

TERMINAIS AÉREOS DE MARINGÁ SBMG S.A.

D) DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.1. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2008 e 2009. Valores expressos em Reais

ATIVO	2009		2008		PASSIVO	2009		2008	
	1.585.880,19	1.018.042,00	307.942,02	235.470,82		307.942,02	235.470,82		
ATIVO CIRCULANTE	773.753,00	199.672,24			PASSIVO CIRCULANTE	307.942,02	235.470,82		
Disponibilidades	703.358,96	156.794,38			Fornecedores	113.806,57	91.618,28		
Clientes	33.421,90	34.204,38			Obrigações Tributárias	44.772,43	18.896,24		
Impostos a Recuperar	6.565,10	4.095,84			Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	57.133,20	56.700,70		
Outros Créditos	26.453,51	2.895,10			Provisões para Contingências	5.876,81	5.873,81		
Despesas Antecipadas	3953,53	1.682,54			Outras Obrigações	10.237,48	9.957,70		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	812.127,19	818.369,76			Obrigações Provisionadas	76.118,53	52.424,09		
Realizável a Longo Prazo	121.429,02	100.000,00			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.277.938,17	782.571,18		
Valores a Receber	100.000,00	100.000,00			Capital Social	3.550.000,00	1.750.000,00		
Depósitos Judiciais	21.429,02	-			(-)Capital a Integralizar	(150.000,00)	(250.000,00)		
Imobilizado	684.045,61	716.270,00			Reserva de Capital	133.239,82	133.239,82		
Bens Imóveis	432.841,72	429.886,72			Reserva Legal	11.261,62	11.261,62		
Benfeitorias – Instalações Operacionais	95.441,68	92.586,72			Reserva para Contingência	8.640,00	8.640,00		
Benfeitorias – Instalações Administrativas	61.650,56	61.650,56			Lucros Acumulados	3.309,98	3.309,98		
Benfeitorias – Canteiros Ornamentais	175.171,86	175.071,86			Prejuízos Acumulados	(874.447,36)	(873.880,24)		
Benfeitorias – Estacionamento	100.577,62	100.577,62			Prejuízo do Exercício	(1.404.065,89)	-		
Bens Móveis	1.111.586,22	1.051.796,79			PASSIVO TOTAL + PATRIMONIO	1.585.880,19	1.018.042,00		
Veículos	429.531,00	405.211,00			LÍQUIDO				
Móveis e Utensílios	111.214,03	109.846,03							
Máquinas e Equipamentos	362.263,63	356.585,40							
Aparelhos de Comunicação	107.933,48	97.420,48							
Equipamentos de Informática	100.644,08	82.733,88							
(-)Depreciações Acumuladas	(860.382,33)	(765.413,51)							
D.A. Benfeitorias – Instalações Adm.	(43.138,29)	(37.185,81)							
D.A. Benfeitorias – Instalações Operacionais	(17.889,23)	(14.150,44)							
D.A. Veículos	(383.729,81)	(371.879,48)							
D.A. Móveis e Utensílios	(60.207,74)	(49.180,76)							
D.A. Máquinas e Equipamentos	(186.476,92)	(157.425,33)							
D.A. Benfeitorias – Canteiros Ornamentais	(39.253,28)	(32.246,01)							
D.A. Equipamentos de Informática	(65.500,66)	(54.055,13)							
D.A. Aparelhos de Comunicação	(64.186,40)	(49.290,55)							
Intangível	6.652,56	2.099,76							
Software	11.180,40	5.401,40							
(-)Amortizações Acumuladas	(4.257,84)	(3.301,64)							
A. A. Software	(4.257,84)	(3.301,64)							
ATIVO TOTAL	1.585.880,19	1.018.042,00							

1.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO. Valores Expressos em Reais

	2009	2008
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.218.632,78	2.695.665,41
Receita de Serviços	3.218.632,78	2.695.665,41
(-)DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(296.177,79)	(252.978,25)
(=)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.922.454,99	2.442.687,16
(-)CUSTOS DOS SERVIÇOS	(3.604.474,28)	(3.327.559,17)
(=)LÚCRO BRUTO	(682.019,29)	(884.872,01)
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(742.238,05)	(475.080,30)
Despesas Administrativas	(715.735,37)	(446.516,52)
Despesas Tributárias	(13.586,22)	(6.538,07)
Despesas Financeiras	(12.916,46)	(22.025,71)
(+)OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	20.191,45	487.727,06
(+)Receitas Financeiras	20.191,45	487.727,06
(=)RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.404.065,89)	(872.225,25)

1.3. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA. Valores expressos em Reais.

FLUXO DE CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
	2009	2008
Prejuízo do Exercício	(1.404.065,89)	(872.225,25)
(+)Depreciações	96.195,02	101.032,48
(=)Valor Ajustado	(1.307.870,87)	(771.192,77)
(-)Aumento de Clientes	(782,48)	(33.149,34)
(+)Diminuição Impostos a Recuperar	2.469,26	369,77
(+)Diminuição Outros Créditos	23.358,41	2.353,66
(+)Diminuição Despesas Antecipadas	2.270,99	130,42
(+)Aumento Fornecedores	22.188,29	4.842,80
(-)Diminuição Obrigações Tributárias	(25.876,19)	(53.293,52)
(+)Aumento Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	432,50	46.632,26
(+)Aumento Outras Obrigações	279,78	5.272,08
(+)Aumento Obrigações Provisionadas	23.694,44	52.424,09
(-)Ajuste de Exercícios Anteriores	(567,12)	(2.000,38)
(-)Aumento de Depósitos Judiciais	(21.429,02)	-
(=)Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	(1.284.911,99)	(751.610,93)

FLUXO DE CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
	2009	2008
(-)Aumento Veículos	(24.230,00)	-
(-)Aumento de Móveis e Utensílios	(1.368,00)	(20.891,00)
(-)Aumento de Máquinas e Equipamentos	(5.678,23)	(117.468,56)
(-)Aumento de Aparelhos de Comunicação	(10.513,00)	(13.627,00)
(-)Aumento de Equipamentos de Informática	(17.910,20)	(13.627,00)
(+)Diminuição Importações em Andamento	-	59.942,75
(-)Aumento Instalações Operacionais	(2.855,00)	(4.021,47)
(-)Aumento Canteiros Ornamentais	(100,00)	(16.977,50)
(+)Diminuição Obras em Andamento	-	5.444,00
(-)Aumento Benfeitorias Estacionamento	-	(100.577,62)
(-)Aumento de Software	(5.779,00)	(221.559,40)
(=)Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	(68.523,43)	(221.559,40)

FLUXO DE CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	2009	2008
(+)Integralização de Capital	1.900.000,00	1.000.000,00
(=)Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	1.900.000,00	1.000.000,00
Fluxo de Caixa ou Equivalente de Caixa Líquido	546.564,58	26.829,67
Saldo de Caixa ou Equivalente de Caixa Líquido no Início do Exercício	156.794,38	129.964,71
(=) Saldo de Caixa ou Equivalente de Caixa no Final do Período	703.358,96	156.794,38

2) NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM

31 DE DEZEMBRO DE 2009 E 2008

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Terminais Aéreos de Maringá SBMG S.A. é uma sociedade de economia mista, constituída pela Lei 4.981 de 23 de dezembro de 1.999 sob a forma jurídica de sociedade por ações de capital fechado. Compete à Companhia implantar, administrar, operar e explorar industrial e comercialmente a infra-aeroportuária e de apoio à navegação aérea e explorar a armazenagem e capatazia em seus armazéns gerais, situados em seu sítio aeroportuário, que lhe for atribuída pelo município de Maringá, bem como realizar quaisquer atividades correlatas ou afins. Na consecução de seus objetivos e finalizadores, cabe à Companhia a execução, direta dos serviços públicos necessários ao cumprimento de suas finalidades, na qualidade de concessionária de serviços públicos.

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da Terminais Aéreos de Maringá - SBMG S.A. foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações, Lei 6404/76, com as alterações introduzidas pelas Leis 1168/07, para a contabilização das operações associadas, quando aplicável às normas e instruções da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e do Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

3- SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS

3.1 – Apuração do Resultado, Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

O resultado é apurado pelo regime de competência. Os ativos circulantes e não circulantes, quando aplicável, são reduzidos mediante provisão a seus valores prováveis de realização. Os passivos circulantes e não circulante, quando aplicável, incluem os encargos incorridos e ajuste ao seu valor presente líquido.

3.2 – Estimativas Contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para devedores duvidosos e estoques. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

3.3. – Ativos Circulante e Não Circulante

3.3.1 – Disponibilidades

	2009	2008
Caixa	1.049,70	1.030,29
Bancos Conta Movimento	199.879,86	155.764,09
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	502.429,40	-
TOTAL CIRCULANTE	703.358,96	156.794,38

3.3.2 – Clientes

São registrados pelo valor faturado, ajustados ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Companhia, menos os impostos retido na fonte, os quais são considerados créditos tributários.

3.3.3 – Impostos a Recuperar

	2009	2008
Contribuição Social a Recuperar	752,12	752,12
IRPJ a Recuperar	1.002,05	1.002,05
IRPF a Recuperar	4.810,93	2.341,67
TOTAL IMPOSTOS A RECUPERAR	6.565,10	4.095,84

3.4 – Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo

3.4.1 – Valores a Receber

A Companhia mantém registrado o valor de R\$ 1.000.000,00 decorrentes de adiantamento realizado, no ano de 2.004, ao extinto SAOP – Serviço Autárquico de Obras Públicas, da cidade de Maringá – PR. Entretanto, após a extinção da referida Autarquia, seus ativo e passivos foram incorporados ao Patrimônio Municipal e, atualmente, a Companhia é autora de processo judicial de ressarcimento de valores, cujo desfecho não tem data prevista.

3.5 – Seguros

Os valores de seguros referem-se a seguros com veículos. Não foram contratados, no exercício de 2009, seguros para cobertura de eventuais sinistros decorrentes de riscos de incêndios, explosões e responsabilidade civil, que possam envolver as dependências administrativas do aeroporto. A não realização do seguro deve-se ao não interesse de seguradoras na aceitação dos riscos inerentes ao caso.

4 – PASSIVO

4.1 – Fornecedores

A rubrica registra, substancialmente, débitos decorrentes das compras de mercadorias para utilização nas atividades administrativas e débitos com prestadores de serviços, essencialmente no mercado interno.

4.2 – Obrigações Tributárias

	2009	2008
PIS a Recolher	5.692,74	1.710,73
COFINS a Recolher	26.387,64	8.061,82
ISSQN a Recolher	2.201,13	388,67
Retenções Lei 10.833/2003	1.654,42	1.178,48
IRRF a Recolher	8.836,50	7.556,54
TOTAL OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	44.772,43	18.896,24

4.3 – Obrigações Trabalhistas e Provisões

	2009	2008
INSS a Recolher	49.085,06	55.157,02
FGTS a Pagar	7.106,33	6.276,97
Contribuição Sindical a Recolher	341,81	-
Bolsa Trabalho a Pagar	600,00	-
Provisões par a Ferias	76.118,53	47.680,80
Provisão para Liquidação Processo	5.873,81	5.873,81
TOTAL OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PROVISÕES	139.125,54	114.988,60

4.4 – Capital Social

4.4.1 – Capital Social a Integralizar

O capital social é de R\$ 3.550.000,00 (R\$ 1.750.000,00 em 2008), sendo R\$ 150.000,00 a integralizar (R\$ 250.000,00 em 2008) e está dividido em 71.000 (35.000 em 2008) ações ordinárias com valor nominal de R\$ 50,00 reais cada com a seguinte composição:

Acionistas	Reais (R\$)	Participação (%)
Prefeitura Municipal de Maringá	3.548.600,00	99,96%
José Luiz Bovo	350,00	0,01%
João Celso Sordi	350,00	0,01%
Valter Viana	350,00	0,01%
Marcos Antônio Valêncio	350,00	0,01%
TOTAL	3.550.000,00	100,00%

4.4.2 – Reserva de Capital

As Reservas de Capital no montante de R\$ 133.239,82 foram constituídas em exercícios anteriores em atendimento ao que rege o Art nº 182 da Lei 6404/76.

4.4.3 – Reserva Legal

Em razão de não ter apresentado positivo no exercício, não foram destinados recursos para aumento da reserva legal. A administração optou pela não utilização da reserva constituída, conforme art. 193 da Lei 6404/76.

4.4.4 – Reserva para Contingência

Com base no art. 195 da Lei 6404/76, substanciado na opinião de assessores jurídicos, a Administração optou por manter a reserva para contingência considerada como de perda provável e constituída em exercícios anteriores.

5 – RECEITAS

As receitas são decorrentes, substancialmente, da cobrança de tarifas pelos serviços prestados no transporte aéreo, tendo com seguinte formação:

- Tarifa de embarque de passageiros;
- Tarifa de pouso e permanência de aeronaves;
- Tarifa de armazenagem e capatazia aérea;
- Tarifa de prestação de serviços de comunicações e auxílio à navegação aérea;
- Tarifa de arrendamento de instalações e equipamentos;
- Tarifa de aluguel de áreas e espaços.

6 – CUSTOS E DESPESAS

6.1 – CUSTOS

	2009	2008
Custos com Pessoal	1.270.285,48	1.268.804,25
Custos Gerais	2.334.188,80	2.058.754,92
TOTAL CUSTOS	3.604.474,28	3.327.559,17

6.2 – DESPESAS

	2009	2008
Despesas com Pessoal	486.502,40	177.668,51
Despesas Gerais e Administrativas	229.232,97	268.848,01
TOTAL DESPESAS	715.735,37	446.516,52

7 – RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

7.1 – Receitas Financeiras

	2009	2008
Descontos Obtidos	43,45	385,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	17.004,32	110,14
Juros e Multas Recebidas	2.355,42	451.581,92
Despesas Recuperadas	788,26	35.650,00
TOTAL RECEITAS FINANCEIRAS	20.191,45	487.727,06

7.2 – Despesas Financeiras

	2009	2008
Despesas Bancárias	7.789,73	11.176,84
Juros e Multas	4.766,35	10.848,87
Descontos Concedidos	360,38	-
TOTAL DESPESAS FINANCEIRAS	12.916,46	22.025,71

Maringá, 31 de Dezembro de 2009

Clayton Dias Pereira
Contador
CRC-PR 030308/0-1