

III-DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
ENCERRADO EM 31/12/2012

Contas do PL	Capital	Reservas	Ajuste de Av. Patrimonial	Prej. do Período	Prej. Acumul.	Total do PL
Saldo em 31/12/2011	9.100.000,00	19.028.253,76	23.974.566,33		734.471,24	52.837.291,33
Modificações:						
Aum. de Capital						
Res. p/ Aum de Cap.						
Luc./Prej. do Período						
Prejuízo Acumulado					(734.471,24)	(734.471,24)
Destinação Lucro						
Reserva Capital		(542.257,15)				(542.257,15)
Reserva Estatutária		(73.155,48)				(73.155,48)
Reserva Legal		(36.577,74)				(36.577,74)
Reserva de Lucros		(284.171,29)				(284.171,29)
(-) Dividendos						
Saldo 31/12/2012	9.100.000,00	18.092.092,10	23.974.566,33			51.166.658,43

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
31 DE DEZEMBRO DE 2012

1 - Contexto operacional
As atividades da CDI/PA se desenvolvem efetivamente em duas linhas básicas de ação: a normativa (consiste em elaborar, cumprir e fazer cumprir normas sobre a localização de indústrias no Pará, dentro ou fora dos Distritos Industriais), e a de fomento (consiste na concessão de incentivos estruturais físicos e sociais a projetos industriais, por meio de Distritos e Áreas Industriais).
De modo simplificado, pode-se dizer que a estrutura operacional da CDI/PA está configurada em dois fluxos, a saber:
a - o fluxo de ingresso de recursos, representado pela receita da venda de lotes em Distritos e Áreas Industriais;
b - o fluxo de desembolso de recursos, representado pelos gastos com a implantação de Distritos e Áreas Industriais, bem como pelas despesas de manutenção da própria CDI/PA.
2 - Base de preparação
As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com as disposições da lei 6.404/76, de 15 de dezembro de 1975 e alterações posteriores, e com os Princípios de Contabilidade geralmente aceitos.
3 - Políticas contábeis
As demonstrações financeiras foram elaboradas em consonância com os Princípios de Contabilidade adotados no Brasil.
4 - Situação financeira
Através de indicadores de análise da situação financeira da CDI/PA, observa-se situação estável, visto que os meios disponíveis, seja em moeda corrente, seja sob a forma de direitos, são suficientes para solver todos os compromissos da companhia.
5 - Situação patrimonial
No encerramento do exercício de 2012, a CDI/PA apresentava um saldo patrimonial positivo de R\$ 51,1 milhões, isto representando uma variação negativa de 1,70% em relação a 2011 (R\$ 52,8 milhões). Essa redução na variação do ano ocorreu em função do prejuízo da CAZBAR de (R\$ 1,58 milhões) e da CDI de (R\$ 85,1 mil), totalizando (R\$ 1,67 milhões), proveniente do exercício de 2012.
6 - Situação econômica
Em 2011, lucro acumulado era de R\$ 734.471,24, evidenciando situação econômico-financeira positiva. O prejuízo contábil de R\$ 1.670.632,90 foi totalmente amortizado com a Reserva de Lucro, a Reserva Legal, a Reserva Estatutária, a Reserva de Capital e com os Lucros Acumulados. Sendo assim, após a amortização em 2012, ainda resta um saldo na Reserva para Aumento de Capital e Reserva de Capital na ordem de R\$ 18.092.092,10.

7 - Outras informações:

Ativo Circulante: Os ativos realizáveis até o exercício seguinte estão demonstrados como circulantes, que incluem as aplicações financeiras, que são registradas acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.
Antecipações: No exercício de 2010, a tributação voltou a ser feita com base no Lucro Real Anual, o que justifica o aumento do saldo das antecipações de Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro líquido (CSLL), pois somente na competência dezembro que se concretizou o prejuízo do exercício, postergando assim a compensação para os exercícios futuros.
Ativo não circulante: No Realizável a Longo Prazo estão registrados os terrenos destinados à venda.
Investimentos: Houve redução nos investimentos, da ordem de R\$ 1.585.446,34 em função de investimentos na Subsidiária Integral da CDI/PA, denominada de Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação - CAZBAR.
Imobilizado: O ativo imobilizado foi registrado pelo valor de custo, sendo demonstrado, no Balanço Patrimonial, seu valor líquido, deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base na legislação vigente.
Passivo Circulante: O exigível a curto prazo, com vencimento até o exercício seguinte.
Passivo Não Circulante: Não constam obrigações a serem pagas a longo prazo.
Capital: O capital integralizado é de R\$ 9.100.000,00 (nove milhões e cem mil reais), sendo 720.204.595 ações ordinárias e 189.795.405 ações preferenciais, totalizando 910.000.000 ações cujo valor unitário é de R\$0,01(um centavo). O acionista majoritário é o Estado do Pará, com 99,53% das ações.
Ajuste de Avaliação Patrimonial: Houve a reavaliação, conforme laudo, da área destinada à integralização de capital para a constituição da Subsidiária Integral da CDI/PA, denominada de Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação - CAZBAR.
Prejuízo do Exercício: O prejuízo contábil apurado no exercício foi de R\$ 1.670.632,90, o qual foi totalmente absorvido com os Lucros Acumulados, as Reservas de Lucro, as Reservas Legal, as Reservas Estatutária e com as Reservas de Capital.
Reconhecimento das Receitas e Despesas: As Receitas e Despesas no exercício de 2012 foram incluídas na apuração do resultado do período em que ocorreram, em conformidade com o Princípio da Competência.
Regime de Tributação: A tributação é apurada com base no Lucro Real Trimestral.

Contas do PL	Capital	Reserva Legal	Reserva Capital	Reserva Estatutária	Ajuste de Av. Patrimonial	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total do PL
Saldo em 31/12/2010	9.100.000,00		18.634.349,25		23.974.566,33	393.904,51		52.102.820,09
Modificações:								
Aum. de Capital								
Res. p/ Aum de Cap.								
Lucro do Período							734.471,24	734.471,24
Destinação Lucro								
Reserva Capital								
Reserva Estatutária				73.155,48				73.155,48
Reserva Legal		36.577,74						36.577,74
Reserva de Lucros						284.171,29		284.171,29
(-) Dividendos								
Saldo 31/12/2011	9.100.000,00	36.577,74	18.634.349,25	73.155,48	23.974.566,33	678.075,80	734.471,24	53.231.195,84

OBS: Retificação da DMPL de 2011 devido a erros de digitação.

Átala de Oliveira Wanghon
Contadora CDI/PA

Walter Vieira da Silva
Presidente CDI/PA

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO
31 de dezembro de 2012

O presente relatório tem por objeto explicitar as atividades desenvolvidas pela Companhia de Desenvolvimento Industrial do Pará - CDI/PA no exercício social de 2012 e obedece às disposições constantes na Lei nº 6.404/76, bem como as demais normas pertinentes, com a apresentação das demonstrações financeiras do encerramento do exercício social e que será acompanhado dos pareceres dos Auditores Independentes e do Conselho Fiscal.

CONTINUA NO CADERNO 9