VIAÇÃO REGIONAL S/A

CNPJ/MF Nº 01.476.325/0001-08

RELATÓRIO DA DIRETORIA

A Diretoria da Viação REGIONAL S/A,CNPJ nº 01.476.325/0001-08, apresenta suas demonstrações contábeis, relativa,aos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021, em cumprimento ao que determina seu estatuto e legislação vigente.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31/12/2022 E 31/12/2021 - EM REAIS, (1,00)

ATIVO	Notas	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE			
Disponibilidades	(3)	28.003	114.647
Contas a receber		984.880	1.048.647
Adiantamentos a Empregados		-	12.000
Adiantamentos a Fornecedores		-	5.605
Tributos a Recuperar		3.209	597
Estoques	(4)	985.214	1.036.002
Total do Ativo Circulante		**2.001.306**	**2.217.498**
NÃO CIRCULANTE			
Depósitos judiciais		314.637	176.933
Partes relacionadas	(6)	7.853.717	7.834.326
Outras contas a receber		-	307.906
Prejuízos Fiscais a Compensar		2.426.151	2.426.151
		10.594.505	10.745.316
Investimentos		-	-
Imobilizado		20.629.004	21.467.765
(-) Depreciação acumulada		-19.461.976	-18.969.193
	(5)	1.167.028	2.498.572
Total do Não Circulante		11.761.533	13.243.888
TOTAL DO ATIVO		**13.762.839**	**15.461.386**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		2022	2021
CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	(7)	2.491.081	2.616.605
Fornecedores		1.033.223	958.140
Tributos a Recolher		510.734	551.848
Encargos Sociais a Recolher		615.802	545.572
Salários a Pagar		281.217	286.265
Provisões de Férias		653.461	546.126
Adiantamentos de Clientes		2.713.966	2.116.421
Contas a pagar		38.061	14.257
Total do Passivo Circulante		**8.337.545**	**7.635.234**
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	(7)	3.999.091	6.068.528
Parcelamentos a Recolher		4.131.718	2.175.443
Contas Correntes Pessoas Ligadas	(6)	9.040.778	17.225.848
Contas a pagar		-	-
		17.171.587	**25.469.819**
PATRIMONIO LIQUIDO			
Capital Social	(8)	1.422.542	1.422.542
Prejuízos Acumulados		(13.168.835)	(19.066.209)
Total do Patrimônio Liquido		(11.746.293)	(17.643.667)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		**13.762.839**	**15.461.386**

As notas explicativa são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO - Exercício Findo em 31de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021 - Em reais,(1,00)

	2022	2021
Receitas Operacionais		
Receita de Transporte de Passageiros	27.442.797	16.489.407
Receita de Alugueis	243.864	314.886
	27.686.661	16.804.293
(-) Impostos e Contribuições Incidentes	(1.491.377)	(1.178.024)
Receitas Liquidas	26.195.284	15.626.269
Custos Operacionais		
Custos dos Serviços de Transportes	(23.495.649)	(14.912.852)
Depreciação de Veículos	(1. 359.055)	(2.138.452)
	(24.854.704)	(17.051.304)
Lucro Bruto	**1.340.580**	**(1.425.035)**
Despesas Operacionais		
Gerais e administrativas	(1.957.488)	(1.546.949)
Depreciação e amortização	(50.663)	(4.926)
Tributárias	(1.010.358)	(503.168)
Vendas	(628.567)	(449.564)
Financeiras, Liquidas	(1.965.424)	(2.499.848)
	(5.612.500)	(5.004.455)
Resultado Operacional	(4.271.920)	(6.429.490)
Alienação de Imobilizado	569.400	2.408.540
Despesa com equivalência patrimonial	-	(237.551)
	569.400	2.170.989
Resultado do Período	(3.702.520)	(4.258.501)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO - Exercício Findo em 31de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021- Em reais,(1,00)

	Capital Social	(Prejuízo) Acumulado	Patrimonio Liquido
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**1.422.542**	**(14.807.708)**	**(13.385.166)**
Prejuízo do exercício	-	(4.258.501)	(4.258.501)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**1.422.542**	**(19.066.209)**	**(17.643.667)**
Ajustes de exercícios anteriores	-	9.599.894	9.599.894
Prejuízo do exercício	-	(3.702.520)	(3.702.520)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**1.422.542**	**(13.168.835)**	**(11.746.293)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021- Em reais,(1,00)

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro (Prejuízo) do exercício	**(3.702.520)**	**(4.258.501)**
-Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo)		
Ajustes de exercícios anteriores	9.599.894	-
Depreciação e amortização	1.359.055	2.138.452
Despesa com equivalência patrimonial	-	237.511
	7.256.429	(1.882.498)
-Redução (aumento) dos ativos operacionais		
Contas a receber	63.767	307.156
Adiantamentos de Empregados	12.000	-
Adiantamentos a Fornecedores	5.605	(5.605)
Tributos a Recuperar	(2.612)	-
Estoques	50.788	(400.078)
Depósitos Judiciais	(137.704)	(92.085)
Outras contas a receber	307.906	519.537
	299.750	328.925
-Aumento (redução) dos passivos operacionais		
Fornecedores	75.083	205.699
Tributos a Recolher	(41.114)	386.250
Encargos Sociais a Recolher	70.230	328.047
Salários a Pagar	(5.048)	60.847
Provisões de Férias	107.335	(130.829)
Adiantamento de Clientes	597.545	1.439.573
Contas a Pagar	23.804	(503.170)
Parcelamentos a Recolher	1.956.275	820.185
	2.784.110	(2.606.602)
Caixa liquido gerado das atividades operacionais	**3.083.860**	**2.935.527**
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Acréscimo do imobilizado	(27.511)	2.784.197
Caixa Liquido gerado das atividades de invertimentos	**(27.511)**	**2.784.197**
Das Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos	(2.194.961)	(4.137.797)
Contas Correntes Pessoas Ligadas	(8.204.461)	309.071
Caixa Liquido gerado das atividades de financiamento	**(10.399.422)**	**(3.828.726)**
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**(86.644)**	**8.500**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INICIO DO PERÍODO	**114.647**	**106.147**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	**28.003**	**114.647**
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**(86.644)**	**8.500**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDO EM 31/12/2022 E 31/12/2021 - EM REAIS, (1,00)

1 Contexto operacional

A VIAÇÃO REGIONAL S/A, foi constituída em 11 de outubro de 1996, sociedade anônima de capital fechado, com sede na Avenida Heitor Dias, 1111- B. Vila Laura – Salvador – Ba.
Tem como objeto principal o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo.

Em 31 de dezembro de 2022, a sociedade operava as seguintes linhas de transporte público Intermunicipal:

Linha Nº 256 - Salvador - Paulo Afonso via Alagoinhas
Linha Nº 256.CAR - Salvador - Paulo Afonso via Alagoinhas
Linha Nº 528.CAR - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana
Linha Nº 528 - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana
Linha Nº 528DCO - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana
Linha Nº 258A - Salvador - Jeremoabo
Linha Nº 308A - Salvador - Teodoro Sampaio
Linha Nº 308E - Salvador - Terra Nova
Linha Nº 800 - Salvador - Camaçari
Linha Nº 800.CAR - Salvador - Camaçari
Linha Nº 253.CAR - Salvador - Paripiranga via Feira de Santana
Linha Nº 255 - Salvador - Paripiranga via Alagoinhas
Linha Nº 255.CAR - Salvador - Paripiranga via Alagoinhas
Linha Nº 254.A - Salvador . Banzaê

2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as disposições contidas na 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações), com as alterações produzidas pela Lei 11.638/07, com vigência a partir de 01 de janeiro de 2008, nos pronunciamentos, nas orientações, e nas interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados Pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), destacando-se os seguintes aspectos:

2.1. Base de preparação das demonstrações contábeis

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis para o exercícios em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem aquelas previstas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, nas orientações, e nas interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado ou outra forma.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Companhia é o Real. Todos os valores apresentados nestas demonstrações contábeis estão expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma.

d. Demonstração de resultados abrangentes

Nas movimentações do Patrimônio Líquido da sociedade, para o exercício corrente e exercício apresentado de forma comparativa, não foram identificados outros resultados abrangentes que assim requeressem a elaboração e apresentação da Demonstração do Resultado Abrangente . DRA. A não ocorrência desses efeitos foi devidamente evidenciada na Demonstração do Resultado do Exercício . DRE.

2.2. Principais práticas contábeis

a. Receitas e despesas

Registradas em observância ao princípio da competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimentos ou outros fins.

c. Contas a receber

Apresentados pelo valor liquido, deduzidas as perdas ocorridas. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

d. Estoque

Avaliados ao custo médio de aquisição que não excede o valor de mercado.

e. Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição, menos a depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada de cada bem, cujas taxas estão descritas na nota explicativa 5.

f . Passivos circulantes e não circulantes

Apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis e acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos financeiros, variações monetárias e cambiais incorridas até a data das demonstrações financeiras.

3 Disponibilidades

	31/12/2022	31/12/2021
Caixa	16.155	100.266
Bancos conta movimento	11.781	14.300
Aplicações financeiras	67	81
	28.003	114.647

4 Estoques

	31/12/2022	31/12/2021
Combustível	520.691	521.344
Lubrificantes	13.910	24.720
Peças e acessórios	450.613	489.938
	985.214	1.036.002

5 Imobilizado

	Taxa de Depreciação %	31/12/2022	31/12/2021
Máquinas e equipamentos	10	241.564	241.564
Veículos auxiliares	20	75.115	75.115
Veículos de passageiros	20	19.779.438	20.650.632
Móveis e utensílios	10	131.645	131.645
Computadores, programas e Sistemas	20	289.868	289.868
Consórcio em andamento		111.374	78.941
		20.629.004	21.467.765
(-) Depreciação acumulada		(19.461.976)	(18.969.193)
		1.167.028	2.498.572

6 Partes relacionadas

A Sociedade mantém operações com sociedades relacionadas, assim distribuídos:

	31/12/2022	31/12/2021
Ativo Realizável a Longo Prazo		
Viação Jauá Ltda	7.853.717	7.834.326
Passivo Exigível a Longo Prazo		
Rápido Santo Antônio Ltda	7.389.882	5.938.873
Dimel Empreend. Ltda	550.000	550.000
Clips Empreend. Ltda	49.236	85.421
Pauta Ribeiro Nunes Ltda	530.000	5.130.000
Rosa Santa Ltda	521.660	5.521.555
	9.040.778	17.225.848

7 Empréstimos e financiamentos

	31/12/2022	31/12/2021
Passivo Circulante		
FINAME Banco Luso	548.070	548.070
FINAME Banco Moneo	554.265	554.265
	1.102.335	1.102.335
Capital de Giro Banco Luso	1.388.746	1.514.270
	2.491.081	2.616.605
Passivo Exigível a Longo Prazo		
FINAME Banco Luso	1.098.811	1.601.209
FINAME Banco Moneo	1.293.285	1.893.739
	2.392.096	3.494.948
Capital de Giro Banco Luso	1.606.995	2.573.580
	3.999.091	6.068.528

8 Capital Social

O capital social integralizado, em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 era composto de 1.422.542 ações, no valor nominal de R$ 1,00 cada.

9 Cobertura de seguros

A Empresa mantém cobertura de seguros por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos nas suas operações e a orientação de seus consultores de seguros.

10 Instrumentos financeiros

Em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, o valor dos instrumentos financeiros reconhecidos no balanço patrimonial se aproxima do valor de mercado. Não é política da Sociedade operar com derivativos.

11 Autorização para Conclusão das Demonstrações Contábeis

A Diretoria da Empresa autorizou a conclusão das presentes demonstrações contábeis em 17 de agosto de 2023 nas quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis, quando requeridos.

CONTADOR
Gílson da Silva Lustosa
CRC/BA-030829/0-1

CONSELHO ADMINISTRATIVO

Lucas Ribeiro

DIRETORIA

Lucas Ribeiro

Jader Batista Nunes

Otaviana Oliveira Alves Silva