

VIA NORTE SUL RODOVIAS S/A

CNPJ: 40.832.664/0001-31

INSC. JUNTA COMERCIAL: 51300018136 DATA: 12/02/2021 - ATO CONSTITUTIVO: 12/02/2021

BALANÇO ENCERRADO EM: 31/12/2021

ATIVO CIRCULANTE		PASSIVO CIRCULANTE	
Banco Conta Movimento	389.283,76	Fornecedores e Prest. de Serviços	586.325,73
Aplicações de liquidez imediata	9,03	Tributos e Contribuições Federais	26.477,81
Clientes e operações a receber	5.942.882,44	Tributos Municipais	5.610,00
Despesas antecipadas	316.901,18	Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	15.426,51
Outros créditos	9.920,00		
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	6.658.996,41	TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	633.840,05
ATIVO NÃO CIRCULANTE		PATRIMONIO LÍQUIDO	
IMOBILIZADO			
Despesas antecipadas	19.622,82	Capital Social	12.200.000,00
Imob. Próprias e Benf. em Bens de Terc.	92.284,75	Lucros ou Prejuízos Acumulados	-499.414,67
(-) Depreciação e Amortização Ac. Imob.	-(4.482,07)		
Ativo Intangível	5.568.003,47	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.700.585,33
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.675.428,97	TOTAL DO PASSIVO	12.334.425,38
TOTAL DO ATIVO	12.334.425,38		

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DOS EXERCÍCIOS		DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	
(-) Custo dos Serviços Vendidos		Lucros/Prejuízos	
Custos com Prestação de Serviços	-(255.928,89)	(-) Prejuízo Líquido do Ano	-(499.414,67)
Despesas Operacionais/Receitas			
Despesas c/ Pessoal	-(6.919,28)		
Prestadores de Serviços	-(204.371,00)		
Material, Equipamentos e Veículos	-(8.369,65)		
Despesas Gerais	-(485.664,99)		
Depreciação e Amortização	-(364,98)		
Juros - Despesas Financeiras	-(2.487,48)		
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-(964.106,27)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-(499.414,67)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 30 DE JUNHO DE 2021	
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do Período	-(499.414,67)
Depreciação e Amortização	4.482,07
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	-(494.932,60)
(Aumento) Redução em Contas a Receber e Outros	-(478,81)
(Aumento) Prêmios de Seguros a Apropriar	-(336.045,19)
(Aumento) Adiantamentos a fornecedores	-(9.920,00)
Aumento (Redução) em fornecedores	586.325,73
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	47.514,32
CAIXA PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES	-(207.536,55)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-(207.536,55)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-(207.536,55)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	-(92.284,75)
Ativo Intangível	-(5.568.003,47)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-(5.660.288,22)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	
Integração de Capital	12.200.000,00
Empréstimos com Partes Relacionadas	-(5.942.882,44)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	6.257.117,56
Aumento nas Disponibilidades	389.292,79
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	389.292,79

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

I - CONTEXTO OPERACIONAL: A empresa VIA NORTE SUL RODOVIAS S/A é uma sociedade anônima de capital fechado que foi constituída em 02 de fevereiro de 2021. Terá como objeto social: "única e exclusivamente, a exploração da Concessão dos serviços públicos de conservação, recuperação, manutenção, implantação de melhorias e operação rodoviária da Rodovia MT 220, Trecho: Entr. BR 163 (Sinop) - Entr. MT 410 (p/ Tabaporá), com extensão de 138,4 Km, mediante a cobrança de pedágio e receitas acessórias, em razão do CONTRATO DE CONCESSÃO nº 006/2021/00/00 firmado com a SINFRA-MT (GOVERNO DO ESTADO DE MATO GROSSO) em 07 de abril de 2021, em decorrência de terem sido sagradas vencedoras do certame licitatório modalidade Concorrência Pública nº 004/2020 (lote 01)". A sede da Companhia está localizada na Avenida dos Ingás, nº 1309, piso superior sala 03 - C, Bairro: Jardim Maringá CEP 78556-236, Sinop - MT. Constitui objeto do presente CONTRATO a CONCESSÃO da prestação dos serviços públicos de conservação, recuperação, manutenção, implantação de melhorias e operação rodoviária de trechos de rodovias no Estado de Mato Grosso, Lote I:

LOTE I TABAPORÁ: Rodovia MT 220, Trecho: Entr. BR 163 (Sinop) - Entr. MT 410 (p/Tabaporá), com extensão de 138,4 Km. Integram esta CONCESSÃO todos os elementos da Faixa de Domínio, além dos acessos, alças, edificações, terrenos, pistas centrais, laterais, marginais ou locais, ligadas diretamente ou por dispositivos de interconexão com a rodovia, acostamentos, obras de arte especiais e quaisquer outros elementos que se encontrem nos limites da Faixa de Domínio, bem como pelas futuras áreas ocupadas com instalações operacionais e administrativas relacionadas à CONCESSÃO.

O SISTEMA RODOVIÁRIO é composto pela especificação das rodovias e dos trechos rodoviários detalhados no PROGRAMA DE EXPLORAÇÃO O RODOVIÁRIO, além dos demais investimentos e trechos que sejam eventualmente incorporados e que deverão compor os inventários atualizados de responsabilidade da CONCESSIONÁRIA. O PRAZO DA CONCESSÃO é de 30 (trinta) anos, contados da data de assinatura do TERMO DE TRANSFERÊNCIA do SISTEMA RODOVIÁRIO, autorizada a sua prorrogação até o limite previsto na legislação em vigor e nas hipóteses previstas no contrato de Concessão.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E BASE PARA PREPARAÇÃO

As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e normas e procedimentos contábeis emitidos pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), que estão em conformidade com as normas internacionais de relatório financeiro (International Financial Reporting Standards (IFRS)) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico.

MOEDA FUNCIONAL DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras da Companhia são apresentadas em Reais, a moeda do ambiente econômico, no qual a Companhia atua.

III RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A) RECEITAS E DESPESAS - São apuradas de acordo com o regime contábil de competência.

B) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata, em um montante conhecido de caixa e com baixo risco de variação no valor de mercado, que são mantidos com a finalidade de gerenciamento dos compromissos de curto prazo da Companhia. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos de juros até a data do balanço e marcados a mercado sendo o ganho ou a perda registrada no resultado do exercício.

C) CONTAS A RECEBER DE PARTES RELACIONADAS - Compreende empréstimos e recebíveis junto às partes relacionadas.

D) DESPESAS ANTECIPADAS - São demonstrados pelos valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridos. As despesas antecipadas são apropriadas ao resultado à medida que os serviços relacionados são prestados e os benefícios são auferidos.

E) ADIANTAMENTOS - São demonstrados pelos valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridos/registrados no resultado.

F) IMOBILIZADO - Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas calculadas pelo método linear a taxas que levam em consideração a vida útil econômica desses bens.

G) FORNECEDORES - As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, reconhecidos a valor de custo.

H) DEMAIS PASSIVOS CIRCULANTES - São registros as obrigações legais cuja liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses.

I) RECONHECIMENTO DA RECEITA - A Empresa reconhecerá a receita quando o valor da mesma puder ser mensurado com segurança, e for provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Empresa quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma de suas atividades.

J) IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO - A Entidade optou pelo lucro real como forma de tributação.

K) PATRIMÔNIO LÍQUIDO - O Capital Social Subscrito é de R\$ 12.200.000,00, dividido em 12.200.000 (doze milhões e duzentas mil) ações ordinárias nominativas com direito a voto, com valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

SINOP/ MT, 05 de maio DE 2022

FABIO SIQUEIRA CAMPOS
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 953.676.241-20

INGRID RODRIGUES DE MENEZES DORNER
DIRETOR ADMINISTRATIVO E OPERACIONAL
CPF: 599.706.002-06

ELISETTE DE MATTOS VILLA / CONTADORA
Reg. No CRC-MT sob. O No. MT002922009
RG: 02887614 SSP/MT / CPF: 253.575.061-91

