

# INTERPASS PARTICIPAÇÕES S.A.

CNPJ: 10.925.668/0001-01

Relatório da Administração

Apresentamos aos Senhores Acionistas as Demonstrações Financeiras e Patrimoniais da Interpass Participações 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.

Balancos Patrimoniais em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em Reais)				
Ativo	Nota	31/12/2012	31/12/2011	
<b>Ativo circulante</b>				<b>Passivo e patrimônio líquido</b>
Caixa e equivalentes de caixa	3	54.248	30.177	<b>Passivo circulante</b>
Tributos a compensar		267	95	Obrigações tributárias
Partes relacionadas		709.305	709.305	Obrigações trabalhistas
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>763.820</b>	<b>739.577</b>	Outras obrigações a pagar
				Partes relacionadas
<b>Ativo não circulante</b>				Dividendos e participações
Investimentos		1.304.657	914.543	<b>Total do passivo circulante</b>
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>1.304.657</b>	<b>914.543</b>	<b>Patrimônio líquido</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>2.068.477</b>	<b>1.654.120</b>	Capital social
				Reserva legal
				Reserva de lucros
				<b>Total do patrimônio líquido</b>
				<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>

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 Reais)						
	Capital social		Reserva de lucros		Lucros	
	Integralizado	A integralizar	Legal	(prejuízos) acumulados	Total	
<b>Saldos em 01/01/2011</b>	40.000	-	-	533.813	573.813	-
Dividendos propostos	-	-	-	(219.882)	(219.882)	-
Constituição reserva legal	-	-	8.000	-	8.000	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	879.529	879.529	-
<b>Subtotal em 31/12/2011</b>	40.000	-	8.000	1.193.460	1.241.460	-
Dividendos propostos	-	-	-	(78.277)	(78.277)	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	313.108	313.108	-
<b>Total em 31/12/2012</b>	40.000	-	8.000	1.428.291	1.476.291	-

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para os

### 1. Contexto operacional: A Interpass Participações S.A. (Companhia) é

uma Sociedade Anônima de Capital Fechado domiciliada no Brasil com sede na Avenida Rebouças, 1.368 - 3º Andar - Jardim Paulista - SP. Tendo como objeto da sociedade a participação, na qualidade de sócia, acionista ou associada, de outras sociedades ou associações. **2. Base de apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis:**

**2.1. Base de apresentação:** 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). A moeda funcional da Empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação de suas demonstrações financeiras.

**2.2. Resumo das principais práticas contábeis:** **2.2.1. Caixa e equivalentes de caixa:** Incluem saldos positivos em conta movimento na data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras são classificadas na categoria ativos financeiros ao valor justo por meio de resultado, com liquidez imediata. **2.2.2. Apuração do resultado:** O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. A receita de prestação de serviços é reconhecida quando seu valor puder ser mensurado de forma confiável e todos os riscos e benefícios são transferidos para o comprador. **2.2.3. Estimativas contábeis:** As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a estas estimativas e premissas incluem, avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingência. A Administração monitora e revisa periódica e tempestivamente estas estimativas e suas premissas. **2.2.4. 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 Empresa 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 constituição 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. **2.2.5. 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,

### Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em Reais)

pelos 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. **2.2.6. 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 efetivo. 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
Banco conta movimento	39.653	14.851
Aplicações financeiras	14.595	15.326
	<b>54.248</b>	<b>30.177</b>

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. Considerada equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Essas aplicações compreendem Certificados de depósitos bancários, remunerados a taxas de mercado e podem ser resgatadas imediatamente.

### 4. Obrigações tributárias, trabalhistas e previdenciárias:

Obrigações tributárias	31/12/2012	31/12/2011
Tributos a recolher	2.446	2.427
Imposto de renda e CSLL a recolher	3.943	1.713
<b>Total</b>	<b>6.389</b>	<b>4.140</b>
Obrig. trabalhistas e previdenciárias	31/12/2012	31/12/2011
Obrigações previdenciárias	800	800
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>800</b>

### 5. Dividendos e participações:

Dividendos	31/12/2012	31/12/2011
Dividendos a pagar	476.097	397.820
<b>Total</b>	<b>476.097</b>	<b>397.820</b>

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. **6. Capital social:** Em 31 de dezembro de 2012, o capital social era composto de 40 (quarenta) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. **7. Cobertura de seguros:** A Empresa mantém seguros segundo a cobertura contratada, considerada suficiente pela sua Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. **8. 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 dos Exercícios Findos em

31/12/2012 e 31/12/2011 (Em Reais)			
	31/12/2012	31/12/2011	
Receita operacional líquida	246.645	164.430	
Custo dos serviços prestados	-	-	
Lucro bruto	246.645	164.430	
Receitas (despesas) operacionais:			
Despesas c/pessoal e encargos	(31.200)	(31.200)	
Despesas gerais administrativas e honorários	(173.098)	(110.703)	
Despesas com impostos e taxas	(324)	(304)	
Outras receitas (despesas) operacionais	-	871.051	
Equivalência patrimonial	291.114	-	
Lucro antes das receitas e despesas financeiras	333.137	893.274	
Despesas financeiras	(283)	(242)	
Receitas financeiras	1.302	421	
Lucro (prejuízo) antes da provisão para o imposto de renda e contribuição social	334.156	893.453	
Imposto de renda	(13.155)	(8.703)	
Contribuição social lucro líquido	(7.893)	(5.221)	
Lucro/prejuízo do exercício	313.108	879.529	

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

## Demonstrações dos Resultados Abrangente para os Exercícios Findos em 31/12/2012 e 31/12/2011 (Em Reais)

	%	Ano 2012	Ano 2011
<b>Lucro líquido do período (+/-) – Outros resultados abrangente</b>		313.108	879.529
<b>Resultado abrangente</b>		313.108	879.529
<b>Parcela dos sócios da controlada</b>	100%	313.108	879.529

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 Reais)

	31/12/2012	31/12/2011
<b>Das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	334.157	893.453
<b>Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:</b>		
Resultado equivalência patrimonial	(291.115)	(871.251)
<b>Decréscimo (acréscimo) em ativos</b>		
Tributos a recuperar	(172)	(95)
Adiantamentos	-	200
<b>(Decréscimo) acréscimo em passivos</b>		
Obrigações tributárias	2.249	(781)
Obrigações trabalhistas	-	400
Conta-corrente	-	(11.380)
<b>Caixa gerado pela operações</b>	45.119	10.546
Juros pagos	-	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	(21.048)	(13.924)
Imposto de renda s/dividendos recebidos	-	-
Imposto de renda e contribuição social retidos	-	-
<b>Caixa líquido proveniente das (aplicados nas) atividades operacionais</b>	24.071	(3.378)
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>	-	-
<b>Caixa líquido aplicados nas atividades de investimento</b>	-	-
<b>Das atividades de financiamento com acionistas</b>		
<b>Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento com acionistas</b>	-	-
<b>Aumento (redução) líquida de caixa e equivalente de caixa</b>	24.071	(3.378)
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	30.177	33.555
No fim do exercício	54.248	30.177
<b>Aumento (redução) líquida de caixa e equivalente de caixa</b>	24.071	(3.378)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Diretoria

Luiz Fernando Mahufz  
André de Arruda Zacharias

Contador

Julio Yonemoto - CRC 1SP122074/O-7