

**COMPANHIA DOCAS DO MARANHÃO – CODOMAR**  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010

**NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A Companhia Docas do Maranhão – **CODOMAR** é uma sociedade de economia mista, de capital autorizado, vinculada diretamente ao Ministério dos Transportes, com sede e foro na cidade de São Luís, capital do Estado do Maranhão, e prazo de duração indeterminado.

Desde 30 de novembro de 2000, quando foi assinado o Convênio de Delegação nº 016/2000, celebrado entre a União, por intermédio do Ministério dos Transportes, com a interveniência da Companhia Docas do Maranhão - **CODOMAR**, e o Estado do Maranhão, através da Empresa Maranhense de Administração Portuária - EMAP, não mais integra o objeto da Companhia a administração e exploração do Porto Organizado de Itaqui, em São Luís-MA, do Cais de São José de Ribamar, em São José de Ribamar - MA, dos Terminais de Ferry - Boat da Ponta da Espera, em São Luís - Ma, e do Cujupe, em Alcântara-MA. Por força do referido Convênio, a Diretoria da **CODOMAR** entregou os Bens, as Operações e a Administração do Porto do Itaqui, à empresa EMAP, interveniente executora do Convênio nº 016/2000.

A CODOMAR vem executando catorze Convênios de Apoio Técnico e Financeiro, celebrados com o Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes – DNIT, desde 2005 e com vigência até março de 2011, cuja finalidade é a execução de obras para a construção de terminais hidroviários em catorze municípios do Amazonas.

Além disso, por força do Convênio de Apoio Técnico e Financeiro para Gestão das Hidrovias e Portos Interiores Nacionais nº 007/2008-DAQ-DNIT, prorrogado pelo Termo Aditivo nº 004/2010 até 05 de outubro de 2011, a **CODOMAR** realiza a administração das Hidrovias do Nordeste - **AHINOR**, da Amazônia Ocidental - **AHIMOC**, da Amazônia Oriental - **AHIMOR**, do Sul - **AHSUL e PORTO DE ESTRELA**, do Paraná - **AHRANA**, do Paraguai - **AHIPAR**, do Tocantins e Araguaia - **AHITAR** e do São Francisco - **AHSFRA**, sediadas nas cidades de São Luís - MA, Manaus - AM, Belém, - PA, Porto Alegre - RS, São Paulo - SP, Corumbá - MS, Palmas - TO e Pirapora - MG, respectivamente.

**NOTA 2 – ADOÇÃO INICIAL DA LEI 11.638/2007 E 11.941/2009**

A empresa declara que está adotando, no exercício de 2010, pela primeira vez, as determinações contidas nas leis 11.638/2007 e 11.941/2009, assim como os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

**NOTA 3 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis são apresentadas no padrão definido na Lei nº 6.404/76, alterada pelas leis nº11.638/2007 e nº11.941/2009, enquadradas no processo de convergência internacional da Contabilidade.

**NOTA 4 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**a) Reconhecimento das Receitas e Despesas**

As receitas e despesas são registradas pelo regime contábil de competência.

**b) Direitos e Obrigações**

Os direitos e obrigações são registrados pelo regime de competência.

**c) Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras foram feitas em Aplicação CDB/RDB, Investimento Fundo Mensal, Renda Fixa Longo Prazo 100 e Curto prazo Adm. Absoluto, demonstradas pelo valor atualizado, contendo os rendimentos apropriados pró-rata até 31.12.2010.

Os rendimentos das aplicações dos recursos próprios da CODOMAR estão contabilizados como receita financeira.

**d) Contas a Receber – Curto e Longo Prazo**

São apresentadas pelos respectivos valores de realização, representando direitos a receber de terceiros de operações normais da Cia., não sendo registradas provisão para perdas.

**e) Estoque**

O estoque corresponde ao material de consumo a ser utilizado e é avaliado ao custo médio de aquisição, que não excede ao valor de mercado.

**f) Imobilizado**

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, com base em taxas definidas de acordo com a vida útil dos bens.

Os bens transferidos por convênio, não utilizados na atividade da Cia., estão classificados como Bens em Poder de Terceiros.

**g) Passivo Circulante e Exigível a Longo Prazo**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias, até a data do balanço. Os passivos provisionados decorrentes de obrigações trabalhistas, previdenciárias, fiscais, contratuais e de pleitos administrativos e judiciais são constituídos em montante suficiente para fazer face a eventuais perdas, baseado no Parecer da Assessoria Jurídica da CODOMAR.

**NOTA 5 – BANCOS**

O resultado consolidado da conta Bancos é de R\$ 1.332.597,69, apresentando a seguinte composição por unidade administrada:

<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>Recursos Próprios</b>	<b>60.960,50</b>	<b>1.341,23</b>
<b>Recursos de Convênios para Construções dos Portos da Amazônia Ocidental</b>	<b>5.346,33</b>	<b>2.482.858,65</b>
<b>Porto Fluvial de Estrela</b>	<b>3.582,03</b>	<b>664,07</b>
<b>CONVÊNIO nº 007/2008</b>	<b>1.262.708,83</b>	<b>306.357,08</b>
AHSFRA	15.069,99	24.108,62
AHIMOC	414.333,46	74.196,76
AHINOR	259.826,16	52.997,55
AHIMOR	330.170,81	-1.249,26
AHIPAR	5.044,81	6.112,12
AHITAR	344,70	-556,04
AHRANA	519,07	-
AHSUL	153.598,66	141.972,56
CODOMAR	83.801,17	8.774,77
<b>TOTAL</b>	<b>1.332.597,69</b>	<b>2.791.221,03</b>

**NOTA 6 – COMPOSIÇÃO DA APLICAÇÃO FINANCEIRA  
RECURSOS PRÓPRIOS**

DESCRIÇÃO	31.12.2010	31.12.2009
APLC. BANCO BRASIL	15.625.833,10	20.406.442,13
APLIC. CEF	3.727.444,91	3.442.768,04
<b>TOTAL</b>	<b>19.353.278,01</b>	<b>23.849.210,17</b>

**RECURSOS DE CONVÊNIOS**

DESCRIÇÃO	31.12.2010	31.12.2009
<b>CONVÊNIO nº 007/2008</b>		
CODOMAR	6.618.060,22	2.397.849
AHINOR	7.984,27	180.577
AHIPAR	2.721.898,32	201.187
AHIMOR	384.743,61	725.180
AHSFRA	70.163,56	-
AHSUL	74.289,28	53.694
AHRANA	1.465.544,77	411.885
AHITAR	87.000,00	193.000
<b>Sub total</b>	<b>11.429.684,03</b>	<b>4.163.372,00</b>
<b>Recursos Próprios Porto de Estrela</b>		
PORTO DE ESTRELA	109.575,62	337.386
<b>Recursos Convênios dos Portos do Amazonas</b>		
STA ISABEL DO RIO NEGRO	1.541.509,44	1.299.642
URUCURITUBA	1.230.027,15	795.938
TONANTINS	38.096,70	1.065.260
MANAQUIRI	1.989.122,82	297.566
HUMAITA	3.890.142,73	107
BARCELOS	1.431,92	1.369.660
URUCARÁ	131.829,38	550.372
FONTE BOA	1.883.717,43	115.364
JUTAI	9.094,81	1.415.497
SÃO PAULO DE OLIVENÇA	1.811.476,39	481.924
NOVO ARIPIANÃ	1.257.703,29	2.611.184
BENJAMIN CONSTANT	1.986.259,97	1.166.220
SANTO ANTONIO DO IÇA	9.303,94	11.539
NOVA OLINDA DO NORTE	97.930,63	56.759
<b>Sub total</b>	<b>15.877.646,60</b>	<b>11.237.032,00</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>46.770.184,26</b>	<b>39.587.000,17</b>

**NOTA 7 – CONTAS A RECEBER – CURTO PRAZO**

O resultado consolidado das Contas a Receber, de R\$ 2.376.294,61, apresenta a seguinte composição por unidade administrada:

CONTAS A RECEBER	2010	2009
CODOMAR – Companhia Docas do Maranhão	596.128,03	389.211,43
AHINOR	160.571,29	101.456,10
AHIPAR	3.350,90	2.626,39
AHITAR	10.811,41	7.439,09
PORTO FLUVIAL DE ESTRELA	1.605.432,98	1.090.006,75
<b>TOTAL</b>	<b>2.376.294,61</b>	<b>1.590.739,76</b>

O valor de R\$ 596.128,03 refere-se ao parcelamento INSS/PAT da AHINOR e AHIMOC, pago pela CODOMAR a ser ressarcido pelo DNIT.

O saldo da AHINOR, no valor de R\$ 160.571,29 refere-se a despesas com PORTUS, Adicional de Risco, INSS e FGTS, de dois empregados da Hidrovia cedidos à CODOMAR.

O valor de R\$1.605.432,98 refere-se ao arrendamento dos silos verticais para a Companhia Estadual de Silos e Armazenagens – CESAR. A CODOMAR já se posicionou administrativamente para cobrança do valor devido, inclusive assinalando prazos para realização de composição amigável de pagamento de dívida.

#### **NOTA 8 – DEVEDORES POR CONVÊNIO**

<b>DEVEDORES P/ CONVENIO</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>CUSTEIO</b>		
AHIMOC	2.221.526,96	2.539.060,09
AHINOR	2.130.413,41	1.808.955,02
<b>TOTAL</b>	<b>4.351.940,37</b>	<b>4.348.015,11</b>

O Custeio referem-se aos adiantamentos realizados pela CODOMAR para suprir despesas da AHINOR e AHIMOC, ainda não ressarcidas pelo DNIT .

#### **NOTA 9 – ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS**

<b>ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>Adiantamentos a Empregados</b>	<b>60.009,58</b>	<b>41.123,81</b>
Empréstimo de Férias	48.791,63	32.622,35
Suprimento de Fundo Fixo	11.217,95	8.501,46
<b>Convênio Portos do Amazonas</b>	<b>617.470,21</b>	<b>339.580,41</b>
Adiantamento Diárias – Acomp. Técnico	302.662,86	134.564,86
Adiant. Conduções/Passagens – Acomp. Técnico	231.040,28	129.738,98
Adiant. Serv. Terceirizados CODOMAR – Acomp. Técnico	63.103,07	57.257,57
Adiant. Mat. Consumo – Acomp. Técnico	20.664,00	18.019,00
<b>TOTAL</b>	<b>677.479,79</b>	<b>380.704,22</b>

#### **NOTA 10 – ADIANTAMENTO A TERCEIROS**

<b>ADIANTAMENTO A TERCEIROS</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
APM – Parcelamento INSS	2.751.166,89	2.327.092,67
APM – Parcelamento PAES	518.955,35	439.283,03
APM – Salário Educação	3.929,75	3.929,75
<b>TOTAL</b>	<b>3.274.051,99</b>	<b>2.770.305,45</b>

O resultado consolidado da conta Adiantamento a Terceiros refere-se ao parcelamento de dívidas junto a Receita Federal e ao INSS (PAES), tendo surgido em decorrência do Convênio de Estatização do Porto de Manaus. A Companhia aderiu ao Parcelamento Especial – PAES, referente ao débito contraído junto ao Instituto Nacional de Seguro Social-INSS e ao Ministério do Trabalho, pela Administração do Porto de Manaus – APM, pagando, mensalmente, os valores de R\$ 35.000,00 e R\$ 2.600,00, respectivamente, atualizados pela taxa SELIC. A Companhia considera que os referidos débitos são de responsabilidade legal do Governo do Estado do Amazonas (Administração do Porto de Manaus – APM) por ser sucessora do serviço público explorado. Os valores pagos a partir de 2004

foram contabilizados no Ativo Realizável a Longo Prazo. Em 07.05.2004 o Tribunal de Contas da União encaminhou o Ofício n.º-SECEX-MA, referente ao Processo n.º 015.703/2000-7, comunicando a decisão proferida pelo Acórdão n.º 567/2004-2 2ª Câmara, que determinou ao Ministério dos Transportes que equacionasse todos os débitos oriundos da antiga Administração do Porto de Manaus - APM, registrados perante os respectivos credores em nome da Companhia Docas do Maranhão - **CODOMAR**. A dívida referente ao PAES, por não pertencer a Cia., não está reconhecida no passivo. Em atendimento a orientação da Controladoria Geral da União - CGU a CODOMAR por meio de sua Assessoria Jurídica está viabilizando a cobrança deste parcelamento perante o Governo Federal.

#### **NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS**

<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Causas Trabalhistas	63.882,49	870,92
Causas Cíveis	315.508,10	315.508,10
<b>TOTAL</b>	<b>379.390,59</b>	<b>316.379,02</b>

O resultado consolidado das Causas trabalhistas, no valor de R\$ 63.882,49, refere-se ao bloqueio judicial realizado na conta corrente da AHIMOC, em nome do empregado da AHIMOC o Sr. Jorge de Almeida Barroso no valor de R\$ 57.389,67, da ex-empregada da AHIMOC a Sra. Patrícia Luciene A. de Almeida no valor de R\$ 870,92 e o valor de R\$ 5.621,90 refere-se ao depósito recursal em nome do ex-empregado da CODOMAR o Sr. Luis Sérgio Lopes Dias. O valor de R\$ 315.508,10, refere-se a um bloqueio judicial na conta corrente da CODOMAR realizado em nome da VALORE Consultoria Empresarial Comércio e Serviços de Informática Ltda.

#### **NOTA 12 – IMOBILIZADO**

<b>IMOBILIZADO</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>Imobilizado em Poder da CODOMAR</b>	<b>478.858,30</b>	<b>382.404,61</b>
<b>Bens Móveis</b>	<b>681.217,46</b>	<b>543.741,82</b>
Mobiliário em Geral	45.179,36	38.151,16
Outros Materiais de Uso Duradouro	15.542,85	5.952,80
Veículos	177.490,97	177.490,97
Máquinas Motores e Aparelhos	130.829,90	85.699,51
Dragas	15.066,47	15.066,47
Chatas, Aluarengas e Batedores	14.366,00	-
Equipamentos de Informática	276.564,94	215.203,94
Diferença de IPC/BTNF	6.176,97	6.176,97
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(239.410,14)</b>	<b>(198.403,91)</b>
Mobiliário em Geral	(18.071,05)	(13.515,74)
Veículos	(65.960,97)	(51.200,97)
Máquinas Motores e Aparelhos	(46.211,26)	(40.433,86)
Dragas	(15.066,47)	(15.066,47)
Equipamentos de Informática	(87.923,42)	(72.009,90)
Diferença de IPC/BTNF	(6.176,97)	(6.176,97)
<b>Bens Imóveis</b>	<b>37.366,32</b>	<b>37.366,32</b>
Edifícios e Prédios	353,23	353,23
Obras	34.000,75	34.000,75
Edifícios e Prédios – Dif. de IPC/BTNF	37,95	37,95

Obras- Dif. de IPC/BTNF	2.974,39	2.974,39
<b>(-) Depreciação Acumulada</b>	<b>(315,34)</b>	<b>(299,62)</b>
Edifícios e Prédios	(287,21)	(271,49)
Edifícios e Prédios – Dif. de IPC/BTNF	(28,13)	(28,13)
<b>Imobilizado em poder de Terceiros</b>	<b>162.502.436,46</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>162.981.294,76</b>	<b>382.404,61</b>

Os valores informados a título de Imobilizado em Poder da CODOMAR referem-se às aquisições realizadas por parte da CODOMAR após assinatura do Convênio de Delegação nº 016/2000 em 30 de novembro de 2000 e imobilizações da AHINOR e da AHIMOC, onde estão sendo depreciados mensalmente de acordo com as normas contábeis vigentes. O valor informado a título de Imobilizado em Poder de Terceiros referem-se aos bens que foram cedidos a Empresa Maranhense de Administração Portuária – EMAP por força da assinatura do Convênio acima descrito e que por não fazerem parte do processo produtivo da CODOMAR não estão sendo depreciados.

### NOTA 13 – CONTAS A PAGAR

O resultado consolidado da Contas a Pagar, no valor de R\$ 2.365.782,76, apresenta a seguinte composição por unidade administrada:

<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
CODOMAR – Companhia Docas do Maranhão	241.708,45	119.398,72
<b>CONVÊNIOS nº 007/2008</b>		<b>2.414.153,21</b>
AHSFRA	14.691,65	28.506,97
AHIMOC	1.042.553,63	1.036.323,44
AHINOR	162.086,49	840.946,38
AHIMOR	304.001,84	29.841,67
AHIPAR	97.395,59	16.831,85
AHITAR	50.124,18	153.122,56
AHRANA	272.094,74	218.540,72
AHSUL	181.126,19	90.039,62
<b>TOTAL</b>	<b>2.365.782,76</b>	<b>2.533.551,93</b>

Os valores informados a título de Contas a Pagar, referem-se ao saldo de fornecedores e despesas com pessoal e encargos a serem pagos em 2011.

### NOTA 14 – CONTINGÊNCIAS CÍVEIS E TRABALHISTAS

O resultado consolidado da Conta Contingências Cíveis e Trabalhistas, no valor de R\$ 2.018.827,43, apresenta a seguinte composição:

<b>CONT CÍVEIS E TRABALHISTAS</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>CODOMAR</b>	<b>1.122.758,03</b>	<b>1.134.001,84</b>
CODOMAR – Causas Cíveis	829.836,85	829.836,85
CODOMAR – Causas Trabalhistas	292.921,18	304.164,99
<b>CONVÊNIOS nº 007/2008</b>	<b>896.069,40</b>	<b>896.069,40</b>
AHIMOC – Trabalhista	293.624,39	293.624,39
AHINOR – Trabalhista	602.445,01	602.445,01
<b>TOTAL</b>	<b>2.018.827,43</b>	<b>2.030.071,24</b>

<b>AÇÕES TRABALHISTAS</b>		
<b>CODOMAR</b>		
<b>AUTOR</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>VALOR R\$</b>
Luiza Viana Santos	Proc. Nº33801/2005	275.919,86
Maria do Socorro de Araujo Rabelo	Proc. Nº22/2008	3.697,77
Jorge Jesus Costa	Proc. Nº043/2008	2.750,00
José Domingos Rodrigues Castro	Proc. Nº076/2008	590,04
José de Jesus Santos	Proc. Nº722/2008	2.500,00
João Batista Barros	Proc. Nº408/2008	7.463,51
<b>TOTAL</b>		<b>292.921,18</b>
<b>AHIMOC</b>		
Patrícia Luciene Alves Lima	Proc. Nº 7967/2007	105.682,88
Lourival Barbosa Ferreira Filho	Proc. Nº3204/2002	60.511,42
Lourival Barbosa Ferreira Filho	Proc. Nº705/2009	100,00
José Jorge Negreiros	Proc. Nº 2897/2006	1.416,41
Jorge de Almeida Barroso	Proc. Nº11906/2003	110.824,15
Flavio e Oliveira Matos	Proc. Nº 8368/2007	15.089,53
<b>TOTAL</b>		<b>293.624,39</b>
<b>AHINOR</b>		
Plano Bresser		602.445,01
<b>TOTAL</b>		<b>602.445,01</b>
<b>AÇÕES CÍVEIS</b>		
<b>CODOMAR</b>		
<b>AUTOR</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>VALOR R\$</b>
Valore Consultoria Empresarial Comércio Serviços de Informática Ltda - ME	Proc. Nº 16135/2008	829.836,85
<b>TOTAL</b>		<b>829.836,85</b>

### **NOTA 15 – TÍTULOS E ADIANTAMENTOS A PAGAR**

O resultado consolidado da conta de Contratos por Convênio, no valor de R\$ 4.665.192,44, apresenta a seguinte composição:

<b>TÍTULO ADIANT. A PAGAR</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
AHIMOC	2.221.526,96	1.100.408,75
AHINOR	2.130.413,41	2.765.937,64
AHIPAR	-	(477.164,88)
AHRANA	-	235.196,91
AHSUL	-	7.952,74
<b>TOTAL</b>	<b>4.351.940,37</b>	<b>3.632.331,16</b>

Os valores referem-se aos repasses da CODOMAR às Administrações Hidroviárias de Custeios e Investimentos pendentes de comprovação por parte das mesmas.

### **NOTA 16 – RECURSOS CONVÊNIOS DNIT**

<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>CONVÊNIO Nº007/2008</b>	<b>12.521.693,48</b>	<b>4.202.395,18</b>
AHSFRA - CONV. Nº007/2008	1.578.001,00	348.531,55
AHITAR- CONV. Nº007/2008	636.909,78	1.010.130,02
AHIPAR- CONV. Nº007/2008	2.752.249,74	190.588,06
AHIMOC- CONV. Nº007/2008	314.984,23	-
AHINOR- CONV. Nº007/2008	2.835.673,57	(177.491,06)
AHIMOR- CONV. Nº007/2008	1.082.165,12	910.454,80
AHRANA- CONV. Nº007/2008	823.064,13	184.599,56

AHSUL- CONV. Nº007/2008	956.662,50	1.048.273,32
CODOMAR- CONV. Nº007/2008	1.541.983,41	687.308,93
<b>CONVÊNIO PORTOS DO AMAZONAS</b>	<b>15.575.187,56</b>	<b>14.437.867,60</b>
TEFÉ CONV. Nº287/2005	-	21.988,30
FONTE BOA CONV. Nº270/2005	1.845.922,84	176.644,47
HUMAITA CONV. Nº271/2005	3.890.694,58	1.732.059,05
TONANTINS CONV. Nº275/2005	27.151,06	1.107.773,57
URUCARÁ CONV. Nº278/2005	137.366,91	588.759,97
URUCURITUBA CONV. Nº280/2005	1.230.765,19	823.012,29
CACAU PIRERA CONV. Nº276/2005	-	114.564,34
MANAQUIRI CONV. Nº 273/2005	1.884.406,27	807.727,05
BARCELOS CONV. Nº 268/2005	1.557,15	1.432.321,90
SP DE OLIVENÇA CONV. Nº278/2005	1.768.168,80	523.540,79
JUTAI CONV. Nº272/2005	9.094,21	2.194.052,24
STA ISABEL DO R.NEGRO CONV. Nº267/2005	1.537.715,17	948.786,57
BENJAMIN CONSTANT CONV. Nº269/2005	1.971.461,81	1.204.477,64
NOVA OLINDA DO NORTE CONV. Nº274/2005	14.875,70	90.271,44
SANTO ANTONIO DO IÇA CONV. Nº277/2005	7.382,99	46.565,01
NOVO ARIPUANÃ CONV. Nº281/2005	1.248.624,88	2.621.816,97
CONVÊNIOS PORTOS DO MARANHÃO	-	3.506,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>28.096.881,04</b>	<b>18.640.262,78</b>

Essa conta registra os saldos, em 31/12/2010, de R\$ 28.096.881,04 correspondentes aos valores recebidos do DNIT através do Convênio de Apoio Técnico e Financeiro para Gestão das Hidrovias e Portos Interiores Nacionais Nº007/2008- DAQ/DNIT/CODOMAR.

#### **NOTA 17 – PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS**

<b>PARCELAMENTOS A PAGAR</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>CURTO PRAZO</b>	<b>457.240,92</b>	<b>565.482,48</b>
PORTUS	205.120,20	330.565,68
INSS/PAT/CODOMAR	252.120,72	234.916,80
<b>LONGO PRAZO</b>	<b>2.782.425,00</b>	<b>3.012.942,18</b>
PORTUS	2.256.472,98	2.459.650,74
INSS/PAT/CODOMAR	525.952,02	553.291,44
<b>TOTAL</b>	<b>3.239.665,92</b>	<b>3.578.424,66</b>

Essa conta registra os saldos correspondentes, em 31/12/2010, aos valores da confissão de dívida referente a RTSA (Reserva de Tempo de Serviço, Anterior), firmado com o PORTUS, parcelado em 240 meses e ao parcelamento do INSS proveniente de auto de infração, parcelado em 60 meses.

#### **NOTA 18 – CAPITAL SOCIAL**

O Capital Social, em 31 de dezembro de 2010, é representado por 9.657.437.423 ações, sem valor nominal, sendo 4.828.718.712 ações ordinárias e 4.828.718.711 ações preferenciais, ambas espécies nominativas e de classe única. As ações preferenciais, sem direito a voto, são inconversíveis em ações ordinárias, porém, asseguram a seus detentores prioridade no caso de reembolso de capital e na distribuição do dividendo obrigatório.

## NOTA 19 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Os Ajustes de Exercícios Anteriores apresentam a seguinte composição:

<b>Exercício 2008</b>	<b>DEBITOS</b>	<b>CREDITOS</b>
Receita de Subvenções de Exercícios Anteriores		7.064.280,20
Baixa do Imobilizado por mudança de critério contábil	162.502.436,46	
<b>Total exercício 2008</b>	<b>162.502.436,46</b>	<b>7.064.280,20</b>
<b>Exercício 2009</b>		
CRÉDITOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		4.326,06
DÉBITOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	156.748,67	
<b>Total exercício 2009</b>	<b>156.748,67</b>	<b>4.326,06</b>
<b>Exercício de 2010</b>		
Reversão da baixa do Imobilizado por mudança de critério contábil		162.502.436,46
Valor referente a baixa do Imposto de Renda a Recuperar lançado indevidamente no Ativo	5.723.952,66	
Valor referente a reversão da despesa financeira (Imposto de Renda Sobre Aplicação Financeira) dos Convênios dos Portos do Amazonas		668.725,61
Valor referente a ajuste de lançamento indevido na conta de Credito para Aumento de Capital		82.177,22
Valor referente ao lançamento da atualização para 31.12.2010 do Parcelamento PAT INSS de 21.10.2006	144.257,27	
Valor referente ao lançamento da atualização para 31.12.2010 do Parcelamento Ca Contribuição Social de 12.08.2005	9.035,84	
Valor referente a correção de lançamento indevido na conta de Despesas com Serviços Terceirizados L. Sousa da Silva ME		47.790,81
Baixa do crédito de terceiros em nome do Sr. Benedito Salim Duailibe		36.969,64
<b>Total exercício 2010</b>	<b>5.877.245,77</b>	<b>163.338.099,74</b>

Os créditos de Exercícios Anteriores, no valor de R\$ 162.502.436,46 correspondem a reversão da baixa dos bens transferidos para a EMPRESA MARANHENSE DE ADMINISTRAÇÃO PORTUÁRIA – EMAP, pelo Convênio de Descentralização Nº 016/2000 totalizando o valor líquido de R\$ 152.064.454,17 e da baixa das embarcações Ferry Boats Pinheiro e Alcântara, cedidos a COMPANHIA DE NAVEGAÇÃO BAIANA - CNB, conforme Termo de Cessão de 20/11/1991 no valor de R\$ 10.437.982,29.

## NOTA 20 – REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES E EMPREGADOS

Na forma do Art. 3º do Decreto nº 95.524, de 21 de dezembro de 1987, foram os seguintes valores da maior e menor remuneração paga aos administradores e empregados com base em 31.12.2010 e 31.12.2009.

<b>ADMINISTRADORES</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Maior	15.000,00	12.107,00
Menor	14.500,00	12.107,00
<b>EMPREGADOS</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Maior	8.073,49	8.027,09
Menor	838,52	553,78

### **NOTA 21 – BENEFÍCIOS A EMPREGADOS**

Vale Alimentação – Valor mensal R\$ 610,00 – Contrato N°005/2010 – Nutricash Serviços Ltda.

Plano de Saúde – Contrato n°006/2005 – Unimed São Luis Cooperativa de Trabalho – Contrato por custo operacional com participação do empregado em 50% (cinquenta por cento)

### **NOTA 22 – CONTINGÊNCIAS**

<b>AÇÕES TRABALHISTAS</b>		
<b>AHIMOC</b>		
<b>AUTOR</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>VALOR R\$</b>
Naime de Moura Matos	Proc. N°553-81/2010	4.934,95
<b>TOTAL</b>		<b>4.934,95</b>

### **NOTA 23 – SEGUROS**

<b>NOME DA SEGURADORA</b>	<b>TIPO SEGURO</b>	<b>VENCIMENTO DA APÓLICE</b>	<b>VALOR DO PRÊMIO</b>	<b>VALOR DA COBERTURA</b>
Brasil Veículos e Cia de Seguros Apólice nº 620135-8	Seguro veículo Renault NHB 7134	21.01.2012	1.767,14	30.000,00
Brasil Veículos e Cia de Seguros Apólice nº 620136-8	Seguro veículo Renault NHB 6740	21.01.2012	1.767,14	30.000,00

São Luís (MA), 31 de Dezembro de 2010.

Washington de Oliveira Viégas  
Diretor Presidente  
CPF 001.379.603-87

Jorge Luiz Caetano Lopes  
Diretor Financeiro  
CPF 184.985.311-87

Bento Moreira Lima Neto  
Diretor Técnico  
CPF 000.571.693-49

Geraldo Istalin Bouéres  
Técnico em Contabilidade  
CRC/MA 1534  
CPF 025.448.493-04