



PROMOBOM AUTOPASS S.A.

CNPJ: 07.140.538/0001-40
(Sociedade de Capital Fechado)
RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Apresentamos aos Senhores Acionistas as Demonstrações Financeiras e Patrimoniais da Promobom Autopass S.A., para o período de doze meses de 01/01/2012 a 31/12/2012, bem como as Notas Explicativas, encontrando-se toda a documentação à disposição de V.Sas., na sede da Sociedade. A Diretoria está propondo para a Assembleia Geral de Acionistas, a retenção de todo o lucro líquido em razão de investimentos a serem efetuados, caso a Sociedade venha participar de operação de grande envergadura, que exigirá considerável soma de recursos.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31/12/2012 E 31/12/2011 (Em milhares de Reais)

Ativo	31/12/2011		Passivo e Patrimônio Líquido	31/12/2012			
	Notas	Reclassificado		Notas	Reclassificado		
Ativo circulante			Passivo circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	3	5.067	18.361	Empréstimo e financiamentos	10	151	191
Clientes	4	-	75	Fornecedores		216	373
Créditos diversos	5	949	167	Obrigações tributárias	11	1.394	1.272
Tributos a compensar	6	-	380	Obrigações trabalhistas	11	1.029	797
Partes relacionadas		3.223	-	Outras obrigações a pagar	12	106	104
Despesas do exercício seguinte		178	142	Partes relacionadas		-	1.466
Total do ativo circulante		9.417	19.125	Dividendos e participações	13	518	255
Ativo não circulante				Total do passivo circulante		3.414	4.458
Aplicações financeiras	7	13.234	-	Patrimônio líquido			
Provisão imposto de renda - Aplicações		462	-	Capital social	14	21.500	21.500
Outros ativos		1	-	Reserva legal		267	212
Imobilizado líquido	8	5.334	6.654	Reserva de lucros a realizar		4.593	1.822
Intangível	9	1.326	2.213	Total do patrimônio líquido		26.360	23.534
Total do ativo não circulante		20.357	8.867	Total do passivo e patrimônio líquido		29.774	27.992
Total do ativo		29.774	27.992				

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO para os Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em milhares de Reais)

	Capital social		Reserva de lucros		Lucros (prejuízos) acumulados	Total
	Integralizado	A integralizar	Legal	Reserva a realizar		
Saldos em 01/12/2011	21.500	-	212	3.804	-	25.516
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(1.982)	(1.982)
Transferência	-	-	-	(1.982)	1.982	-
Subtotal em 31/12/2011	21.500	-	212	1.822	-	23.534
Dividendos propostos	-	-	-	-	(263)	(263)
Constituição reserva legal	-	-	55	-	(55)	-
Constituição de reserva de lucros	-	-	-	2.771	(2.771)	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	3.089	3.089
Total em 31/12/2012	21.500	-	267	4.593	-	26.360

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2012 e de 2011 (Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional: A Promobom Autopass S.A. (Companhia) é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado domiciliada no Brasil, com sede na Avenida Rebouças, 1.368 - 1º Andar - Jardim Paulista - SP. Tendo como objetivo principal, a promoção, a automação da emissão, recebimento, remissão e compensação de passagens utilizado no transporte coletivo, podendo ainda participar como sócia ou acionista em outras sociedades.

2. Políticas contábeis: As demonstrações financeiras foram elaboradas com apoio em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. Essas estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram apoiadas em fatores objetivos e subjetivos. As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). **2.1. Reconhecimento de receita:** A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e quando possa ser mensurada de forma confiável. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos e encargos sobre serviços. **2.2. Impostos:** **2.2.1. Tributos sobre vendas e serviços:** Receitas, despesas e ativos são reconhecidos líquidos dos impostos sobre vendas, exceto: quando os impostos sobre vendas incorridos na compra de bens ou serviços não forem recuperáveis junto às autoridades fiscais, hipótese em que o imposto sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso; e quando os valores a receber e a pagar forem apresentados juntos com o valor dos impostos sobre vendas quando o valor líquido dos impostos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componentes dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial. **2.3. Imobilizado:** A Companhia entende que: o método de custo, deduzido de provisão para perdas, é o melhor método para avaliar os ativos imobilizados da Companhia; o ativo imobilizado da Companhia é segregado em classes bem definidas e relacionadas às suas atividades operacionais; e a Companhia possui controles eficazes sobre os bens do ativo imobilizado que possibilitam a identificação de perdas e mudanças de estimativa de vida útil dos bens caso necessário. A depreciação é calculada com base nas taxas fixas fiscais, de acordo com as taxas informadas na Nota Explicativa nº 6. Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado. **2.4. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes):** Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes. **2.5. Imposto de renda (IRPJ) e a contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL) apurado e recolhido com base no lucro presumido:** O imposto de renda e contribuição social são calculados observando os critérios estabelecidos pela legislação fiscal vigente, pelas alíquotas regulares de 15% acrescida de adicional de 10% para imposto de renda e de 9% para a contribuição social. O cálculo é realizado por meio dos percentuais e alíquotas previstos para apuração com base no lucro presumido. **2.6. Benefícios aos empregados: Obrigações de curto prazo:** As obrigações de benefícios de curto prazo para empregado são reconhecidas pelo valor esperado a ser pago e lançadas como despesa à medida que o serviço respectivo é prestado. **Outros benefícios de curto prazo:** Outros benefícios de curto prazo, tais como: seguro-saúde, assistência odontológica, seguro de vida e de acidentes pessoais, vale-transporte, vale-refeição e alimentação e treinamento pessoal, são oferecidos aos funcionários e administradores e reconhecidos no resultado do exercício à medida que são incorridos. **2.7. Receitas e despesas financeiras:** As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre ativos financeiros de liquidez imediata. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com atualização monetária das provisões técnicas, variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado e perdas por redução ao valor. **3. Caixa e equivalentes de caixa:**

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Caixa (a) 44 45
Bancos (valores a creditar) (b) 5.023 5.217
Aplicações financeiras (c) - 13.099
Total **5.067** **18.361**

(a) Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins. (b) São vendas de créditos eletrônicos de vale-transporte a ser creditado na nossa conta-corrente, o valor não está disponível. (c) A aplicação financeira é representada por Debêntures junto à Instituição Financeira Bradesco, o qual não possui intenção de resgate a Curto Prazo, sendo remunerada através da variação da taxa de CDI - Certificado de Depósito Interbancário. **4. Clientes:** **Descrição** **31/12/2012** **31/12/2011**
Prestação de serviços - 75
São apresentados aos valores presentes e de realização. Não é constituída provisão para devedores duvidosos pela administração, não existe evidência capaz de cobrar todos os valores. São provenientes da prestação de serviços efetuados e não recebidos. **5. Créditos diversos:**

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Adiantamentos para investimentos 175 -
Estoque de crédito de celular - 3
Empréstimos 749 -
Adiantamentos a fornecedores e outros 25 164
Total **949** **167**

6. Tributos a compensar: **Descrição** **31/12/2012** **31/12/2011**
Imp. retidos PIS, COFINS e CSLL - 2
Provisão - I.R.R.F. sobre aplicações (a) - 378
Total - **380**
(a) Provisão de Imposto de Renda Retido na Fonte, referente a reconhecimento de receitas financeiras, em conformidade com o regime contábil de competência do exercício. A receita de juros é incluída na receita financeira na demonstração do resultado. **7. Aplicações financeiras a longo prazo:**

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Aplicações financeiras 13.234 -
As aplicações financeiras de liquidez imediata são representadas, substancialmente, por Certificados de Depósitos Bancários e Debêntures, e são remuneradas a taxas de mercado (CDI) e estão vinculadas à conta garantia de fiança. **8. Imobilizado:**

Descrição **% - Taxa anual** **31/12/2012** **31/12/2011**
Terrenos - 657 657
Construções e edificações 4 - -
Móveis e utensílios 10 1.107 1.065
Veículos 20 174 174
Máquinas, aparelhos e eqpto. 10 391 363
Equipamentos de informática 20 2.577 2.295
Instalações 10 418 392
Aparelhos ou eqpto. segurança 10 95 95
Equipamentos de tel. e acessórios 10 193 193
Outros aparelhos e equipamentos 10 e 20 245 195
Benf. em propriedade de terceiros Locação 4.517 4.169
Imobilizado em andamento - 1 1
Total **10.375** **9.599**
Depreciações acumuladas (5.041) (2.945)
Total líquido **5.334** **6.654**

As benfeitorias em imóveis de terceiros são amortizadas em conformidade com contrato de aluguel. **9. Intangível:**

Descrição **% - Taxa anual** **31/12/2012** **31/12/2011**
Softwares 20 2.964 2.964
Amortizações acumuladas (1.638) (751)
Total líquido **1.326** **2.213**
O ativo intangível é amortizado com um percentual de amortização de atualmente 20% (taxa fixa fiscal), com vida útil de 5 anos. A amortização de ativos intangíveis com vida definida é reconhecida na demonstração de resultado na categoria de depreciação e amortização.

10. Empréstimos e financiamentos: **Descrição** **31/12/2012** **31/12/2011**
Empréstimos bancários 151 191
Após reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos sujeitos a juros são mensurados subsequentemente pelo custo amortizado, utilizando método de taxa de juros efetivos líquidos dos custos de transação líquido. Os saldos da conta empréstimos são oriundos de limites de crédito da conta garantida, para cobertura do saldo da conta-corrente.

11. Obrigações tributárias, trabalhistas e previdenciárias: **Obrigações tributárias** **31/12/2012** **31/12/2011**
Tributos a recolher 332 301
Imposto de renda e CSLL a recolher 1.062 971
Total **1.394** **1.272**
Obrig. trabalhistas e previdenciárias **31/12/2012** **31/12/2011**
Obrigações previdenciárias 254 219
Provisões de férias e obrigações 775 578
Total **1.029** **797**

Passivos tributários correntes e dos exercícios anteriores são mensurados ao valor a pagar para autoridades fiscais. As alíquotas de imposto e as leis tributárias usadas para calcular o montante são aquelas que estão em vigor na data do fechamento do balanço. As provisões das férias são provisionadas proporcionalmente 01/12 avos ao mês. **12. Outras obrigações a pagar:**

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Prêmios de seguros a pagar 6 4
Outros adiantamentos recebidos 100 100
Total **106** **104**
São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Na prática, são normalmente reconhecidos ao valor da fatura correspondente. **13. Dividendos e participações:**

Dividendos **31/12/2012** **31/12/2011**
Dividendos a pagar 518 255
Os acionistas têm direito a um dividendo obrigatório não inferior a 25% do lucro líquido do exercício ajustado de acordo com a lei societária e o Estatuto. **14. Capital social:** Em 31 de dezembro de 2012, o capital social é composto de 21.500 (vinte e uma mil e quinhentas) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. A composição do capital social é a seguinte:

31/12/2012
Sócio quotista **Nº ações ordinárias % - Participação**
Interpass Participações S.A. 21.494 99,98
Pessoa física 6 0,02
Total **21.500** **100,00**

15. Cobertura de seguros: A Companhia mantém seguros segundo a cobertura contratada, considerada suficiente pela sua Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. **16. Instrumentos Financeiros:** Os instrumentos financeiros correntemente utilizados pela Empresa restringem-se às aplicações financeiras em Certificados de Depósitos Bancários, contas a receber de clientes, em condições normais de mercado, estando reconhecidas nas demonstrações financeiras pelos critérios descritos na Nota Explicativa nº 2. Estes instrumentos são geridos por meio de estratégias operacionais, visando a liquidez, rentabilidade e minimização de riscos. A Empresa não efetuou aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de riscos.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO para os Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em milhares de Reais)

	31/12/2012		31/12/2011	
	Notas	Reclassificado	Notas	Reclassificado
Receita operacional líquida	17	33.061	-	26.727
Custo dos serviços prestados	18	(5.669)	-	(7.800)
Lucro bruto		27.392		18.927
Receitas (despesas) operacionais:				
Despesas pessoais e encargos		(8.819)		(7.721)
Despesas com alugueis e arrendamentos		(785)		(675)
Despesas utilidades e serviços		(671)		(610)
Despesas com materiais		(344)		(147)
Despesas gerais administrativas		(545)		(634)
Despesas com honorários e serviços		(5.770)		(5.522)
Despesas com impostos e taxas		(147)		(159)
Depreciações e amortizações		(2.983)		(2.494)
Outras despesas operacionais		(19)		(184)
Lucro antes das receitas e despesas financeiras		7.309		78
Despesas financeiras		(622)		(446)
Receitas financeiras		1.084		1.963
Lucro (prejuízo) antes da provisão para o imposto de renda e contribuição social		7.771		2.298
Imposto de renda (IRPJ)		(3.436)		(3.141)
Contribuição social - (CSLL)		(1.246)		(1.139)
Lucro/prejuízo do exercício		3.089		(1.982)
Lucro/prejuízo líquido por ação no final do período, em Reais (R\$)		143,67		0,00

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE para os Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em milhares de Reais)

	%	Ano 2012	Ano 2011
Lucro/prejuízo líquido do período (+/-) - Outros resultados abrangentes		3.089	(1.982)
(=) Resultado abrangente		3.089	(1.982)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO para os Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em milhares de Reais)

	31/12/2012	31/12/2011
Das atividades operacionais		
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	7.770	2.298

Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:

Depreciações e amortizações	2.983	2.494
Resultado na venda de ativos permanentes	-	(10)
Ajuste da conta ativo imobilizado	-	143
Ajuste de saldo da conta adiantamentos	(3)	-
Ajuste receita financeira	-	(2)

Decréscimo (acréscimo) em ativos

Contas a receber	75	(75)
Créditos diversos	(175)	-
Estoque	2	2
Tributos a recuperar	380	45
Adiantamentos	140	39
Empréstimos	(749)	-
Partes relacionadas	(4.689)	(19.006)
Despesas do exercício seguinte	(36)	(54)

(Decréscimo) acréscimo em passivos

Empréstimos	(40)	49
Fornecedores	(157)	277
Obrigações tributárias	30	83
Provisão tributária do exercício	91	96
Obrigações trabalhistas	232	305
Outras obrigações a pagar	2	(202)

Caixa proveniente de operações
Imposto de renda e contribuição social (4.681) (4.280)

Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades operacionais **1.175** **(17.798)**

Fluxo de caixa das atividades de investimento
Acréscimo em investimentos (13.696) -
Acréscimo do imobilizado (774) (1.202)

Recebimento pela venda do imobilizado - 30
Recebimento de sinistro - 29

Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento **(14.470)** **(1.143)**

Redução líquida de caixa e equivalente de caixa **(13.295)** **(18.941)**

Caixa e equivalentes de caixa
No início do exercício 18.362 37.303
No fim do exercício 5.067 18.362
Redução líquida de caixa e equivalente de caixa **(13.295)** **(18.941)**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

17. Composição da receita com prestação de serviços:

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Prestação de serviços - Taxa credenciamento (a) 23.187 27.130
Prestação de serviços - Taxa emissão 2ª via (b) 37 1
Prestação de serviços - Retenção municipal (c) 958 -
Prestação de serviços - (d) 10.109 -
Prestação de serviços - Empresarial (e) 9 -
Outras receitas (17.1) 1.781 2.014
Total **36.081** **29.145**

(-) Deduções da receita - tributos (3.020) (2.418)

Receita operacional líquida **33.061** **26.727**

(a) Taxa de prestação de serviços cobrados das empresas que comercializam o crédito vale-transporte e vendas diretas a empregadores. (b) Taxa de serviços cobrados na emissão da 2ª via dos cartões eletrônicos. (c) Taxa de custeios cobrados das empresas de transportes não consorciadas (taxa de administração). (d) Taxa de administração e gerenciamento de vendas de créditos eletrônicos. (e) Taxa de emissão dos cartões eletrônicos empresarial. **17.1. Composição outras receitas:**

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Taxa remissão de cartões eletrônicos (a) 1.403 1.076
Taxa emissão de cartões empresarial (b) - 20
Taxa de credenciamento (c) 13 5
Ressarcimentos de despesas (d) 286 55
Retenções operadoras não consorciadas (d) 79 848
Outros resultados positivos (e) - 10
Total **1.781** **2.014**

(a) Taxa de serviços cobrados na emissão da 2ª via dos cartões eletrônicos. (b) Taxa de emissão dos cartões eletrônicos empresarial. (c) Taxa de prestação de serviços cobrados das empresas que comercializam os créditos vale-transportes e vendas diretas a empregadores. (d) Reembolsos de despesas recebidas. (e) Resultado positivo na venda do ativo imobilizado.

18. Custo dos serviços prestados:

Descrição **31/12/2012** **31/12/2011**
Mão de obra direta (a) 1.140 909
Custos de encargos sociais (b) 839 308
Encargos espontâneos (c) 495 -
Outros custos de serviços (d) 1.831 2.087
Custos serviços técnicos (e) - 903
Custos da custódia de vales-transportes (f) 513 229
Custos indiretos de serviços (g) 851 3.364
Total **5.669** **7.800**

São gastos diretamente ligados nas gerações de receitas de prestação de serviços. (a) Gastos com pessoal de atendimento nas lojas. (b) Encargos sociais sobre folha com pessoal das lojas. (c) Encargos com assistência médica, seguro-saúde e assistência odontológica. (d) Despesas com manutenção das lojas e conexões de cartões. (e) Despesas com manutenções e consultoria de sistemas, projetos e marketing. (f) Despesas com serviços de custódias e transportes de valores. (g) Despesas com serviços de segurança e vigilâncias, monitoramentos, locações de máquinas e serviços de telemarketing.

CONTADOR

Luiz Fernando Mahfuz - CPF. 050.932.868-77 **André de Arruda Zacharias - CPF 293.976.288-01** **Julio Yonemoto - CRC 1SP122074/O-7**