



Palácio dos Bandeirantes
Av. Morumbi 4.500 - Morumbi - São Paulo
CEP 05650-000
Tel. 2193-8000

Este balanço foi publicado:

Volume 117 • Número 64 - Páginas 18 e 31
São Paulo, quinta-feira, 5 de abril de 2007



continuação



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM

CNPJ nº 71.832.679/0001-23

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2006 E 2005
(Valores Expressos em Reais Mil)

6 - OUTROS CRÉDITOS
A rubrica Outros Créditos registra substancialmente as prestações de serviços realizados pela CPTM a outras empresas do mesmo modal, cujos valores vêm sendo liquidados mediante acerto de contas entre as mesmas.

No exercício de 2006, foi firmado o Termo de Confissão de Dívida com a MRS, da dívida existente, tanto a receber como a pagar, para liquidação de saldo em três parcelas, sendo que a última ocorreu na data de 02/01/2007, eliminando-se a pendência então existente. Deste modo, o valor de R\$ 10.951 mil está reclassificado para o Passivo Circulante.

Table with 4 columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes MRS Logística S.A., FERROBAN - Ferrovia Bandeirante S.A., CBTU - Companhia Brasileira de Trens Urbanos, RFFSA - Rede Ferroviária Federal S.A., and TOTAL.

7 - INVESTIMENTOS
Diversos
Linha 5
Terrenos e Leito de Linha
Via Permanente, Edifícios, Instalações
Equipamentos de Transportes Ferroviários
Trens Unidades Elétricos
Outros Equipamentos de Transporte
Equipamentos, Máquinas e Ferramentas
Depreciação Acumulada
GERAL

Table with 4 columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes Diversos, Linha 5, Terrenos e Leito de Linha, Via Permanente, Equipamentos, Trens, Outros Equipamentos, Equipamentos, Máquinas e Ferramentas, Depreciação Acumulada, and GERAL.

Os Investimentos nos exercícios de 2006 e 2005 apresentam a seguinte movimentação:

Table with 4 columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes Saldo inicial, Movimentação, Depreciação, and Saldo Final.

11 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Table with columns: MODALIDADE, GARANTIAS GOVERNAMENTAIS, VENC. FINAL, TAXA DE JUROS % A.A., MOEDA DE ORIGEM, CURTO PRAZO 2006, LONGO PRAZO 2006, CURTO PRAZO 2005, LONGO PRAZO 2005. Includes CLUBES DE PARIS BANFRA/230A-CP, COFACE/231A-CP, KFW /035A-CP, ERG/233A-CP, EXIMBANK/037A-CP, DUCROIRE/232A-CP, HERMES/234A-CP, AGREEMENT SOCIÉTÉ GÉNÉRALE.

As transações em moeda estrangeira estão registradas de acordo com a taxa de câmbio, na data da transação, e são convertidas pela taxa de câmbio vigente na data do Balanço.

Os saldos em 31 de dezembro de 2006 nas rubricas Empréstimos e Financiamentos são todos garantidos pelo Tesouro do Estado de São Paulo, que, quando dos vencimentos, aportará Capital em volume suficiente.

No exercício de 2006 o Empréstimo concedido à CPTM pelo Clube de Paris foi plenamente liquidado.

Table with columns: ACORDO MODALIDADE, CREDOR, CURTO PRAZO, LONGO PRAZO. Includes 397/036/2005 (I.P.T.U., P.M. MAUÁ) and PPI/2006 (I.P.T.U., P.M. SÃO PAULO).

13 - CAPITAL SOCIAL
CAPITAL SOCIAL:
O Capital Subscrito e Integralizado está representado por 220.989.227.592 (213.762.621.839 em 2005) ações ordinárias nominativas, no montante de R\$ 6.629.676 mil (R\$ 6.412.878 mil em 2005), conforme capitalização complementar autorizada na 13ª Assembléa Geral Ordinária realizada em 20 de abril de 2006.

A Companhia contabilizou como Capital a Subscrever o valor de R\$ 81.312 mil referente a compromissos assumidos por parte do acionista majoritário - Fazenda do Estado de São Paulo, em face da inscrição de Restos a Pagar de 2006 no Balanço Geral do Estado, do mesmo importe.

Table with columns: TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL, SUBVENÇÃO. Includes 306.110 and 341.999.

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O Conselho de Administração da COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM, cumprindo as determinações legais, em sua 119ª Reunião Extraordinária, realizada no dia 08 de março de 2006, às 09h00, examinou o Relatório Anual da Administração, bem como o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2006, a Demonstração dos Resultados, das Mutações do Patrimônio Líquido, das Origens e Aplicações de Recursos, complementadas pelas Notas Explicativas.

Com fundamento nas suas análises, no Parecer do Conselho Fiscal e no Parecer dos Auditores Independentes, o Conselho de Administração manifesta-se favoravelmente ao Relatório da Administração, ao Balanço Patrimonial e às demais Demonstrações

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM, cumprindo as determinações legais, em 160ª Reunião Ordinária, realizada no dia 07 de março de 2007, às 10h00, examinou o Relatório Anual da Administração, bem como o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2006, a Demonstração dos Resultados, das Mutações do Patrimônio Líquido, das Origens e Aplicações de Recursos, complementadas pelas Notas Explicativas.

Os membros do Conselho Fiscal da COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM, em cumprimento ao disposto nos incisos II e IV do artigo 163, da Lei Federal nº 6.404/76, examinaram o Relatório da Administração, as Demonstrações Financeiras exigidas em Lei e as Notas Explicativas, todos referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2006, considerando os termos do Parecer da empresa Loudon Blomquist - Auditores Independentes, datado de 06 de março de 2007, e as informações obtidas da administração da Empresa, entendem que as contas e demonstrações contábeis estão em condições de serem submetidas a final apreciação e aprovação da Assembléa Geral dos Senhores Acionistas, convocada para tal fim.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM em 31 de dezembro de 2006 e de 2005, os resultados de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos, referentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

3. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras referidas no parágrafo 1º

Table with columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes Equipamentos de Giro, Terrenos e Leito de Linha, Via Permanente, Edifícios, Instalações, Equipamentos de Transportes Ferroviários, Trens Unidades Elétricos, Outros Equipamentos de Transporte, Equipamentos, Máquinas e Ferramentas, Outros Ativos Imobilizados, Mobiliário em Geral, Imobilizações em Andamento, TOTAL, Depreciação Acumulada, GERAL.

O Imobilizado nos exercícios de 2006 e 2005 apresenta a seguinte movimentação:

Table with columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes Saldo Inicial, Adições, Baixas e Transferências, Depreciação, Saldo Final.

9 - DIFERIDO
Projeto Integração Centro
Beneficências em Propriedade de Terceiros
Consultoria - Plano Diretor 2000/2020
Adequação VLT - RMBS
Plano Funcional - Ligação Brás - Aeroporto
Projeto Sul
Projeto Sul - 2ª Etapa
Projetos Básicos
Sistema de Bilihetagem - SBE
Amortização Acumulada
TOTAL

Os registros lançados nesta conta representam os valores recebidos pela venda de Vales Transporte não retirados, bem como a parcela a quem tem direito decorrente da venda antecipada de créditos eletrônicos aos usuários do Sistema de Bilihetagem Eletrônica, conhecido como Bilhete Único. Estes valores são apurados e repassados pela SPTrans, de acordo com o estipulado no Convênio 842754209100, firmado entre aquela empresa, o METRÔ e a CPTM.

Table with columns: Item, 2006, 2005, Taxas anuais de Depreciação. Includes Saldo inicial, Adições, Baixas e Transferências, Amortização Acumulada, Saldo final.

10 - VENDA DE BILHETES A PROPRIAR

Table with columns: MODALIDADE, GARANTIAS GOVERNAMENTAIS, VENC. FINAL, TAXA DE JUROS % A.A., MOEDA DE ORIGEM, CURTO PRAZO 2006, LONGO PRAZO 2006, CURTO PRAZO 2005, LONGO PRAZO 2005. Includes CLUBES DE PARIS BANFRA/230A-CP, COFACE/231A-CP, KFW /035A-CP, ERG/233A-CP, EXIMBANK/037A-CP, DUCROIRE/232A-CP, HERMES/234A-CP, AGREEMENT SOCIÉTÉ GÉNÉRALE.

15 - SISTEMA DE BILHETAGEM ELETRÔNICA - SBE

O Governo do Estado de São Paulo, em 06/10/2005, firmou Convênio de Integração Operacional e Tarifária, por meio de utilização do Sistema de Bilihetagem Eletrônica, com cartão inteligente, entre os Sistemas de Transporte Coletivo Municipal e Estadual, cuja implantação ocorreu em 30 de dezembro de 2005, abrangendo, inicialmente, a Linha C da CPTM e a Linha 2 - Verde do Metrô. As Empresas envolvidas são: São Paulo Transportes S.A. - SPTRANS, como gestora, Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRÔ e Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM.

16 - SEGUROS
A CPTM é auto-seguradora em relação aos seus bens patrimoniais e assim também quanto aos seus serviços prestados, não se valendo de contratação de empresa especializada para a diluição desses riscos.

17 - PLANO DE SUPLEMENTAÇÃO DE APOSENTADORIA E PENSÃO FUNDADAÇÃO REDE FERROVIÁRIA DE SEGURIDADE SOCIAL - REFER

A REFER é uma entidade fechada de previdência privada, estabelecida sob a forma de sociedade civil de caráter não econômico e sem fins lucrativos, com autonomia administrativa e financeira. Tem como patrocinadoras a Rede Ferroviária Federal S.A. - RFFSA, Fundação Rede Ferroviária de Seguridade Social - REFER, Companhia Brasileira de Trens Urbanos - CBTU, Companhia Fluminense de Trens Urbanos - FLUMITRENS, Companhia do Metropolitano do Rio de Janeiro - METRÔ; e, como patrocinadora sucessora, a Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM. Seu objetivo é proporcionar a concessão de benefícios suplementares a/ou assemelhados aos da Previdência Social.

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Contábeis, relativos ao exercício social de 2006, sendo de opinião que os mesmos estão em condições de serem submetidos à apreciação e deliberação dos Senhores Acionistas.

Table with columns: Nome, Cargo. Includes JOSÉ LUIZ PORTELLA PEREIRA (Presidente do Conselho), ÁLVARO C. ARMOND (Conselheiro), PAULO SOARES DE CAMARGO (Conselheiro), JOÃO AUSTINO FERREIRA NETO (Conselheiro), MARCO AURÉLIO CHAGAS MARTORELLI (Conselheiro), MARIA ELIZABETH DOMINGUES CECHIN (Conselheira).

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM, em cumprimento ao disposto nos incisos II e IV do artigo 163, da Lei Federal nº 6.404/76, examinaram o Relatório da Administração, as Demonstrações Financeiras exigidas em Lei e as Notas Explicativas, todos referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2006, considerando os termos do Parecer da empresa Loudon Blomquist - Auditores Independentes, datado de 06 de março de 2007, e as informações obtidas da administração da Empresa, entendem que as contas e demonstrações contábeis estão em condições de serem submetidas a final apreciação e aprovação da Assembléa Geral dos Senhores Acionistas, convocada para tal fim.

Table with columns: Nome, Cargo. Includes MJURLO GIANNINI BERTOLOTTI (Conselheiro), FÁBIO ALONSO (Conselheiro), PAULO MARIANO DOS SANTOS (Conselheiro), MARIA ZILDA ROCHA LEITE (Conselheira), SILVANO APARECIDO GOIS (Conselheiro).

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM em 31 de dezembro de 2006 e de 2005, os resultados de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos, referentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

18 - DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS COMPLEMENTARES
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
Antecipando-se ao que determina o Projeto da Nova Lei das Sociedades por Ações, que institui a obrigatoriedade da publicação da Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC, em substituição à Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos - DOAR, a Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM apresenta a referida demonstração como complemento às Demonstrações Financeiras, como mais um instrumento de análise.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
(Valores Expressos em Reais Mil)

Table with columns: Exercício, 2006, Exercício 2005, LEGISLAÇÃO SOCIETÁRIA.

ATIVIDADES OPERACIONAIS
ENTRADAS
Receita Tarifária
Subvenção Econômica
Outras Receitas

SAÍDAS
Energia Elétrica de Tração
Manutenção
Materiais
Salários e Encargos
Vigilância
Limpeza e Conservação
Utilidades e Serviços
Locação de Bens
Tributos

Juros s/Empréstimos Moeda Estrangeira
Ações Judiciais
Demais Despesas Operacionais

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS
Aumento do Imobilizado - Projeto Sul
Aumento do Imobilizado - Projeto Integração Centro
Aumento do Imobilizado - Extensão da Linha C
Aumento do Imobilizado - Dinamização da Linha F
Aumento do Imobilizado - Obras em Andamento
Aumento do Imobilizado - Antecipações Contratuais
Aumento do Imobilizado - Demais

APORTE DE CAPITAL
Doações
Empréstimos - Moeda Estrangeira (Liquidação)

RESULTADO LÍQUIDO NO PERÍODO
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO - R\$ mil

Table with columns: Fluxo de Caixa Líquido, 1ª Sequência, 2ª Sequência, Total Aplic. de Cx., Total Geração de Caixa, Cx. Aplicado Ativ. Invest., Cx. Gerado Ativ. Operac., Cx. Gerado Ativ. de Financ. Includes 877.154, 237.576, 1.114.730, 965.536, 147.269, 1.112.805, 1.925.

19 - FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADOS

Em 05/03/07, a CPTM cedeu ao Fundo de Investimento em Direitos Creditórios não Padronizados Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM os direitos decorrentes da venda de bilhetes da modalidade comum (i.e., Bilhetes Unitários e seus múltiplos, ficando excluídos os Bilhetes Únicos) nas estações Designadas, pelo preço de R\$ 200.000.000,00, sendo R\$ 150.000.000,00 em espécie e R\$ 50.000.000,00 em cotas subordinadas.

DIRETORIA EXECUTIVA DA CPTM

MARIO MANUEL SEABRA RODRIGUES BANDEIRA
Diretor Presidente

JOSÉ LUIZ LAVORENTE
Diretor de Operações

SILVIO MOTTA PEREIRA
Diretor de Engenharia e Obras

ANTÔNIO KANJI HOSHIKAWA
Diretor Administrativo e Financeiro

MARLI CÂNDIDO DUTRA
CRC CT 1 SP131206/O-7

Loudon Blomquist
Auditores Independentes
CRC-2RJ000429-S-6

Sérgio dos Santos Gonçalves
Contador - CRC 1RJ 056082/O-3 "S" - SP

São Paulo, 06 de março de 2007

Secretaria dos Transportes Metropolitanos

