

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

ATIVO

	2012	2011
CIRCULANTE	1.939.552,89	1.409.472,36
Disponibilidades	1.792.512,09	1.355.081,07
Caixa	2.771,97	255,00
Banco c/ Movimento	1.216.565,56	1.076.518,63
Banco c/Aplicação	573.174,56	278.307,44
Contas a Receber	1.896,25	10.169,75
Clientes	-	7.680,00
Arrecadação W.C	1.896,25	2.489,75
Outros Créditos	140.206,34	38.968,62
Outras contas a receber	133.615,34	9.571,62
Adiantamentos à Funcionários	6.591,00	29.397,00
Despesas Exercício Seguinte	4.938,21	5.252,92
Assinaturas Jornais e Revistas	24,13	280,15
Despesas Seguros	4.914,08	4.972,77
NÃO CIRCULANTE	1.748.026,94	1.269.135,76
Realizável à Longo Prazo	257.814,57	260.133,57
Equipamentos de Terceiros	15.251,36	15.251,36
Deposito Judicial	242.563,21	244.882,21
Imobilizado	1.490.212,37	1.009.002,19
Bens em Operação	2.416.903,32	1.748.549,53
<i>Bens em Operação</i>	2.416.903,32	1.748.549,53
(-) Depreciação Acumulada	(926.690,95)	(739.547,34)
TOTAL DO ATIVO	3.687.579,83	2.678.608,12

LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 230.994.709-10

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1 Contadora
CPF: 739.993.939-04

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

PASSIVO

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
CIRCULANTE	726.046,81	611.798,75
Fornecedores	126.395,40	9.840,13
Fornecedores Nacionais	126.395,40	9.840,13
Obrigações Tributárias e Trabalhistas	349.515,56	329.400,28
Encargos Sociais	80.587,49	73.814,03
Impostos a Recolher	268.928,07	255.586,25
Outras Obrigações	17.509,28	17.274,94
Contas a Pagar	8.140,48	7.898,64
Adiantamento de Clientes	9.368,80	9.376,30
Provisões	232.626,57	255.283,40
Provisões Trabalhistas	232.626,57	255.283,40
NÃO CIRCULANTE	47.430,94	1.834.602,50
Exigível a Longo Prazo	47.430,94	1.834.602,50
Equipamentos de Terceiros	15.251,36	15.251,36
Fornecedores	-	1.788.171,56
Fundo Municipal de Habitação	31.179,58	31.179,58
Deposito Caução	1.000,00	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.914.102,08	232.206,87
Capital e Reservas	350.000,00	350.000,00
Capital Social	350.000,00	350.000,00
Reserva de Lucros	2.564.102,08	(117.793,13)
TOTAL DO PASSIVO	3.687.579,83	2.678.608,12

LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 230.994.709-10

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1 Contadora
CPF: 739.993.939-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

	2012	2011
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	75.051.973,61	58.460.913,45
Serviços Prestados	16.560.833,55	15.457.505,35
Subsidio PMA	41.000.000,00	30.000.000,00
Arrecadação	13.178.841,00	13.003.408,10
Outras Receitas	4.312.299,06	
(-) Deduções da Receita Bruta	(96.752,24)	(95.187,98)
(-) Impostos Incidentes S/ Serviços	(96.752,24)	(95.187,98)
	-	-
= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	74.955.221,37	58.365.725,47
(-) Custos dos Serviços	(10.717.692,00)	(37.335.522,87)
= LUCRO BRUTO	64.237.529,37	21.030.202,60
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(61.553.790,78)	(23.227.858,10)
Resultado Financeiro Líquido	184.846,96	233.678,63
(-) Despesas Financeiras	(8.651,46)	(9.138,52)
(+) Receitas Financeiras	193.498,42	242.817,15
Despesas Operacionais com Transporte	(58.177.838,32)	(21.011.910,30)
Despesas Administrativas	(3.560.799,42)	(2.449.626,43)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	-	-
= RESULTADO OPERACIONAL	2.683.738,59	(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)

LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 230.994.709-10

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1 Contadora
CPF: 739.993.939-04

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

Movimentações	Capital Social	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas		Resultados Acumulados	Patrimônio Líquido
			Capital	Lucro		
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)
Saldos 31 Dezembro 2011	350.000,00	-	-	-	(117.793,13)	232.206,87
1. Ajuste de Exercício Anterior	-	-	-	-	(1.843,38)	(1.843,38)
2. Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	2.683.738,59	2.683.738,59
3. Reservas para Lucros	-	-	-	2.564,102,08	(2.564.102,08)	-
Saldos 31 Dezembro 2012	350.000,00	-	-	2.564.102,08	0,00	2.914.102,08

LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 230.994.709-10

DENISE MARIE DESCHREVEL
CRC – PR-028458/O-1 Contadora
CPF: 739.993.939-04



DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCICIO FINDOS EM 31 DEZEMBRO

(Em Reais)

	2012	2011
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro que Afeta o Caixa	2.869.038,82	(2.203.068,53)
Resultado do Período Antes do IR/CSLL	2.683.738,59	(2.197.655,50)
(+/-) Ajustes	(1.843,38)	(10.702,44)
(+) Depreciações e Amortizações	187.143,61	5.289,41
(+) Juros Pagos	-	-
Variação no Circulante	21.598,55	(131.648,13)
Contas a Receber	8.273,50	(7.553,50)
Adto de Terceiros	(124.043,72)	(3.053,08)
Adto a Funcionários	22.806,00	(12.456,24)
Estoques	-	-
Impostos a Recuperar	-	5.530,17
Fornecedores	116.555,27	(127.076,53)
Remunerações a Pagar	-	(42.303,64)
Encargos Sociais	6.773,46	16.611,39
Impostos a Recolher	13.341,82	23.306,79
Contas a Pagar	241,84	(1.470,16)
Adiantamentos de Clientes	(7,50)	5.607,96
Despesas Exercício Seguinte	314,71	(365,97)
Provisões Trabalhistas	(22.656,83)	11.574,68
Caixa Líquido Das Atividades Operacionais	2.890.637,37	(2.334.716,66)
(-) Juros Pagos	-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	2.890.637,37	(2.334.716,66)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imobilizado	(668.353,79)	(151.428,52)
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	(668.353,79)	(151.428,52)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Distribuição de Lucros	-	-
Depositos Judiciais	2.319,00	(67.817,14)
Deposito Caução	1.000,00	-
Pagamento de Empréstimo e Financiamento	-	-
Fornecedores Viação Tindiquera	(1.788.171,56)	-
Recebimentos de Incentivo Fiscal	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(1.784.852,56)	(67.817,14)
III - VARIAÇÃO DO DISPONÍVEL	437.431,02	(2.553.962,32)
IV - SALDO DO DISPONÍVEL EM 01 DE JANEIRO	1.355.081,07	3.909.043,39
V - SALDO DO DISPONÍVEL EM 31 DE DEZEMBRO	1.792.512,09	1.355.081,07

LUIZ ANTONIO ZAWILINSKI
 DIRETOR PRESIDENTE
 CPF: 230.994.709-10

DENISE MARIE DESCHREVEL
 CRC – PR-028458/O-1 Contadora
 CPF: 739.993.939-04



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.



Imobilizado				
Detalhamentos	Saldo Inicial	Aquis.	Depreciação Aprop.	Saldo Final
Biblioteca	392,80		76,89	315,91
Equipamentos Proc. Dados	170.681,19	12.733,00	17.210,71	166.203,48
Linha Telefônica	4.048,00			4.048,00
Equipamentos de Segurança	64.194,78		10.162,00	54.032,78
Instalações	563.100,03	636.406,79	123.525,43	1.075.981,39
Maquinas e Equipamentos	97.388,38	10.661,00	16.258,23	91.791,15
Móveis e Utensílios	103.241,09	8.553,00	18.178,27	93.615,82
Software	5.955,92		1.732,08	4.223,84
Total	1.009.002,19	668.353,79	- 187.143,61	- 1.490.212,37

b) Taxas Aplicadas de Depreciação

Durante o exercício, a empresa utilizou as taxas abaixo relacionadas.

Biblioteca	10%
Equipamentos de Segurança	10%
Equipamentos para Proc. Dados	20%
Instalações	10%
Máquinas e Equipamentos	10%
Móveis e Utensílios	10%
Software	20%

c) 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.



COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA
 CMTCARAUCÁRIA
 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 – CMTC:

Prezados Senhores:

1. Examinamos as demonstrações financeiras da **COMPANHIA MUNICIPAL DE TRANSPORTE COLETIVO DE ARAUCÁRIA - CMTC** 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.



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