3.17. Férias e Encargos a Pagar

Contemplam os valores relativos às férias apuradas de forma proporcional ao período aquisitivo, acrescidos dos encargos sociais respectivos.

3.18. Provisões, Ativos e Passivos Contingentes

A Companhia é parte envolvida em processos de natureza trabalhista e cível que estão em discussão na esfera judicial. Para tanto, a Companhia conta com equipe jurídica que julga os passivos contingentes classificando-os em prováveis, possíveis e remotos. Conforme CPC 25 (NBC TG 25), somente será escopo de provisão nas demonstrações financeiras as contingências prováveis com estimativas confiáveis. Diante da previsão da Norma e do embasamento jurídico, a Administração da Companhia informa que constituiu uma provisão representando o provável desembolso futuro, por estimativas confiáveis desenvolvidas pelos assessores jurídicos. Ressalta-se que os Ativos Contingentes não configuram provisão nas demonstrações financeiras, no entanto, a CDP mantém ações cíveis com ganho provável. A Administração da CDP, com base em análise de seus especialistas detecta que a empresa não apresenta contingências construtivas relacionadas com danos ambientais.

3.19. Credores por Transferência de Recursos

Representam obrigações consolidadas do Terminal Portuário de Outeiro (R$ 14.169.451,29) e do Porto de Vila do Conde (R$ 10.936.263,17), decorrentes do Convênio 006/2005 e do Contrato de Operação Compartilhada 34/1994, respectivamente

3.20. Parcelamento - RFB / Previdência

PROCESSOS EM PARCELAMENTO - R. F.B	
Processo nº 10280-720-199/2007-25 IRPJ /2004	91.578,60
Processo nº 10280-720-199/2007-25 PIS s/ Faturamento	2.624.373,54
Processo nº 10280-720-199/2007-25 COFINS	9.278.705,90
Total em 31/12/2012	11.994.658,04

PROCESSO EM PARCELAMENTO - R. F.B Contribuição Previdenciária	
Processo nº 35166.000238/2006-21 Notificação Fiscal de Lançamento de Débito / NFLD	956.498,86
Total em 31/12/2012	956.498,86

3.21. Patrimônio Líquido – Capital Social

Formado da incorporação de recursos recebidos da União foi aumentado em R$ 50.613.543,29, por deliberação da Assembleia Geral, de 01 de abril de 2012 totalizando, em 31 de Dezembro, R$ 314.972.144,85. É representado por 2.047.786.413 ações, sem valor nominal, sendo 1.023.893.207 ações ordinárias e 1.023.893.206 ações preferenciais. As ações preferenciais, sem direito a voto são inconversíveis em ordinárias, porém asseguram a seus detentores prioridade no caso de reembolso de capital e na distribuição do dividendo obrigatório.

3.22. Patrimônio Líquido – Reservas

Composta pela Reserva Legal, que com base nos Art.26 e 27 do Estatuto da Companhia foi acrescida em 5% do lucro. Os Lucros Acumulados de exercícios anteriores retidos foram totalmente destinados à projetos constantes do PPA – Plano Plurianual de Investimentos passando a constituir Reserva de Investimentos, a ser aprovada pela Assembleia Geral Ordinária, de acordo com a legislação vigente e Parecer nº 523/GEAFE/COREF/STN, de 09/04/2008.

4. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Contempla ajustes decorrentes de mudanças de práticas e estimativas voltadas para o aprimoramento das práticas contábeis demonstrados conforme detalhamento abaixo:

Item		**Valor - (R$)**
1	Valor da Participação dos Lucros aos diretores não contemplados - Exer. 2011	125.202,30
2	Parcelamento junto a RFB - Proc. nº 10.280.199/2007-25, relativo a	
	Imposto de Renda - PJ	
	2004	99.080,40
	CSLL	69,97
	COFINS	2.839.310,52
	PIS	10.164.295,37
3	Parcelamento junto a RFB / Previdência, relativo aos Processos nº:	
	Proc. Nº 35909329-9	10.253,29
	Proc. Nº 35166.000238/2006-21	1.007.435,35
4	Ajuste dos contratos, lançados em despesas em 2011 - aprovados pela	
	DIREX - Contrato nº 37/2011 e nº 38/2011 - Montreal	(593.675,55)
	- Contrato nº 43/2010 - REDSUL	(327.080,00)
	- Contrato nº 2/2011- UFPA	(340.000,00)
5	Baixa por valores não recuperáveis: Aprovado por DIREX	
	Patrocínio - ISS/ Recibo 134970 de LN Guerra e Recibo 134748 Paragas	82.254,12
6	RAT - ref. recolhimento a maior período de 06/2007 a 12/2009	
	Compensado junto a Previdência Social .	(1.476.911,35)
7	Valores levados a despesas corrente em 2011 - Termo de	
	Coop. Técnica Convênio nº 07/2011 - UFPA	(667.923,98)
	Valor ajustado	**10.922.310,44**

5. DEMONSTRAÇÃODO FLUXO DE CAIXA

A CDP desenvolveu a Demonstração de Fluxo de Caixa pelo método indireto, conforme previsto no CPC 03 – NBC TG 3, partindo de um saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa no valor de R$ 48.421.238,01, tendo como variações no Exercício de 2012, o montante de R$ 3.440.334,57. As variações foram geradas conforme detalhamento:

Atividades Operacionais	17.007.031,04
Atividades de Investimentos	(38.530.742,48)
Atividades de Financiamentos	24.964.046,01

6. DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

A CDP desenvolveu a Demonstração de Valor Adicionado conforme previsto no CPC 09 – NBC TG 9, mesmo sem ter obrigação formalizada por não tratar-se de companhia aberta. Fato que demonstra o compromisso com a transparência das informações.

7. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	100.137.643,00	92.006.592,42
(-) Custos de Serviços das Operações Portuárias	-56.540.522,88	-49.501.911,00
LUCRO BRUTO	43.597.120,12	42.504.681,42
(-) Despesas Operacionais (Adm., Vendas , Gerais e Outras Desp.)	-41.507.192,48	-43.838.139,55
(+) Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
(+) Receitas Operacionais	5.542.936,90	3.117.618,82
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	7.632.864,54	1.784.160,69
(-) Despesas Financeiras	(18.455,44)	-846,35

8. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

A CDP não apresentou a Demonstração de Resultado Abrangente isoladamente, considerando que as informações pertinentes para desenvolvê-la já foram tratadas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE