

Empresa Maranhense de Administração
Portuária – EMAP



Demonstrações Financeiras
31 de Dezembro de 2011



PORTO DO
ITAQUI

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP
CNPJ 03.650.060/0001-48


BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO

| <u>ATIVO</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 158.736.133,37 | 166.475.695,91 |
| DISPONÍVEL | 137.095.536,20 | 152.993.329,80 |
| Caixa Geral | - | - |
| Bancos c/ Movimento - EMAP | 228.307,32 | 365.083,31 |
| Bancos c/ Movimento - Convênios | 6,50 | 599,00 |
| Aplicações de Liquidez Imediata - EMAP | 96.874.480,67 | 74.711.988,66 |
| Aplicações de Recursos de Terceiros | 39.992.741,71 | 77.915.658,83 |
| REALIZÁVEL A CURTO PRAZO | 21.640.597,17 | 13.482.366,11 |
| Contas a Receber | 14.321.710,37 | 8.194.413,05 |
| Almoxarifado | 65.238,73 | 186.440,70 |
| Adiantamentos Concedidos | 57.146,54 | 64.405,15 |
| Empréstimos Concedidos | - | - |
| Outros Valores a Receber | 5.182.998,70 | 3.314.700,87 |
| Tributos e Contribuições a Recuperar | 1.983.595,64 | 1.693.522,74 |
| Despesas Antecipadas | 29.907,19 | 28.883,60 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 269.846.868,31 | 203.985.733,57 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 6.139.028,60 | 6.139.028,60 |
| Clientes Ação Monitoria/Negociação | 15.502.293,50 | 15.522.554,90 |
| Provisão p/ Perdas nos Recebimentos | (9.363.264,90) | (9.383.526,30) |
| IMOBILIZADO | 258.376.755,95 | 190.512.622,72 |
| Bens Imóveis | 30.275.810,49 | 28.897.418,32 |
| Bens Móveis | 9.693.447,49 | 7.722.751,59 |
| (-) Depreciações Acumuladas | (10.531.672,77) | (9.050.405,88) |
| Benfeitorias em Móveis de Terceiros | - | - |
| Bens Móveis Convênio | 252.577,50 | 252.577,50 |
| Obras em Andamento EMAP | 25.742.012,53 | 19.129.952,70 |
| Obras em Andamento - DNIT | 187.049.138,25 | 129.931.134,13 |
| Obras em Andamento - SEP | 15.895.442,46 | 13.629.194,36 |
| INTANGÍVEL | 5.331.083,76 | 7.334.082,25 |
| Implantação do Sistema de Gestão e Outros | 29.300.153,58 | 29.300.153,58 |
| Softwares e Direitos | 1.927.741,04 | - |
| (-) Amortização Acumulada | (25.896.810,86) | (21.966.071,33) |
| TOTAL DO ATIVO | 428.583.001,68 | 370.461.429,48 |

São Luís - MA, 31 de Dezembro de 2011.


Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP


Jaqueline Lobão
Diretora de Administração e Finanças
EMAP


Wanderley Mendes Pacheco
Contador CRC/MA 010821/09
CPF: 095.068.453-87
EMAP

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP
CNPJ 03.650.060/0001-48

BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO

| <u>PASSIVO</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| PASSIVO CIRCULANTE | 61.477.800,74 | 98.705.652,43 |
| EXIGÍVEL A CURTO PRAZO | 61.477.800,74 | 98.705.652,43 |
| Cheques em Trânsito e Outros | - | 10.704,26 |
| Fornecedores | 359.007,60 | 633.329,34 |
| Tributos e Contribuições a Recolher | 533.176,67 | 590.934,48 |
| Pessoal e Encargos a Pagar | 289.048,41 | 268.013,35 |
| Outras Contas a Pagar | 24.601,42 | 24.947,99 |
| Valores Cauçionados | 195.280,25 | 151.193,53 |
| Outros Créditos a Pagar (Recursos Convênio/JCP) | 53.758.974,01 | 92.556.114,62 |
| Consignações a Recolher | 1.527.246,58 | 465.452,23 |
| Valores Provisionados | 4.790.465,80 | 4.004.962,63 |
| | | |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 202.311.333,10 | 143.400.947,70 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 202.311.333,10 | 143.400.947,70 |
| CONVÊNIO A COMPROVAR | 202.311.333,10 | 143.350.440,93 |
| Convênio DNIT/AQ/173/2003 | 185.844.639,50 | 129.149.995,43 |
| Convênio DNIT/AQ/00.01.0226/2004 | 571.251,17 | 571.251,17 |
| Convênio SEP/001/2007 | 15.895.442,43 | 13.629.194,33 |
| PARCELAMENTO DE TRIBUTOS | - | 50.506,77 |
| INSS - TPDF nº 60.392.570-7 | - | 50.506,77 |
| | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 164.793.867,84 | 128.354.829,35 |
| Capital Integralizado | 100.000.000,00 | 50.000.000,00 |
| Redução IRPJ - Incentivos Fiscais | 4.210.162,56 | 7.379.739,84 |
| Reserva Legal | 4.781.427,37 | 3.563.010,57 |
| Reserva de Lucros a Realizar | 55.802.277,91 | 67.412.078,94 |
| | | |
| TOTAL DO PASSIVO | 428.583.001,68 | 370.461.429,48 |

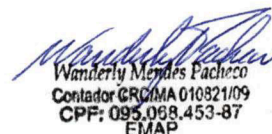
São Luís - MA, 31 de Dezembro de 2011.



Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP



Jaqueline Lobão
Diretora de Administração e Finanças
EMAP



Wanderly Mendes Pacheco
Contador CRC/MA 010821/09
CPF: 095.068.453-87
EMAP



PORTO DO
ITAQUI

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP
CNPJ 03.650.060/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO

| | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| RECEITA BRUTA | 94.831.707,28 | 92.140.884,29 |
| Tarifas/Serviços | 87.454.271,83 | 86.689.042,14 |
| Arrendamento | 7.358.011,16 | 5.437.452,66 |
| Rec. Boxes Cujupe | - | 1.050,00 |
| Outras Receitas | 19.424,29 | 13.339,49 |
| (-) DEDUÇÕES DOS SERVIÇOS | (8.484.550,97) | (10.025.357,80) |
| Impostos Faturados | (8.484.550,97) | (10.025.357,80) |
| RECEITA LÍQUIDA | 86.347.156,31 | 82.115.526,49 |
| (-) CUSTOS OPERACIONAIS | (28.757.688,30) | (17.061.924,90) |
| LUCRO BRUTO | 57.589.468,01 | 65.053.601,59 |
| (-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (25.165.333,83) | (27.712.731,24) |
| Pessoal/Encargos e Benefícios | (10.718.263,22) | (9.073.546,64) |
| Despesas Gerais | (7.987.873,65) | (6.359.250,67) |
| Despesas com Materiais | (499.593,83) | (468.449,51) |
| Depreciação e Amortização | (5.885.525,72) | (6.987.726,25) |
| Despesas Tributárias | (94.338,81) | (29.901,44) |
| Reversão de Provisões | 20.261,40 | (4.793.856,73) |
| (+/-) RESULTADO LÍQUIDO FINANCEIRO | 9.985.421,83 | 5.294.972,37 |
| Receitas Financeiras | 10.110.472,20 | 5.541.371,53 |
| Despesas Financeiras | (125.050,37) | (246.399,16) |
| RESULTADO OPERACIONAL | 42.409.556,01 | 42.635.842,72 |
| (+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores | (10.730,80) | - |
| (+/-) Resultado na Alienação do Ativo Imobilizado | 35.885,33 | - |
| (+) Receita Não Operacional | 351.400,00 | - |
| RESULTADO OPERACIONAL ANTES DA CSLL | 42.786.110,54 | 42.635.842,72 |
| (-) Provisão para Contribuição Social | (2.919.955,51) | (3.127.740,84) |
| RESULTADO ANTES DO IRPJ | 39.866.155,03 | 39.508.101,88 |
| (-) Provisão para IRPJ | (8.011.987,59) | (8.664.169,01) |
| (+) Receita de Subvenção - Redução IRPJ | 4.210.162,56 | 4.485.016,86 |
| RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES | 36.064.330,00 | 35.328.949,73 |
| (-) PPR | (3.498.831,59) | (2.984.508,99) |
| (-) Juros sobre Capital Próprio | (8.197.162,36) | (6.113.996,06) |
| (=) LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | 24.368.336,05 | 26.230.444,68 |

São Luís - MA, 31 de Dezembro de 2011.


Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP


Jaqueline Costa
Diretora de Administração e Finanças
EMAP


Wanderley Mendes
Contador CRC/MA 010521/09
CPF: 085.058.453-87
EMAP

Empresa Maranhense de Administração Portuária - EMAP. Porto do Itaqui. São Luís. Maranhão. Brasil Av. dos Portugueses s/nº. CEP 65085-370. e-mail: comunicacao@emap.ma.gov.br. site: www.emap.ma.gov.br Tel.: 55 (0**98) 3216-6000. Fax: 3222-4807.

CNPJ: 03.650.060/0001-48. Insc. Est.: 12.180.031-8



PORTO DO
ITAQUI

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP

| DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2011 | |
|---|------------------------|
| MÉTODO DIRETO | |
| 1 - Atividades Operacionais | VALOR |
| (+) Recebimento de Clientes | 84.482.107,51 |
| (+) Juros Ativos | 43.003,90 |
| (+) Recebimentos de Terceiros | 31.778,05 |
| (+) Receitas Eventuais | 19.424,29 |
| (+) Receitas Financeiras - EMAP | 8.835.132,66 |
| (+) Receitas Financeiras - Terceiros | 3.285.981,76 |
| (+) Recebimento de Resgate de Aplicações Financeiras-EMAP | 17.041.199,50 |
| (+) Recebimento de Terceiros - Convênio | 16.800.000,00 |
| (-) Desembolso com Aplicação Financeira - Convênio | 16.800.000,00 |
| (-) Desembolso com Aplicação Financeira - EMAP | 30.800.000,00 |
| (-) Despesa Bancária | 62.163,57 |
| (-) Pagamento de Férias | 525.128,98 |
| (-) Pagamento de Salário, 13ª Salário, Partic. de Lucros | 8.076.282,43 |
| (-) Pagamento de Diárias | 339.617,35 |
| (-) Imposto Recolhido | 13.426.728,97 |
| (-) Pagamento dos Conselheiros | 398.419,50 |
| (-) Pagamento de Rescisões e Multas | 477.050,06 |
| (-) Desembolso com Fundo Fixo | 108.852,97 |
| (-) Recolhimento de Encargos Sociais | 5.482.628,19 |
| (-) Pagamento de Juros Passivos | 62.672,90 |
| (-) Pagamento de Fornecedores | 29.626.490,01 |
| (=) Caixa Líquido - Atividades Operacionais | 24.352.592,74 |
| 2 - Atividades de Investimentos | |
| (+) Recebimento na Venda de Ativo | 426.700,00 |
| (+) Aplicação no Mercado Financeiro - EMAP | 30.800.000,00 |
| (+) Aplicação no Mercado Financeiro - Convênio | 16.800.000,00 |
| (-) Resgate de Aplicações Financeira - EMAP | 17.472.640,65 |
| (-) Pagamento com aquisição de Bens Moveis | 4.869.370,91 |
| (-) Pagamento de Obras em Curso - EMAP | 7.926.175,90 |
| (-) Pagamento de Obras em Curso - Convênio | 58.008.898,88 |
| (=) Caixa Líquido - Atividades de Investimentos | - 40.250.386,34 |
| 3 - Caixa Gerado no Período | - 15.897.793,60 |
| 4 - Saldo Anterior | 152.993.329,80 |
| 5 - Saldo Atual | 137.095.536,20 |

São Luís - MA, 31 de Dezembro de 2011.


Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP


Jaqueline Lobão
Diretora de Administração e Finanças
EMAP


Wanderly Mendes Pacheco
Contador CRC/MA 010821/09
CPF: 095.068.453-87
EMAP



PORTO DO
ITAQUI

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP

EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA - EMAP
03.650.060/0001-48

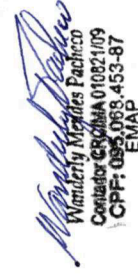
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2010/2011

| | CAPITAL | RES. LUCROS RESERVA LEGAL | RES. DE LUCROS INCENT. FISCAIS | RES. DE LUCROS LUCROS A REALIZAR | TOTAL |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| SALDO EM 31/12/2009 | 50.000.000,00 | 2.251.488,34 | 2.894.722,98 | 45.780.123,86 | 100.926.335,18 |
| Const. Reservas Incent. Fiscais 2009 | | | 4.485.016,86 | (4.485.016,86) | - |
| Const. Reserva Legal | | 1.311.522,23 | | (1.311.522,23) | - |
| Aumento de Capital | - | | | | - |
| Ajustes Exercícios Anteriores | | | | 1.198.049,49 | 1.198.049,49 |
| Lucro Líquido do Exercício | | | | 26.230.444,68 | 26.230.444,68 |
| SALDO EM 31/12/2010 | 50.000.000,00 | 3.563.010,57 | 7.379.739,84 | 67.412.078,94 | 128.354.829,35 |
| Const. Reservas Incent. Fiscais 2010 | | | 4.210.162,56 | (4.210.162,56) | - |
| Const. Reserva Legal | | 1.218.416,80 | | (1.218.416,80) | - |
| Aumento de Capital | 50.000.000,00 | | (7.379.739,84) | (31.697.304,01) | 10.922.956,15 |
| Ajustes Exercícios Anteriores | | | | 1.147.746,29 | 1.147.746,29 |
| Lucro Líquido do Exercício | | | | 24.368.336,05 | 24.368.336,05 |
| SALDO EM 31/12/2011 | 100.000.000,00 | 4.781.427,37 | 4.210.162,56 | 55.802.277,91 | 164.793.867,84 |

São Luís - MA, 31 de Dezembro de 2011.


Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP


Jaqueline Lobão
Diretora de Administração e Finanças
EMAP


Wanderley Martins Pacheco
Contador CRB/MA 01082/09
CPF: 095.093.453-87
EMAP



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31.12.2011

1. A Empresa Maranhense de Administração Portuária – EMAP é uma empresa pública com personalidade jurídica de direito privado, autonomia administrativa, técnica, patrimonial e financeira na qual o Estado do Maranhão detém 100% do seu capital, foi criada pela Lei Estadual nº 7.225 de 31 de agosto de 1998, alterada pelo art. 66 da Lei Estadual nº 7.356 de 29 de dezembro de 1998, com jurisdição em todo o Estado do Maranhão, sede no Porto do Itaqui, na Baía de São Marcos, é regimentada pelo seu Estatuto e pelas disposições legais vigentes.
2. A EMAP tem por objeto social realizar em harmonia com os planos e programas do Governo do Estado e do Governo Federal, a administração e exploração comercial de portos e instalações portuárias no Estado, assim como exercer a atividade de Autoridade Portuária do Porto Organizado do Itaqui, que será executada na forma prevista da Lei Federal nº 8.630 de 25 de fevereiro de 1993. Sua área de atuação durante o exercício compreende o Porto do Itaqui e os terminais da Ilha de São Luís e do Cujupe.
3. Principais práticas contábeis:
 - 3.1 As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com os dispositivos da Lei nº 6.404/76, atualizados pela Lei nº 11.638/07, segundo os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC, instituída pela Lei nº 11.638/07 foi elaborada de acordo com o pronunciamento do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC nº 03/2008, onde adotamos o modo direto em obediência ao item 3.8.3.2 do CPC.
 - 3.1.1 Os valores realizáveis e os valores exigíveis registrados durante o exercício foram classificados no grupo Circulante. As receitas e despesas foram apuradas considerando o regime de competência.
 - 3.1.2 Com base na legislação fiscal vigente (art.9º da Lei 9430/96), a empresa procedeu a reversão da provisão para perdas prováveis no recebimento de créditos, no valor de R\$



9.383.526,30 (nove milhões, trezentos e oitenta e três mil, quinhentos e vinte e seis reais e trinta centavos) e, constituiu uma nova no valor de R\$ 9.363.264,90 (nove milhões, trezentos e sessenta e três mil, duzentos e sessenta e quatro reais e noventa centavos), correspondente aos valores ajuizados nos anos-calendário de 2008, 2009 e 2010 através de ações monitórias. A importância é considerada suficiente para cobrir eventuais perdas no recebimento de créditos. Cabe ressaltar que no exercício de 2011, parte da provisão para perdas foi recebida, na importância de R\$ 20.261,40 (vinte mil, duzentos e sessenta e um reais e quarenta centavos), tal valor foi oferecido à tributação através de sua reversão na forma da legislação fiscal vigente.

- 3.1.3 O estoque de material de consumo existente no Almoarifado está avaliado pelo preço médio de aquisição.
- 3.1.4 O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição ou construção, como suas respectivas contas retificadoras de depreciações, calculadas pelo método linear, com base nas Instruções Normativas SRF 162/98 e 130/99.
- 3.1.5 A EMAP registrou em seu Ativo Intangível, no grupo Softwares e Direitos, a aquisição de dois programas próprios de gestão. O primeiro trata-se do E-DOC'S – Sistema de Gerenciamento Eletrônico de Documentos e o segundo trata-se do S2GPI – Sistema Governamental de Gerenciamento Portuário Integrado. Tal registro obedece à orientação do Comitê de Pronunciamentos Contábeis em seu pronunciamento nº 04, que define o Ativo Intangível.
- 3.1.6 Dando cumprimento a disposições estatutárias, a empresa provisionou a quantia necessária a atender ao programa de participação de empregados nos resultados auferidos no ano de 2011.
- 3.1.7 A companhia liquidou no Exigível a Longo Prazo na rubrica “INSS-Parcelamento” os valores correspondentes as parcelas vincendas, com prazo superior a 360 dias, decorrente do parcelamento espontâneo (LDC) firmado junto ao Órgão Arrecadador Previdenciário.
- 3.1.8 Em 2011 a EMAP obteve R\$ 4.210.162,56 (quatro milhões, duzentos e dez mil, cento e



sessenta e dois reais e cinquenta e seis centavos) de recuperação tributária referente à aplicação de incentivos fiscais provenientes do Projeto da ADENE conforme Laudo Constitutivo nº 0045/2005 e 0048/2005 e da Secretaria da Receita Federal conforme Ato Declaratório Executivo nº 72 de 12/12/2005 com reconhecimento do direito à redução de IRPJ e seus adicionais até o ano 2013.

3.1.9 A empresa registrou nesse exercício R\$ 8.197.162,36 (oito milhões, cento e noventa e sete mil, cento e sessenta e dois reais e trinta e seis centavos), a título de juros sobre o capital próprio, obtendo uma economia fiscal da ordem de R\$ 2,7 milhões, a título de IRPJ e CSLL, tudo com fulcro no art. 347 do Regulamento do Imposto de Renda. Na Demonstração de Resultados, há um destaque especial (título próprio) que demonstra os valores contabilizados.

3.1.10 Tendo em vista o valor do capital social de R\$ 100.000.000,00 (cem milhões), aumentado em 2011, através do Decreto nº 27.439 de 31 de maio de 2011, o limite para a constituição da “Reserva Legal” é de R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões) (20% do capital social). Como já existia uma Reserva Legal no valor de R\$ 3.563.010,57 (três milhões, quinhentos e sessenta três mil, dez reais e cinquenta e sete centavos) em 31.12.2010, os Órgãos da Administração, com fundamento no art. 192 da Lei 6.404/76, estão encaminhando à Assembleia Geral Ordinária uma proposta de destinação dos lucros do exercício no valor de R\$ 1.218.416,80 (um milhão, duzentos e dezoito mil, quatrocentos e dezesseis reais e oitenta centavos) para reforço e complementação do saldo dessa conta, correspondente a 5% (cinco por cento) do lucro líquido do exercício (art.193 da Lei 6.404/76).

3.1.11 A EMAP procedeu com ajustes de exercícios anteriores, oferecido à tributação, como forma de retificação de lançamento e/ou provisões referentes ao exercício de 2010, como segue detalhamento:

- R\$ 1.177.477,44 (um milhão, cento e setenta e sete mil, quatrocentos e setenta e sete reais e quarenta e quatro centavos), valor provisionado não distribuído da participação de empregados no resultado de 2010, conforme deliberação do Conselho de Administração da EMAP.

- R\$ 29.731,15 (vinte e nove mil, setecentos e trinta e um reais e quinze centavos),



reversão de ajuste realizado no ano de 2010 referente ao valor da diferença levantada através de inventário após descoberta de divergência nos métodos implantados no sistema de gestão de suprimentos de entrada e saída de materiais, onde, no exercício de 2011, ficou comprovada a ineficácia do lançamento.

4 A EMAP mantém segurado o seu patrimônio, a preços de mercado, incluindo Edificações e seus conteúdos, bem como Veículos, mediante diversas apólices emitidas por diversas seguradoras.

5 Mudanças de Práticas Contábeis

5.1 No Exercício ora findo ocorreram às seguintes mudanças de práticas contábeis:

- a) Atendendo legislação vigente, a EMAP realizou adequação em seu plano de contas contábeis, convergindo com as novas regras implementadas pela Lei nº 11.638/07.

6 Eventos Subseqüentes:

6.1 Encontram-se em curso outras obras e projetos de vulto para melhoramento e modernização do Porto, tais como:

- a) Recuperação dos Berços 101 e 102 e construção da retroárea dos berços 100 e 101;
- b) Construção do Berço 100 e alargamento do Cais Sul;
- c) Dragagem do Canal de Acesso junto aos Berços 100 a 103 e Construção do Aterro Hidráulico da Retroárea dos Berços 100 e 101 no Porto do Itaqui.
- d) Outras obras de Recuperação, Ampliação e Melhoramento da Infra-Estrutura do Porto do Itaqui.

6.2 Foram concluídas as seguintes obras e projetos, dentre outros:

- a) Pátio Retroárea do Berço 103;

A contabilidade efetuou a transferência de saldos entre as contas de “Obras em Andamento” para a rubrica “Benfeitorias em Imóveis de Terceiros” no valor R\$ 1.378.392,17 (um milhão, trezentos e setenta e oito mil, trezentos e noventa e dois reais e dezessete centavos), correspondente às obras e projetos concluídos.

7. Contingências:

7.1 Os tributos recolhidos pela empresa desde sua fundação estão sujeitos à revisão de autoridades fiscais nos prazos previstos pela legislação tributária.

8. Fatos Relevantes.

8.1 Através de Acórdão do TCU nº 2875/2008 foi constituída em 2009, conta poupança no valor de R\$ 503.133,05 (quinhentos e três mil, cento e trinta e três reais e cinco centavos), durante o exercício de 2011 continuamos atendendo o disposto no acórdão e realizando as devidas retenções nesta conta poupança que já acumula um montante de R\$ 4.756.599,00 (quatro milhões, setecentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e noventa e nove reais) até que se cumpram todas as exigências contidas na decisão. O valor bloqueado encontra-se consignado em rubrica destacada.

8.2 O saldo da conta poupança constituída em nome da Empresa DTA Engenharia Ltda encontra-se no valor de R\$ 357.219,98 (trezentos e cinquenta e sete mil, duzentos e dezenove reais e noventa e oito centavos) referente à revisão da planilha de custos do contrato nº 033/2008, a destinação desse valor será definida assim que os órgãos de fiscalização concluírem exames sobre a composição dos custos do referido contrato.

8.3 Em 2011 a EMAP recebeu recursos no montante de R\$ 16.800.000,00 (dezesesseis milhões e oitocentos mil reais) repassados pela União através do CONVÊNIO DNIT/AQ/173/2003. No atual estágio, suas obras e serviços estão em curso, tais as obras de recuperação dos berços 101 a 102 e construção da retroárea dos berços 100 e 101 e construção do berço 100 e alargamento do cais sul.

8.4 Foi realizado o Leilão Público nº 001/2011/EMAP no dia 22 de julho de 2011, compreendendo bens do Ativo Imobilizado da EMAP e Ativo de Compensação (CODOMAR) divididos em 14 (quatorze) Lotes, com arrecadação total no valor de R\$ 426.700,00 (quatrocentos e vinte e seis mil e setecentos reais).

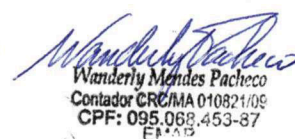
São Luís – MA, 31 de Dezembro de 2011.



Luiz Carlos Fossati
Diretor - Presidente
EMAP



Jaqueline Lobão
Diretora de Administração e Finanças
EMAP



Wanderly Mendes Pacheco
Contador CRC/MA 010821/08
CPF: 095.068.453-87
EMAP