

CONSTRUAMEC - CONSTRUO AGRICULTURA MECANIZADA S/A. - CNPJ. 22.983.316/0001-83 - RELATÓRIO DA DIRETORIA: Srs. Acionistas. De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras comparativas dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010. Ananindeua, Pa., 05 de abril de 2012.												
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 (Em reais)												
ATIVO		2011	2010	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010			Relatório dos Auditores Independentes					
Circulante		5.654.652,75	19.899.350,90	Fluxo de Caixa Proveniente das Operações Lucro (Prejuízo) líquido do exercício (503.820,30) Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais: Depreciação e amortização 167.390,54 Lucro (Prejuízo) líquido ajustado (336.429,76) Variações nas contas de ativo e passivo: Variação das contas a receber de clientes (3.189.846,25) Variação de impostos a recuperar (33.959,40) Variação de adiantamentos a fornecedores 2.720.403,35 Variação de outros ativos circulantes (422,56) Variação de fornecedores 31.566,45 Variação das obrig.tributárias, trabalh. e previdenc. (442.073,95) Variação de outros passivos circulantes (717,04) Ajustes de exercícios anteriores - Recursos Líquidos Provenientes das Atividades Operacionais (1.251.479,16) Fluxo de Cx. Utilizado nas Atividades de Invest. (11.491.771,97) Aumento do realizável a longo prazo (1.997.105,68) Recursos Líquidos Provenientes das Atividades de Investimentos (13.488.877,65) Fluxo de Cx. das Atividades de Financiamentos - Adiantamento para futuro aumento de capital (8.166,20) Redução de Financiamentos - Recursos Líquidos Provenientes das Atividades de Financiamentos (8.166,20) Aumento de Caixa e Equivalentes de Caixa (14.748.523,01) Disponibilidades no Início do Exercício 16.554.227,89 Disponibilidades no Final do Exercício 1.805.704,88 (14.748.523,01)			Aos Administradores e Acionistas de CONSTRUAMEC - CONSTRUO AGRICULTURA MECANIZADA S/A - Ananindeua/PA. Examinamos as demonstrações financeiras de Construamec - Construo Agricultura Mecanizada S/A., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações Financeiras: A administração da Construamec - Construo Agricultura Mecanizada S/A. é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro. Responsabilidade dos Auditores Independentes: Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas, requerem, o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança					
Caixa e equivalentes de cx		1.805.704,88	16.554.227,89							7.608.638,71		
Contas a receber clientes		3.389.846,25	200.000,00									
Impostos a recuperar		356.079,99	322.120,59									
Adiant. a fornecedores		98.796,65	2.819.200,00									
Adiant. a funcionários		4.224,98	3.802,42									
Não Circulante		24.137.736,55	10.648.858,90							1.580.875,08		
Realizável a Longo Prazo		13.605.848,27	2.114.076,30							9.189.513,79		
Créditos com terceiros		1.730.144,39	1.730.144,39									
Crédito c/pessoas ligadas		11.875.703,88	378.316,32									
Cauções		-	5.615,59									
Imobilizado		10.531.888,28	8.534.782,60									
Total do Ativo		29.792.389,30	30.548.209,80									
PASSIVO		2011	2010									
Circulante		1.402.479,28	1.813.703,82									
Fornecedores		304.708,86	273.142,41									
Obrig.sociais e trabalhistas		71.774,11	82.229,06									
Obrigações fiscais		859.412,90	1.449.727,87									
Adiantamentos de clientes		158.695,97	-									
Demais contas a pagar		7.887,44	8.604,48									
Não Circulante		6.960.708,46	6.801.484,12									
Impostos parcelados		4.994.877,67	4.827.487,13									
Debêntures		1.965.830,79	1.966.109,55									
Demais contas a pagar		-	7.887,44									
Patr. Líquido e Recursos para Aumento de Capital		21.429.201,56	21.933.021,86									
Patrimônio Líquido		10.438.579,72	10.942.400,02									
Capital Social		11.200.000,00	11.200.000,00									
Prejuízos Acumulados		(761.420,28)	(257.599,98)									
Recurs.p/aum.de capital		10.990.621,84	10.990.621,84									
Total do Passivo e P.L.		29.792.389,30	30.548.209,80									
Demonst. do Resultado		2011	2010									
Receita Operacional Bruta		9.978.649,70	32.409.131,08									
Deduções das Vendas		(457.045,47)	(2.001.931,33)									
Receita Operacional Líquida		9.521.604,23	30.407.199,75									
Custo das Vendas		(8.365.336,57)	(19.801.078,36)									
Lucro Bruto		1.156.267,66	10.606.121,39									
(Despesas)Receitas Operac		(1.394.022,47)	(1.781.590,63)									
Gerais e administrativas		(2.197.537,31)	(1.222.542,89)									
Despesas financeiras		(170.203,36)	(8.163,47)									
Receitas financeiras		976.579,36	6.185,01									
Depreciação e amortização		(2.861,16)	(557.069,28)									
Lucro(Prejuízo) Operacional		(237.754,81)	8.824.530,76									
Imp.de Renda e C. Social		(266.065,49)	(1.215.892,05)									
Contribuição Social		(108.489,72)	(400.746,08)									
Imposto de Renda		(157.575,77)	(815.145,97)									
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício		(503.820,30)	7.608.638,71									
Lucro (Prej.) Líq. por Ação		(0,05)	0,68									
tar nossa opinião. Opinião: Em nossa opinião as demonstrações financeiras referidas acima, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira de Construaemec-Construo Agricultura Mecanizada S/A., o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Fortaleza(CE), 05 de abril de 2012.												
ADCON - AUDITORIA CONTÁBIL DE EMPRESA S/C. CRC-CE Nº 146 - CNPJ N.º 05.722.327/0001-90												
RESP. TÉCNICO - RAIMUNDO ANDRADE MORAIS - CONTADOR - CRC-CE 02609/O-S-PA - CPF. 016.042.363-53												
NOTAS EXPLICATIVAS: 01-Contexto Operacional: A Companhia tem como atividade preponderante a construção de rodovias e obras de terraplenagem. 02-Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as disposições complementares da CVM-Comissão de Valores Mobiliários; 03-Sumário das Principais Práticas Contábeis: a) Apuração do Resultado - O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios; b) Clientes - As contas a receber de clientes estão demonstradas pelo valor faturado. A provisão para crédito de liquidação duvidosa não foi constituída em face de a administração ter julgado, com base na análise dos riscos, pouco provável a ocorrência de perdas na liquidação de tais créditos; c) Imobilizado - Registrado ao custo de aquisição. As depreciações foram calculadas pelo método linear às taxas mencionadas na nota explicativa nº 06 e considera o tempo de vida útil estimado dos bens. d) Imposto de renda e contribuição social - O imposto de renda e a contribuição social foram calculados com base no lucro presumido à alíquota de 15% mais o adicional de 10%, quando aplicável, para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social; e) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes - Os ativos circulantes e não circulantes são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e rendimentos correspondentes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e das ações monetárias incorridas. Não há ajustes relevantes a serem registrados nos ativos e passivos para trazer sua mensuração a valor presente de realização.												
04-Caixa e Equivalentes de Caixa:		2011	2010	06-Imobilizado		2011	2010	Tx.Depreciação				
Caixa		179.244,06	215.958,24	Terrenos e suas benfeitorias		261.002,54	261.002,54					
Bancos conta movimento		1.570.667,01	16.285.633,66	Obras civis		3.077.357,88	3.077.357,88	1,67%				
Aplicações financeiras		55.793,81	52.635,99	Máquinas e equipamentos		11.973.367,90	9.253.302,90	6,67%				
TOTAIS		1.805.704,88	16.554.227,89	Veículos		2.800.612,52	2.708.212,52	5,56%				
05-Impostos a Recuperar:		2011	2010	Móveis e utensílios		28.612,09	28.612,09	10%				
Impostos federais		204.868,33	1.063,55	(-) Depreciação acumulada		18.140.952,93	15.328.487,93					
INSS retido na fonte		151.211,66	321.057,04	TOTAIS		(7.609.064,65)	(6.793.705,33)					
TOTAIS		356.079,99	322.120,59			10.531.888,28	8.534.782,60					
07 - Debêntures: Refere-se a emissão de debêntures nominativas escriturais em favor do FINAM conversíveis em ações e/ ou inconversíveis. As referidas debêntures estão sujeitas a atualização pela TJLP mais juros de 4% ao ano, com garantia flutuante; 08 - Capital Social: O capital subscrito e integralizado está representado por 10.186.405 ações nominativas sendo 7.525.421 ações ordinárias, 555.953 ações preferenciais classe "A" e 2.105.031 ações preferenciais classe "C". As ações preferenciais não têm direito a voto mais gozam das seguintes vantagens: a) Prioridade na distribuição de dividendo mínimo de 25%; b) Prioridade no reembolso do capital, em caso de dissolução da sociedade; c) Participação integral nos resultados da sociedade. Ananindeua (PA), 05 de abril de 2012.												
MAURO ANTONIO SOARES NASSAR - Diretor Presidente - CPF. 218.618.702-72					ROSANGELA OLIVEIRA NASCIMENTO - Contadora - CRC/PA 007928/O-1 - CPF. 147.911.102-34.							