

Este risco decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por conta das flutuações nas taxas de juros. A Companhia possui aplicações financeiras expostas a taxas de juros flutuantes vinculadas à variação do CDI – Certificado de depósito interbancário, conforme detalhado na nota explicativa nº 5.

c) Gestão do risco de liquidez

A responsabilidade pelo gerenciamento do risco de liquidez é do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva, que elaboraram um modelo apropriado de gestão de risco de liquidez para o gerenciamento das necessidades de captação e gestão de liquidez no curto, médio e longo prazos. Devido ao fato da Companhia ainda não ter iniciado suas operações, conforme mencionado na nota explicativa nº 1, a necessidade de caixa está sendo suportado por suas acionistas.

d) Valor de mercado dos instrumentos financeiros

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros referentes aos ativos e passivos da Companhia equivalem, em 31 de dezembro de 2010 e de 2009, aproximadamente, aos seus valores de mercado e estão devidamente apresentados. Os efeitos de ganhos e perdas são reconhecidos no resultado à medida que são auferidos e incorridos.

A Companhia não tinha operações com derivativos para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e de 2009.

15. AUTORIZAÇÃO PARA CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Administração da Companhia e o seu Conselho de administração autorizaram a conclusão das demonstrações financeiras em 12 de abril de 2011.

COMPANHIA DE GÁS DO PARÁ - GÁS DO PARÁ

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010, DE 2009 E EM 1º DE JANEIRO DE 2009

(Valores expressos em reais - R\$)

ATIVO	Nota explicativa	31/12/10	31/12/09	01/01/09	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota explicativa	31/12/10	31/12/09	01/01/09
CIRCULANTE					CIRCULANTE				
Caixa e equivalentes de caixa	5	158.084	93.987	170.183	Fornecedores		-	2.936	618
Adiantamentos		4	-	-	Salários, provisões e contribuições sociais	9	9.568	5.251	5.308
Impostos a recuperar	6	<u>8.812</u>	<u>6.768</u>	4.001	Impostos a recolher	10	832	1.666	1.974
Total do ativo circulante		<u>166.900</u>	<u>100.755</u>	<u>174.184</u>	Outras obrigações		2.111	4.245	267
					Total do passivo circulante		12.511	14.098	8.167
NÃO CIRCULANTE					PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Imobilizado	7	12.721	13.871	16.656	Capital social	11	1.830.000	1.429.350	1.000.000
Diferido	8	-	-	824.777	Prejuízos acumulados		(1.774.640)	(1.328.822)	-
Total do ativo não circulante		12.721	13.871	841.433	Total do patrimônio líquido		55.360	100.528	1.000.000
					Adiantamento para futuro aumento de capital		111.750	-	7.450
					TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO E DOS ADIANTAMENTOS PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		167.110	100.528	1.007.450
TOTAL DO ATIVO		179.621	114.626	1.015.617	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		179.621	114.626	1.015.617

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.
Check - - -

COMPANHIA DE GÁS DO PARÁ - GÁS DO PARÁ

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 E DE 2009

(Valores expressos em reais - R\$)

	Nota explicativa	2010	2009
DESPESAS			
Gerais e administrativas	12	(276.584)	(1.101.437)
Remuneração de administradores	12	(181.507)	(235.247)
PREJUÍZO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(458.091)	(1.336.684)
RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas financeiras	13	14.270	7.892
Despesas financeiras	13	(1.997)	(30)
Total		12.273	7.862
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(445.818)	(1.328.822)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

COMPANHIA DE GÁS DO PARÁ - GÁS DO PARÁ

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 E DE 2009

(Valores expressos em reais - R\$)

	Nota Explicativa	Capital social	Prejuízos acumulados	Total do patrimônio líquido	Adiantamentos para futuro aumento de capital	Total
SALDOS EM 1º DE JANEIRO DE 2009		1.000.000	-	1.000.000	7.450	1.007.450
Aumento de capital	11	429.350	-	429.350	(7.450)	421.900
Prejuízo do exercício		-	(1.328.822)	(1.328.822)	-	(1.328.822)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009		1.429.350	(1.328.822)	100.528	-	100.528
Aumento de capital	11	400.650	-	400.650	-	400.650
Prejuízo do exercício		-	(445.818)	(445.818)	-	(445.818)
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	-	-	111.750	111.750
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010		1.830.000	(1.774.640)	55.360	111.750	167.110

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

COMPANHIA DE GÁS DO PARÁ - GÁS DO PARÁ

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 E DE 2009

(Valores expressos em reais - R\$)