

Ofício nº 4324/2014-GAPRE

Maringá, 03 de novembro de 2014.

Senhor Presidente,

1311 N

Em atenção ao Ofício nº 2169/2014-CMM, que atende Requerimento apresentado pelo Vereador **Carlos Emar Mariucci**, mediante o qual solicita o envio de cópia dos balancetes financeiros da empresa Terminais Aéreos de Maringá - SBMG, administradora do Aeroporto Regional de Maringá Sílvio Name Júnior, referentes ao período compreendido entre janeiro de 2008 e dezembro de 2009, segue anexo parecer emitido pela Superintendência do Aeroporto Regional de Maringá Sílvio Name Junior.

Atenciosamente,


José Luiz Bovo
Secretário Municipal de Gestão

À Sua Excelência o Senhor
ULISSES DE JESUS MAIA KOTSIFAS
Presidente da Câmara Municipal de Maringá
Nesta

OFÍCIO Nº 294/SUP/SBMG/2014

Maringá - PR, 20 de outubro de 2014.

Ilustríssimo Senhor.
José Luiz Bovo
Secretário de Gestão
Prefeitura Municipal de Maringá

Senhor Secretário,

Em resposta ao Ofício 2169/2014 – CMM, estamos enviando cópia dos Balancetes financeiros referentes aos exercícios de 2008 e 2009.

Sendo o que se apresenta para o momento, colocando-nos à disposição para maiores esclarecimentos e aproveitamos a oportunidade para renovar nossos protestos de elevada consideração.

Atenciosamente,



Fernando Antonio Maia Camargo
Superintendente

TERMINAIS AÉREOS DE MARINGÁ SBMG S.A.

ESTADO DO PARANÁ - TERMO DE REFERÊNCIA Nº 007/2006 - Valor em R\$ mil e centavos

	2008	2007		2008	2007
ATIVO	1.018.042,00	840.389,92	PASSIVO	235.478,82	183.593,11
ATIVO CIRCULANTE	199.473,34	142.547,08	PASSIVO CIRCULANTE	235.478,82	183.593,11
Disponibilidades	156.794,38	129.964,71	Fornecedores	91.618,28	86.775,48
Clientes	34.204,38	1.055,04	Obrigações Tributárias	18.896,24	72.189,76
Impostos a Recuperar	4.095,84	1.055,04	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	56.700,70	14.068,44
Outros Créditos	2.895,10	5.248,76	Provisões para Contingências	5.873,81	5.873,81
Despesas Antecipadas	1.682,54	1.812,96	Outras Obrigações	9.957,70	4.685,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE	818.568,66	697.842,84	Obrigações Provisionadas	52.424,09	-
Realizável a Longo Prazo	100.000,00	100.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	782.571,18	656.796,81
Valores a Receber	100.000,00	100.000,00	Capital Social	1.750.000,00	500.000,00
Imobilizado	716.270,00	594.684,70	(-)Capital a Integralizar	(250.000,00)	(250.000,00)
Bens Imóveis	429.886,72	313.754,13	Reserva de Capital	133.239,82	133.239,82
Beneficiárias - Instalações Operacionais	92.586,72	88.563,21	Reserva Legal	11.261,62	11.261,62
Beneficiárias - Instalações Administrativas	61.650,56	61.650,56	Reserva para Contingência	8.640,00	8.640,00
Beneficiárias - Canteiros Ornamentais	175.071,66	158.094,36	Lucros Acumulados	3.309,98	523.960,87
Beneficiárias - Estacionamento	100.577,62	-	Prejuízos Acumulados	(873.880,24)	(270.305,50)
Obras em Andamento	-	5.444,00	PASSIVO TOTAL + PATRIMÔNIO	1.018.042,00	840.389,92
Bens Móveis	1.051.796,79	946.369,98	LÍQUIDO	1.018.042,00	840.389,92
Veículos	405.211,00	405.211,00			
Móveis e Utensílios	109.846,03	88.955,03			
Máquinas e Equipamentos	356.585,40	239.116,84			
Aparelhos de Comunicação	97.420,48	84.037,48			
Equipamentos de Informática	82.733,88	69.106,88			
Importações em Andamento	-	59.942,75			
(-)Depreciações Acumuladas	(765.413,51)	(665.439,41)			
D.A. Beneficiárias - Instalações Adm.	(37.185,81)	(31.232,69)			
D.A. Beneficiárias - Instalações Operacionais	(14.150,44)	(10.488,54)			
D.A. Veículos	(371.879,48)	(356.278,16)			
D.A. Móveis e Utensílios	(49.180,76)	(38.727,65)			
D.A. Máquinas e Equipamentos	(157.425,33)	(123.896,18)			
D.A. Beneficiárias - Canteiros Ornamentais	(52.246,01)	(25.643,69)			
D.A. Equipamentos de Informática	(54.055,13)	(43.415,57)			
D.A. Aparelhos de Comunicação	(49.290,53)	(35.756,93)			
Intangível	2.099,76	3.158,14			
Software	5.401,40	5.401,40			
(-)Amortizações Acumuladas	(3.301,64)	(2.243,26)			
A. A. Software	(3.301,64)	(2.243,26)			

ESTADO DO PARANÁ - TERMO DE REFERÊNCIA Nº 007/2006 - Valor em R\$ mil e centavos

	2008
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.695.665,41
Receita de Serviços	2.695.665,41
(-)DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(252.978,25)
(-)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.442.687,16
(-)CUSTOS DOS SERVIÇOS	(3.327.559,17)
(-)LUCRO BRUTO	(884.872,01)
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(475.080,30)
Despesas Administrativas	(446.516,52)
Despesas Tributárias	(6.538,07)
Despesas Financeiras	(22.025,71)
(+)OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	487.727,06
(+)Receitas Financeiras	487.727,06
(-)RESULTADO DO EXERCÍCIO	(872.225,25)

ESTADO DO PARANÁ - TERMO DE REFERÊNCIA Nº 007/2006 - Valor em R\$ mil e centavos

	2008
Prejuízo do Exercício	(872.225,25)
(-)Depreciações	101.832,48
(-)Valor Ajustado	(771.192,77)
(-)Aumento de Clientes	(33.149,34)
(+)Diminuição Impostos a Recuperar	369,77
(-)Diminuição Outros Créditos	2.353,66
(-)Diminuição Despesas Antecipadas	130,42
(+)Aumento Fornecedores	4.842,80
(-)Diminuição Obrigações Tributárias	(53.293,52)
(+)Aumento Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	46.832,26
(+)Aumento Outras Obrigações	5.272,08
(+)Aumento Obrigações Provisionadas	52.424,09
(-)Ajuste de Exercícios Anteriores	(2.000,38)
(=)Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	(751.610,93)

ESTADO DO PARANÁ - TERMO DE REFERÊNCIA Nº 007/2006 - Valor em R\$ mil e centavos

	2008
(-)Aumento de Móveis e Utensílios	(20.891,00)
(-)Aumento de Máquinas e Equipamentos	(117.468,56)
(-)Aumento de Aparelhos de Comunicação	(13.627,00)
(-)Aumento de Equipamentos de Informática	(13.627,00)
(+)Diminuição Importações em Andamento	59.942,75
(-)Aumento Instalações Operacionais	(4.021,47)
(-)Aumento Canteiros Ornamentais	(16.977,50)
(-)Diminuição Obras em Andamento	5.444,00
(-)Aumento Beneficiárias Estacionamento	(100.577,62)
(=)Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	(221.559,40)

ESTADO DO PARANÁ - TERMO DE REFERÊNCIA Nº 007/2006 - Valor em R\$ mil e centavos

	2008
(+)Integralização de Capital	1.000.000,00
(=)Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	1.000.000,00
Fluxo de Caixa ou Equivalente de Caixa Líquido	16.825,67
Saldo de Caixa ou Equivalente de Caixa Líquido no Início do Exercício	129.964,71
(=) Saldo de Caixa ou Equivalente de Caixa no Fim do Período	156.794,38

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES ÀS ENTREGAS DOS EXERCÍCIOS
1º DE DEZEMBRO DE 2007

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-aeroporatória e de apoio à navegação aérea e explorar a armazenagem e capatazia em seus armazéns gerais, situados em seu sítio aeroporatório, que lhe foi atribuída pelo município de Maringá, bem como realizar quaisquer atividades correlatas ou afins. Na consecução de seus objetivos e finalidades, 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

	2008	2007
Caixa	1.030,39	717,70
Bancos Conta Movimento	155.764,09	129.247,01
TOTAL CIRCULANTE	156.794,38	129.964,71

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

	2008	2007
Contribuição Social a Recuperar	752,12	752,12
IRPJ a Recuperar	1.002,05	1.002,75
IRPF a Recuperar	2.341,67	2.320,16
INSS a Recuperar	-	379,85
PIS a Recuperar	-	11,43
TOTAL IMPOSTOS A RECUPERAR	4.095,84	4.465,61

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 2004, ao extinto SAOP - Serviço Autárquico de Obras Públicas, da cidade de Maringá - PR. Entretanto, após a extinção da referida Autarquia, seus ativos 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 2008, 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

	2008	2007
PIS a Recolher	1.710,73	1.412,14
COFINS a Recolher	8.061,82	6.549,03
ISSQN a Recolher	388,67	302,40
Retenções Lei 10.833/2003	1.178,48	627,05
IRRF a Recolher	7.556,54	6.140,03
IRPJ a Recolher	-	40.289,56
Contribuição Social a Recolher	-	16.869,55
TOTAL OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	18.896,24	72.189,76

4.3 - Obrigações Trabalhistas e Provisões

	2008	2007
INSS a Recolher	55.157,02	13.875,25
FGTS a Pagar	6.276,97	193,19
Contribuição Sindical a Recolher	-	-
Bolsa Trabalho a Pagar	-	-
Provisões par a Férias	47.680,80	-
Provisão para Liquidação Processo	5.873,81	5.873,81
TOTAL OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PROVISÕES	114.988,60	19.942,25

4.4 - Capital Social

4.4.1 - Capital Social a Integralizar

O capital social é de R\$ 1.750.000,00 (R\$ 500.000,00 em 2007), sendo R\$ 250.000,00 a integralizar (R\$ 250.000,00 em 2007) e está dividido em 35.000 (10.000 em 2007) ações ordinárias com valor nominal de R\$ 50,00 reais cada com a seguinte composição:

Acionistas	Reais (R\$)	Participação (%)	Ações
Prefeitura Municipal de Maringá	1.749.400,00	99,96%	34.988
José Luiz Bovo	150,00	0,01%	3
João Celso Sordi	150,00	0,01%	3
Valter Viana	150,00	0,01%	3
Marcos Antônio Valêncio	150,00	0,01%	3
TOTAL	1.750.000,00	100,00%	35.000

4.4.3 - 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. n° 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, consubstanciada 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 dos passageiros;
- Tarifa de pouso e permanência de aeronaves;
- Tarifa de armazenagem e capacidade 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

2008	R\$
Custos com Pessoal	1.268.804,25
Custos Gerais	2.058.754,92
TOTAL CUSTOS	3.327.559,17

6.3 - DESPESAS

2008	R\$
Despesas com Pessoal	177.668,51
Despesas Gerais e Administrativas	268.848,01
TOTAL DESPESAS	446.516,52

7 - RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

7.1 - Receitas Financeiras

2008	R\$
Descontos Obtidos	385,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	110,14
Juros e Multas Recebidas	451.581,92
Despesas Recuperadas	35.650,00
TOTAL RECEITAS FINANCEIRAS	487.727,06

7.3 - Despesas Financeiras

2008	R\$
Despesas Bancárias	11.176,84
Juros e Multas	10.848,87
TOTAL DESPESAS FINANCEIRAS	22.025,71

Observação: Os juros e multas recebidos em 2008 referem-se ao atraso na integralização de capital.

Maringá, 31 de Dezembro de 2008

Clayton Dias Pereira
Contador
CRC-PR 030386/9-1

TERMINAIS AÉREOS DE MARINGÁ SBMG S.A.

ESTADO DE FLUXO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 E 2008

ATIVO	2009	2008	PASSIVO	2009	2008
ATIVO CIRCULANTE	773.763,80	199.672,24	PASSIVO CIRCULANTE	307.942,62	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	4.093,84	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	3.953,53	1.682,54	Outras Obrigações	10.237,48	9.957,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE	812.127,19	818.349,76	Obrigações Provisionadas	76.118,53	52.424,09
Realizável a Longo Prazo	121.429,82	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
Beneficiárias - Instalações Operacionais	95.441,68	92.586,72	Reserva para Contingência	8.640,00	8.640,00
Beneficiárias - Instalações Administrativas	61.650,56	61.650,56	Lucros Acumulados	3.309,98	3.309,98
Beneficiárias - Canteiros Ornamentais	175.171,86	175.071,86	Prejuízos Acumulados	(874.447,36)	(873.880,24)
Beneficiárias - 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 + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.585.898,19	1.018.042,00
Veículos	429.531,00	405.211,00			
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. Beneficiárias - Instalações Adm.	(43.138,29)	(37.185,81)			
D.A. Beneficiárias - 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. Beneficiárias - Canteiros Ornamentais	(39.253,28)	(32.246,01)			
D.A. Equipamentos de Informática	(65.590,66)	(54.055,13)			
D.A. Aparelhos de Comunicação	(64.186,40)	(49.290,55)			
Intangível	6.652,36	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	1.585.898,19	1.018.042,00			

ESTADO DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 E 2008

	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	(3.604.474,26)	(3.327.559,17)
(-)LUCRO BRUTO	(682.019,29)	(884.872,01)
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	(742.238,05)	(475.080,39)
Despesas Administrativas	(715.735,37)	(446.516,53)
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
(+)Recursos Financeiros	20.191,45	487.727,06
(-)RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.404.065,89)	(872.225,25)

ESTADO DE DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2009 E 2008

	2009	2008
FLUXO DE CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
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	279,28	5.372,08
(+)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)

	2009	2008
FLUXO DE CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-)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 Beneficiárias Estacionamento	-	(100.577,62)
(-)Aumento de Software	(5.779,00)	(22.559,40)
(-)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	154.794,38	(29.964,71)
(=) Saldo de Caixa ou Equivalente de Caixa no Final do Período	703.358,96	154.794,38

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES ÀS DÍVIDAS E INVESTIMENTOS
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 1999 sob a forma jurídica de sociedade por ações de capital fechado. Compete à Companhia implantar, administrar, operar e explorar industrial e comercialmente a infraestrutura e de apoio à navegação aérea e explorar a armazenagem e capatazia em seus armazéns gemis, situados em seu sítio aeropolítico, que lhe for atribuída pelo município de Maringá, bem como realizar quaisquer atividades correlatas ou afins. Na consecução de seus objetivos e finalidades, 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 - Apresentação 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 circulantes, 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 Circulantes e Não Circulantes

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 futuro, ajustados ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Companhia, menos os impostos retidos 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 2004, 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 do seguro 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	-
Boletim Trabalho a Pagar	600,00	-
Provisões para Férias	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 e 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 Valécio	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, consoante a 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 capacidade 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	1.268.204,25
Custos Gerais	2.334.188,80	2.058.754,92
TOTAL CUSTOS	3.604.474,28	3.327.599,17

6.2 - DESPESAS

	2009	2008
Despesas com Pessoal	486.502,40	177.568,51
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	487.717,06

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 438348/8-1