

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 31/12/2023 e 31/12/2022, em cumprimento ao que determina seu estatuto e legislação vigente.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 - EM REAIS, (1,00)						DEMONSTRATIVO DO RESULTADO - Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022 - Em reais, (1,00)			
ATIVO	Notas	2023	2022	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO CIRCULANTE	2023	2022	2023	2022	
ATIVO CIRCULANTE									
Disponibilidades	(3)	33.965	28.003	Empréstimos e Financiamentos	(7)	2.075.794	2.491.081		
Contas a receber		993.188	984.880	Fornecedores		1.085.421	1.033.223		
Tributos a Recuperar		3.535	3.209	Tributos a Recolher		470.750	510.734		
Estoques	(4)	1.366.061	985.214	Encargos Sociais a Recolher		356.494	615.802		
Total do Ativo Circulante		2.396.749	2.001.306	Salários a Pagar		351.592	281.217		
				Provisões de Férias		721.098	653.461		
				Adiantamentos de Clientes		2.821.978	2.713.966		
				Contas a pagar		98.678	38.061		
NÃO CIRCULANTE				Total do Passivo Circulante		7.981.805	8.337.545		
Depósitos judiciais		-	314.637	NÃO CIRCULANTE					
Partes relacionadas	(6)	8.458.557	7.853.717	Empréstimos e Financiamentos	(7)	1.595.796	3.999.091		
Prejuízos Fiscais a Compensar		2.426.151	2.426.151	Parcelamentos a Recolher		4.367.435	4.131.718		
		10.884.708	10.594.505	Contas Correntes Pessoas Ligadas	(6)	11.619.583	9.040.778		
				Total do Passivo Circulante		17.582.814	17.171.587		
Imobilizado		20.463.465	20.629.004	PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
(-) Depreciação acumulada		(20.216.776)	(19.461.976)	Capital Social	(8)	1.422.542	1.422.542		
	(5)	246.689	1.167.028	Prejuízos Acumulados		(13.459.015)	(13.168.835)		
Total do Não Circulante		11.131.397	11.761.533	Total do Patrimônio Líquido		(12.036.473)	(11.746.293)		
TOTAL DO ATIVO		13.528.146	13.762.839	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.528.146	13.762.839		
As notas explicativa são parte integrante das demonstrações contábeis									
NOTAS EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDO EM 31/12/2023 E 31/12/2022 - EM REAIS, (1,00)									
1 Contexto operacional			3 Disponibilidades						
A VIAÇÃO REGIONAL S/A, foi constituída em 11 de outubro de 1996, sociedade anônima de capital fechado, com sede na Avenida Heitor Dias, 111-B. Vila Laura . Salvador . Ba.					31/12/2023	31/12/2022			
Tem como objetivo principal o transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo.					Caixa	13.507	16.155		
Em 31 de dezembro de 2023, a sociedade operava as seguintes linhas de transporte público Intermunicipal:					Bancos conta movimento	20.391	11.781		
Linha Nº 256 - Salvador - Paulo Afonso via Alagoinhas					Aplicações financeiras	67	67		
Linha Nº 256.CAR - Salvador - Paulo Afonso via Alagoinhas						33.965	28.003		
Linha Nº 528.CAR - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana					4 Estoques	31/12/2023	31/12/2022		
Linha Nº 528 - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana					Combustível	873.233	520.691		
Linha Nº 528DCO - Salvador - Paulo Afonso via Feira de Santana					Lubrificantes	11.168	13.910		
Linha Nº 258A - Salvador - Jeremoabo					Peças e acessórios	481.660	450.613		
Linha Nº 308A - Salvador - Teodoro Sampaio						1.366.061	985.214		
Linha Nº 308E - Salvador - Terra Nova					5 Imobilizado				
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			6 Partes relacionadas						
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:					31/12/2023	31/12/2022			
2.1. Base de preparação das demonstrações contábeis			7 Empréstimos e financiamentos						
a. Declaração de conformidade					31/12/2023	31/12/2022			
As demonstrações contábeis para os exercícios em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 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).					Passivo Circulante				
b. Base de mensuração					FINAME Banco Luso	548.070	548.070		
As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado ou outra forma.					FINAME Banco Moneo	554.265	554.265		
c. Moeda funcional e moeda de apresentação						1.102.335	1.102.335		
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.					Capital de Giro Banco Luso	942.004	1.388.746		
d. Demonstração de resultados abrangentes					CEF	31.455	-		
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.						973.459	1.388.746		
2.2. Principais práticas contábeis						2.075.794	2.491.081		
a. Receitas e despesas					Passivo Exigível a Longo Prazo				
Registradas em observância ao princípio da competência.					FINAME Banco Luso	505.068	1.098.811		
b. Caixa e equivalentes de caixa					FINAME Banco Moneo	739.020	1.293.285		
Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimentos ou outros fins.						1.244.088	2.392.096		
c. Contas a receber						351.708	1.606.995		
Apresentados pelo valor líquido, deduzidas as perdas ocorridas. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.						1.595.796	3.999.091		
d. Estoque					8 Capital Social				
Avaliados ao custo médio de aquisição que não excede o valor de mercado.					O capital social integralizado, em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 era composto de 1.422.542 ações, no valor nominal de R\$ 1,00 cada.				
e. Imobilizado					9 Cobertura de seguros				
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.					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.				
f. Passivos circulantes e não circulantes					10 Instrumentos financeiros				
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.					Em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, 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 05 de junho de 2024 nas quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis, quando requeridos.				
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis									
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022- Em reais, (1,00)									
		2023	2022						
Fluxo de caixa das atividades operacionais									
Lucro (Prejuízo) do exercício		(290.180)	(3.702.520)						
-Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo)									
Ajustes de exercícios anteriores		-	9.599.894						
Depreciação e amortização		949.880	1.359.055						
		659.700	7.256.429						
-Redução (aumento) dos ativos operacionais									
Contas a receber		(8.308)	63.767						
Adiantamentos de Empregados		-	12.000						
Adiantamentos a Fornecedores		-	5.605						
Tributos a Recuperar		(326)	(2.612)						
Estoques		(380.847)	50.788						
Depósitos Judiciais		314.637	(137.704)						
Outras contas a receber		(74.844)	299.750						
-Aumento (redução) dos passivos operacionais									
Fornecedores		52.198	75.083						
Tributos a Recolher		(39.984)	(41.114)						
Encargos Sociais a Recolher		(259.308)	70.230						
Salários a Pagar		70.375	(5.048)						
Provisões de Férias		67.637	107.335						
Adiantamento de Clientes		108.012	597.545						
Contas a Pagar		60.617	23.804						
Parcelamentos a Recolher		235.717	1.956.275						
		295.264	2.784.110						
Caixa líquido gerado das atividades operacionais		220.420	3.083.860						
Fluxo de caixa das atividades de investimentos									
Acréscimo do imobilizado		(29.541)	(27.511)						
Caixa Líquido gerado das atividades de investimentos		(29.541)	(27.511)						
Das Atividades de Financiamento									
Empréstimos e Financiamentos		(2.818.582)	(2.194.961)						
Contas Correntes Pessoas Ligadas		1.973.965	(8.204.461)						
Caixa Líquido gerado das atividades de financiamento		(844.617)	(10.399.422)						
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA									
		5.962	(86.644)						
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO									
		28.003	114.647						
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO									
		33.965	28.003						
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA									
		5.962	(86.644)						
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis									
CONSELHO ADMINISTRATIVO									
Lucas Ribeiro									
DIRETORIA									
Lucas Ribeiro									
Jader Batista Nunes									
Otaviana Oliveira Alves Silva									
CONTADOR									
Sandra Blanco de Souza Lucas									
CRC/BA-021175/O-7									