



PREFEITURA
BELO HORIZONTE

PBH  TIVOS

AUDIÊNCIA PÚBLICA CMBH
PRESTAÇÃO DE CONTAS DA PBH ATIVOS S.A.
(Lei Municipal 10.003/2010, artigo 10)
08 de agosto de 2019

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2017 E 2018

Auditoria realizada pela BDO Auditores Independentes, conforme o relatório encaminhado à Câmara Municipal em 04 de maio de 2018 e em 15 de maio de 2019, respectivamente:

[Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis - 2017](#)

Aprovado sem ressalvas

[Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis - 2018](#)

Aprovado sem ressalvas

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2017

■ Balanço Patrimonial (em R\$ mil)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016		Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	47.914	52.626	Empréstimos e financiamentos	11	1.081	972
Créditos a receber	5	120.369	128.784	Debêntures	12	113.639	99.264
Impostos a recuperar	6	8.290	7.062	Fornecedores		54	79
Outros ativos		64	19	Impostos e obrigações a recolher	13	368	73
		176.637	188.491	Salários, remunerações e encargos sociais	14	376	117
Não circulante				Não circulante			
Créditos a receber	5	687.808	772.925	Provisões trabalhistas	15	197	203
Depósitos judiciais	16	7.321	3.948	Outros passivos		39	47
Aplicações financeiras	7	8.451	7.685			115.754	100.755
Garantias e cauções	8.1	86.094	61.069	Não circulante			
Créditos fiscais	21.3	26.946	27.877	Empréstimos e financiamentos	11	4.490	5.535
Bens destinados à venda	9	10.010	39.435	Debêntures	12	423.144	532.092
Imobilizado	10	29.542	148	Garantias e cauções passivas	8.2	15	15
Intangível	10	11	16	Tributos diferidos	21.2	86.543	78.477
		856.183	913.103	Contingência fiscal	16	7.321	-
						521.513	616.119
				Patrimônio social			
				Capital social	17.1	284.280	284.280
				Reserva de lucros	17.2	111.273	100.440
						395.553	384.720
Total do ativo		1.032.820	1.101.594	Total do passivo e do patrimônio líquido		1.032.820	1.101.594

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2017

■ Demonstração de Resultado

	Nota explicativa	31/12/2017	31/12/2016
Receitas	18	74.969	125.009
Custos	19	(42.214)	(83.601)
Lucro bruto		32.754	41.408
Despesas com pessoal		(2.385)	(2.145)
Despesas administrativas		(2.994)	(3.020)
Despesas tributárias		(7.535)	(315)
Outras receitas e despesas operacionais		119	(221)
		(12.795)	(5.701)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		19.959	35.707
Receitas financeiras	20	11.487	16.289
Despesas financeiras	20	(1.152)	(906)
Receitas financeiras líquidas		10.335	15.383
Resultado antes dos impostos		30.294	51.090
Imposto de Renda e CSLL	21.1	(969)	12.614
Provisão Imposto diferidos	21.2	(8.066)	(27.737)
Reversão crédito fiscal sobre compensação de prejuízo	21.3	(426)	-
		(9.461)	(15.123)
Lucro líquido do período		20.833	35.967
Lucro líquido do exercício por ação		0,63	1,09

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2018

■ Balanço Patrimonial (em R\$ mil)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	31/12/2018	31/12/2017		Nota explicativa	31/12/2018	31/12/2017
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	56.303	47.914	Empréstimos e financiamentos	11	-	1.081
Créditos a receber	5	112.214	120.369	Debêntures	12	93.780	113.639
Impostos a recuperar	6	4.574	8.290	Fornecedores	-	44	53
Outros ativos	-	44	64	Impostos e obrigações a recolher	13	1.284	368
		173.135	176.637	Salários, remunerações e encargos sociais	14	369	376
Não circulante				Não circulante			
Créditos a receber	5	569.111	687.808	Provisões trabalhistas	15	262	197
Depósitos judiciais	16	10.977	7.321	Outros passivos	-	13	39
Aplicações financeiras	7	-	8.451			95.752	115.753
Garantias e cauções	8.1	109.576	86.094	Patrimônio social			
Créditos fiscais	21.3	23.720	26.946	Capital social	17.1	284.280	284.280
Bens destinados à venda	9	10.010	10.010	Reserva de lucros	17.2	120.560	111.274
Imobilizado	10	29.512	29.542			404.840	395.554
Intangível	10	7	11			926.048	1.032.820
		752.913	856.183				
Total do ativo		926.048	1.032.820	Total do passivo e do patrimônio líquido		926.048	1.032.820

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2018

■ Demonstração de Resultado

	Nota explicativa	31/12/2018	31/12/2017
Receitas	18	45.099	74.969
Custos	19	(19.743)	(42.214)
Lucro bruto		25.356	32.754
Despesas com pessoal	-	(2.437)	(2.385)
Despesas administrativas	-	(3.361)	(2.994)
Despesas tributárias	-	(4.415)	(7.535)
Outras receitas e despesas operacionais	-	2.116	119
		(8.097)	(12.795)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		17.259	19.959
Receitas financeiras	20	9.033	11.487
Despesas financeiras	20	(567)	(1.152)
Receitas financeiras líquidas		8.466	10.335
Resultado antes dos impostos		25.725	30.294
Imposto de Renda e CSLL	21.1	(7.728)	(969)
Provisão Imposto diferidos	21.2	4.611	(8.066)
Reversão crédito fiscal	21.3	(3.322)	(426)
		(6.439)	(9.461)
Lucro líquido do exercício		19.286	20.833
Lucro líquido do exercício por ação		0,59	0,63

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

1. Composição e qualificação dos membros do Conselho de Administração

- **Adriana Branco** | Relações Públicas
- **André Abreu Reis** | Administrador Público
- **Eugênio Eustáquio Veloso Fernandes** | Economista e Advogado
- **Fuad Jorge Noman Filho** | Economista
- **Josué Costa Valadão** | Administrador de Empresas
- **Leonardo de Araújo Ferraz** | Advogado, Engenheiro e Cientista da Computação
- **Maria Fernandes Caldas** | Arquiteta
- **Paulo Roberto Lamac Júnior** | Engenheiro
- **Pedro Meneguetti** | Advogado e Engenheiro

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

1. Composição e qualificação dos membros do Conselho Fiscal

- **Bruno Leonardo Passeli** | Economista
- **João Antônio Fleury Teixeira** | Administrador de Empresas
- **Leonardo Maurício Colombini Lima** | Contador
- **Nourival de Souza Resende Filho** | Contador e Administrador de Empresas
- **Yuri Max Barbosa Souto** | Advogado

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

2. Planos de investimento para os próximos 02 anos (2020-2021)

- Não há previsão de planos de investimento para o período

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

3. Cisão

O Poder Executivo não tem interesse em retomar a tramitação do Projeto de Lei 239/2017.



DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

4. Relação dos imóveis – Localização, valor patrimonial, forma de exploração e rendimentos auferidos pela exploração em 2017 e 2018.

20 dos 53 imóveis elencados no Anexo Único da Lei 10.699/14, apropriados como aumento parcial de capital social.

Nenhum imóvel de propriedade da PBH Ativos foi alienado.

Não ofereceram rendimentos de qualquer natureza no período.

Os valores dos imóveis são os mesmos consignados nas demonstrações financeiras do período, devidamente auditadas e publicadas, cujas informações já se encontram disponíveis no site da PBH Ativos.

RELAÇÃO DE IMÓVEIS DA PBH ATIVOS

Nº	QUADRA / LOTE	ÁREA TERRENO (m²)	LOCALIZAÇÃO	BAIRRO	VALOR AQUISIÇÃO	ORIGEM
1	108A 022	6.883,03	AV. EXPEDITO FARIA TAVARES	JATOBÁ	R\$ 3.938.607,43	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
2	027 013	1.163,14	RUA S DOIS	URUCUIA	R\$ 564.239,21	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
3	032 009	1.058,00	RUA S DOIS	URUCUIA	R\$ 513.235,80	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
4	048 025	4.624,50	AV. RAJA GABÁGLIA	SÃO BENTO	R\$ 5.722.818,75	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
5	012 001A	3.080,00	RUA TAQUARIL	JONAS VEIGA	R\$ 878.169,60	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
6	117 006	11.926,77	VIA DE LIGAÇÃO BR DUZENTOS E SESSENTA E DOIS	VITÓRIA	R\$ 3.558.351,83	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
7	010 028	362,00	RUA AZEVEDO JUNIOR	MINAS BRASIL	R\$ 387.340,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
8	010 029	423,00	RUA AZEVEDO JUNIOR	MINAS BRASIL	R\$ 452.610,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
9	010 030	360,00	RUA ENGENHEIRO PAULO FERNANDES	MINAS BRASIL	R\$ 381.348,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
10	010 032	395,00	RUA PROFESSOR ZILLER	MINAS BRASIL	R\$ 422.650,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
11	010 033	362,00	RUA PROFESSOR ZILLER	MINAS BRASIL	R\$ 387.340,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
12	010 034	360,00	RUA PROFESSOR ZILLER	MINAS BRASIL	R\$ 385.200,00	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
13	034 010A	2.261,92	RUA GERALDO LUCIO VASCONCELOS	BURITIS	R\$ 2.687.160,96	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
14	001 027	6.068,85	RUA DESEMBARGADOR PAULO MOTA	ENGENHO NOGUEIRA	R\$ 1.633.991,04	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
15	119 028	5.855,10	RUA DEZENOVE	MANACAS	R\$ 2.161.702,92	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
16	119 025	3.662,50	RUA TENENTE GERALDO BARBOSA	MANACAS	R\$ 2.936.557,80	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
17	156 007	2.469,36	RUA PASTOR JOSE BATISTA	JATOBA	R\$ 816.736,04	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
18	143 048	1.516,83	RUA OTOCENTOS E SESSENTA E DOIS / AV. JOÃO ROLLA FILHO	DIAMANTE	R\$ 855.947,17	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
19	035 001	480,00	RUA CONDE DE SANTA MARINHA	CACHOEIRINHA	R\$ 425.363,40	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
20	114 002	419,97	RUA ISTRIA FERRAZ	DOS BURITIS	R\$ 196.545,96	INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL
21	-	15.861,63 m²	parte do terreno antiga Fazenda São João s/n.	MINASLÂNDIA	R\$ 6.000.000,00	AQUISIÇÃO
22	1	2.973,75 m²	Lt. 7/8/9/16 e 17; parte Lt. 18/19/20 e 21-Qda. 1	MINASLÂNDIA	R\$ 1.300.000,00	AQUISIÇÃO
23	7 e 1	1.074,15 m² (610,55+463,60)	parte Lt. 13/15-Qda.7, parte Lt.18/19/20/21-Qda.1	MINASLÂNDIA	R\$ 530.000,00	AQUISIÇÃO
24	3	1.271,26 m²	Lt. 01 e 02, parte Lt. 3/5/6/8/10 e 12-Qda. 3	MINASLÂNDIA	R\$ 610.000,00	AQUISIÇÃO
25	7	1.380,92 m²	parte Lt. 17 e 19 Qda.7	MINASLÂNDIA	R\$ 660.000,00	AQUISIÇÃO
26	2	993,73 m²	parte Lt. 7/9/11/13/15/17 e 19-Qda.2	MINASLÂNDIA	R\$ 490.000,00	AQUISIÇÃO
27	2	830,86 m²	Lt. 18 e parte Lt. 20/23/24-Qda. 2	MINASLÂNDIA	R\$ 420.000,00	AQUISIÇÃO

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

5. Movimentação de debêntures 2017

DEBÊNTURES SUBORDINADAS	
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2016	542.414.523,18
PRINCIPAL AMORTIZADO EM 2017	70.043.787,96
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PAGA EM 2017	15.763.167,28
TOTAL PAGO EM 2017	85.806.955,24
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2017	490.714.528,08

DEBÊNTURES DE MERCADO	
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2016	89.419.998,98
PRINCIPAL AMORTIZADO EM 2017	30.084.000,00
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PAGA EM 2017	7.077.831,85
JUROS PAGOS EM 2017	13.818.523,97
TOTAL PAGO EM 2017	50.980.355,82
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2017	46.285.551,28

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

5. Movimentação de debêntures 2018

DEBÊNTURES SUBORDINADAS	
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2017	490.714.528,08
PRINCIPAL AMORTIZADO EM 2018	83.717.266,63
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PAGA EM 2018	21.863.152,08
TOTAL PAGO EM 2018	105.580.418,71
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2018	399.597.532,41

DEBÊNTURES DE MERCADO	
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2017	46.285.551,28
PRINCIPAL AMORTIZADO EM 2018	12.420.000,00
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA PAGA EM 2018	3.523.068,58
JUROS PAGOS EM 2018	8.690.748,91
TOTAL PAGO EM 2018	24.633.817,49
SALDO DEVEDOR EM 31/12/2018	26.823.588,12

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

6. Classificações e dotações consignadas nos orçamentos de 2017 e 2018 do Município, destinadas a aumentos no capital social e investimentos na PBH Ativos

Dotação Orçamentária:

2017 → 4001.28.846.090.3027.4590

2018 → 4001.28.846.090.3027.4590

- ✓ Não houve execução orçamentária para aumento de capital, nem investimentos do Município na PBH Ativos nos respectivos exercícios.

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

7. Classificações e dotações consignadas nos orçamentos 2017 e 2018 do Município, respectivas execuções orçamentárias relativas à remuneração ou à transferência de valores para o Município, originados ou não de dividendos

Receitas previstas no código 22.11.99.00 – Receitas de Outros Títulos e Valores Imobiliários

REF.	LOA	EXECUTADO
Amortização de debêntures subordinadas	76.867.000,00 (2017) 97.104.773,00 (2018)	85.806.955,24 (2017) 105.580.418,71 (2018)
Pagamento aos acionistas sob a forma de juros sobre capital próprio	-	10.000.000,00 (2017) 10.000.000,00 (2018)
TOTAL	76.867.000,00 (2017) 97.104.773,00 (2018)	95.806.955,24 (2017) 115.580.418,71 (2018)

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

8. Atividades relativas ao objeto social realizadas em 2017 e 2018, lucros e prejuízos

- Acompanhamento e gestão das emissões de debêntures;
- Apoio ao Município nas seguintes PPPs:
 - a) Aterro Macaúbas
 - b) Educação
 - c) Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro - HMDCC
 - d) Iluminação Pública
 - e) Atenção Primária – UBS
- Atuação como garantidora da Educação, do HMDCC e da Atenção Primária da Saúde

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

8. Atividades relativas ao objeto social realizadas em 2017 e 2018, lucros e prejuízos

- Edição dos Manuais de PPP e Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI)

- Lançamento dos seguintes editais de PMI:
 - a) Mercados Municipais
 - b) Energias Renováveis

- Sob demanda de outros órgãos e entidades do Poder Executivo Municipal, desenvolvimento de estudos de viabilidade e modelagens de outros projetos, tais como Estacionamento Rotativo Digital e Campos de Futebol.

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

8. Atividades relativas ao objeto social realizadas em 2017 e 2018, lucros e prejuízos

Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017 (Valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Lucro líquido do período	19.286	20.833
Outros resultados	-	-
Resultado abrangente do período	<u>19.286</u>	<u>20.833</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

10. Forma de atuação como garantidora de PPPs a eventual execução de garantias e seu custo

- **Garantia do contrato da PPP do Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro – HMDCC**
 - Assegura o pagamento de indenizações devidas pelo Poder Concedente em virtude da hipótese de rescisão prevista na Cláusula 31 do Contrato de PPP.
 - Forma de constituição: Contrato de Penhor.
 - Saldo da garantia em 31/12/2017: R\$ 63.031 milhões
 - Saldo da garantia em 31/12/2018: R\$ 75.988 milhões
 - O custo será apurado conforme o momento da execução, caso ocorra.

DEMAIS PONTOS DO REQUERIMENTO DA COMISSÃO

10. Forma de atuação como garantidora de PPPs a eventual execução de garantias e seu custo

- **Garantia do contrato de PPP da Educação**
 - Assegura (i) a recomposição imediata da garantia da contraprestação; (ii) assegurar o pagamento de indenizações devidas pelo Poder Concedente em virtude da hipótese de rescisão prevista na Cláusula 43 do Contrato de PPP.
 - Forma de constituição: Contrato de Penhor.
 - Saldo da garantia em 31/12/2017: R\$ 17.145 milhões
 - Saldo da garantia em 31/12/2018: R\$ 26.759 milhões
 - O custo será apurado conforme o momento da execução, caso ocorra.

Obrigado!



**PREFEITURA
BELO HORIZONTE**

PBH  TIVOS