

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras (Valores expressos em milhares de reais)										
...continuação					...continuação					
					Saldo de contas a Receber		Saldo de contas a pagar		Receitas (Despesas)	
					2015 2014		2015 2014		2015 2014	
busca manter um ambiente de disciplina e controle no qual todos os colaboradores tenham consciência de suas atribuições e obrigações. Estimativa de valor justo: Conforme o CPC 40, "Instrumentos Financeiros: Evidenciação", o valor justo é definido como o preço de troca que seria recebido por um ativo ou pago por transferir um passivo (preço de transferência) no principal ou o mais vantajoso mercado para o ativo ou passivo numa transação normal entre participantes independentes do mercado na data de mensuração. A Administração entende que os valores justos são, substancialmente, similares aos valores contábeis registrados. Hierarquia de valor justo: O método de avaliação adotado pela Companhia na mensuração do valor justo dos instrumentos financeiros foi o nível 2. Nesse método, os preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos e passivos e idênticos não são considerados, apenas os preços cotados observáveis para o ativo ou passivo, diretamente (preços) ou indiretamente (derivado de preços). 4. Caixa e equivalentes de caixa: São compostos com segue:										
					2015		2014			
Caixa					27	12				
Bancos					223	97				
Aplicações Financeiras					49.180	22.954				
					49.430	23.063				
As aplicações financeiras referem-se, principalmente, a certificados de depósito bancário, de liquidez imediata e remuneração atrelada à variação média de 94,5% (71,1% em 2014) do CDI, não excedendo os seus respectivos valores de mercado, e não estão sujeitas a riscos de mudança significativa de valor. 5. Contas a receber de clientes e outros recebíveis: As contas a receber de clientes e outros créditos são compostas como segue:										
					2015		2014			
Prefeitura Municipal de São Paulo:										
Valores faturados					9.141	17.832				
Medição dos serviços prestados					43.177	39.192				
Ativo financeiro (recebível da concessão)	23b				43.421	42.196				
Clientes Privados:										
Valores faturados - venda de sucata					-	2				
Partes Relacionadas	14				148	275				
Outras contas a receber					3.875	2.748				
Total					99.762	102.245				
Circulante					46.444	51.600				
Não Circulante					53.318	50.645				
					99.762	102.245				
A exposição ao risco de crédito da Companhia está limitado ao valor das contas a receber mencionadas acima. O aging list das contas a receber é composta como segue:										
					2015		2014			
Valores a vencer					89.143	45.049				
Vencidos:										
Até 30 dias					33	39.601				
Entre 91 e 180 dias					20	62				
Entre 181 e 360 dias					77	86				
Acima de 360 dias (a)					10.489	17.447				
					99.762	102.245				
(a) O saldo acima de 360 dias refere-se a serviços extracontratuais realizados à Prefeitura de São Paulo, que ocorreram nos períodos de 2007, 2009 e 2013.										
O ativo financeiro no montante de R\$43.421 (R\$42.196 em 2014) refere-se à infraestrutura que vem sendo construída ou adquirida pela Companhia e que será reversível ao Poder concedente, ao término do contrato de concessão. Conforme contrato, a Companhia vem sendo remunerada por esses investimentos conforme vida útil do respectivo ativo. Dos saldos vencidos a mais de 180 e 360 dias, refere-se a clientes públicos. A provisão para crédito de liquidação duvidosa é considerada exclusivamente para clientes privados. A Companhia não constitui provisão para crédito de liquidação duvidosa para clientes públicos tendo em vista o histórico de recebimento.										
					2015		2014			
6. Imposto a recuperar										
IRPJ					1.222	7.080				
CSLL					10	2.112				
Cofins					1.639	4.817				
Pis					356	1.061				
Outros					86	87				
					3.313	15.157				
A variação refere-se ao reajuste do contrato de destinação de resíduo, que teve seu preço atualizado no último trimestre de 2014, adequando os preços incorridos ao longo do exercício, gerando créditos que foram compensados em 2015. 7. Imposto de renda e contribuição social: Em 31 de dezembro de 2015, a Companhia possuía registros passivos de Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos relacionados com diferenças temporárias representadas por provisões não dedutíveis e lucros não realizados oriundos de valores a receber da municipalidade, conforme permitido pela Legislação do Imposto de Renda. A composição desses diferidos é como segue:										
					2015		2014			
Lucros não realizados sobre contas a receber de clientes públicos										
Provisões					9.442	8.903				
Provisão para participação nos resultados					2.651	2.045				
Efeito RTT de 2014 (a)					1.920	1.920				
Base total final					6.233	5.460				
Imposto de renda e contribuição social diferidos, líquidos - 34%					2.119	1.856				
Provisão para o não-reconhecimento do imposto diferido sobre diferenças temporárias					53	(19)				
Imposto de renda e contribuição social diferidos reconhecidos, líquidos					2.172	1.837				
Imposto de renda e contribuição social diferidos ativos					7.428	6.966				
Imposto de renda e contribuição social diferidos passivos					(5.256)	(5.129)				
(a) A ser amortizado de acordo com o prazo final da concessão conforme determina a lei nº 12.973/14.										
Reconciliação da taxa efetiva: A reconciliação da provisão para Imposto de Renda e contribuição social, tendo como base as alíquotas vigentes e o débito efetivo reconhecido no resultado, é como segue:										
					2015		2014			
Lucro antes do Imposto de Renda e da contribuição social										
Efeito RTT					21.305	8.396				
					-	(1.007)				
Alíquotas - %					21.305	7.388				
					(7.244)	(2.512)				
Efeito do Imposto de Renda e da contribuição social sobre:										
Brindes e multas inadotáveis					(45)	(11)				
Provisão para gratificação, bônus e doações					(176)	(172)				
Participação dos resultados no exercício					(129)	(128)				
Lei do bem					-	248				
IFRS					(75)	(342)				
Outras diferenças permanentes					422	479				
Imposto de Renda e contribuição social reconhecidos, líquidos					(7.247)	(2.438)				
Corrente					(7.582)	(2.855)				
Diferido					335	417				
					(7.247)	(2.438)				
Taxa efetiva					34,02%	29,04%				
8. Imobilizado: O saldo é composto como segue:										
					2015		2014			
					Taxa Anual		Depre-			
					%		ciação			
					Custo		Líquido			
					24.266		24.266			
Terrenos					24.266	24.266				
Máquinas e equipamentos	10%	6.976	(2.450)	4.526	4.545					
Veículos	20%	70.309	(45.873)	24.436	34.677					
Móveis, utensílios e outros	10%	1.175	(686)	489	515					
Equipamentos de informática	20%	2.327	(1.382)	945	1.048					
Imobilizado em andamento		4.371	-	4.371	2.175					
		109.424	(50.391)	59.033	67.226					
As mutações do imobilizado estão demonstradas conforme segue:										
					2015		2014			
					Depre-		Baixa			
					2014		2015			
					Custo		Líquido			
					24.266		24.266			
Terrenos					24.266	-				
Máquinas e equipamentos					6.703	498				
Veículos					86.025	2.218				
Móveis, utensílios e outros					1.112	85				
Equipamentos de informática					2.208	238				
Imobilizado em andamento					2.175	2.196				
					122.489	5.235				
					(18.300)	109.424				

A DIRETORIA

Marcos Otávio Gondaline - Contador - CRC 1SP137002/O-4