

|   |                   |                     |
|---|-------------------|---------------------|
| <b>VARIAÇÃO DO PASSIVO CIRCULANTE</b>                     | <b>641.416,36</b> | <b>(119.455,44)</b> |
| No início do exercício                                    | 0,00              | 641.416,36          |
| No final do exercício                                     | 641.416,36        | 760.871,80          |
| <b>AUMENTO / DIMINUIÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO</b> | <b>881.562,48</b> | <b>(853.315,36)</b> |

| <b>DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO EM R\$ 1,00</b> |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>2006</b>           | <b>2007</b>           |
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>   | <b>6.896.370,69</b>   | <b>3.021.627,19</b>   |
| Vendas de Produtos   | 2.503.955,08          | 646.609,36            |
| Vendas de Serviços   | 0,00                  | 23.691,61             |
| Doações  | 547.639,61            | 20.357,19             |
| Contrato de Gestão   | 3.844.776,00          | 2.327.969,03          |
| Patrocínio   | 0,00                  | 3.000,00              |
| <b>DEDUÇÕES DE VENDA</b>   | <b>0,00</b>           | <b>(111.092,44)</b>   |
| Descontos Comerciais   | 0,00                  | (692,58)              |
| ICMS   | 0,00                  | (109.215,28)          |
| ISSQN  | 0,00                  | (1.184,58)            |
| <b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>   | <b>6.896.370,69</b>   | <b>2.910.534,75</b>   |
| <b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>   | <b>(2.357.556,53)</b> | <b>(1.767.389,91)</b> |
| Custo dos Produtos Vendidos  | (2.357.556,53)        | (1.689.564,33)        |
| Custo de Serviços Vendidos   | 0,00                  | (19.992,30)           |
| Custo de Mercadorias Vendidas  | 0,00                  | (57.833,28)           |
| <b>SUPERÁVIT OPERACIONAL BRUTO</b>   | <b>4.538.814,16</b>   | <b>1.143.144,84</b>   |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS (nota 13)</b>   | <b>(3.532.678,39)</b> | <b>(1.983.800,70)</b> |
| Pessoal  | (914.094,86)          | (943.512,59)          |
| Encargos Trabalhistas  | (393.758,14)          | (364.133,31)          |
| Infra-Estrutura  | (114.987,01)          | (60.567,77)           |
| Impostos, Taxas e Contribuições  | (24.024,55)           | (41.304,79)           |
| Utilidades e Serviços  | (83.875,53)           | (127.400,00)          |
| Receitas Financeiras   | 10.764,52             | 1.395,16              |
| ( - )Despesas Financeiras  | (33.737,03)           | (94.237,51)           |
| Gerais   | (376.076,53)          | (132.666,89)          |
| <b>Pró-paz</b>   | <b>(1.201.627,12)</b> | <b>(1.384,29)</b>     |
| <b>Fabrica Esperança II</b>  | <b>(72.890,00)</b>    | <b>0,00</b>           |
| <b>Restaurante Popular</b>   | <b>(328.598,67)</b>   | <b>(209.018,36)</b>   |
| <b>Desenvolvimento de novos produtos</b>   | <b>(39,31)</b>        | <b>0,00</b>           |
| <b>Outras Receitas Operacionais</b>  | <b>265,84</b>         | <b>12.844,11</b>      |
| <b>Despesas de Exercício Anterior</b>  |                       | <b>(23.814,46)</b>    |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>SUPERÁVIT / DÉFICIT OPERACIONAL LÍQUIDO</b> | <b>1.006.135,77</b> | <b>(840.655,86)</b> |
| <b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>               | <b>1.903,64</b>     | <b>0,00</b>         |
| Receitas não Operacionais                      | 1.903,64            | 0,00                |
| <b>SUPERÁVIT / DÉFICIT OPERACIONAL</b>         | <b>1.008.039,41</b> | <b>(840.655,86)</b> |

As notas explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

**ASSOCIAÇÃO PÓLO PRODUTIVO DO PARÁ**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2007 (EM REAIS)**  
**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A ASSOCIAÇÃO POLO PRODUTIVO PARÁ, constituída em 2005, reconhecida como organização social, através do decreto nº 2.016, publicado no DOE nº 30.606 de 20/01/06, visa à experimentação não lucrativa de um novo modelo sócio-produtivo, que tem por finalidade principal, promover a reintegração social, através da geração de emprego e renda dos indivíduos condenados à pena privativa de liberdade, que a esteja cumprindo em regime aberto, ou tenha sido beneficiado com a conversão em prisão domiciliar, bem como dos egressos do Sistema Penitenciário do Estado do Pará, assim definidos na Lei de Execução Penal.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC's, instituídas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, em especial a NBCT 10.19, bem como os dispostos da Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76 no que for pertinente. As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas comparativamente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2006.

**NOTA 03 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**a. Apuração do déficit do Exercício:** O resultado do exercício é apurado pelo regime de competência do exercício, exceto quanto as Receitas de Doações que são registradas por ocasião de seus recebimentos, em virtude de serem espontâneas e conseqüentemente imprevisíveis.

**b. Estoques:** Estão demonstrados pelo custo médio de aquisição ou produção, inferior ao valor de mercado.

**c. Demais Ativos e Passivos Circulante:** Demonstrados ao valor de realização e exigibilidade, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, os encargos e as variações monetárias ocorridas até a data do Balanço.

**d. Imobilizado:** Está registrado pelo custo de aquisição, deduzido pela depreciação calculada pelo método linear que leva em conta o período de vida útil e econômica dos bens.

**e. Provisão de férias e encargos sociais:** Constituídas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço.

**NOTA 04 - ESTOQUES**

| <b>Descrição</b>                       | <b>2007</b>       |
|--|-------------------|
| Matéria prima                          | 139.129,95        |
| Material de embalagem e outros insumos | 20.067,64         |
| Material Indireto                      | 5.983,59          |
| Produtos acabados                      | 143.505,18        |
| Mercadorias em poder de terceiros      | 1.211,96          |
| Mercadorias                            | 2.914,85          |
| Mostruários                            | 57,79             |
| Produtos semi-Elaborados               | 59,85             |
| <b>Total</b>                           | <b>312.930,81</b> |

**NOTA 05 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR**

| <b>Descrição</b>    | <b>2007</b>      |
|---------------------|------------------|
| ICMS s/ Imobilizado | 871,97           |
| ICMS                | 84.614,37        |
| <b>Total</b>        | <b>85.486,34</b> |

**NOTA 06 - IMOBILIZADO**

| <b>Descrição</b>        | <b>Depreciação taxa ao ano</b> | <b>2007</b> |
|-------------------------|--------------------------------|-------------|
| Computadores            | 20%                            | 10.395,74   |
| Maquinas e equipamentos | 10%                            | 119.713,70  |
| Móveis e utensílios     | 10%                            | 23.704,28   |
| Estoque de Imobilizado  |                                | 771,82      |
| Sotware                 | 20%                            | 10.156,00   |

|                       |  |                   |
|-----------------------|--|-------------------|
| Depreciação Acumulada |  | (25.605,11)       |
| <b>Total</b>          |  | <b>139.136,43</b> |

**NOTA 07 - OBRIGAÇÕES COM PESSOAL**

| <b>Descrição</b>  | <b>2007</b>     |
|-------------------|-----------------|
| Salários a pagar  | 1.602,97        |
| Rescisões a pagar | 7.407,81        |
| <b>Total</b>      | <b>9.010,78</b> |

**NOTA 08 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

| <b>Descrição</b>                       | <b>2007</b>      |
|--|------------------|
| IRRF a recolher                        | 2.965,62         |
| ISSQN a recolher                       | 460,05           |
| ICMS a recolher                        | 36.141,39        |
| Secretaria Executiva da Fazenda - SEFA | 46,82            |
| <b>Total</b>                           | <b>39.613,88</b> |

**NOTA 09 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

| <b>Descrição</b>         | <b>2007</b>       |
|--------------------------|-------------------|
| Contribuição Associativa | 58,90             |
| INSS a pagar - Parcelado | 249.173,14        |
| <b>Total</b>             | <b>249.232,04</b> |

**NOTA 10 - PROVISÃO DE OBRIGAÇÕES**

| <b>Descrição</b>              | <b>2007</b>       |
|-------------------------------|-------------------|
| Provisão de Férias            | 167.483,19        |
| Provisão de FGTS sobre Férias | 19.177,86         |
| Provisão de INSS sobre Férias | 66.452,37         |
| Provisão de PIS sobre Férias  | 2.384,25          |
| <b>Total</b>                  | <b>255.497,67</b> |

**NOTA 11 - CONTAS A PAGAR**

| <b>Descrição</b>            | <b>2007</b>     |
|-----------------------------|-----------------|
| Serviços de Pessoa Jurídica | 1.377,61        |
| <b>Total</b>                | <b>1.377,61</b> |

**Nota 12 - Adiantamentos Concedidos**

| <b>Descrição</b>            | <b>2007</b>      |
|-----------------------------|------------------|
| Adiantamento a Empregados   | 4.468,42         |
| Adiantamento a Fornecedores | 33.953,37        |
| Adiantamento de Férias      | 16.283,91        |
| <b>Total</b>                | <b>54.705,70</b> |

**NOTA 13 - PATRIMÔNIO SOCIAL**

É formado pelo Capital Social próprio menos o Déficit do Exercício.

**NOTA 14 - RECEITA OPERACIONAL BRUTA**

**a. Doações:** Composta de recursos espontâneos oriundos de pessoas jurídicas, que foram destinados a compra de maquinário e eventos para divulgar a Associação.

**b. Vendas de Produtos:** Composta de recursos oriundos das vendas de produtos de fabricação própria, demandados por instituições públicas e por instituições privadas.

**c. Venda de Serviço:** Composta de recursos oriundos da prestação de serviço a instituições públicas e instituições privadas.

**d. Contrato de Gestão:** Composto de recursos oriundos do Contrato de Gestão firmado com o Governo do Estado do Pará, através da Superintendência do Sistema Penitenciário do Estado do Pará com vigência a partir de 01 de Fevereiro de 2006 e término em 31 de Janeiro de 2007, através de assinatura de dois Termos Aditivos ao Contrato de Gestão durante o ano de 2007.

**NOTA 15 - ISENÇÃO DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES**

**a.** A Associação Pólo Produtivo Pará por ser uma entidade sem fins lucrativos, reconhecida como organização social, possui isenção dos seguintes impostos e contribuições: COFINS sobre venda, PIS sobre venda, CSLL e IRPJ.

**b.** A Associação Pólo Produtivo Pará em função de ultrapassar o limite de 120.000 UPF's no faturamento bruto no ano de 2006 perdeu sua isenção do ICMS para o ano de 2007. Ficando na situação de contribuinte normal.

**NOTA 16 - OUTRAS INFORMAÇÕES**

**a. Contrato de Gestão:**

A Associação Pólo Produtivo Pará que tem como objetivo principal à reintegração social de indivíduos, conforme mencionado na NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL; utiliza para a sua viabilidade recursos provenientes do Contrato de Gestão, assinado junto ao Governo do Estado do Pará, necessários para a sua manutenção e operacionalidade, obtendo como resultado não um lucro econômico-financeiro e sim um Lucro Social.