



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Transportes
COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - RIOTRILHOS

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (Valores expressos em milhares de reais-R\$)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Transportes sobre Trilhos do Estado do Rio de Janeiro - RIOTRILHOS situada na Avenida Nossa Senhora de Copacabana, 493 - Copacabana - Rio de Janeiro - RJ, é uma sociedade de economia mista, vinculada a Secretaria de Estado de Transporte, resultante da cisão parcial da Companhia do Metropolitano do Estado do Rio de Janeiro - METRÔ, que teve como data base 25/04/2001, homologada consoante Assembléia Geral Extraordinária - AGE, datada de 25/05/2001, na forma dos Decretos Estaduais nºs 27.898, de 09 de março de 2001 e 28.313, de 11 de maio de 2001, sendo suas atividades básicas as de planejar, projetar, construir e implantar sistemas de transporte sobre trilhos ou guiados no Estado do Rio de Janeiro, com vistas à concessão do referido serviço público ou à formação de parcerias público-privadas/PPP's.

A operação do sistema esta sendo realizada pela Oportrans Concessão Metroviária, (nova Concessão Social Concessão Metroviária Rio de Janeiro SA- METRO RIO), desde 05 de abril de 1998, com vigencia até 27 de janeiro de 2038, conforme o sexto aditivo ao contrato de concessão firmado em 27 de dezembro de 2007.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em consonância com as disposições da Lei nº 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações) e alterações parciais realizadas pela Lei 11638 de 28/12/2007 e Lei 11941 de 27/05/2009, tendo a companhia adotado igualmente o previsto na Lei nº 4.320/64 e Lei nº 287/79 (Contabilidade Pública).

RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente

Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia

Tatiana Vaz Caruso
Diretora-Presidente
RIOTRILHOS

ANTÔNIO SANTIAGO SODRE
Controlador
CRE-RJ 044262/0-9

Arnival da Costa Carvalho
Diretor de Administração e Finanças

Carlos Alberto Rinaldi de Silva
Gerente do Departamento Financeiro

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- A. Ativo Circulante e Não Circulante:** Os bens e direitos apresentados nesse grupo de contas são demonstrados pelos valores realizados no data do balanço, acrescidos, quando aplicável, das correspondentes variações cambiais e monetárias incorridas.
- B. Resultado do exercício:** É apurado pelo regime contábil de competência de exercícios.
- C. Investimento:** Compreende basicamente o custo de aquisição de terrenos utilizados por terceiros, sob forma de comodato, por não serem necessários à atividade operacional da RIOTRILHOS.
- D. Imobilizado:** Os bens classificados no Imobilizado estão registrados aos custos de aquisição ou construção corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A depreciação é calculada pelo método linear, por categoria de bens, sendo diretamente computada no resultado do exercício considerando as taxas anuais que variam de acordo com a vida útil econômica dos bens, determinadas segundo estudos técnicos especializados.
- E. Passivos Circulante e Não Circulante:** As obrigações são demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis na data do balanço, acrescidas, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais incidentes sobre os mesmos.

NOTA 4 - CRÉDITOS A RECEBER

Estão representados por créditos resultantes da cisão do METRÔ, ocorrida em 2001, ainda não realizados, por valores a receber de permissionários e valores a receber com empregados cedidos a órgãos não detentores do Tesouro Estadual.

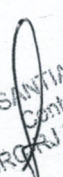
NOTA 5 - DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

Referem-se principalmente a depósitos e cauções constituídos em garantia dos financiamentos obtidos do Tesouro Nacional (vide nota nº 9), efetuados no Banco do Brasil, e que serão abatidos dos montantes relativos ao pagamento das 2 últimas parcelas do principal, a serem efetuadas em 2024 e pelo montante disponibilizado pelo Tesouro Estadual, decorrente de repasses orçamentários, referentes a valores empenhados liquidados e não pagos, nos termos da Portaria da Contadoria Geral do Estado- CGE nº 163 de 11 de janeiro de 2013.


RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente


Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia


Carlos Alberto Rinaldi de Silva


JELLINA SANTIAGO SODRE
Contador
CRC RJ 044262/0-9


Tania Costa Carvalho
Diretor de Administração e Finanças


Tatiana Vaz Carrius
Diretora Presidente
RIOTRILHOS

NOTA 6 - DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO

O montante de R\$ 366.812 mil refere-se a transferências de Direitos sobre Concessões - Metrô para RIOTRILHOS, sucessora da Companhia do Metropolitano do RJ - Em Liquidação, conforme pronunciamento da SUNOT/CGE e CI SUGER/CGE 89, base na Determinação TCE N/9 e processo E-10/302.138/11(Central).

NOTA 7 - IMOBILIZADO

O imobilizado esta apresentado como segue:

	2017	Adições	Baixas	2016
Administrativo				
Equipamentos Administrativos	4.984	-	-	4.984
Total Administrativo	4.984		-	4.984
Operacional				
Terrenos e Edifícios	2.129.955	-	-	2.129.955
Instalações	146.275	-	-	146.275
Equipamentos Operacionais	425.839	-	-	425.839
Imobilizado em Andamento	11.682	-	-	11.682
Custo Corrigido	2.713.751			2.713.751
Total Operacional	2.718.735	-	-	2.713.751
Obras em Andamento	9.634.446	3.586		9.630.860
Correção Monetária - Decreto 332/91	1.943.663	-	-	1.943.663
Depreciação Acumulada	(1.982.869)	(79.293)	-	(1.903.576)
Total do Imobilizado	12.313.975	(75.707)		12.389.682

Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia

DELMA SANTIAGO SODRE
Contador
CPF: RJ 044232/0-9

Carlos Alberto Rinaki da Silva
Gerente do Departamento Financeiro

da Costa Carvalho
Diretor de Administração e Finanças

RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente

Tatiana Vaz Carius
Diretora-Presidente
RIOTRILHOS

Natureza	Tempo de Vida útil	Taxa Anual %
Via Permanente	20	5,00
Sinalização - Equipamentos de Via	50	2,00
Sinalização - Equipamentos de Carros	35	2,86
Energia Primária - Subestações	50	2,00
Estações em Nível/Edifícios Adm.	60	1,67
Construção Subterrânea	100	1,00
Terceiro Trilho	50	2,00
Sistema de Ventilação	40	2,50
Máquinas e Ferramentas em Geral	10	10,00
Material Rodante - Carros Motores	35	2,86
Material Rodante - Carros em Geral	30	3,33
Móveis e Utensílios	10	10,00

A rubrica "Obras em Andamento" estão registrados os terrenos, os custos incorridos para implantação dos techos de linha e dos sistemas não concluídos, compreendendo os materiais aplicados e a serem aplicados (materiais de obras e sistemas), os serviços de terceiros e os gastos gerais de apoio administrativos.

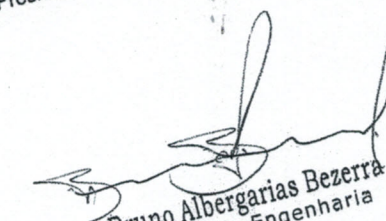
Com a implantação do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM e o Sistema Integrado de Gestão Orçamentária Financeira e Patrimonial do Estado do Rio de Janeiro - SIAFE-RIO, o imobilizado teve sua estrutura alterada, pois o SIAFEM e o SIAFE-RIO não utilizam as nomenclaturas específicas do Sistema Operacional de Transporte Metroviário. Entretanto para efeito de controle interno mantivemos a estrutura original dos sistemas.

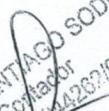
O Ativo Imobilizado da Companhia foi incorporado pela transferência patrimonial decorrente da cisão parcial do METRÔ, em 25/05/2001.

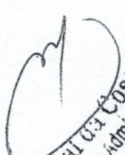
OTA 8 - CREDORES DE CONTRATO

Essa rubrica é composta, basicamente, de obrigações com construtoras, que atuaram na expansão e consolidação, do sistema metroviário. Apesar das baixas já realizadas, existem ainda alguns acordos celebrados cuja as dívidas correspondentes ainda não foram liquidadas, pois ainda não foram cumpridos todos os tramites operacionais que possibilitassem possíveis acertos contabeis dos valores acordados.


RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente


Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia


JULIANA SANTIAGO SODRE
Contador
CRC RJ 124.262/0-9


Tatiana Vaz Carius
Diretora Presidente
RIOTRILHOS


Carlos Alberto Rinaldi de Silva
Gerente do Departamento Financeiro


Carlos Alberto Rinaldi de Silva
Gerente do Departamento Financeiro


Carlos Alberto Rinaldi de Silva
Gerente do Departamento Financeiro

NOTA 9 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A. TESOIRO NACIONAL

A dívida com o Tesouro Nacional, decorrente de renegociação com credores externos, tem a seguinte composição:

	2017		2016	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
PRINCIPAL				
Tesouro Nacional				
Bônus Diversos para Plano de Fin./1992	-	55.972	-	55.145
Total do Principal	-	55.972	-	55.145
JUROS E ENCARGOS				
Tesouro Nacional				
Bônus Diversos para Plano de Fin./1992	415	-	426	-
Total dos Juros e Encargos	415	-	426	-
Total Geral	415	55.972	426	55.145

B. Bônus Diversos para Plano de Financiamento 1992

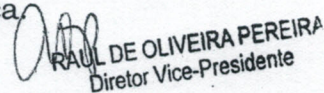
Autorizada pela Resolução nº 98, de 23/12/92 do Senado Federal, a troca da dívida externa brasileira por bônus de emissão da República Federativa do Brasil. A amortização semestral iniciou-se em 1997 e se estenderá até 2024, incidindo sobre ela variação cambial e juros a taxa flutuante LIBOR semestral, mais spread de 0,8125% e 0,8750% a.a.

NOTA 10 - OBRIGAÇÕES POR CIRCULAÇÃO

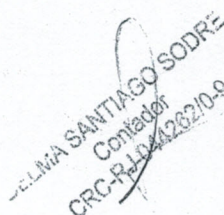
Do saldo de R\$ 732.385 mil a RIOTRILHOS atualizou no exercício de 2016, as contingências trabalhistas transitadas em julgado referente aos reajustes salariais de seus empregados (direitos pretéritos) e de outros benefícios (ações de cumprimento), obtidos através de dissídios coletivos (anos de 1998, 1999, 2001, 2002 e 2003) e de acordos coletivos do ano 2000, e de ações de cumprimento.

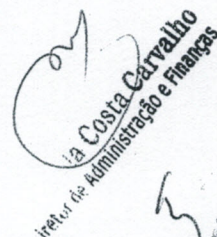
Em 31 de dezembro de 2017 apresentou montante de R\$ 492.468 mil, posição atualizada até esta mesma data-base, perfazendo 67,24168% do montante da rubrica.

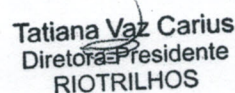

Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia

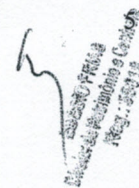

RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente


Carlos Alberto Rinaldi da Silva
Gerente do Departamento Financeiro


CELMA SANTIAGO SODRE
Contador
CRC-PA/10.4262/0-9


Tatiana Vaz Carius
Diretora de Administração e Finanças


Tatiana Vaz Carius
Diretora Presidente
RIOTRILHOS


Carlos Alberto Rinaldi da Silva
Gerente do Departamento Financeiro
Reg. 2017/18

NOTA 11 - CONTINGÊNCIAS PASSIVAS - TRABALHISTAS

As Contingências Trabalhistas, em 31 de dezembro de 2017 tiveram acréscimo na sua atualização de R\$ 697.748,91 considerando em risco provável o total no montante de R\$ 178.097.795,75 e foram constituídas com base nos processos judiciais, trabalhistas e na expectativa da administração da Companhia e de seus assessores jurídicos, considerando em risco possível o montante de R\$ 7.950.240,00 e risco remoto o montante de R\$ 39.220,00.

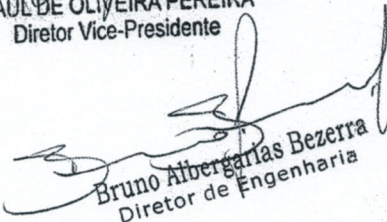
NOTA 12 - CAPITAL SOCIAL

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, o capital social da Companhia é de R\$ 5.653.397 mil, constituído de 10.642.444.970 ações, sendo 10.288.111.589 de ações ordinárias e 354.333.381 de ações preferenciais, sem valor nominal distribuídas entre os acionistas, como segue:

	LOTES DE AÇÕES 2017		LOTES DE AÇÕES 2016	
	QUANTIDADE	%	QUANTIDADE	%
ESTADO DO RIO DE JANEIRO				
Ordinárias	9.818.650.394	92,26	9.818.650.394	92,26
UNIÃO FEDERAL				
Ordinárias	335.954.609	3,16	335.954.609	3,16
Preferenciais	354.333.381	3,33	354.333.381	3,33
MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO				
Ordinárias	133.506.586	1,25	133.506.586	1,25
TOTAL	10.642.444.970	100	10.642.444.970	100

A parcela de adiantamento para aumento de capital monta em R\$ 2.266.959 mil, que deverá ser submetida à aprovação quando da realização da Assembléia Geral de Acionistas, para fins de capitalização.


RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente


Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia


Carlos Alberto Rinaldi da Silva
Gerente do Departamento Financeiro


DELMA SANTIAGO SODRE
Controlador
CRC RJ 044.203/0-9


Tatiana Vaz Carius
Diretora Presidente
Diretor de Administração e Finanças


Tatiana Vaz Carius
Diretora Presidente
RUI TRILHOS

Apartir de 2008 a RIOTRILHOS passou a reconhecer como receitas diferidas as subvenções de investimentos recebidas do Governo Estadual, que monta R\$ 187.952, através da Circular SUNOT/CGE nº 03/2009, com base na Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1143 de 21 de novembro de 2008. Tais receitas serão reconhecidas como receita do exercício ao longo do período da vida útil do bem e na mesma proporção de sua depreciação.

Para 31 de dezembro de 2017, as receitas diferidas montam em R\$ 9.965.776 mil.

NOTA 14 - SEGUROS

A política preventiva de seguros do patrimônio operacional da Companhia, esta sob a responsabilidade da Concessão Metroviária Rio de Janeiro SA- METRO RIO , conforme estabelecido no contrato de concessão. Os prédios administrativos estão cobertos por apólices de seguros contratados contra incêndio no valor de R\$ 27.853 mil.

NOTA 15 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No exercício de 2017, inclui em prejuízos acumulados despesas de exercícios anteriores - DEA- fornecedores no montante de R\$ 111.

NOTA 16 - CONTINUIDADE OPERACIONAL

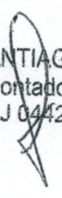
A continuidade operacional da Companhia esta garantida por avais do Governo Estadual prestados juntos aos bancos e demais instituições credoras, e pelo repasse de recursos a título de subvenção, que o Estado do Rio de Janeiro vem alocando à Companhia.

No exercício de 2017, foram repassados recursos da ordem de R\$ 91.212mil pelo Governo Estadual, sendo R\$ 85.654 mil para custeio, e R\$ 5.558 para expansão e consolidação do sistema.

NOTA 17 - LEI 2973/2014

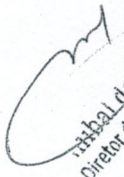
A Companhia nesse momento não tem condições de estimar os reflexos que a Lei 2973/2014 poderá trazer em razão da complexidade das alterações por ela introduzidas, que trata, inclusive, do reconhecimento das subvenções para investimento e recuperabilidade dos ativos.

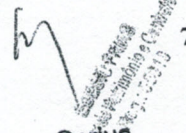

RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Diretor Vice-Presidente


DELMA SANTIAGO SODRE
Contador
CRC-RJ 044262/0-9


Bruno Albergarias Bezerra
Diretor de Engenharia


Carlos Alberto Rinaldi da Silva
Gerente do Departamento Financeiro


Tatiana Vaz Carli
Diretora de Administração e Finanças


Tatiana Vaz Carli
Diretora-Presidente
RIOTRILHOS

DEFIN - DICON

3. OBJETIVOS SOCIAIS:

4. SEDE E FORO: AV. N. S. DE COPACABANA, 493 - RIO DE JANEIRO/RJ - CEP 22031-000

TEL: (021)-23339100 - FAX PRES: (021)-2333.9111 - DAF: (021)-2333.9114

6 CAPITAL SOCIAL - 24 42 2047 CAPITAL SUBSCRITO E INTEGRALIZADO

- CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO

- ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL.....

- VALOR ATRIBUÍDO A CADA AÇÃO.....

7 COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA:

100

QUANTIDADE DE AÇÕES

15 JULY 2004

REFERÊNCIA

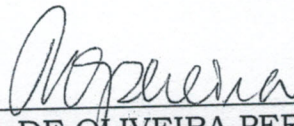
RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA

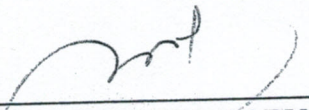


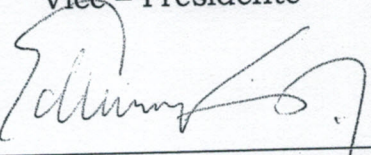
Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Transportes
**COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**

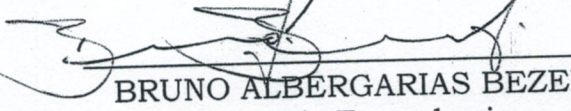
**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis levantadas
Em 31 de dezembro de 2017.**


TATIANA VAZ CARIUS
Diretora-Presidente

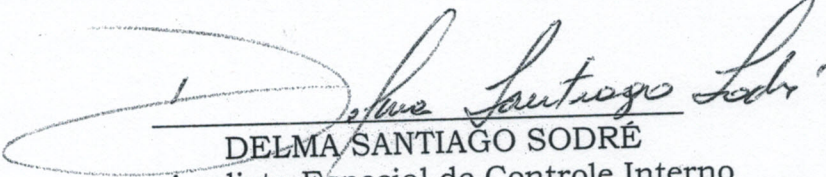

RAUL DE OLIVEIRA PEREIRA
Vice - Presidente


ANIBAL DA COSTA CARVALHO
Diretor de Administração e Finanças


EDESIO FRIAS DE ARAUJO
Diretor de Patrimônio e Controle


BRUNO ALBERGARIAS BEZERRA
Diretor de Engenharia


CARLOS ALBERTO RINALDI DA SILVA
Gerente do Departamento financeiro


DELMA SANTIAGO SODRÉ
Analista Especial de Controle Interno
Contador - CRC-RJ 044262/O-9