



Comprovante de Publicação

Nº: 28250

Identificação: 4326/2015

Data/Hora Veiculação: 17/11/2015 11:23

Data Publicação : 18/11/2015

Ato: BALANÇO PATRIMONIAL 2012

Assunto: BALANÇO PATRIMONIAL 2012

Tipo: Demonstrações Contábeis

Órgão 1: CMTC - Companhia Municipal de Transporte Coletivo de Araucária

Ementa: BALANÇO PATRIMONIAL 2012

**Completo**

Página: 1 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA-CMTC ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais) ATIVO 2012 1.939.552,89 2011 1.409.472,36 1.792.512,09 2.771,97 1.216.565,56 573.174,56 1.896,25 1.355.081,07 255,00 1.076.518,63 278.307,44 10.169,75 1.896,25 7.680,00 2.489,75 Outros Créditos Outras contas a receber Adiantamentos à Funcionários 140.206,34 133.615,34 6.591,00 38.968,62 9.571,62 29.397,00 Despesas Exercício Seguinte Assinaturas Jornais e Revistas Despesas Seguros NÃO CIRCULANTE 4.938,21 24,13 4.914,08 1.748.026,94 5.252,92 280,15 4.972,77 1.269.135,76 Realizável à Longo Prazo Equipamentos de Terceiros Deposito Judicial Imobilizado 257.814,57 15.251,36 242.563,21 1.490.212,37 260.133,57 15.251,36 244.882,21 1.009.002,19 Bens em Operação Bens em Operação (-) Depreciação Acumulada TOTAL DO ATIVO 2.416.903,32 2.416.903,32 (926.690,95) 3.687.579,83 1.748.549,53 1.748.549,53 (739.547,34) 2.678.608,12 CIRCULANTE Disponibilidades Caixa Banco c/ Movimento Banco c/Aplicação Contas a Receber Clientes Arrecadação W.C LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI DIRETOR PRESIDENTE CPF: 230.994.709-10 DENISE MARIE DESCHREVEL CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 739.993.939-04 Página: 2 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA-CMTC ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais) PASSIVO 2012 726.046,81 2011 611.798,75 126.395,40 9.840,13 Fornecedores Nacionais 126.395,40 9.840,13 Obrigações Tributárias e Trabalhistas Encargos Sociais Impostos a Recolher 349.515,56 80.587,49 268.928,07 329.400,28 73.814,03 255.586,25 Outras Obrigações Contas a Pagar Adiantamento de Clientes Provisões 17.509,28 8.140,48 9.368,80 232.626,57 17.274,94 7.898,64 9.376,30 255.283,40 232.626,57 47.430,94 255.283,40 1.834.602,50 47.430,94 15.251,36 31.179,58 1.000,00 2.914.102,08 1.834.602,50 15.251,36 1.788.171,56 31.179,58 232.206,87 350.000,00 350.000,00 350.000,00 2.564.102,08 (117.793,13) 3.687.579,83 2.678.608,12 CIRCULANTE Fornecedores Provisões Trabalhistas NÃO CIRCULANTE Exigível a Longo Prazo Equipamentos de Terceiros Fornecedores Fundo Municipal de Habitação Deposito Caução PATRIMÔNIO LÍQUIDO Capital e Reservas Capital Social Reserva de Lucros TOTAL DO PASSIVO LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI DENISE MARIE DESCHREVEL DIRETOR PRESIDENTE CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 230.994.709-10 CPF: 739.993.939-04 Página: 3 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA-CMTC ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais) 2012 75.051.973,61 2011 58.460.913,45 16.560.833,55 41.000.000,00 13.178.841,00 4.312.299,06 (96.752,24) 15.457.505,35 30.000.000,00 13.003.408,10 (96.752,24) 74.955.221,37 (10.717.692,00) (95.187,98) 58.365.725,47 (37.335.522,87) 64.237.529,37 21.030.202,60 (-)DESPESAS OPERACIONAIS (61.553.790,78) (23.227.858,10) Resultado Financeiro Líquido (-) Despesas Financeiras (+) Receitas Financeiras Despesas Operacionais com Transporte Despesas Administrativas Outras Receitas/Despesas Operacionais = RESULTADO OPERACIONAL 184.846,96 (8.651,46) 193.498,42 (58.177.838,32) (3.560.799,42) 2.683.738,59 233.678,63 (9.138,52) 242.817,15 (21.011.910,30) (2.449.626,43) (2.197.655,50) = LUCRO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL 2.683.738,59 (2.197.655,50) (-) Provisão para a Contribuição Social = LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA 2.683.738,59 (2.197.655,50) (-) Provisão para o Imposto de Renda LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO 2.683.738,59 (2.197.655,50) RECEITA OPERACIONAL BRUTA Serviços Prestados Subsidio PMA Arrecadação Outras Receitas (-) Deduções da Receita Bruta (-) Impostos Incidentes S/ Serviços = RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA (-) Custos dos Serviços = LUCRO BRUTO LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI (95.187,98) DENISE MARIE DESCHREVEL DIRETOR PRESIDENTE CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 230.994.709-10 CPF: 739.993.939-04 Página: 4 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA-CMTC ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais) Movimentações Capital Social Reservas Ajustes de Avaliação Patrimonial Capital Resultados Acumulados Lucro Patrimônio Líquido Saldo 31 Dezembro de 2010 350.000,00 - - - 2.090.564,81 2.440.564,81 1. Ajuste de Exercício Anterior - - - - (10.702,44) (10.702,44) 2. Resultado Líquido do Exercício - - - - (2.197.655,50) (2.197.655,50) 350.000,00 - - - (117.793,13) 232.206,87 - - - (1.843,38) 2.683.738,59 (1.843,38) 2.683.738,59 - - 2.564.102,08 (2.564.102,08) - - - 2.564.102,08 0,00 2.914.102,08 Saldos 31 Dezembro 2011 1. Ajuste de Exercício Anterior 2. Resultado Líquido do Exercício 3. Reservas para Lucros Saldos 31 Dezembro 2012 350.000,00 LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI DENISE MARIE DESCHREVEL DIRETOR PRESIDENTE CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 230.994.709-10 CPF: 739.993.939-04 Pagina: 5 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA CMTC ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais) 2012 2011 2.869.038,82 2.683.738,59 (1.843,38) 187.143,61 116.555,27 6.773,46 13.341,82 241,84 (7,50) 314,71 (22.656,83) 2.890.637,37 2.890.637,37 (2.203.068,53) (2.197.655,50) (10.702,44) 5.289,41 (131.648,13) (7.553,50) (3.053,08) (12.456,24) 5.530,17 (127.076,53) (42.303,64) 16.611,39 23.306,79 (1.470,16) 5.607,96 (365,97) 11.574,68 (2.334.716,66) (2.334.716,66) (668.353,79) (668.353,79) (151.428,52)

(151.428,52) 2.319,00 1.000,00 (67.817,14) (1.788.171,56) (1.784.852,56) (67.817,14) 437.431,02 (2.553.962,32) 1.355.081,07 1.792.512,09 3.909.043,39 1.355.081,07 ATIVIDADES OPERACIONAIS Lucro que Afeta o Caixa Resultado do Período Antes do IR/CSLL (+/-) Ajustes (+) Depreciações e Amortizações (+) Juros Pagos Variação no Circulante Contas a Receber Adto de Terceiros Adto a Funcionários Estoques Impostos a Recuperar Fornecedores Remunerações a Pagar Encargos Sociais Impostos a Recolher Contas a Pagar Adiantamentos de Clientes Despesas Exercício Seguinte Provisões Trabalhistas Caixa Líquido Das Atividades Operacionais (-) Juros Pagos Caixa Líquido das Atividades Operacionais ATIVIDADES DE INVESTIMENTO Aquisição de Imobilizado Caixa Líquido das Atividades de Investimento ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO Distribuição de Lucros Depósitos Judiciais Depósito Caução Pagamento de Empréstimo e Financiamento Fornecedores Viação Tindiquera Recebimentos de Incentivo Fiscal Caixa Líquido das Atividades de Financiamento III - VARIAÇÃO DO DISPONÍVEL IV - SALDO DO DISPONÍVEL EM 01 DE JANEIRO V - SALDO DO DISPONÍVEL EM 31 DE DEZEMBRO LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI DIRETOR PRESIDENTE CPF: 230.994.709-10 21.598,55 8.273,50 (124.043,72) 22.806,00 DENISE MARIE DESCHREVEL CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 739.993.939-04 Pagina: 6 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA CMTA ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO 2012 NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL A Companhia é uma empresa pública, com personalidade jurídica de direito privado, vinculada ao poder executivo Municipal, com o patrimônio, e autonomia Administrativa e Financeira, conforme Lei Municipal nº. 1154/99. A Companhia Municipal de Transporte Coletivo de Araucária tem como finalidade a execução de serviços de interesse público, competindo-lhe: 1. Gerenciar, coordenar, controlar, fiscalizar, regulamentar e explorar os terminais rodoviários e os pontos de paradas; 2. Gerenciar, coordenar, controlar, fiscalizar, regulamentar e explorar o serviço de transporte coletivo de passageiros; 3. Controlar, fiscalizar e regulamentar o serviço de transporte individual de passageiros em veículos automotores tipo taxi; 4. Fiscalização e vistoria que executam o serviço de transporte escolar e das vans particulares. NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2012 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Lei das Sociedades por Ações. As principais práticas contábeis foram: As demonstrações financeiras de 31.12.2012 e 31.12.2011 estão apresentadas em reais. ? As aplicações financeiras estão demonstradas pelo custo de aplicação, acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço. ? As Obrigações Sociais, Fiscais e Tributárias estão apropriadas pelo regime de competência, a serem recolhidas no próximo exercício. ? O ajuste do exercício anterior no valor de R\$ 1.843,38 refere-se a ajustes de despesas e provisões do exercício de 2011. Dentro do processo de convergências das práticas contábeis adotadas no Brasil para as Normas e Padrões Internacionais de Contabilidade (IFRS) a companhia não avaliou os potenciais efeitos relativos a essas medidas e quais poderão ter impacto nas demonstrações financeiras dos próximos exercícios, condicionadas à relação custo x benefício. NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS Os fatos relevantes nas principais práticas na elaboração das Demonstrações Contábeis são as seguintes: a) Imobilizado Os bens do Ativo Imobilizado da empresa estão demonstrados ao custo de aquisição, deduzidas as depreciações calculadas pelo método linear. Pagina: 7 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA CMTA ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR Imobilizado Detalhamentos Saldo Inicial Biblioteca 392,80 Equipamentos Proc. Dados Linha Telefônica Instalações Maquinas e Equipamentos Software Total b) 170.681,19 12.733,00 Saldo Final 76,89 315,91 17.210,71 166.203,48 4.048,00 Equipamentos de Segurança Móveis e Utensílios Depreciação Aprop. Aquis. 4.048,00 64.194,78 10.162,00 54.032,78 563.100,03 636.406,79 123.525,43 1.075.981,39 97.388,38 10.661,00 16.258,23 91.791,15 103.241,09 8.553,00 18.178,27 93.615,82 5.955,92 1.009.002,19 668.353,79 - 1.732,08 187.143,61 - 4.223,84 1.490.212,37 Taxas Aplicadas de Depreciação Durante o exercício, a empresa utilizou as taxas abaixo relacionadas. c) Biblioteca 10% Equipamentos de Segurança 10% Equipamentos para Proc. Dados 20% Instalações 10% Máquinas e Equipamentos 10% Móveis e Utensílios 10% Software 20% Ativo Não Circulante ? Depósitos Judiciais O valor de R\$. 242.563,21 refere-se a depósitos judiciais para Reclamatórias Trabalhistas em andamento, contabilizados pelo valor original. d) Passivo Não Circulante ? Arrecadação Lotes FMH O valor de R\$. 31.179,58 refere-se a recebimentos de parcelas de lotes que deverão ser repassados para a Cia de Habitação do Município no próximo exercício, devido a esta atividade não fazer mais parte do objeto social desta companhia. NOTA 04 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO a) Capital Social O capital social é de R\$ 350.000,00 integralizado. Poderá ser autorizado um aumento de até R\$. 15.000.000,00 pela Câmara Municipal conforme art.5º da lei 1154/99. Pagina: 8 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA CMTA ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR b) Reserva de Lucros Os valores lançados na conta de Ajuste de Exercício anterior referem-se a ajustes de despesas de 2011 contabilizadas neste exercício, as quais não alteraram os valores dos impostos calculados e recolhidos no exercício de 2011. O Resultado do Exercício contempla o Lucro no valor de R\$ 2.683.738,59, conforme Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido. Araucária, 31 de Dezembro de 2012. LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI DIRETOR PRESIDENTE CPF: 230.994.709-10 DENISE MARIE DESCHREVEL CRC ? PR-028458/O-1 Contadora CPF: 739.993.939-04 CONFIDOR CCM AUDITORES S/S Rua Ivo Leão, 689 Centro Cívico Fone / Fax (041) 3352-2828 80030-180 - CURITIBA - PR - BRASIL CNPJ. 73.236.135/0001-24 e-mail: confidor@onda.com.br RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS Aos Diretores e Conselheiros: Companhia Municipal de Transporte Coletivo de Araucária ? CMTA: Prezados Senhores: 1. Examinamos as demonstrações financeiras da COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA - CMTA que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas. 2. Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras: A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou por erro. 3. Responsabilidade dos auditores independentes: Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Pagina: 9 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA CMTA ARAUCÁRIA CNPJ - 03.580.718/0001-92 ARAUCÁRIA-PR Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou por erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Companhia para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Companhia. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. 4. Ênfase: Dentro do processo de convergências das práticas contábeis

adotadas no Brasil para as Normas e Padrões Internacionais de Contabilidade (IFRS), a Companhia não avaliou os potenciais efeitos relativos a essas medidas e quais poderão ter impacto nas demonstrações financeiras. 5. Opinião: Em nossa opinião, exceto pelos reflexos do enquadramento tributário (PIS, COFINS, IRPJ e CSLL) que pode advir da consulta que deve ser formalizada a Delegacia da Receita Federal e as circularizações das ações trabalhistas perante o departamento jurídico, as demonstrações financeiras acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA - CMTC, em 31 de dezembro de 2012, o desempenho de suas operações e seu fluxo de caixa para o exercício naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Curitiba, 12 de Abril de 2013. CONFIDOR CCM AUDITORES S/S CRC/PR 4247-O-9 Carlos Alberto Alves Cardoso Contador CRC/PR 020.323/O-4 COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARA:03580718000192 Assinado de forma digital por COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARA:03580718000192 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, st=PR, l=ARAUCARIA, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CNPJ A3, ou=Autenticado por AR FACIAP, cn=COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARA:03580718000192 Dados: 2015.11.13 14:25:38 -0200