

Balço Patrimonial – Encerrado em 31 de dezembro (Em Reais)				Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro (Em Reais)								
	N.E.	2025	2024	Data	Título da Conta	Capital Social	Resultado do Período	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva Contingência	Reserva de Lucros	Total
Ativo				Saldo em 31 de dezembro de 2023		24.992.000,00	2.767.866,99	16.297.251,37	1.066.715,77	14.525.615,91	1.357.472,43	61.006.922,47
Ativo Circulante		576.764.364,58	483.025.155,13	01/01/2024	Transf.entre contas		(2.767.866,99)				(2.767.866,99)	
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	8.634.478,90	4.582.632,74	31/12/2024	Lucro Líquido do Exercício		2.861.960,18					2.861.960,18
Caixa		823.147,33	1.952.195,19		Transf.do resultado do Período para Reserva Legal.			(182.884,23)	182.884,23			
Banco c/movimento		7.811.331,57	2.630.437,55									
Contas a Receber	5	19.998.669,92	19.356.153,95	Saldo em 31 de dezembro de 2024		24.992.000,00	2.679.075,95	16.297.251,37	1.249.600,00	14.525.615,91	4.125.339,42	63.868.882,65
Contas a Receber (SPTrans)		12.870.493,21	11.982.715,61	01/01/2025	Transf.entre contas		(2.679.075,95)				(2.679.075,95)	
Via Sul Transportes Urbanos Ltda.		7.128.176,71	7.373.438,34	02/01/2025	Transf.entre contas						(20.395,24)	(20.395,24)
Outros Créditos		298.715.478,98	249.385.297,32	31/12/2025	Lucro Líquido do Exercício		3.085.884,70					3.085.884,70
Veículos Destinados a Venda	6	164.363.894,30	165.063.894,30	Saldo em 31 de dezembro de 2025		24.992.000,00	3.085.884,70	16.297.251,37	1.249.600,00	14.525.615,91	6.784.020,13	66.934.372,11
Adiantamentos Diversos	7	134.351.584,68	84.321.403,02									
Estoques	8	10.353.600,55	9.740.658,71	Demonstração de Resultado do Exercício Encerrado em 31 de Dezembro (Em Reais)								
Almoxarifado		10.353.600,55	9.740.658,71									
Não Circulante		239.062.136,23	199.960.412,41									
Realizável a Longo Prazo	9	1.747.133,43	3.817.595,59									
Depósitos restituíveis		1.747.133,43	3.817.595,59									
Investimentos		5.824.758,37	5.824.758,37									
Investimentos/Terminais		5.824.758,37	5.824.758,37									
Imobilizado	10	231.490.244,43	190.318.058,45									
Imobilizado		399.893.786,54	320.612.861,12									
(-) Depreciação e amortização		(168.403.542,11)	(130.294.802,67)									
Total Ativo		576.764.364,58	483.025.155,13									
Passivo												
Passivo Circulante		576.764.364,58	483.208.039,36									
Contas a Pagar		3.024,09	160.894,77									
Aluguel,água,luz		3.024,09	160.894,77									
Valores a Pagar		30.980.338,74	24.480.006,81									
Fornecedores		20.520.823,37	19.184.418,60									
Outras contas a pagar	12	10.081.360,17	5.025.809,17									
Serviços Profissionais		378.155,20	269.779,04									
Obrigações Fiscais	13	3.054.252,40	2.646.890,31									
Tributos Federais		3.007.152,03	2.633.935,42									
Tributos Municipais		41.303,64	6.940,84									
Outros Impostos e Taxas		5.796,73	6.014,05									
Obrigações Trabalhistas	14	34.941.011,35	30.823.299,49									
Obrigações Trabalhistas e Prev.		34.941.011,35	30.823.299,49									
Obrigações por Emprést.		134.500.857,57	170.502.395,71									
Obrigações por Empr. e Financ.	15	82.140.253,09	108.518.397,39									
Processos Judiciais	16	52.360.604,48	61.983.998,32									
Não Circulante		306.350.508,32	190.542.785,39									
Valores a Pagar		258.567.552,29	190.542.785,39									
Empréstimos e Financiamentos	15	231.524.198,68	157.520.461,59									
Outras Contas a Pagar		12.649.652,22	4.411.435,37									
Contas a pagar de processos judiciais	16	14.393.701,39	28.610.888,43									
Recursos Diferidos		47.782.956,03	—									
Subvenção Governamental a Apropriar	12	47.782.956,03	—									
Patrimônio Líquido	17	66.934.372,11	64.051.766,88									
Capital Social		24.992.000,00	24.992.000,00									
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		22.559.236,04	19.900.555,33									
Reserva Legal		1.249.600,00	1.249.600,00									
Reserva para contingência		14.525.615,91	14.525.615,91									
Reserva de Lucros		6.784.020,13	4.125.339,42									
Resultado Acumulados		3.085.884,70	2.861.960,18									
Resultado de Exercício Corrente		3.085.884,70	2.861.960,18									
Total Passivo		576.764.364,58	483.208.039,36									

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Encerrado em 31 de dezembro de 2025 (Em Reais)

1. Contexto Operacional – A Via Sudeste Transportes S/A, é uma empresa que tem por objetivo a exploração dos serviços de transporte coletivo de passageiros e seus atos constitutivos registrados na Jucesp em 05 de dezembro de 2018, iniciou suas operações em março de 2019, operando com cerca de 663 veículos ônibus e responsável por 51%

Francisco Parente dos Santos – Diretor

Vicente dos Anjos Dinis Ferraz – Diretor

José Crisóstomo da Silva – Contador CRC 1SP 093.845/O-6

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial, encerrado em 31 de dezembro de 2025, com base em documentos e informações apresentados pela sociedade.

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., firmou Contrato de Aliança para Cooperação Técnica e Operacional, com a finalidade de garantir a esta concessionária a capacitação técnica e operacional necessárias para atender às exigências das Concorrências 001/2015-SMT/GAB Contrato 023/19 Lote E4, 002/2015-SMT/GAB Contrato 034/19 Lote AR5. 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, 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. Principais 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, consequentemente, 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 são demonstrados pelos valores dos documentos (notas fiscais, contratos e documentos correspondentes) 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 0 (zero), a partir de maio de 2013. Nossa empresa possuía em 31/12/2025, 3.114 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

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro (Em Reais)

	2025	2024
1 – Atividades Operacionais		
a) Resultado Líquido Ajustado:		
(+) Lucro líquido do exercício	3.085.884,70	2.861.960,18
(+) Resultado na Venda de Bens	166.639.313,82	—
(+) Depreciação	40.086.910,14	22.682.201,65
(=) Lucro Líquido Ajustado	209.812.108,66	25.544.161,83
B) (acréscimo)/Decréscimo do Ativo Circulante:		
(-) Contas a receber	(642.515,97)	18.444.913,59
(-) Outros Créditos	(49.330.181,50)	(6.498.951,51)
(+) Depósitos Restituíveis	2.070.462,16	—
(-) Estoque	(612.941,84)	1.235.515,51
(=) Total (acréscimo)/ Décrécimo do Ativo Circulante	(48.515.177,15)	13.181.477,59
C) Acréscimo/(Decréscimo) do Passivo Circulante		
(-) Contas a Pagar	(157.870,68)	96.147,13
(+) Fornecedores	1.336.404,77	(1.607.103,50)
(+) Outras Contas a pagar	13.293.767,85	1.551.528,87
(+) Serviços Profissionais	108.376,16	(128.954,51)
(+) Obrigações Fiscais	407.362,09	303.069,24
(+) Obrigações Trabalhistas	4.117.711,86	5.252.573,60
(-) Processos Judiciais	(23.840.581,04)	61.983.998,32
(-) Obrigações por Emprést. e Financ.	—	(36.231.883,48)
(=) Total Acréscimo/(Decréscimo) do Passivo Circulante	(4.734.828,99)	31.219.375,67
Total das Atividades Operacionais	156.562.102,52	69.945.015,09
2 – Atividades de Investimento		
(-) Ajuste Patrimonial	(20.395,24)	(194.308,89)
(-) Aquisição de Imobilizado	(247.898.409,94)	(1.324.847,44)
Total das Atividades de Investimento	(247.918.805,18)	(1.519.156,33)
3 – Atividades de Financiamento/empréstimos		
(+) Captações de Empréstimos	121.629.329,98	(25.978.112,61)
(-) Pagamentos de Empréstimos	(74.003.737,19)	(549.156,00)
(-) Riscos Fiscais e Outros Passivos	—	(37.992.936,06)
(+) Subvenções para Investimentos	47.782.956,03	—
(=) Total das Atividades de Financiamento	95.408.548,82	(64.520.204,67)
Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa (1+2+3)	4.051.846,16	3.905.654,09
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	4.582.632,74	676.978,65
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	8.634.478,90	4.582.632,74

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 reduziu a contribuição patronal de 20% sobre a folha de pagamento para 0(zero). De acordo com a Lei nº 14.973/2024, o ano de 2025 marca o início da reestruturação gradual da folha de pagamento para os 17 setores da economia que eram beneficiados pela desoneração integral. O setor de transporte coletivo de passageiros teve, em 2025, uma incidência mista sendo CPRB: 1,6% sobre a receita bruta e INSS Patronal: 5% sobre a folha de pagamento. O imposto de renda e contribuição social estão enquadrados no regime de tributação do Lucro Real trimestral, que utiliza as alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro real. j) Remuneração e Encargos. Esta conta é representada pelo saldo em 31.12.2025 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.

Publique no Data Mercantil!

A decisão certa em todos os momentos.



Acesse nosso site pelo link abaixo ou apontando a câmera do seu celular no QRcode ao lado.

datamercantil.com.br

Contato: (11) 3361-8833

Orçamentos: comercial@datamercantil.com.br

DATA MERCANTIL

São Paulo

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 07/05/2026

Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal

