período de janeiro a dezembro de 2023.
2. Refere-se a valores de Combustíveis, Pneus, Peças, Óleo, Graxas, Materiais Diversos, Lubrificantes, serviços de mecânica e outros custos com veículos no período de janeiro a dezembro de 2023.
3. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Transporte de Passageiros, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de janeiro a dezembro de 2023.
4. Refere-se a valores de Despesas Gerais da Administração: Energia elétrica, Água e esgoto, desp.legais e judiciais, Impostos e taxas diversas, impressos e Materiais de Escritório, Prêmios e Seguros, Prejuízos c/ Indeniz.Terceiros, lanches e refeições, e outras despesas diversas no período de janeiro a dezembro de 2023.
5. Refere-se a valores de Salários, Férias, 13º Salário, Aviso Prévio, INSS, FGTS, Assistência Médica, Cesta Básica, Vale Refeição, seguro de vida e outros benefícios a funcionários da Administração no período de janeiro a dezembro de 2023.
6. Refere-se a valores de Despesas com Veículos Administrativos e Comerciais: Combustíveis, Materiais Diversos, Lubrificantes, Multas e Infrações de trânsito no período de janeiro a dezembro de 2023.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

7. Refere-se a valores de Depreciação de Veículos de Bens, Veículos de Apoio e de Equipamentos de Segurança no período de janeiro a dezembro de 2023.
8. Refere-se à locação de equipamentos no período de janeiro a dezembro de 2023.
9. Refere-se a despesas de Conservação de Instalações no período de janeiro a dezembro de 2023.

23. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E POLITICAS PARA GESTÃO DE RISCO

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

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

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

Os instrumentos financeiros apresentados pela Companhia em 31 de dezembro 2022 e 31 de dezembro de 2023 são basicamente Aplicações financeiras decorrentes de operações em CDB que são atualizados por percentuais da variação do CDI.

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Serviços Públicos a receber 23.079.500,78

- O saldo da conta, “contas a receber” São Paulo Transportes S/A., no valor de R\$23.079.500,78, refere-se ao saldo devido pela São Paulo Transportes S.A., a essa empresa em 31 de dezembro de 2023, pelos serviços de transporte coletivo de passageiros, recebíveis a partir de 1º janeiro de 2024.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (em Reais)
VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.
CNPJ: 01.832.301/0001-44

Campo Belo			
Data Operação	Vencimento	Data Pagto	Valor
12/12/2023	19/12/2023	02/01/2024	145.372,54
12/12/2023	19/12/2023	02/01/2024	392.041,11
12/12/2023	19/12/2023	03/01/2024	157.486,92
12/12/2023	19/12/2023	03/01/2024	424.711,21
13/12/2023	20/12/2023	03/01/2024	376.845,99
13/12/2023	20/12/2023	03/01/2024	1.041.910,48
14/12/2023	21/12/2023	03/01/2024	377.007,63
14/12/2023	21/12/2023	03/01/2024	1.049.120,97
15/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	373.460,26
15/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	971.849,67
16/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	258.548,67
16/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	614.460,91
17/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	212.389,06
17/12/2023	22/12/2023	03/01/2024	461.862,84
18/12/2023	26/12/2023	03/01/2024	366.226,17
18/12/2023	26/12/2023	03/01/2024	1.025.719,18
19/12/2023	27/12/2023	03/01/2024	369.180,80
19/12/2023	27/12/2023	03/01/2024	1.020.970,65
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	369.233,88
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	1.027.159,92
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	188.255,11
20/12/2023	28/12/2023	03/01/2024	178.370,80
21/12/2023	02/01/2024	03/01/2024	370.337,31
21/12/2023	02/01/2024	03/01/2024	1.018.985,59
22/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	368.597,58
22/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	962.697,39
23/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	250.139,85
23/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	602.026,81
24/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	202.530,13
24/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	397.387,82
25/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	123.158,70
25/12/2023	03/01/2024	03/01/2024	268.359,17
26/12/2023	04/01/2024	04/01/2024	357.058,70
26/12/2023	04/01/2024	04/01/2024	1.010.906,17
27/12/2023	05/01/2024	05/01/2024	360.246,53
27/12/2023	05/01/2024	05/01/2024	1.047.742,85
28/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	386.790,39
28/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	1.071.512,54
29/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	360.501,95
29/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	1.050.637,83
30/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	242.195,81
30/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	591.504,53
31/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	215.179,09
31/12/2023	08/01/2024	08/01/2024	418.819,27
TOTAL			23.079.500,78

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

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://izisign.com.br/Verificar/1669-148E-DEAA-F798> ou vá até o site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 1669-148E-DEAA-F798



Hash do Documento

EE681EA4E670AA121BD7399FA664177BD3E40869275E05452A0DCC08FD07F34C

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 24/07/2024 é(são) :

José Ruas Vaz (Signatário) - 019.997.618-04 em 24/07/2024

09:22 UTC-03:00

Nome no certificado: Jose Ruas Vaz

Tipo: Certificado Digital

Jose Crisostomo Da Silva (Signatário) - 659.894.578-04 em

24/07/2024 09:11 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital





ORIGEM BALANÇO/2023

VIAÇÃO CAMPO BELO LTDA.- POSIÇÃO DOS ÍNDICES DO BALANÇO EM 31/12/2023

AC	:	63.117.572,10
AT	:	404.764.621,86
PC	:	74.869.960,95
DES	:	36.041,56
PL	:	172.581.726,40
ELP	:	157.312.934,51
PT	:	404.764.621,86
EST	:	14.165.801,78
RLP	:	341.647.049,76

I	ILC : ÍNDICE DE LÍQUIDEZ CORRENTE		
	ILC: (AC)/(PC)	>= 0,60	0,84
II	ILG: ÍNDICE DE LÍQUIDEZ GERAL		
	ILG: (AC+RLP)/(PC+ELP)	>= 0,60	1,74
III	ILS: ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA		
	ILS: (AC-EST-DES)/PC	>= 0,60	0,65
IV	QS: QUOCIENTE DE SOLVÊNCIA		
	QS: AT/(PT-PL)	>= 1,25	1,74
V	EG: ENDIVIDAMENTO GERAL		
	EG: (PC+ELP)/AT	<= 0,60	0,57



José Crisóstomo da Silva
CT.CRC 1SP 093845/O-6

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35214433675	CNPJ 01.832.301/0001-44
NOME EMPRESARIAL VIACAO CAMPO BELO LTDA	

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/07/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 60
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 99.BA.79.27.E7.74.E4.9F.2A.A6.7E.13.DF.1B.A9.87.D5.9B.0D.C9	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	01832301000144	VIACAO CAMPO BELO LTDA:01832301000144	143645620637414884 522665106510103427 521	23/11/2023 a 22/11/2024	Sim
CONTADOR	02373398036	ALLAN SILVEIRA LAUREANO:0237339803 6	155567166876769814 165770118833645629 59	05/09/2023 a 04/09/2024	Não

NÚMERO DO RECIBO:

99.BA.79.27.E7.74.E4.9F.2A.A6.7E.13.
DF.1B.A9.87.D5.9B.0D.C9-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 27/06/2024 às 18:28:45

3F.57.58.94.3D.5D.7D.2A
34.EA.DB.DA.3B.79.39.E6

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35214433675	CNPJ 01.832.301/0001-44	
NOME EMPRESARIAL VIACAO CAMPO BELO LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 30/06/2023
NATUREZA DO LIVRO Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 59
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 4C.F0.9C.EA.03.10.BF.AD.A5.A1.B0.35.31.AC.FD.8B.5C.AE.39.1A	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	01999761804	JOSE RUAS VAZ:01999761804	151651236122735866 370944864330885565 978	08/11/2022 a 07/11/2025	Sim
CONTADOR	65989457804	JOSE CRISOSTOMO DA SILVA:65989457804	387745440794231549 0	28/09/2023 a 27/09/2024	Não

NÚMERO DO RECIBO:

4C.F0.9C.EA.03.10.BF.AD.A5.A1.B0.35
.31.AC.FD.8B.5C.AE.39.1A-0

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 26/06/2024 às 16:07:39

D9.EA.EB.31.C9.CE.B6.3F
6E.16.82.B5.EF.ED.29.19

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.