



COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO ESTADO DO PARÁ - COHAB/PA

Continuação

Quadro III DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010/2009 (Em Milhares de Reais)

Descrição	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva de Lucros	Prejuízos Acumulados	Total
Em 1º de janeiro de 2010	89.805	1.559	15	(29.290)	62.089
Lucro do Exercício				(34.477)	(34.477)
Saldo em 31 de dezembro de 2010	89.805	1.559	15	(63.767)	27.612
Constituição de Reserva					-
Resultado do Exercício (Lucro)				50.558	50.558
Saldo em 31 de dezembro de 2011	89.805	1.559	15	(12.751)	78.170

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Quadro IV DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010 (Em milhares de reais)

	2011	2010
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	50.558	(34.477)
Ajustes ao Lucro Líquido		
Depreciações e Amortizações	222	252
Aumento(Redução) de Contas a Receber	(13.700)	85.635
Aumento (Redução) de Estoques	1.196	(58)
Redução (Aumento) nas Despesas Antecipadas	3	16
Aumento em Aplicações Financeiras	(880)	(7.544)
Redução em Fornecedores	(903)	(1.114)
Redução (Aumento) de Impostos e Contribuições	(3.188)	365
Redução (Aumento) em Salários a pagar	(101)	107
Redução (Aumento) em Outras Contas a Pagar	(658)	(23.972)
Caixa Líquido das atividades operacionais (1)	32.549	19.210
Atividades de Investimentos		
Compras de Imobilizado	(546)	(530)
Caixa Líquido Consumido nas Ativ. Investimentos	(546)	(530)
Atividades de Financiamentos		
Redução de Empréstimos	(34.264)	(26.107)
Caixa Líquido Consumido nas Ativ. Financiamentos	(34.264)	(26.107)
Redução Líquida das Disponibilidades	(2.261)	(7.427)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	15.014	22.441
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	12.753	15.014
Variação de Caixa e equivalentes de caixa	2.261	7.427

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 (Em Reais mil)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Habitação do Estado do Pará - COHAB é uma Sociedade de Economia Mista e está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o n.º 04.887.055/0001-16 e NIRE - Número de Inscrição de Registro de Empresas 15300006538. Está sediada na cidade de Belém (PA), Passagem Gama Malcher, n.º 361, Bairro Souza, CEP 66.615-000.

A Companhia de Habitação do Estado do Pará - COHAB tem por objeto: a) a formulação, coordenação e implementação da política de desenvolvimento habitacional do Estado, subordinada à política urbana e articulada com as demais políticas; b) a execução da Política Habitacional, priorizando questões relacionadas à habitação popular; c) a articulação com os órgãos setoriais, federais, estaduais, municipais e segmentos da sociedade civil, com vistas à formulação, acompanhamento e avaliação de planos, programas e projetos que viabilizem o acesso prioritário dos segmentos de baixa renda; d) participação da sociedade civil organizada nas etapas de formulação, decisão e controle dessa política; e) elaboração de estudos e pesquisas que resultem na consolidação da Política Habitacional do Estado; f) desenvolvimento de programas e projetos habitacionais que contemplem estratégias de participação comunitária e estimulem a geração de emprego e renda.

2 ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a Legislação pertinente e suas alterações (Lei 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e pela MP 449/08, Lei 11.941/2009) e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade e pela CVM - Comissão de Valores Mobiliários e pelo IFRS - International Financial Reporting Standard.

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- O regime contábil é o de competência;
- A classificação no Circulante e Não Circulante (Ativo e Passivo), obedece a Lei 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e pela MP 449/08;
- Os direitos são demonstrados pelos valores de realização, incluídos os rendimentos e

as variações monetárias incorridas e deduzidas das correspondentes provisões, quando aplicável;

d) Os "Devedores p/ Venda Compromissadas" encontram-se demonstrados p/ valores de realização;

e) Os investimentos e o imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, atualizados monetariamente até 31 de dezembro de 1995, sendo o imobilizado reduzido da respectiva depreciação, que é calculada pelo método linear, com a utilização das seguintes taxas anuais:

Descrição	%
Imóveis de Uso - Edificações	4
Sistemas de Transportes e Processamento de Dados	20
Demais itens	10

f) As obrigações são demonstradas, por valores conhecidos ou calculáveis, incluídos os encargos e as variações monetárias e deduzidos das correspondentes despesas, quando aplicável;

g) Os Financiamentos Imobiliários estão atualizados com base nos vencimentos mensais das parcelas e com base nos instrumentos contratuais;

h) Quando aplicável o Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social são apurados, com base no cálculo do lucro real e na forma dos dispositivos legais vigentes.

4 BANCOS CONTAS MOVIMENTO (Circulante)

Refere-se a contas correntes do Banpará, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil de recursos próprios da Companhia oriundos da arrecadação mensal e recebimento de juros da 1ª novação dos títulos do FCVS - Fundo de Compensação de Variação Salarial recebidos durante o exercício de 2011.

Descrição	2011	2010
Caixa Econômica Federal - CAIXA	724	1.620
Banco do Estado do Pará - BANPARA	1.007	619
Banco do Brasil	3	-
TOTAL	1.734	2.239

5 BANCOS CONTA VINCULADAS A CONTRATOS (Circulante)

Refere-se a contas correntes vinculadas a contratos firmados com a Caixa Econômica Federal, Governo do Estado e outras entidades.

Descrição	2011	2010
Caixa Econômica Federal - CAIXA	1.039	1.243
Banco do Estado do Pará - BANPARA	-	52
TOTAL	1.039	1.295

6 APLICAÇÕES FINANCEIRAS E CADERNETA DE POUPANÇA (Circulante)

Refere-se a aplicações de recursos próprios em fundos de investimentos e caderneta de poupança junto ao Banco do Estado do Pará - BANPARÁ e Caixa Econômica Federal - CAIXA, cuja remuneração está de acordo à praticada pelo mercado.

Descrição	2011	2010
Títulos e Valores Mobiliários	8.871	1.479
Caderneta de Poupança	8.428	2
TOTAL	17.299	11.481

7 APLICAÇÕES FINANCEIRAS VINCULADAS A CONTRATOS (Circulante)

Refere-se a aplicações em fundos de investimentos e caderneta de poupança junto ao Banco do Estado do Pará - BANPARÁ e Caixa Econômica Federal - CAIXA, cuja remuneração está de acordo à praticada pelo mercado.

Descrição	2011	2010
Títulos e Valores Mobiliários	1.109	-
Caderneta de Poupança	1.132	8.679
TOTAL	2.241	8.679

8 Empréstimos - Contrato Lei n.º 8.727/93

O valor registrado que importa em 16.372 Milhões trata-se das parcelas do exercício de 2012 em que o referido registro encontra-se contemplado no Orçamento Estadual do exercício de 2012, considerando que o Estado é o garantidor do pagamento dessa Dívida registrada no passivo da Companhia para controle contábil desde a época da assinatura do Termo de Confissão de Dívidas em 1994.

9 DEVEDORES POR VENDAS COMPROMISSADAS (Circulante e Não Circulante)

Os saldos apresentados no exercício de 2011/2010 referem-se a saldos residuais e prestações renegociadas em atraso de contratos de mutuários adquirentes de unidades habitacionais e de lotes urbanizados, acrescido de atualização monetária de acordo com as cláusulas contratuais.

Quanto a expectativa de perdas, na realização de valores a receber dos mutuários, foi realizada a constituição da provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa e aplicado o critério utilizado no exercício de 2010, qual seja, arrecadação prevista mensal conforme Relatórios Previsto x Realizado e Atrasos, tendo como parâmetro a inadimplência até 90 dias, conforme previsto no contrato do mutuário.

Descrição	2011	2010
Prestações de Mutuários - Diversos Programas	22.984	21.641
(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	8.994	10.321
TOTAL	13.990	11.320
Classificado no Ativo:		
Circulante	2.923	1.744
Realizável a Longo Prazo	11.067	9.576

10 FCVS A RECEBER (Circulante e Não Circulante)

Representa as parcelas do saldo residual dos contratos firmados com os mutuários, por conta do Fundo de Compensação de Variações Salariais - FCVS, relativamente a habilitações dos contratos liquidados antecipadamente, transferidos, ou que findaram o prazo de financiamento e que em parte estão em processo de análise pela CAIXA.