

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO ENCERRADO EM 31.12.2011.						
CONTAS	CAPITAL	RESERVAS				
ESPECIFICAÇÕES	REALIZADO TOTAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DE LUCRO	TOTAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL GERAL
SALDO EM 31.12.2009	4.000.000,00	7.457.182,56	9.675.378,55	17.132.561,11	(2.693.851,67)	18.438.709,44
RESULTADO DO EXERCÍCIO					4.966.976,78	4.966.976,78
SALDO EM 31.12.2010	4.000.000,00	7.457.182,56	9.675.378,55	17.132.561,11	2.273.125,11	23.405.686,22
INCORPORAÇÃO DE RESERVAS			2.273.125,11		(2.273.125,11)	
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO DE 2010			(2.693.851,67)			
RESULTADO ACUMULADO			4.966.976,78			
RESULTADO DO EXERCÍCIO					(8.667.880,28)	(8.667.880,28)
SALDO EM 31.12.2011	4.000.000,00	7.457.182,56	11.948.503,66	19.405.686,22	(8.667.880,28)	14.737.805,94

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
(Valores em Reais)		
		31/12/2011
ATIVIDADES OPERACIONAIS		(13.630.816,44)
Lucro Ajustado		(13.207.695,91)
Prejuízo do Exercício		(8.667.880,28)
Ajustes de Receitas e Despesas		4.539.815,63
Despesas de Depreciação		4.539.815,63
Redução de Ativos e Passivos Circulante e Não Circulante		423.120,53
Redução dos Saldos Devedores do Ativo Circulante e Não Circulante		3.302.175,79
Valores pendentes a curto prazo		2.121.717,55
Valores realizáveis a longo prazo		1.180.458,24
Aumento dos Saldos Credores das Contas do Passivo Circulante e Não Circulante		2.879.055,26
Fornecedores		528.245,19
Obrigações Sociais a Pagar		400.066,42
Obrigações Tributárias		16.311,12
Valores exigíveis a longo prazo		1.934.432,53
Variação do Disponível		(6.692.974,33)
No início do exercício	7.519.268,60	
No final do exercício	826.294,27	
DIMINUIÇÃO DAS DISPONIBILIDADES		(6.692.974,33)

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.		
(Valores em Reais)		
1. RECEITAS		89.204.760,07
1.1 - Repasse de Recursos do Estado	85.968.165,87	
1.2 - Receita c/Transferência de Recursos da União - Convênios	1.803.465,48	
1.3 - Receita de Assistência Técnica	1.411.158,72	
1.5 - Outras Receitas	21.970,00	
2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		16.481.971,14
2.1 - Materiais Consumidos		4.490.008,47
2.2 - Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais		11.991.962,67
3. VALOR ADICIONADO BRUTO		72.722.788,93
4. RETENÇÕES		4.539.815,63
Depreciação		4.539.815,63
5. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE		68.182.973,30
6. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		224.471,58
6.1 - Resultado de Aplicações Financeiras		224.471,58
7. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR		68.407.444,88
8. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		68.407.444,88
8.1 Empregados		71.367.980,82
8.1.1 - Salários		53.411.473,76
8.1.2 - Obrigações Patronais		17.956.507,06
8.2 Investimentos		2.159.752,14
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(5.120.288,08)

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de Assistência Técnica e Extensão Rural do Estado do Pará - EMATER/PA, é uma empresa pública, com natureza jurídica classificada pelo número 201-1, de personalidade jurídica de direito privado, vinculada a Secretaria Especial de Desenvolvimento Econômico e Incentivo a Produção da Administração Indireta do Estado do Pará, com patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira, regida pela Lei n.º 4.669, de 09/11/1976 e pelos seus Estatutos. Contabilmente é regida pela Lei da Sociedades por Ações n.º 6.404/76 e tem a sua gestão financeira controlada pelo SIAFEM - Sistema Integrado de Administração Financeira dos Estados e Municípios, Lei n.º 1.783, de 07/11/1996. Seu objetivo social é a execução das políticas de Assistência Técnica e Extensão Rural, voltado fundamentalmente a Agricultura Familiar, atuando na formulação e execução das políticas de assistência técnica e extensão rural do Estado do Pará.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e em conformidade com as diretrizes da Lei n.º 6.404/76, Lei das Sociedades por Ações e com base nas modificações da Lei n.º 11.638/07, estando as Demonstrações Contábeis totalmente adequadas as Normas Internacionais de Contabilidade, visando uma melhor comparação, interpretação e transferência dos valores. Foram comparadas com as Demonstrações do Exercício de 2010, considerando a continuidade das operações, e as principais práticas contábeis evidenciadas na Nota 3.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais Práticas Contábeis adotadas para a elaboração das Demonstrações foram:

- a) **APURAÇÃO DO RESULTADO:** As Receitas e Despesas foram escrituradas obedecendo ao regime de competência.
- b) **RECURSOS:** Os Recursos recebidos da União e do Estado do Pará, para custeio, foram apropriados pelo Regime de Competência às receitas no exercício, limitando-se aos gastos efetivamente realizados.
- c) **RECEITAS:** As receitas advindas de Assistência Técnica e outras foram registradas, obedecendo-se ao Regime de Competência.
- d) **ESTOQUE:** O Estoque de Material de Consumo foi avaliado pelo preço médio de aquisição ou fabricação, que não superou o valor de mercado praticado à época.

CONTINUA NO CADERNO 7