



Comprovante de Publicação

Nº: **42184**

Identificação: **2064/2018**

Data/Hora Veiculação: **27/04/2018 00:00**

Data Publicação : **30/04/2018**

Ato: **NOTAS EXPLICATIVAS EM 31.12.2017 E 31.12.2016**

Assunto: **NOTAS EXPLICATIVAS EM 31.12.2017 E 31.12.2016**

Tipo: **Demonstrações Contábeis**

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

Ementa: **NOTAS EXPLICATIVAS EM 31.12.2017 E 31.12.2016**

Completo

COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA - CMTC/ARAUCÁRIA CNPJ: 03.580.718/0001-92 NOTAS EXPLICATIVAS EM 31.12.2017 E 31.12.2016 1 ? CONTEXTO OPERACIONAL A COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCARIA ? CMTC/ARAUCÁRIA é uma empresa pública, com personalidade jurídica de direito privado, vinculada ao poder executivo Municipal, com patrimônio, e autonomia Administrativa e financeira, conforme Lei municipal nº 1.154/99. A Companhia 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, 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. 2 ? APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findos em 31 de Dezembro de 2017 e 31 de Dezembro de 2016 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$). As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Norma Brasileira de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade. A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativa e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas. 3 ? PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS 3.1 ? Disponível Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como caixa e equivalentes. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo. 3.2 ? Valores a receber Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais perdas estimadas na realização desses créditos. O valor estimado da provisão para créditos de liquidação duvidosa pode ser modificado em função das expectativas da Administração com relação à possibilidade de se recuperar os valores envolvidos, assim como por mudanças na situação financeira dos clientes. 3.3 ? Não Circulante Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes. 3.4 ? Imobilizado e Intangível O imobilizado é demonstrado pelo custo, líquido da depreciação acumulada e/ou das perdas por não recuperação acumuladas, se houver. O custo inclui o montante de reposição dos equipamentos, se satisfeitos os critérios de reconhecimento. Quando componentes significativos do imobilizado são repostos, a Companhia reconhece tais componentes como ativos individuais, com vidas úteis e depreciações específicas. Todos os demais custos de reparo e manutenção são reconhecidos no resultado conforme incorridos. Saldos Atualizados Máquinas e Equipamentos Depreciações Acumuladas Saldos em 2017 Saldos em 2016 200.664,71 (187.743,56) 12.921,15 53.054,02 Linha Telefônica 4.048,00 Instalações 1.552.214,50 Veículos 15.000,00 Móveis e Utensílios 301.313,01 Biblioteca 768,87 Equipamentos Proc Dados 445.134,02 Equipamentos de Segurança 104.905,45 Software 64.952,29 Total 2.689.000,85 0,00 (1.314.897,08) (15.000,00) (271.102,35) (768,87) (445.134,02) (104.905,45) (64.952,29) (2.404.503,62) 4.048,00 237.317,42 0,00 30.210,66 0,00 0,00 0,00 0,00 284.497,23 4.048,00 237.317,42 0,00 85.951,24 27,47 63.599,03 19.132,24 0,00 670.933,12 Itens do Imobilizado, e eventuais partes significativas são baixados quando de sua alienação ou quando não há expectativa de benefícios econômicos futuros derivados de seu uso ou alienação. Os eventuais ganhos ou perdas resultantes da baixa dos ativos (calculados como a diferença entre os resultados líquidos da alienação e o valor contábil do ativo) são incluídos no resultado. 3.5 ? Benefícios a empregados Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência. 3.8? Valor presente de Ativos e Passivos de Longo Prazo Os ativos e passivos de longo prazo da Empresa são, quando aplicável, ajustados a valor presente utilizando taxas de desconto que refletem a melhor estimativa da Empresa. 3.9? Valor do Ativo não Circulante O valor de saldo é composto de depósitos Judiciais oriundos de Processos Trabalhistas. 4 ? CAPITAL SOCIAL O capital social é de R\$ 15.350.000,00 (Quinze Milhões Trezentos e Cinquenta Mil Reais), e Capital à Integralizar R\$ 15.000.000,00 (Quinze Milhões de Reais). 5 - RECEITA BRUTA As receitas são reconhecidas pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela venda de mercadorias e serviços, no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos. As receitas resultantes da venda de produtos são reconhecidas quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável, todos os riscos e benefícios inerentes ao produto são transferidos para o comprador. As receitas não são reconhecidas se sua realização for incerta, ou seja, apenas na emissão de documentos fiscais, obedecendo o regime de

competência. 31/12/2017 31/12/2016 18.936.194,25 32.817.334,11 72.494,50 20.361.723,91 18.863.699,75 12.455.610,20 (-) Deduções da Receita Bruta (12.382,16) (8.722,26) Deduções (Impostos, devoluções, abatimentos e descontos). (24.663,08) (8.722,26) 18.923.812,09 32.808.611,85 38.768.141,83 39.494.242,81 Receita Operacional Bruta Receita de Serviços Receita de Créditos de Transportes Receita Líquida Receita Não Operacional 6 ? EVENTOS SUBSEQUENTES Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros. Tiago José Train Machado Contador CRC PR 072943/O-7 Lauro Luciano Stall LIQUIDANTE de LAURO Assinado forma digital por LUCIANO LUCIAN LAURO STALL Dados: 2018.04.27 O STALL 16:44:34 -03'00'