

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô de São Paulo S.A.

Demonstrações financeiras intermediárias
condensadas referentes ao período findo
em 31 de março de 2023

Conteúdo

Relatório sobre as revisões das demonstrações financeiras intermediárias condensadas	3
Balancos patrimoniais intermediários condensados	5
Demonstrações intermediárias condensadas do resultado	6
Demonstrações intermediárias condensadas do resultado abrangente	7
Demonstrações intermediárias condensadas das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações intermediárias condensadas dos fluxos de caixa – método indireto	9
Notas explicativas às demonstrações financeiras intermediárias condensadas	10



KPMG Auditores Independentes Ltda.
Rua Verbo Divino, 1400 – Parte, Chácara Santo Antônio,
CEP04719-911 - São Paulo/SP - Brasil
Caixa Postal 79518 - CEP 04707-970 - São Paulo/SP - Brasil
Telefone +55 (11) 3940-1500
kpmg.com.br

Relatório sobre a revisão de demonstrações financeiras intermediárias condensadas

Aos Acionistas e Administradores da
Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô de São Paulo S.A.
São Paulo - SP

Introdução

Revisamos as demonstrações financeiras intermediárias condensadas da Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô de São Paulo S.A. ("Companhia") em 31 de março de 2023, que compreendem o balanço patrimonial condensado em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações condensadas do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, e as notas explicativas às demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e apresentação das demonstrações financeiras intermediárias condensadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas demonstrações financeiras intermediárias condensadas com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). A revisão de demonstrações financeiras intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e, conseqüentemente, não nos permite obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.



Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as demonstrações financeiras intermediárias condensadas, em 31 de março de 2023, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) - Demonstração Intermediária.

São Paulo, 12 de maio de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP014428/O-6

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Alyster Suusmann Pere', written over a faint blue grid.

Alyster Suusmann Pere
Contador CRC 1SP230426/O-9

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.

Balancos patrimoniais intermediários condensados
em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em milhares de Reais)

	Nota	31/03/2023	31/12/2022		Nota	31/03/2023	31/12/2022
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	6	126.318	114.110	Debêntures	13	169.972	166.058
Aplicações financeiras	6	-	2.780	Fornecedores		13.180	18.605
Contas a receber das operações	7	4.004	-	Fornecedores - partes relacionadas	9	8.386	7.234
Contas a receber - partes relacionadas	9	31.081	30.875	Imposto de renda e contribuição social a pagar		8.628	5.097
Contas a receber do Poder Concedente	7	37.717	34.284	Impostos e contribuições a recolher		832	898
Tributos a recuperar		1.742	2.973	Obrigações com o Poder Concedente	20	1.689	1.493
Despesas antecipadas		7.056	8.087	Obrigações sociais e trabalhistas	14	23.459	21.075
Adiantamento a fornecedores		23.745	2.002	Provisão de IPTU e outros		28.536	28.925
Estoques (materiais sobressalentes)		36.768	32.762	Contas a pagar - operações com derivativos	19	30.026	28.827
Outros créditos		268	402	Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar		26.835	26.835
				Outras contas a pagar		326	465
Total do ativo circulante		268.699	228.275	Total do passivo circulante		311.869	305.512
Não circulante				Não circulante			
Realizável a longo prazo				Debêntures	13	450.453	431.333
Impostos diferidos	8b	15.163	11.838	Obrigações sociais e trabalhistas	14	851	740
Depósitos judiciais		59	68	Provisão para riscos cíveis, administrativos, trabalhistas e previdenciários	15	618	227
Estoques (materiais sobressalentes)		30.878	30.773	Contas a pagar - operações com derivativos	19	34.235	34.547
Despesas antecipadas		28	33	Outras obrigações		-	30
		46.128	42.712				
				Total do passivo não circulante		486.157	466.877
Investimentos				Patrimônio líquido			
Imobilizado	11	15.769	15.970	Capital social	16a	89.000	89.000
Intangível	12	625.580	631.010	Dividendos adicional proposto		731	731
Infraestrutura em construção	12	8.190	10.661	Reserva de lucros		89.000	89.000
				Lucros acumulados		16.685	-
Total do ativo não circulante		724.743	722.845			195.416	178.731
Total do ativo		993.442	951.120	Total do passivo e patrimônio líquido		993.442	951.120

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.

Demonstrações intermediárias condensadas do resultado
para os períodos findos em 31 de março de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais)

	Nota	31/03/2023	31/03/2022
Receita operacional líquida	17	124.366	108.268
Custos dos serviços prestados			
Custo de construção		(4.215)	(6.113)
Serviços		(14.450)	(11.787)
Custos com Poder Concedente		(1.226)	(1.042)
Depreciação e amortização	11 e 12	(9.899)	(8.384)
Custo com pessoal		(25.581)	(22.996)
Materiais, equipamentos e veículos		(3.689)	(2.936)
Água, telefone e internet		(799)	(586)
Energia elétrica		(13.698)	(13.030)
Outros		(2.645)	(4.104)
		<u>(76.202)</u>	<u>(70.978)</u>
Lucro bruto		<u>48.164</u>	<u>37.290</u>
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas			
Serviços		(2.869)	(1.884)
Depreciação e amortização	11 e 12	(727)	(610)
Despesas com pessoal		(4.971)	(3.253)
Materiais, equipamentos e veículos		(216)	(191)
Gastos com viagens e estadias		(46)	(16)
Contribuições a sindicatos e associações de classe		(99)	(127)
Campanhas publicitárias e eventos, feiras e informativos		(211)	(57)
Despesas legais e judiciais		(2)	(9)
Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e previdenciários	15.1	(391)	(73)
Água, telefone e internet		(301)	(126)
Impostos, taxas e despesas com cartório		(62)	(75)
Outros		(545)	(165)
		<u>(10.440)</u>	<u>(6.586)</u>
Outros resultados operacionais		(279)	(745)
Resultado de equivalência patrimonial	10c	6.584	5.248
Resultado antes do resultado financeiro		<u>44.029</u>	<u>35.207</u>
Resultado financeiro	18	<u>(22.042)</u>	<u>(18.156)</u>
Lucro operacional antes do imposto de renda e da contribuição social		<u>21.987</u>	<u>17.051</u>
Imposto de renda e contribuição social - correntes e diferidos	8a	<u>(5.302)</u>	<u>(4.504)</u>
Lucro líquido do período		<u>16.685</u>	<u>12.547</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.

Demonstrações intermediárias condensadas do resultado abrangente
para os períodos findos em 31 de março de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais)

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
Lucro líquido do período	16.685	12.547
Outros resultados abrangentes	<u>-</u>	<u>-</u>
Total do resultado abrangente do período	<u><u>16.685</u></u>	<u><u>12.547</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.

Demonstrações intermediárias condensadas das mutações do patrimônio líquido
para os períodos findos em 31 de março de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais)

	Reserva de Lucros			Dividendos adicionais propostos	Lucros acumulados	Total
	Capital social	Reserva Legal	Retenção de lucros			
Saldos em 1º de janeiro de 2022	89.000	5.019	29.154	-	-	123.173
Lucro líquido do período	-	-	-	-	12.547	12.547
Saldos em 31 de março de 2022	89.000	5.019	29.154	-	12.547	135.720
Saldos em 1º de janeiro de 2023	89.000	8.741	80.259	731	-	178.731
Lucro líquido do período	-	-	-	-	16.685	16.685
Saldos em 31 de março de 2023	89.000	8.741	80.259	731	16.685	195.416

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

CONCESSIONÁRIA das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.

Demonstrações intermediárias condensadas dos fluxos de caixa – método indireto
para os períodos findos em 31 de março de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais)

	31/03/2023	31/03/2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do período	16.685	12.547
Ajustes por:		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(3.325)	85
Depreciação e amortização	10.626	8.994
Baixa do ativo imobilizado	36	4
Equivalência patrimonial	(6.584)	(5.248)
Variação cambial fornecedores estrangeiros	-	20
Juros sobre debêntures	15.380	16.600
Comissão de fianças - partes relacionadas	1.850	-
Resultado de operações com derivativos	887	18.029
Valor justo sobre debêntures (fair value option)	7.654	(14.706)
Provisão de IPTU e outros	(389)	1.426
Atualização monetária para riscos trabalhistas e previdenciários	4	1
Constituição da provisão para riscos trabalhistas e previdenciários	512	72
Capitalização de custos de debêntures	(164)	(1.121)
	43.172	36.703
Variação nos ativos e passivos		
(Aumento) redução dos ativos		
Contas a receber	(4.004)	561
Contas a receber - partes relacionadas	(206)	404
Tributos a recuperar	1.231	1.300
Estoques	(4.111)	88
Adiantamento a fornecedores	(21.743)	(142)
Depósitos judiciais	9	-
Despesas antecipadas e outros créditos	1.170	2.438
Ativo financeiro	(37.717)	(2.868)
Recebimento ativo financeiro	34.284	-
Aumento (redução) dos passivos		
Fornecedores	5.206	(13.733)
Fornecedores - partes relacionadas	(698)	(149)
Obrigações sociais e trabalhistas	2.495	2.762
Obrigações com poder concedente	196	145
Imposto de renda e contribuição social a pagar	6.481	4.442
Impostos e contribuições a recolher	(66)	(47)
Pagamentos de imposto de renda e contribuição social	(2.950)	(1.249)
Pagamento de riscos trabalhistas e previdenciários	(125)	-
Outras contas a pagar	(169)	39
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	22.455	30.694
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(621)	(1.102)
Adição de ativo intangível	(15.906)	(6.718)
Outros de ativo imobilizado e intangível	3.500	-
Aplicações financeiras líquidas de resgate	2.780	-
Caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de investimento	(10.247)	(7.820)
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	12.208	22.874
Demonstração do aumento do caixa e equivalentes de caixa		
No início do período	114.110	109.574
No final do período	126.318	132.448
	12.208	22.874

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô de São Paulo S.A. (“ViaMobilidade” ou “Companhia” ou “Concessionária”), domiciliada na Estrada de Itapeperica, n.º 4157, Capão Redondo, São Paulo, Capital, tem como objeto principal a prestação dos serviços de operação, manutenção e conservação do transporte público de passageiros das Linhas 5 – Lilás e 17 - Ouro do Metrô de São Paulo.

A Companhia foi constituída em 7 de março de 2018 e assinou o contrato de concessão em 5 de abril de 2018.

A Five Trilhos – Administração e Participações S.A. (“Five Trilhos”), subsidiária integral da ViaMobilidade, foi constituída com o objetivo de explorar as receitas de publicidade, locação de espaço e utilização de infraestrutura da Companhia.

A concessão tem prazo de 20 anos, contados a partir da data da emissão de Ordem de Início da Operação Comercial da Linha 5 – Lilás, que ocorreu em 4 de agosto de 2018.

Termo Aditivo n.º 1

Em 30 de março de 2021, foi celebrado, o Termo Aditivo n.º 1 com o Poder Concedente, estabelecendo a possibilidade de se atribuir à Companhia, a responsabilidade pela elaboração dos estudos e execução dos futuros investimentos relacionados à implantação, de forma integral, de trechos de expansão das Linhas 5 - Lilás e 17 - Ouro do Metrô de São Paulo, em condições a serem acordadas por meio de Termo Aditivo próprio, inclusive no que concerne ao reequilíbrio econômico-financeiro da concessão.

Os acionistas controladores e administração da Companhia reiteram a sua confiança nos procedimentos legais vigentes, aplicáveis aos contratos de concessão.

Neste trimestre não ocorreram mudanças relevantes no contexto operacional, em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

2. Apresentação das demonstrações financeiras intermediárias condensadas (também referidas como “demonstrações financeiras intermediárias”)

Estas demonstrações financeiras intermediárias condensadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP).

Estas demonstrações financeiras intermediárias condensadas devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

A Administração afirma que todas as informações relevantes próprias das informações financeiras intermediárias condensadas estão divulgadas, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem às utilizadas por ela na sua gestão.

As demonstrações financeiras consolidadas não estão sendo apresentadas pela Companhia de acordo com os requisitos do Pronunciamento Técnico CPC 36 (R3) – Demonstrações Consolidadas por enquadrar-se no item 4(a) (iv) desse Pronunciamento. Além disso, sua Controladora CCR S.A. já apresenta demonstrações consolidadas.

Em 12 de maio de 2023, foi autorizada pela Administração da Companhia a emissão das demonstrações financeiras intermediárias condensadas.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais práticas contábeis

Neste trimestre não ocorreram mudanças nas principais políticas e práticas contábeis e, portanto, mantém-se a consistência de aplicação dos procedimentos divulgados nas notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

4. Determinação dos valores justos

Neste trimestre não ocorreram mudanças nos critérios de determinação dos valores justos.

5. Gerenciamento de riscos financeiros

Neste trimestre não ocorreram mudanças no gerenciamento de riscos financeiros.

Em 31 de março de 2023, a Companhia possui capital circulante líquido negativo de R\$ 43.170, substancialmente composto por debêntures, conforme mencionado na nota explicativa n.º 14. Além da geração de caixa decorrente de suas atividades, a Companhia está permanentemente reestruturando suas dívidas. A Companhia conta com o suporte financeiro do acionista controlador final, CCR S.A..

A Administração avalia que a Companhia goza de capacidade para manter a continuidade operacional dos negócios, em condições de normalidade.

6. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa	31/03/2023	31/12/2022
Caixa e bancos	2.159	1.927
Aplicações financeiras	124.159	112.183
Total	126.318	114.110

Aplicações financeiras	31/03/2023	31/12/2022
Não circulante		
Aplicações financeiras	-	2.780
Total - Aplicações financeiras	-	2.780

As aplicações financeiras foram remuneradas à taxa média de 102,20% do CDI, equivalente a 13,57% a.a., em 31 de março de 2023 (102,47% do CDI, equivalente a 12,74% a.a., em média, 31 de dezembro de 2022).

7. Contas a receber

Contas a receber das operações

	31/03/2023	31/12/2022
Circulante	4.004	-
Receitas tarifárias (a)	4.004	-
Total	4.004	-

(a) Crédito a receber da SPTrans – São Paulo Transportes S.A. e da Companhia do Metropolitano de São Paulo, decorrentes de serviços prestados aos usuários.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Idade de vencimentos dos títulos

Em 31 de março de 2023, a Companhia apresenta um saldo de R\$ 4.004 em créditos a vencer.

Contas a receber do Poder Concedente

	31/12/2022	31/03/2023		
	Saldo inicial	Adições	Recebimento	Total
Circulante	34.284	37.717	(34.284)	37.717
Mitigação de demanda (a)	34.284	37.717	(34.284)	37.717

- (a) Refere-se ao saldo de receita de mitigação de demanda, o qual é recebido ao longo do trimestre posterior.

8. Imposto de renda e contribuição social

a. Conciliação do imposto de renda e contribuição social – correntes e diferidos

A conciliação do imposto de renda e contribuição social registrada no resultado é demonstrada a seguir:

Conciliação do imposto de renda e contribuição social	31/03/2023	31/03/2022
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	21.987	17.051
Imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal (34%)	(7.476)	(5.797)
Efeito tributário das adições e exclusões permanentes		
Equivalência patrimonial	2.239	1.784
Despesas indedutíveis	(161)	(303)
Remuneração variável de dirigentes estatutários	(97)	(289)
Incentivos relativos ao imposto de renda (PAT e Prorrogação de licença maternidade)	183	94
Outros ajustes tributários	10	7
Despesa de imposto de renda e contribuição social	(5.302)	(4.504)
Impostos correntes	(8.627)	(4.419)
Impostos diferidos	3.325	(85)
Alíquota efetiva do imposto	24,11%	26,41%

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

b. Impostos diferidos

O imposto de renda e da contribuição social diferidos têm as seguintes origens:

Imposto de renda e a contribuição social diferidos	31/03/2023	31/12/2022
Ativo	18.755	15.435
IRPJ e CSLL sobre prejuízos fiscais e bases negativas	-	2.299
Provisão para participação nos resultados (PLR)	2.858	1
Provisão para perda esperada - contas a receber	1	77
Provisão para riscos trabalhistas e previdenciários	210	-
Resultado de operações com derivativos	5.560	2.656
Despesas pré operacionais	131	226
Provisão de energia elétrica / IPTU	9.702	9.835
Outros	293	341
Compensação de imposto ativo	(3.592)	(3.597)
Impostos ativos após compensação	15.163	11.838
Passivo	(3.592)	(3.597)
Capitalização de juros	(3.592)	(3.597)
Compensação de imposto passivo	3.592	3.597
Impostos passivos após compensação	-	-
Imposto diferido líquido	15.163	11.838

Movimentação do imposto diferido	31/03/2023	31/03/2022
Reconhecimento no resultado	3.325	(85)
Ativo	3.320	265
Passivo	5	(350)

9. Partes relacionadas

Os saldos de ativos e passivos em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022, assim como as transações que influenciaram os resultados dos trimestres findos em 31 de março de 2023 e 2022, relativos às operações com partes relacionadas, decorrem de transações entre a Companhia, sua controladora, controlada, profissionais chave da administração e outras partes relacionadas.

	31/03/2023				31/12/2022			
Saldos	Controladoras	Controlada	Outras partes relacionadas	Total	Controladoras	Controlada	Outras partes relacionadas	Total
Ativo	72	1	31.016	31.089	62	-	30.818	30.885
Bancos conta movimento	-	-	-	-	-	-	10	10
Contas a receber	72	1	31.008	31.081	62	5	30.808	30.875
Outros créditos	-	-	8	8	-	-	-	-
Passivo	29.390	27	690.658	720.075	28.119	16	666.950	695.085
Fornecedor e contas a pagar	2.555	27	5.804	8.386	1.247	16	5.971	7.234
Derivativos	-	-	16.352	16.352	-	-	7.811	7.811
Dividendos	26.835	-	-	26.835	26.872	-	-	26.872
Debêntures	-	-	668.335	668.335	-	-	652.955	652.955
Outros débitos	-	-	167	167	-	-	213	213

	31/03/2023				31/03/2022			
Transações	Controladoras	Controladas	Outras partes relacionadas	Total	Controladoras	Controladas	Outras partes relacionadas	Total
Custos / despesas de serviços prestados - transmissão de dados	-	-	(3)	(3)	-	-	-	-
Custos / despesas de serviços prestados - suporte e manutenção tecnologia	-	-	(23)	(23)	-	-	-	-
Custos / despesas de serviços prestados - CCR GBS	-	-	-	-	(748)	-	-	(748)
Repasse de custos e despesas - CCR GBS	(2.224)	-	-	(2.224)	-	-	-	-
Repasse de custos e despesas de colaboradores	(123)	(27)	(1.274)	(1.424)	(10)	-	(5.334)	(5.344)
Benefício da previdência privada de colaboradores	-	-	(116)	(116)	-	-	-	-
Despesas financeiras	-	-	(1)	(1)	-	-	-	-
Despesas financeiras - derivativos	-	-	(8.541)	(8.541)	(1.881)	-	-	(1.881)
Receitas de mútua cooperação	-	-	46	46	-	-	-	-
Despesas de prestação de garantias em dividas	-	(1.850)	-	(1.850)	-	-	-	-

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Despesas com profissionais chaves da administração

	31/03/2023	31/03/2022
Remuneração (a):	470	273
Benefícios de curto prazo - remuneração fixa	470	273
Outros benefícios:		
Provisão para remuneração variável do ano a pagar no ano seguinte	248	231
Pagamento de provisão de PPR do ano anterior pago no ano	-	1.425
Previdência privada	16	15
Seguro de vida	1	1

Saldos a pagar aos profissionais chave da administração

	31/03/2023	31/12/2022
Remuneração dos administradores (a)	248	2.004

(a) Contempla valor total de remuneração fixa e variável atribuível aos membros da administração e diretoria.

Na Assembleia Geral Ordinária (AGO), realizada em 18 de abril de 2023, foi fixada a remuneração anual dos membros do conselho de administração e diretoria da Companhia no montante de R\$ 2.800, A remuneração anual incluindo salários, benefícios, remuneração variável e contribuição para seguridade social.

10. Investimentos

a) Composição dos investimentos

	Atividade principal	% de participação em 31/03/2023	Investimentos		Resultado de participações societárias	
			31/03/2023	31/12/2022	31/03/2023	31/03/2022
Controlada						
Five Trilhos	Serviços	100	29.076	22.492	6.584	5.248
Total			29.076	22.492	6.584	5.248

b) Movimentação do investimento

	31/03/2023	31/03/2022
Saldos em 1º de janeiro	22.492	24.828
Resultado de equivalência patrimonial	6.584	5.248
Saldos em 31 de março	29.076	30.076

c) Informações financeiras resumidas

	31/03/2023			31/12/2022			31/03/2023		31/03/2022	
	Ativo circulante e não circulante	Passivo circulante e não circulante	Patrimônio líquido	Ativo circulante e não circulante	Passivo circulante e não circulante	Patrimônio líquido	Total das receitas brutas do período	Lucro líquido do período	Total das receitas brutas do período	Lucro líquido do período
Controlada										
Five Trilhos	52.023	22.947	29.076	46.978	24.486	22.492	7.725	6.584	6.075	5.248
Total	52.023	22.947	29.076	46.978	24.486	22.492	7.725	6.584	6.075	5.248

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

11. Ativo imobilizado

	Móveis e utensílios	Máquinas e equipamentos	Veículos	Total	Imobilizações em andamento
Saldos em 1º de janeiro de 2022	2.573	9.262	922	12.757	3.439
Adições	-	-	-	-	3.599
Baixas	-	(14)	(4)	(18)	(2)
Transferências	395	5.295	(181)	5.509	(5.974)
Depreciação	(359)	(2.411)	(570)	(3.340)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	2.609	12.132	167	14.908	1.062
Custo	3.824	18.358	2.178	24.360	1.062
Depreciação acumulada	(1.215)	(6.226)	(2.011)	(9.452)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	2.609	12.132	167	14.908	1.062
Adições	-	-	-	-	634
Transferências	289	881	-	1.170	(1.170)
Depreciação	(103)	(678)	(54)	(835)	-
Saldos em 31 de março de 2023	2.795	12.335	113	15.243	526
Custo	4.113	19.239	2.178	25.530	526
Depreciação acumulada	(1.318)	(6.904)	(2.065)	(10.287)	-
Saldos em 31 de março de 2023	2.795	12.335	113	15.243	526
Taxa média anual de depreciação %					
Saldo em 31 de dezembro de 2022	10	11	23	-	-
Saldo em 31 de março de 2023	10	12	20	-	-

Foram acrescidos aos ativos imobilizados, custos de debêntures no montante de R\$ 13 em 31 de março de 2023 (R\$ 37 no trimestre findo em 31 de março de 2022). As taxas médias de capitalização nos trimestres findos em 31 de março de 2023 e 2022 foram de 0,63% a.m. e de 0,68% a.m., respectivamente (custo de debêntures dividido pelo saldo médio de debêntures).

12. Intangível e infraestrutura em construção

	Direitos de exploração da infraestrutura	Direitos de uso de sistemas informatizados	Direitos de uso de sistemas informatizados em andamento	Direitos da concessão	Total	Infraestrutura em construção
Saldos em 1º de janeiro de 2022	109.326	3.406	654	477.679	591.065	54.906
Adições	-	-	699	-	699	30.431
Baixa	(5)	-	-	-	(5)	-
Transferências	74.858	1.029	(746)	-	75.141	(74.676)
Amortização	(8.684)	(1.129)	-	(26.077)	(35.890)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	175.495	3.306	607	451.602	631.010	10.661
Custo	194.606	6.150	607	554.268	755.631	10.661
Amortização acumulada	(19.111)	(2.844)	-	(102.666)	(124.621)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	175.495	3.306	607	451.602	631.010	10.661
Adições	-	-	26	-	26	5.400
Baixa	-	-	-	-	-	(36)
Amortização	(2.686)	(330)	-	(6.775)	(9.791)	-
Transferências	7.835	606	(606)	-	7.835	(7.835)
Outros	(3.500)	-	-	-	(3.500)	-
Saldos em 31 de março de 2023	177.144	3.582	27	444.827	625.580	8.190
Custo	198.941	6.756	27	554.268	759.992	8.190
Amortização acumulada	(21.797)	(3.174)	-	(109.441)	(134.412)	-
Saldos em 31 de março de 2023	177.144	3.582	27	444.827	625.580	8.190
Taxa média anual de amortização %						
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(a)	20	20	(a)	-	-
Saldo em 31 de março de 2023	(a)	20	20	(a)	-	-

(a) Amortização pela curva de benefício econômico.

Foram acrescidos aos ativos intangíveis, custos de debêntures no montante de R\$ 151 em 31 de março de 2023 (R\$ 1.084 no trimestre findo em 31 de março de 2022). As taxas médias de capitalização nos

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

trimestres findos em 31 de março de 2023 e 2022 foram de 0,63% a.m. e 0,68% a.m., respectivamente (custo de debêntures dividido pelo saldo médio de debêntures).

13. Debêntures

Série	Taxas contratuais	Custos de transação incorridos	Saldos dos custos a apropriar	Vencimento final	31/03/2023	31/12/2022
2ª Emissão - Série única (a)	9,76% a.a.	20.919	-	Abril de 2030	620.425	597.391 (b)(c)(d)(e)
Total geral					620.425	597.391

	31/03/2023	31/12/2022
Circulante	169.972	166.058
Debêntures	102.034	86.654
Valor justo	67.938	79.404
Não circulante	450.453	431.333
Debêntures	566.300	566.300
Valor justo	(115.847)	(134.967)
Total geral	620.425	597.391

- (a) A operação está sendo mensurada ao valor justo por meio do resultado, de acordo com os métodos da contabilidade de *fair value option*. Para maiores detalhes vide nota explicativa n.º 20;

Garantias:

- (b) Garantia real;
- (c) Alienação fiduciária;
- (d) Cessão fiduciária de direitos da concessão e;
- (e) Aval / fiança corporativa da CCR S.A. e RuasInvest na proporção de sua participação acionária direta/indireta

Cronograma de desembolsos (não circulante)

Cronograma de desembolsos (não circulante)	31/03/2023
2024	67.200
2025	35.700
2026	81.200
2027	79.100
2028 em diante	303.100
(-) Valor justo	(115.847)
Total	450.453

A Companhia possui debêntures com cláusulas de *cross default* e/ou *cross acceleration*, ou seja, que estabelecem vencimento antecipado, caso deixe de pagar valores devidos em outros contratos por ela firmados. Os indicadores são constantemente monitorados a fim de evitar a execução de tais cláusulas. Não há quebra de *covenants* relacionados às debêntures.

Para maiores detalhes sobre a debênture, vide nota explicativa n.º 13 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. Obrigações sociais e trabalhistas

	31/03/2023	31/12/2022
Circulante	23.459	21.075
Salários e remunerações a pagar	3.174	3.467
Benefícios a pagar e previdência privada	9.269	7.518
Encargos sociais e previdenciários	3.137	3.249
Provisão para férias e 13º salário	7.879	6.841
Não circulante	851	740
Gratificações e participações a pagar	851	740

15. Provisão para riscos cíveis, administrativos, trabalhistas e previdenciários

A Companhia é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de suas respectivas operações, envolvendo questões trabalhistas, previdenciárias e cíveis.

(a) Processos com prognóstico de perda provável

A Companhia constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso, conforme quadro abaixo, com base em (i) informações de seus assessores jurídicos, (ii) análise das demandas judiciais pendentes e (iii) com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas:

	Trabalhistas e previdenciários	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2022	227	227
Constituição	542	542
Reversão	(30)	(30)
Pagamentos	(125)	(125)
Atualização de bases processuais e monetária	4	4
Saldo em 31 de março de 2023	618	618

(b) Processos com prognóstico de perda possível

A Companhia possui outros riscos relativos a questões cíveis, trabalhistas e previdenciárias avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível, nos montantes indicados abaixo, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não determinam sua contabilização.

	31/03/2023	31/12/2022
Cíveis e administrativos	-	6
Trabalhistas e previdenciários	337	270
Total	337	276

16. Patrimônio líquido

a. Capital social

Em 31 de março de 2023, o capital social da Companhia é de R\$ 89.000, composto por 89.000.000 ações ordinárias, totalmente integralizado.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	31/03/2023		31/12/2022	
	Participação acionária	Quantidade de ações	Participação acionária	Quantidade de ações
CCR S.A.	83,34%	74.172.600	83,34%	74.172.600
Ruainvest Participações S.A.	16,66%	14.827.400	16,66%	14.827.400
Total	100,00%	89.000.000	100,00%	89.000.000

17. Receita operacional líquida

	31/03/2023	31/03/2022
Receita bruta	126.818	110.353
Receitas metroviárias	84.886	69.966
Receita de mitigação de demanda	37.717	34.274
Receitas de construção (ICPC 01 R1)	4.215	6.113
Deduções das receitas brutas	(2.452)	(2.085)
Impostos sobre receitas	(2.452)	(2.085)
Receita operacional líquida	124.366	108.268

18. Resultado financeiro

	31/03/2023	31/03/2022
Despesas financeiras	(44.170)	(40.886)
Juros sobre debêntures	(15.380)	(16.600)
Perda com operações de derivativos	(13.847)	(21.443)
Comissão de fianças - partes relacionadas	(1.850)	(1.881)
Variação cambial sobre fornecedores estrangeiros	(1)	(20)
Taxa, comissões e outras despesas financeiras	(296)	(154)
Valor justo sobre debêntures (<i>fair value option</i>)	(12.960)	(1.909)
Capitalização de custos dos empréstimos	164	1.121
Receitas financeiras	22.128	22.730
Ganho com operações de derivativos	12.960	3.414
Rendimento sobre aplicações financeiras	3.860	2.619
Valor justo sobre debêntures (<i>fair value option</i>)	5.306	16.615
Variação cambial sobre fornecedores estrangeiros	1	-
Juros e outras receitas financeiras	1	82
Resultado financeiro líquido	(22.042)	(18.156)

19. Instrumentos financeiros

A política de contratação de instrumentos financeiros, os métodos e premissas adotados na determinação dos valores justos, bem como os critérios de seus registros e classificações hierárquicas são os mesmos divulgados nas notas explicativas das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

Instrumentos financeiros por categoria e hierarquia de valor justo

A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo. Não inclui informações sobre o valor justo dos

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

ativos e passivos financeiros não mensurados ao valor justo, se o valor contábil é uma aproximação razoável do valor justo.

		31/03/2023	31/12/2022
Ativos	Nível1	199.120	182.049
Valor justo através do resultado		126.318	116.890
Caixa e bancos	Nível 2	2.159	1.927
Aplicações financeiras	Nível 2	124.159	114.963
Valor justo através do resultado		72.802	65.159
Contas a receber das operações		4.004	-
Contas a receber - partes relacionadas	Nível 2	31.081	30.875
Contas a receber com Poder Concedente	Nível 2	37.717	34.284
Passivos	Nível1	(763.638)	(744.389)
Valor justo através do resultado		(684.686)	(660.765)
Debêntures (a)	Nível 2	(620.425)	(597.391)
Contas a pagar - operações com derivativos	Nível 2	(64.261)	(63.374)
Custo amortizado		(78.952)	(83.624)
Fornecedores e outras contas a pagar		(42.042)	(48.771)
Fornecedores e contas a pagar - partes relacionadas		(8.386)	(7.234)
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar		(26.835)	(26.872)
Obrigações com o Poder Concedente		(1.689)	(747)
Total		(564.518)	(562.340)

(a) Valores líquidos dos custos de transação.

- **Debêntures mensuradas ao valor justo por meio do resultado (fair value option)** - A Companhia captou recursos por meio de debêntures, tendo sido contratados *swaps* trocando a remuneração contratual por percentual do CDI. A Administração da Companhia entende que a mensuração dessas dívidas pelo valor justo (nível 2) (*fair value option*), resultaria em informação mais relevante e reduziria o descasamento contábil no resultado causado pela mensuração do derivativo a valor justo e da dívida a custo amortizado. Os valores justos foram calculados projetando-se os fluxos de caixa até o vencimento das operações com base em taxas futuras obtidas através de fontes públicas (ex: B3 e Bloomberg), acrescidas dos *spreads* entre a taxa referencial informada pela ANBIMA e a curva obtida da B3 para cada indexador ou pela média dos *spreads* das debêntures classificadas por setor e trazidos a valor presente pela curva de taxa livre de risco (pré-DI). Caso estas debêntures fossem mensuradas pelo custo amortizado, o saldo contábil seria de R\$ 668.335 em 31 de março de 2023 (R\$ 652.954 em 31 de dezembro de 2022):

Série	Taxa contratual	Taxa contratual - Swap	Custo amortizado (a)
Debêntures - 2ª Emissão - Série única	9,76% a.a.	CDI + 1,44% a.a.	668.335

(a) Os valores contábeis estão brutos dos custos de transação.

Para maiores detalhes sobre as operações, vide nota explicativa nº 13.

Instrumentos financeiros derivativos

As operações em aberto com derivativos em 31 de março de 2023, têm por objetivo principal a proteção contra flutuações de taxas de juros, sem caráter especulativo. Dessa forma, são caracterizados como instrumentos de *hedge* e estão registrados pelo seu valor justo por meio do resultado.

A Companhia contratou operações de *swap* para proteção contra riscos de taxa de juros sobre a totalidade da 2ª emissão de debêntures.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Todos os instrumentos financeiros derivativos foram negociados em mercado de balcão.

Segue abaixo quadro detalhado sobre os instrumentos derivativos contratados para a Companhia:

Composição dos saldos de instrumentos financeiros derivativos para proteção

Operação	Data de vencimento	Valores de Referência (Nocional)		Efeito acumulado		Resultado	
		Moeda Local		Valores a receber/ a pagar		Ganho/(Perda) em resultado	
		31/03/2023	31/12/2022	31/03/2023	31/12/2022	31/03/2023	31/03/2022
SWAP - riscos de juros	2030	700.000	700.000	(64.261)	(63.374)	(887)	(18.029)
Total		700.000	700.000	(64.261)	(63.374)	(887)	(18.029)

Análise de sensibilidade

As análises de sensibilidade são estabelecidas com base em premissas e pressupostos em relação a eventos futuros. A Administração da Companhia revisa regularmente essas estimativas e premissas utilizadas nos cálculos. No entanto, a liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados devido à subjetividade inerente ao processo utilizado na preparação das análises.

Apresentamos abaixo, as análises de sensibilidade quanto às variações de taxas de juros.

Nas análises de sensibilidade, não foram consideradas novas contratações de operações com derivativos além das já existentes.

A Companhia adotou para os cenários de estresse A e B da análise de sensibilidade, os percentuais de 25% e 50%, respectivamente, os quais são aplicados no sentido de apresentar situação que demonstre sensibilidade relevante de risco variável.

Análise de sensibilidade de variações nas taxas de juros

Abaixo estão demonstrados os valores resultantes das variações monetárias e de juros sobre os contratos de debêntures com taxas pós-fixadas, no horizonte de 12 meses, ou seja, até 31 de março de 2024 ou até o vencimento final de cada operação, o que ocorrer primeiro.

Risco	Exposição em RS ^{(3) (4)}	Efeito em RS no resultado		
		Cenário provável	Cenário A 25%	Cenário B 50%
CDI ⁽²⁾	620.425	(95.651)	(117.118)	(138.572)
Efeito sobre as debêntures		(95.651)	(117.118)	(138.572)
CDI ⁽²⁾	124.159	12.578	15.689	18.774
Efeito sobre as aplicações financeiras		12.578	15.689	18.774
Total do efeito de ganho / (perda)		(83.073)	(101.429)	(119.798)

A taxa de juros considerada foi ⁽¹⁾:

CDI ⁽²⁾ 12,6500% 15,8100% 18,9700%

(1) A taxa apresentada acima serviu como base para o cálculo. Ela foi utilizada nos 12 meses do cálculo;

No item (2) abaixo, estão detalhadas as premissas para obtenção da taxa do cenário provável:

(2) Refere-se à taxa de 31/03/2023, divulgada pela B3;

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (3) Os valores de exposição não contemplam ajustes a valor justo, não estão deduzidos dos custos de transação e não consideram os saldos de juros em 31/03/2023, quando estes não interferem nos cálculos dos efeitos posteriores; e
- (4) Os cenários de estresse contemplam uma depreciação dos fatores de risco (CDI).

20. Compromissos vinculados ao contrato de concessão

a. Compromissos com o Poder Concedente

Outorga variável

Refere-se ao montante a pagar ao Poder Concedente a título de contribuição variável de outorga, resultante da aplicação de alíquota de 1% sobre a receita operacional bruta.

No decorrer do trimestre findo em 31 de março de 2023, foi pago ao Poder Concedente o montante de R\$ 1.128 (R\$ 970 no trimestre findo em 31 de março de 2022).

b. Compromissos relativos às concessões

A Companhia assumiu compromissos em seu contrato de concessão que contemplam investimentos (melhorias e manutenções) a serem realizados durante o prazo de concessão. Os valores demonstrados abaixo refletem o valor dos investimentos estabelecidos no início do contrato de concessão, ajustado por reequilíbrios firmados com o Poder Concedente e atualizados anualmente pelos índices de reajuste tarifário da concessionária:

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Compromisso de investimento (a) (b)	235.670	260.053

- (a) Os valores representam 100% da concessionária; e
- (b) Referem-se a melhor estimativa dos investimentos obrigatórios a ser realizado pela concessionária, sem considerar gatilhos adicionais. Os valores estão atualizados pelo IPC-Fipe, respectivamente, até a data da última atualização da tarifa.

Os valores acima não incluem eventuais investimentos contingentes, de nível de serviço e casos em discussão para reequilíbrio.

c. Obrigações com Poder Concedente

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Circulante	1.689	1.493
Outorga variável	845	747
Verba de fiscalização	844	746

21. Demonstração do fluxo de caixa

- a. As transações que afetaram o caixa, no trimestre findo em 31 de março de 2023, estão apresentadas nas rubricas do fluxo de caixa abaixo:

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
 CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	31/03/2023	31/03/2022
Efeito no caixa líquido das atividades operacionais	(10.631)	-
Fornecedores	(10.631)	-
Efeito no caixa líquido das atividades de investimento	10.631	-
Adições ao ativo intangível	10.631	-

- b. A Companhia classifica os juros pagos como atividade de financiamento, por entender que tal classificação melhor representa os fluxos de recursos.

Concessionária das Linhas 5 e 17 do Metrô De São Paulo S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS
CONDENSADAS REFERENTE AO PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Composição do Conselho de Administração

Márcio Magalhães Hannas	Presidente
Gustavo Marques do Canto Lopes	Membro Efetivo
Pedro Paulo Archer Sutter	Membro Efetivo
Roberto Vollmer Labarthe	Membro Efetivo
Sérgio Luiz Pereira de Macedo	Membro Efetivo

Composição da Diretoria

Francisco Pierrini	Diretor Presidente
Maurício Dimitrov	Diretor

Contadora

Fabia da Vera Cruz Campos Stancatti
CRC 1SP190868/O-0

DocuSigned by:
Fabia Da Vera Cruz Campos Stancatti
Assinado por: FABIA DA VERA CRUZ CAMPOS STANCATTI:1789287...
CPF: 17892877827
Data/Hora da Assinatura: 12/05/2023 | 13:34:15 PDT

80B3E326D0ED43D8A5B2597E8F4F073C

Certificado de Conclusão

Identificação de envelope: FC682965FA844AFA82D8910D0C21D7F0

Status: Concluído

Assunto: DF_ViaMobilidade_Linha 5 e 17_1T2023

Unidade proprietária do documento: ViaMobilidade (5 e 17)

Envelope fonte:

Documentar páginas: 23

Assinaturas: 1

Certificar páginas: 4

Rubrica: 0

Assinatura guiada: Ativado

Selo com Envelopeld (ID do envelope): Ativado

Fuso horário: (UTC-08:00) Hora do Pacífico (EUA e Canadá)

Remetente do envelope:

Caroline Pinheiro Alves Pinto

AV CHEDID JAFET, 222, BLOCO B ANDAR 5, VILA OLIMPIA, SAO PAULO - SP

São Paulo, SP 04551-065

CAROLINE.PINTO@GRUPOCCR.COM.BR

Endereço IP: 200.245.117.126

Rastreamento de registros

Status: Original

12/05/2023 13:28:03

Portador: Caroline Pinheiro Alves Pinto

CAROLINE.PINTO@GRUPOCCR.COM.BR

Local: DocuSign

Eventos do signatário

Fabia Da Vera Cruz Campos Stancatti

fabia.stancatti@grupoccr.com.br

GBS

Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma), Certificado Digital

Detalhes do provedor de assinatura:

Tipo de assinatura: ICP Smart Card

Emissor da assinatura: AC VALID RFB v5


Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:

Aceito: 12/05/2023 13:32:47

ID: 4073543c-a29e-497f-a61c-2af7e1e25209

Assinatura

DocuSigned by:



89B3E326D0ED43D...

Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado

Usando endereço IP: 200.245.117.126

Registro de hora e data

Enviado: 12/05/2023 13:29:57

Visualizado: 12/05/2023 13:32:47

Assinado: 12/05/2023 13:34:19

Eventos do signatário presencial**Assinatura****Registro de hora e data****Eventos de entrega do editor****Status****Registro de hora e data****Evento de entrega do agente****Status****Registro de hora e data****Eventos de entrega intermediários****Status****Registro de hora e data****Eventos de entrega certificados****Status****Registro de hora e data****Eventos de cópia****Status****Registro de hora e data****Eventos com testemunhas****Assinatura****Registro de hora e data****Eventos do tabelião****Assinatura****Registro de hora e data****Eventos de resumo do envelope****Status****Carimbo de data/hora**

Envelope enviado

Com hash/criptografado

12/05/2023 13:29:57

Entrega certificada

Segurança verificada

12/05/2023 13:32:47

Assinatura concluída

Segurança verificada

12/05/2023 13:34:19

Concluído

Segurança verificada

12/05/2023 13:34:19

Eventos de pagamento**Status****Carimbo de data/hora****Termos de Assinatura e Registro Eletrônico**

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, Centro Corporativo (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact Centro Corporativo:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To advise Centro Corporativo of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at info@centrocorporativo.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from Centro Corporativo

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to info@centrocorporativo.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number.

To withdraw your consent with Centro Corporativo

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. . .

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify Centro Corporativo as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by Centro Corporativo during the course of your relationship with Centro Corporativo.