



01 de março de 2010

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos
Administradores e Acionistas da
FERROVIA TEREZA CRISTINA S. A.
Rio de Janeiro - RJ

1. Examinamos o balanço patrimonial da FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A., levantado em 31 de dezembro de 2009 e 2008, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, elaborados sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil, e compreenderam, entre outros procedimentos: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da companhia; b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da companhia, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

3. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis referidas no primeiro parágrafo, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa **FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A.** em 31 de dezembro de 2009 e 2008, o resultado de suas operações, as mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, referente aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

MARCOS DANILO VIANA
Contador – CRC/SC N.º. 030.003/O-2- T/SC
CPF: 123.871.000-00

OMV AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC/SC N.º. 3.628-S/RJ – AD. N.º. 10.028/08



FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A
CNPJ Nº 01.629.083/0001-45

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE

ATIVO
(Em milhares de reais)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
CIRCULANTE	<u>8.379</u>	<u>8.072</u>
Caixa e equivalentes de caixa	4	499
Clientes	3.443	3.798
Imposto a recuperar	1.125	846
Adiantamento a fornecedores	59	59
Cauções	1.122	-
Estoques	676	789
Despesas do exercício seguinte	1.950	2.081
NÃO CIRCULANTE	<u>106.529</u>	<u>93.161</u>
Realizável a longo prazo	<u>1.402</u>	<u>1.389</u>
Créditos judiciais	686	686
Depósitos judiciais	643	630
Valores a receber longo prazo	73	73
Investimento	<u>87.612</u>	<u>75.090</u>
Imobilizado	<u>17.515</u>	<u>16.682</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>114.908</u>	<u>101.233</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A
CNPJ Nº 01.629.083/0001-45

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE

PASSIVO
(Em milhares de reais)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
CIRCULANTE	<u>12.998</u>	<u>10.887</u>
Fornecedores	743	1.023
Salários a pagar	222	271
Obrigações sociais e trabalhistas	750	787
Credores por cauções e consignações	89	101
Impostos e contribuições a recolher	580	607
Provisão para contingências	648	639
Parcelas do arrendamento e concessão	7.439	7.284
Parcelamento de tributos federais	2.376	-
Contas a pagar	151	175
NÃO CIRCULANTE	<u>100.470</u>	<u>85.889</u>
Obrigações com arrendamento e concessão	698	1.462
Debêntures	84.277	84.269
Parcelamento de tributos federais	15.445	-
Adiantamento de clientes	50	158
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>1.440</u>	<u>4.457</u>
Capital Social	3.750	3.750
Reserva de Reavaliação	6.842	9.214
Prejuízos Acumulados	(9.152)	(8.507)
TOTAL DO PASSIVO	<u>114.908</u>	<u>101.233</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A
CNPJ Nº 01.629.083/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE
(Em milhares de reais)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	<u>47.527</u>	<u>46.063</u>
DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	<u>(1.772)</u>	<u>(1.680)</u>
Impostos incidentes	(1.772)	(1.680)
RECEITA LÍQUIDA	<u>45.755</u>	<u>44.383</u>
CUSTOS DOS SERVIÇOS	<u>(21.031)</u>	<u>(20.729)</u>
LUCRO BRUTO	<u>24.724</u>	<u>23.654</u>
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS	<u>(8.411)</u>	<u>(20.960)</u>
Despesas administrativas e gerais	(5.816)	(6.284)
Despesas financeiras	(70)	(10.830)
Receitas financeiras	40	69
Outras despesas operacionais	(341)	(1.447)
Outras receitas operacionais	101	64
Resultado da equivalência patrimonial	(2.325)	(2.532)
RESULTADO OPERACIONAL	<u>16.313</u>	<u>2.694</u>
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS)	65	-
RESULTADO ANTES DO IRPJ e CSLL	<u>16.378</u>	<u>2.694</u>
PROVISÃO PARA IRPJ e CSLL	<u>(1.574)</u>	<u>(1.425)</u>
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>14.804</u>	<u>1.269</u>
Por ação do capital social	<u>4,36</u>	<u>0,37</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A .

CNPJ Nº 01.629.083/0001-45

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DE 01 DE JANEIRO DE 2008 A 31 DE DEZEMBRO DE 2009

(Em milhares de reais)

	Reserva			<u>Total</u>
	<u>Capital Social</u>	<u>Reavaliação de Bens de Controlada</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	
SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2008	<u>3.750</u>	<u>11.586</u>	<u>(12.920)</u>	<u>2.416</u>
Realização da reserva de reavaliação reflexa	-	(2.372)	2.372	-
Ajuste de equivalência patrimonial	-	-	772	772
Lucro do exercício	-	-	1.269	1.269
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2008	<u>3.750</u>	<u>9.214</u>	<u>(8.507)</u>	<u>4.457</u>
Realização da reserva de reavaliação reflexa	-	(2.372)	2.372	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	(17.821)	(17.821)
Lucro do exercício	-	-	14.804	14.804
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009	<u>3.750</u>	<u>6.842</u>	<u>(9.152)</u>	<u>1.440</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A
CNPJ Nº 01.629.083/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA ENCERRADO EM
31 DE DEZEMBRO
(Em milhares de reais)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
1. CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>17.818</u>	<u>18.606</u>
Caixa Gerado nas Operações	20.102	18.378
Lucro líquido do exercício	14.804	1.269
Depreciação e amortização	2.833	2.621
Equivalência patrimonial	2.325	2.532
Provisão para contingências	9	213
Amortização 1ª parcela arrendamento e concessão	107	108
Atualização de títulos e valores mobiliários	8	10.772
Receita financeira não realizada	-	(15)
Perdas na baixa de bens do imobilizado	16	878
Variações nos ativos e passivos	(2.284)	228
Contas a receber	355	(353)
Estoques	(103)	527
Tributos a recuperar	(279)	(268)
Adiantamento de fornecedores	-	(43)
Seguros	24	(10)
Depósitos judiciais	(13)	(114)
Fornecedores	(280)	(115)
Obrigações sociais e trabalhistas	(86)	131
Adiantamento de clientes	(108)	(189)
Arrendamento e concessão a pagar	(609)	640
Valores Cauionados	(1.122)	-
Outros	(63)	22
2. CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(18.313)</u>	<u>(18.899)</u>
Aquisições de ações em controlada	-	(168)
Aquisições de bens do imobilizado	(3.470)	(4.944)
Valor da venda de ativo imobilizado	4	0
Aquisições de títulos e valores mobiliários	(14.847)	(13.787)
3. REDUÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (1-2)	<u>(495)</u>	<u>(293)</u>
4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	499	792
5. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	4	499

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)



**FERROVIA TEREZA CRISTINA S.A.
CNPJ Nº 01.629.083/0001-45**

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DE 31 DE DEZEMBRO DE 2009
(Em milhares de Reais)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Ferrovia Tereza Cristina S.A. (FTC), foi constituída em dezembro de 1996, tendo como atividade principal a prestação de serviços de transporte ferroviário de cargas, em conformidade com o Contrato de Concessão, firmado com a União, por intermédio do Ministério dos Transportes, em 28 de janeiro de 1997 e de Arrendamento, com a Rede Ferroviária Federal S.A. (RFFSA), de acordo com o Edital nº PND/A-07/96/RFFSA, decorrente do Programa Nacional de Desestatização (PND) conforme Decreto nº 473 de 10 de março de 1992 que incluiu a RFFSA no referido Programa.

Todos os bens vinculados ao Contrato de Arrendamento, como locomotivas, vagões, via permanente e instalações da malha Tereza Cristina da unidade de Tubarão/SC, estão sob a administração da FTC.

Os Contratos de Concessão da malha ferroviária e de Arrendamento dos bens da RFFSA, foram firmados em 28 de janeiro de 1997, pelo prazo de 30 anos.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1- Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações.

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2009 foram elaboradas de acordo com as novas práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404/1976) e as alterações promovidas pela Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e pela Lei nº 11.941, de 27 de maio de 2009.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela empresa estão descritas a seguir:

a) Classificação de Itens Circulante e Não Circulante

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.



b) Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

c) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência do exercício para apropriação de receitas, custos e as despesas correspondentes.

d) Redução ao Valor Recuperável de Ativos

O imobilizado e outros ativos não circulantes são submetidos ao teste de recuperabilidade para se identificar perdas anualmente ou quando eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. A perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa o valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

e) Instrumentos Financeiros

Os investimentos mantidos até o vencimento são ativos financeiros, não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis, com vencimentos definidos e para os quais a Companhia tem intenção positiva e capacidade de manter até o vencimento. São mensurados pelo custo de aquisição ou valor de emissão, atualizado conforme disposições legais ou contratuais, ajustado ao valor provável de realização, lançado em conta de resultado.

f) Contas a Receber

As contas a receber estão registradas pelo valor de emissão, atualizado conforme disposições legais ou contratuais. As contas a receber de clientes estão registradas no ativo circulante.

g) Estoques

Os estoques foram valorados ao custo médio de aquisição ou produção, líquidos de impostos recuperados e não superam os preços do mercado.

h) Outros Ativos

Os demais ativos estão apresentados ao custo de aquisição, atualizado conforme disposições legais ou contratuais.

i) Investimentos

Os investimentos em empresas controladas são avaliados pelo método da equivalência patrimonial. O Resultado da avaliação tem como contrapartida uma conta de resultado operacional.

j) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição dos bens, reduzido ao seu valor recuperável quando aplicável. O imobilizado é submetido ao teste de recuperabilidade quando há indícios internos ou externos de que pode estar desvalorizado.



A depreciação dos bens é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens.

k) Passivo Circulante e Não Circulante

O passivo circulante e não circulante estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias em base *pro rata* dias incorridos.

l) Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subseqüentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um maior grau de julgamento e uso de estimativas, na preparação das demonstrações financeiras são os passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto com o departamento jurídico da empresa.

NOTA 4 – ADOÇÃO DA LEI Nº 11.638/2007

A empresa elegeu como data de adequação às novas normas contábeis o dia 1º de janeiro de 2008, portanto as informações relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2008, são apresentadas de acordo com a legislação e normas vigentes.

Foram analisadas as contas em conformidade com a Lei nº 11.638/2007 e a Lei nº 11.941/2009 e não constou nenhuma alteração relevante, que tivesse efeitos no resultado e no patrimônio líquido da Companhia.

NOTA 5 – INVESTIMENTOS

O investimento na controlada Transferro Operadora Multimodal S.A., está representado da seguinte forma:

	31.dez.2009	31.dez.2008
Capital Social	16.647	16.647
Patrimônio Líquido	20.297	22.622
Ações Possuídas	1.664.699	1.664.699
Percentual de Participação	99,99%	99,99%
Mutações do Investimento		
Valor no início do exercício	22.622	11.382
Integralização de capital	-	13.000
Equivalência Patrimonial	<u>(2.325)</u>	<u>(2.532)</u>
Ajuste de equivalência patrimonial	-	772
Valor no fim do exercício	<u>20.297</u>	<u>22.622</u>



NOTA 6 – IMOBILIZADO

O imobilizado está representado pelas seguintes contas, em data de 31.dez.2009

	<u>Custo</u>	<u>Depreciação Amortização Acumulada</u>	<u>Valor Líquido</u>	<u>% Taxa de Amortização Depreciação</u>
Terrenos	59	-	59	-
Equipamentos de sinalização	246	182	64	10%
Apar. e equip. de telecomunicações	525	407	118	10%
Equipamentos, máquinas e ferramentas	1.675	1.052	623	10% e 20%
Veículos	140	125	15	20%
Móveis e Utensílios	225	89	136	10%
Equipamentos eletrônicos de dados	556	447	109	20%
Sistemas aplicativos e software	578	441	137	20%
Sistema de gestão corporativa	149	140	9	20%
Outros imobilizados	353	41	312	4% e 10%
Benfeitorias em propriedade de terceiros	25.042	11.624	13.418	10%
Imobilizações em andamento	2.515	-	2.515	
Total	<u>32.063</u>	<u>14.548</u>	<u>17.515</u>	

NOTA 7 - PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A empresa possui processos de natureza trabalhista e cível, para os quais foram constituídas provisões nos montantes de R\$ 600 mil e R\$ 48 mil respectivamente, perfazendo um total de R\$ 648 mil, considerados suficientes para fazer face à possibilidade de perdas, de acordo com estimativa de seus advogados.

NOTA 8 – PARCELAMENTOS FISCAIS

A empresa aderiu ao Programa de Parcelamento de Débitos da Secretaria da Receita Federal instituído pela Lei nº 11.941 de 27 de maio de 2009, referente aos débitos decorrente do processo administrativo nº 18471-001.294/2005-29, com efeitos no cálculo do Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.

O débito com a redução permitida pela Lei nº 11.941/2009, no valor de R\$ 17.821 mil atualizado até 31.dez.2009, foi parcelado em 180 parcelas mensais, com início dos pagamentos após a consolidação da dívida que ainda se encontra em análise pela Receita Federal do Brasil.

O referido débito foi lançado em 31.dez.2009 na conta de “ajustes de exercícios anteriores” no Patrimônio Líquido.

Principal	Multa	Juros (principal e multa)	Total	Redução conforme Lei nº 11.941/2009	Total
5.528	8.251	11.990	25.769	7.948	17.821



NOTA 9 – OPERAÇÕES COM DEBÊNTURES

9.1 – Debêntures emitidas

Conforme Assembléia Geral Extraordinária de 28 de fevereiro de 1998, foram emitidas 1.100.000 debêntures privadas simples, não conversíveis em ações, em duas séries, no valor nominal de R\$ 100,00 cada, com vencimento final em 28 de fevereiro de 2018, sendo o período de rendimentos coincidente com o vencimento final. A primeira série, correspondente a 300.000 debêntures, são remuneradas pela variação acumulada da taxa da ANBID, juros 12% ao ano e prêmio de 8,5% ao ano. A segunda série, correspondente a 800.000 debêntures, são remuneradas através da participação no lucro líquido da emissora.

Conforme “aditamento ao contrato particular de opções recíprocas de compra e de venda de debêntures” firmado com os debenturistas em 30 de setembro de 2008, ficou pactuado que as debêntures da primeira série fossem remuneradas à taxa de 0,01% ao ano.

Através do “Segundo Aditamento ao Instrumento Particular de Escritura da Primeira Emissão de Debêntures, em Duas Séries, da Companhia”, firmado em 30 de dezembro de 2008, foi aumentado o número de debêntures da 2ª serie dessa mesma emissão, passando de 200.000 para 800.000.

Todas as debêntures dessa emissão não gozam de garantia, subordinando-se aos credores quirografários, preferindo apenas aos acionistas no ativo remanescente, se houver, em caso de liquidação da emissora, na forma prevista no art. 58, parágrafo 4º da Lei nº 6.404/76.

Estão no mercado 35.003 debêntures da 1ª série dessa emissão, no valor de R\$ 84.277 mil, atualizado até 31.dez.2009, registradas contabilmente no Passivo Não Circulante.

9.2 - Debêntures adquiridas

A empresa adquiriu 673.022 debêntures de empresa privada, no valor de R\$ 67.302 mil, tendo como forma de remuneração a participação no lucro líquido da emissora; todas estas debêntures são vencíveis a longo prazo e serão mantidas até o vencimento, registradas no Ativo Não Circulante.

NOTA 10 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os principais instrumentos financeiros da Companhia são apresentados a seguir.

Classificação	Não circulante	2009	2008
Mantidos até o vencimento	Debêntures – ativas	67.302	52.455
Passivos financeiros	Debêntures - passivas	84.277	84.269

Os instrumentos financeiros acima são decorrentes das debêntures adquiridas de empresas privadas qualificadas como “mantidos até o vencimento” e as debêntures de sua emissão e negociadas com empresas privadas qualificadas como “passivos financeiros”, cujos valores contábeis aproximam-se dos correspondentes valores de realização.



10.1 - Risco de liquidez

Os instrumentos financeiros mantidos até o vencimento são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis com vencimentos definidos e para os quais a companhia tem intenção positiva e capacidade de manter até o vencimento. São mensurados pelo custo de aquisição ou valor de emissão, atualizado conforme disposições legais ou contratuais.

NOTA 11 - OBRIGAÇÕES COM ARRENDAMENTO E CONCESSÃO

Refere-se ao saldo relativo à obrigação para com arrendamento dos bens operacionais para a prestação de serviços de transporte ferroviário e a concessão da malha ferroviária, conforme estabelecido nos contratos de arrendamento firmado com a Rede Ferroviária Federal S.A. e de concessão firmado com a União, anteriormente referido.

A empresa adota como prática reconhecer seus compromissos relacionados aos contratos de Concessão e Arrendamento de forma linear mensalmente.

Os valores pagos antecipadamente no início da Concessão e do Arrendamento foram ativados e também são alocados ao resultado linearmente pelo prazo dos contratos.

NOTA 12 - CAPITAL SOCIAL

O capital social está representado por 3.394.234 ações, sem valores nominais, divididas em 1.697.117 ações ordinárias e 1.697.117 ações preferenciais.

O capital social está inteiramente subscrito e integralizado e pertencem a pessoas jurídicas e físicas, domiciliadas no País.

Aos acionistas são garantidos dividendos mínimos de 25% sobre o lucro líquido ajustado do exercício, nos termos da Lei nº 6.404/1976 e suas alterações.

NOTA 13 - RESERVA DE REAVALIAÇÃO DE BENS EM EMPRESA CONTROLADA

Desde 2002 a controlada Transferro Operadora Multimodal S.A. vem adotando a política de reavaliação parcial dos bens do ativo imobilizado, representados por locomotivas e vagões. A última reavaliação ocorreu no exercício de 2007.

O reflexo total da reavaliação está registrado em conta específica do Patrimônio Líquido da Companhia no valor líquido de R\$ 6.842 mil a ser realizado em exercícios subseqüentes. A realização dessa reserva se efetiva pelas depreciações, vendas ou baixas dos bens, levando a parcela para a conta do Resultado Acumulado.

A Lei nº 11.638/2007 eliminou a possibilidade de reavaliação de bens. Assim, os saldos existentes nas reservas de reavaliação constituídas antes da vigência dessa Lei, inclusive as reavaliações reflexas de controladas e coligadas, devem:

- a) ser mantidos até sua efetiva realização; ou
- b) ser estornados até o término do exercício social de 2008



A controlada TRANSFERRO, optou em manter os saldos existentes nas reservas de reavaliação até sua efetiva realização.

NOTA 14 - CONTRATO DE CONCESSÃO E ARRENDAMENTO

Conforme descrito na nota 1, a FTC firmou contrato com a Rede Ferroviária Federal S.A em decorrência da privatização das linhas férreas brasileiras. Este contrato foi assinado em novembro de 1996, sendo que as operações iniciaram em fevereiro de 1997. O prazo total da concessão e do arrendamento é de 30 anos, sendo estabelecido o seu fim em dezembro de 2.026.

O prazo de carência foi de 24 meses a partir do seu início, sendo o pagamento da concessão e do arrendamento composto de 112 parcelas trimestrais, atualizadas pelo IGP-DI.

A empresa possui provisionadas as parcelas da concessão e do arrendamento, correspondentes ao período da concessão. De acordo com a forma de pagamento estabelecida, estas contraprestações foram classificadas no Passivo Circulante (vencíveis até 31 de dezembro de 2010) e Passivo Não Circulante (vencíveis após 31 de dezembro de 2010).

O valor correspondente à primeira parcela paga no ato para aquisição do direito de concessão e do arrendamento está contabilizado em "Despesas de Exercício Seguinte" e está sendo amortizada de acordo com o prazo da concessão e do arrendamento.

- Bens objeto da concessão e arrendamento:
- a) Máquinas e equipamentos para manutenção de locomotivas, vagões e Via Permanente;
 - b) Infra-estrutura e superestrutura da Via Permanente;
 - c) Locomotivas, Vagões e Veículos rodoviários e ferroviários;
 - d) Prédios, Instalações e Terrenos.

Prazo da concessão e arrendamento: 30 anos.

Compromissos fixos de pagamento: 112 parcelas trimestrais no valor de R\$ 600 mil sendo atualizado anualmente pelo IGP-DI (FGV) acumulado desde o início da concessão e do arrendamento.

Montante residual da concessão e arrendamento:	
Valor atualizado pelo IGP-DI até 31.dez.2009.	R\$ 124.140 mil
Valor a pagar pelos 16 anos restantes do contrato.	R\$ 124.140 mil
Montante pago durante o exercício de 2009:	R\$ 7.252 mil

A periodicidade de pagamento das parcelas é trimestral.

NOTA 15 – CONTRATOS DE ALUGUEL DE LOCOMOTIVAS E VAGÕES

Conforme registrado nas Notas Explicativas dos anos anteriores a Companhia e sua controlada Transferro, haviam locado equipamentos ferroviários à Ferrovia Paraná S.A. – Ferropar.

Com a decretação da falência da Ferropar em 14.12.2006 (Autos nº 631/2005 – 3ª Vara Cível de Cascavel – PR), e, com a justificativa da continuidade da prestação do serviço público de transporte ferroviário de cargas na Malha Guarapuava – Cascavel, o



Governo do Estado do Paraná determinou (Decretos nº 10/2007, 2039/2008, 4123/2009 e 6.044/2010) em favor da Estrada de Ferro Paraná Oeste – Ferroeste, Sociedade de Economia Mista do Estado do Paraná, a requisição de todos os bens, incluindo vagões da Companhia que ainda permaneciam com a Ferropar e locomotivas, vagões e ferramentas da controlada Transferro Operadora Multimodal S.A.

Esta requisição está “sub judice” nos autos do processo nº 2007.70.00.004154-0, em trâmite na 4ª Vara Federal de Curitiba, em que a Companhia postula a devolução dos bens, o pagamento pelo uso de acordo com o mercado e indenização pelos danos causados pela falta de manutenção dos referidos bens pela Ferroeste.

NOTA 16 – SEGUROS

<u>ATIVOS</u>	<u>Valor segurado em 2009</u>
Responsabilidade Civil	600
Automóveis	<u>218</u>
Total	818

A cobertura de seguros é considerada suficiente pela Administração, para cobrir eventual sinistro.

This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.
This page will not be added after purchasing Win2PDF.