

TREM METROPOLITANO DE BELO HORIZONTE S/A

TREM METROPOLITANO DE BELO HORIZONTE S/A - METROMINAS

CNPJ/MF 03.919.139/0001-21 - NIRE: 3150021774-8

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO - EXERCÍCIO DE 2013

I – Considerações Iniciais: A Diretoria Administrativa e Financeira da empresa pública Trem Metropolitano de Belo Horizonte S/A - METROMINAS, em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de Vossas Senhorias as demonstrações Contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2013, acompanhada do parecer do Auditor Independente, além de um breve relato dos aspectos mais relevantes ocorridos no período de análise.

II – Situação Atual: A Trem Metropolitano de Belo Horizonte S/A - METROMINAS é uma empresa pública, controlada pelo Estado de Minas Gerais e com participações das Prefeituras de Belo Horizonte e Contagem, cujo objetivo é receber as competências de exploração do serviço de passageiros urbanos e interurbanos sobre trilhos na Região Metropolitana de Belo Horizonte, de delegação da União, conforme Lei Estadual 12.590, de 25 de julho de 1997. Em 2011, com o lançamento do Programa PAC Mobilidade, pelo Governo Federal, foram retomadas as discussões acerca da estatualização do Metrô de Belo Horizonte. Desde então, a METROMINAS tem se mobilizado tomando as providências necessárias para o recebimento do Metrô. Estas providências incluem a execução de estudos e projetos para as obras de ampliação e modernização do metrô, cujos contratos são objetos do Termo de Compromisso 0402.092-15/2013 no valor de R\$ 52.818.063,37, celebrado entre a SETOP e o Ministério das Cidades e com intervenção da METROMINAS, que se encontram em andamento.

III – Gestão Administrativa-Financeira: A gestão administrativa e

financeira da METROMINAS transcorreu em 2013 sem anomalias.

IV – Capital Social: O capital social da empresa METROMINAS está totalmente integralizado e dividido em 500.000 ações ordinárias nominativas no valor unitário de R\$1,00 (um real) por unidade, cuja composição está demonstrada abaixo:

ACIONISTA	Quantidade de ações	Percentual participação
Estado de Minas Gerais	275.000	55%
Município de Belo Horizonte	175.000	35%
Município de Contagem	50.000	10%
Total	500.000	100%

V – Resultado do Período: Observa-se no Balanço Patrimonial de 31/12/13 um lucro líquido de R\$ 6.430.806,00 (seis milhões, quatrocentos e trinta mil e oitocentos e seis reais). Este lucro é justificado pela transferência financeira a título de subvenções no de R\$ 6.422.568,00 realizada pela Secretaria de Estado de Transportes e Obras Públicas, recursos esses oriundos do Termo de Compromisso 0402.092-15/2013, celebrado em 16 de abril de 2013 entre a SETOP e o Ministério das Cidades, sendo a METROMINAS o interveniente executor.

VI – Mensagem do Presidente: Não restam à presidência dessa empresa demais esclarecimentos, mas sim nosso agradecimento ao empenho e dedicação do grupo de acionistas, conselheiros, autoridades estaduais e municipais, aos prestadores de serviço e demais colaboradores da METROMINAS, cuja presteza e eficiência marcaram o exercício último. Atenciosamente, Belo Horizonte, 11 de março de 2014. Fabricio Torres Sampaio, Diretor-Presidente.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2013 – (Valores em Reais)

ATIVO	Nota Explic.	2013	2012	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota Explic.	2013	2012
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalência de Caixa	05	533.700	536.388	Fornecedores	8	616.815	-
Impostos a recuperar	06	8.831	12.002	Impostos e taxas a recolher	9	6.517	-
Total Ativo Circulante		542.531	548.390	Contribuições sociais	10	24.242	-
Não Circulante				Provisões	11	22.855	4.710
Impostos a recuperar	06	181.360	165.715	Total circulante		670.429	4.710
Imobilizado	07	7.086.739	-	Patrimônio líquido	12		
Total Não Circulante		7.086.739	-	Capital social		500.000	500.000
Total Ativo		7.810.630	714.105	Reserva de lucros		330.454	330.454
				Lucros (prejuízos) acumulados		6.309.747	(121.059)
				Total patrimônio líquido		7.140.201	709.395
				Total passivo e patrimônio líquido		7.810.630	714.105

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM (valores em reais)

Discriminação	Capital Social	Reserva de Lucros		Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
		Reserva de Lucros	Lucros Retidos		
Saldos em 31 de dezembro de 2011	500.000	19.999	266.523	42.155	828.677
Reversão do saldo de dividendos a pagar	-	-	1.777	-	1.777
Lucros retidos aprovados por AGO/AGE	-	-	42.155	(42.155)	-
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	(121.059)	(121.059)
Saldos em 31 de dezembro de 2012	500.000	19.999	310.455	(121.059)	709.395
Lucro líquido do exercício	-	-	-	6.430.806	6.430.806
Saldos em 31 de dezembro de 2013	500.000	19.999	310.455	6.309.747	7.140.201

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – (Valores em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL:

A Trem Metropolitano de Belo Horizonte S/A - METROMINAS é uma empresa pública, constituída em 14 de fevereiro de 2000, sob a forma de sociedade anônima vinculada à Secretaria de Transportes e Obras Públicas - SETOP, autorizada pela Lei Estadual nº 12.590, de 25 de julho de 1997. Lei Municipal de Belo Horizonte nº 7.886, de 24 de novembro de 1999 e Lei Municipal de Contagem nº 3.087, de 14 de julho de 1998.

Tem por objetivo a implantação, construção, operação, manutenção e exploração do transporte ferroviário e rodoviário de passageiros na Região Metropolitana de Belo Horizonte, bem como todas as atividades conexas, tais como o planejamento, projetos, construção e implantação de instalações e equipamentos para execução destes serviços; a exploração de seus bens e direitos patrimoniais, comercialização de marcas ou insignias e de espaço para propaganda, a prestação de serviços de consultoria em materiais de sua especialidade, a prestação de serviços de manutenção de equipamentos e, ainda, a participação em outras empresas com o objeto social correlato. A Companhia tem sede, administração e foro no Município de Belo Horizonte - MG na Rodovia Prof. Américo Gianetti, s/n. Prédio Minas, 7º andar, Bairro Serra Verde.

A administração da Companhia é exercida através da Assembleia Geral, do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva. A Diretoria Executiva presta contas da sua gestão anualmente à Assembleia Geral, após o parecer do Conselho Fiscal.

Como ainda não houve a transferência da União para a Metrominas dos ativos operacionais da Companhia Brasileira de Trens Urbanos - CTBU, relativos ao sistema de trens urbanos de passageiros da região metropolitana de Belo Horizonte, a Companhia não se encontra em fase operacional.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as normas contábeis na Lei nº 6.404/76 e Lei das Sociedades por Ações - LSA alterada pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC").

As demonstrações foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

A Administração da Sociedade autorizou a conclusão da elaboração e aprovação das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2013 em 19 de março de 2014.

Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2013 são elaboradas de acordo com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro ("IFRSs"). Na elaboração destas demonstrações financeiras, a Administração adotou as mudanças nas práticas contábeis adotadas no Brasil introduzidas pelos pronunciamentos técnicos CPC 15 e 40.

Não foram identificados outros resultados abrangentes que requerem a elaboração e apresentação da Demonstração dos Resultados Abrangentes. Desta forma a Companhia não está apresentando a Demonstração do Resultado Abrangente - DRA.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei nº 11.638, que alterou, revogou e introduziu novos dispositivos à Lei das Sociedades por Ações, notadamente em relação ao capítulo XV, sobre matéria contábil, que entrou em vigor a partir do exercício iniciado em 1º de janeiro de 2008.

Essa Lei teve, principalmente, o objetivo de atualizar a legislação societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil com aquelas constantes nas normas internacionais de contabilidade (IFRS) e permitir que novas normas e procedimentos contábeis sejam expedidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em consonância com os padrões internacionais de contabilidade. As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo tem sido aplicadas de maneira consistente aos exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

Seguem apresentadas as principais práticas contábeis adotadas pela companhia:

a) Apuração do resultado: O resultado é apurado pelo regime contábil de competência de exercícios. Dessa forma, as receitas e os custos incluem os rendimentos, os encargos e as variações monetárias, que foram calculados com base em índices ou taxas oficiais e que incidem sobre ativos e passivos circulantes e não circulantes.

b) Caixa e equivalente de caixa: São representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos e variações monetárias auferidos até a data do balanço patrimonial.

c) Demais ativos circulantes e não circulantes: Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos e variações monetárias auferidos.

d) Demais passivos circulantes: são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais

incorridas até a data do balanço patrimonial.

e) Imposto de renda e contribuição social: o imposto de renda e a contribuição social, do exercício corrente, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$240.000 para o imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.

4. PRINCIPAIS JULGAMENTOS CONTÁBEIS E FONTES DE INCERTEZAS NAS ESTIMATIVAS

Na aplicação das políticas contábeis, a Administração deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos para os quais não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas. As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período, ou também em períodos posteriores se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

As principais estimativas realizadas pela Administração quando da elaboração das demonstrações financeiras incluem a vida útil para seus ativos imobilizados e intangíveis, o valor residual dos ativos imobilizados e as perdas com o valor recuperável de recebíveis

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição

Bancos conta movimento	2.974	2.502
Aplicações financeiras	530.726	533.886
Total	533.700	536.388

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

IRRF s/ aplicações financeiras	3.004	9.204
IRPJ saldo negativo	4.254	1.749
CSLL saldo negativo	1.573	1.049
Total impostos a recuperar - circulante	8.831	12.002

Não circulante

Saldo devedor IRPJ	181.360	165.715
Total impostos a recuperar - não circulante	181.360	165.715
Total impostos a recuperar	190.191	177.717

A conta de impostos a recuperar - ativo não circulante é representada por imposto de renda retido na fonte sobre aplicações financeiras de exercícios anteriores, para o qual foi solicitada compensação/restituição junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil, ainda não concretizada. Os valores estão sendo atualizados com base na variação da taxa Selic.

7. IMOBILIZADO - OBRAS EM ANDAMENTO

Descrição	2013	2012
Contrato 01/2012	3.048.783	-
Contrato 02/2012	643.915	-
Contrato 01/2013	2.729.870	-
Contrato 01/2013	664.171	-
Total obras em andamento	7.086.739	-

Contrato: 001/2012 - Contratada: Progeo Engenharia Ltda, objeto é a prestação de serviços geotécnico/geológico no valor total de R\$6.496.154,78.

Contrato: 002/2012 - Contratada: Esteio Engenharia de Aeroespaciais S/A, objeto é a prestação de serviços técnicos de topografia no valor total de R\$1.283.841,03.

Contrato: 001/2013 - Contratada: Consórcio ECP Metrô, objeto é o serviços de consultoria técnica para elaboração de estudos e projetos de engenharia e ambientais do Trem Metropolitano de Belo Horizonte - METRO-BH, lotes 1 e 2 no valor total de R\$1.579.763,00.

Contrato: 002/2013 - Contratada: Consórcio Metrô BH Linha 3, objeto é a prestação de serviços de consultoria técnica para a elaboração dos projetos de engenharia para a expansão da Linha 3 do Trem Metropolitano de Belo Horizonte - Metrô-BH - Trecho "Savassi/Lagoinha" no valor total de R\$13.209.243,58.

8. FORNECEDORES

Descrição	2013	2012
Arcadis Logos S.A	317.895	-
Leme Engenharia Ltda.	298.920	-
Total fornecedores nacionais	616.815	-

9. IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER

Descrição	2013	2012
ISS a recolher	6.509	-
CSLL a recolher	8	-
Total impostos e taxas a recolher	6.517	-

10. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

Descrição	2013	2012
Cofins a recolher	19.925	-
PIs a recolher	4.317	-
Total contribuições sociais a recolher	24.242	-

11. PROVISÕES

Descrição	2013	2012
CSLL a recolher	7.219	-
IRPJ a recolher	10.926	-
Dividendos a pagar	4.710	4.710
Total provisões	22.855	4.710

12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Social	500.000	500.000
Reserva de lucros	330.454	330.454
Lucros (prejuízos) acumulados	6.309.747	(121.059)
Total patrimônio líquido	7.140.201	709.395

O capital social da Companhia, totalmente integralizado é de R\$500.000 (quinhentos mil reais) representado por 500.000 (quinhentas mil) ações

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE - (Valores em reais)

	Nota explicativa	2013	2012
Receitas (despesas) operacionais		6.389.856	(167.569)
Receita de subvenção	13	6.422.568	-
Despesas administrativas	14	(37.712)	(167.569)
Lucro/(prejuízo) operacional antes do resultado financeiro		6.389.856	(167.569)
Receitas financeiras líquidas	15	42.491	46.510
Lucro/(prejuízo) antes do IRPJ e CSL		6.432.847	(121.059)
Imposto de renda e contribuição social		(1.541)	-
Lucro/(prejuízo) líquido do exercício		6.430.806	(121.059)
Lucro/(prejuízo) líquido por lote de mil ações		12.861	(242)

ordinárias nominativas no valor de R\$1,00 (um real) cada, podendo ser emitidas títulos múltiplos de ações. Possui a seguinte composição:

	Valor (R\$)	Quantidade	% de ações	%
Estado de Minas Gerais	275.000	275.000	55%	55%
Município de Belo Horizonte	175.000	175.000	35%	35%
Município de Contagem	50.000	50.000	10%	10%
Total	500.000	500.000	100%	100%

b) RESERVA DE LUCROS

A Assembleia Geral Ordinária de 25 de abril de 2012 deliberou que os saldos de lucros acumulados em 31 de dezembro de 2011 fossem destinados à reserva de lucros, não descapitalizando, desse modo a Companhia. Os dividendos obrigatórios a pagar do exercício de 2009 foram destinados à reserva de lucros, em conformidade com o Art. 40 do Estatuto Social.

c) DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

Nos termos do Art. 39 do Estatuto Social, o lucro líquido do exercício tem a seguinte destinação:

- 5% para constituição do fundo de reserva legal, até o limite de 20% do capital social;

- 6% para distribuição de dividendo mínimo obrigatório; e

- o saldo do resultado do exercício, para constituição de reserva especial para o aumento de capital, facultado à Assembleia Geral, mediante proposta da Diretoria, apropriar parte ou totalidade desse saldo para distribuição suplementar de dividendos ou constituição de reservas técnicas legalmente admissíveis.

Os dividendos não reclamados não renderão juros e, ao fim de 3 anos, preservarão em favor da Companhia. A administração adota o procedimento de reverter os dividendos a pagar em favor da Metrominas.

13. RECEITAS DE SUBVENÇÃO

Descrição	2013	2012
Receitas de subvenção OGU	6.422.568	-
Total receitas de subvenção	6.422.568	-

Este valor refere-se aos repasses de subvenções recebidas pela Trem Metropolitano de Belo Horizonte S.A. - METROMINAS, até a data de 31 de dezembro de 2013 e é decorrente do Termo de Compromisso 0402.092-15/2013, celebrado em 16 de abril de 2013 entre a SETOP e o Ministério das Cidades, sendo a METROMINAS o interveniente executor, com a obrigação de executar os trabalhos necessários à consecução do objeto pactuado: Transferência de recursos financeiros da União para Rede de Metrô da RMHB - Fase I - Estudos e Projetos, no âmbito do Programa PAC 2 Mobilidade Urbana e Trânsito no valor total de R\$52.818.063,37.

14. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Descrição	2013	2012
Aluguel de veículos	(8.280)	-
Assinaturas e publicações	(9.959)	(10.113)
Associações e entidades de classe	(1.422)	(421)
Despesas com cartões	-	(36)
Estacionamento	-	(47)
Honorários contábeis/auditoria	(8.042)	(7.030)
Serviços prestados pessoa jurídica	(4.662)	(149.601)
Impostos e taxas diversas	(347)	(321)
Total despesas administrativas	(37.712)	(167.569)

15. RESULTADO FINANCEIRO

Despesas financeiras	(32)	(202)
Receitas financeiras	42.523	46.510
Resultado financeiro	42.491	46.510

16. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros usualmente utilizados restringem-se às aplicações financeiras em condições normais de mercado. A administração deste risco é realizada por meio de definição de estratégias conservadoras, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente entre as taxas contratadas e as vigentes no mercado. Não são realizadas operações envolvendo instrumentos financeiros com finalidade especulativa. Os principais instrumentos financeiros registrados em contas patrimoniais são representados por aplicações financeiras, cujos valores estimados de mercado são similares aos seus respectivos valores contábeis.

RESPONSÁVEIS PARA EMPRESA:

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:

Fuad Jorge Noman Filho - Fabricio Torres Sampaio
Diogo Oscar Borges Prosdociomi - Pedro Meneguetti
Márcio Parreira Duarte - Ramon Victor César
Agostinho Fernandes da Silveira

CONSELHO FISCAL:

Jorge Luiz Schmitt Prym - Rusvel Beltrame Rocha
Rodrigo Geraldo Tomaz - Silvério Bouzada Dias Campos
Leonardo Gonçalves Reis - Flávia Cristina M. Faria da Pieve

DIRETORIA EXECUTIVA:

Fabricio Torres Sampaio - Diretor Presidente
Diogo Oscar Borges Prosdociomi
Aurélio Dias Moreira

RESPONSABILIDADE FISCAL:

Laila Barros Soares - Contadora - CRC/MG 61.845

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DE 10 DE ABRIL DE 2014.

I - DATA, HORA E LOCAL: 10 de abril de 2014, às 15:00 horas, reunião realizada no Gabinete do Secretário de Estado de Transportes e Obras Públicas, 7º andar, localizado na Cidade Administrativa Presidente Tancredo, nesta capital. **II - PRESENÇA:** Compareceram à reunião os membros do Conselho de Administração, os Senhores; Fabricio Torres Sampaio; Diogo Oscar Borges Prosdociomi; Pedro Meneguetti representantes do Estado de Minas Gerais; o Sr. Márcio Parreira Duarte representante do município de Belo Horizonte. Compareceram ainda o Sr. Aurélio Dias Moreira, Diretor Executivo, e a Srta. Talita Soares de Brito, Assessora Jurídica da companhia. O Sr. Fuad Jorge Noman Filho, então Presidente deste Conselho, renunciou ao seu cargo, conforme Termo de Renúncia enviado à Diretoria em 01 de abril de 2014, cuja cópia se encontra anexada à presente ata. O Diretor Executivo Aurélio Dias Moreira renuncia ao seu mandato na presente data. **III - PAUTA:** a) Eleição dos Diretores da Companhia; b) Análise e deliberação acerca do Regimento Interno proposto para a Companhia; c) Aprovação da contratação de empresa especializada para realização de Auditoria Contábil Independente visando a elaboração de parecer dos balanços patrimoniais relativos aos exercícios de 2012 e 2013 e das respectivas demonstrações de resultado, das mutações do patrimônio líquido e das origens e aplicações de recursos correspondentes aos exercícios findos; d) Análise e ratificação das