

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2004	2003
Receita Operacional Bruta	5.963.918,31	3.690.412,20
(-) Impostos Incidentes s/ Receita de Serviços	598.837,67	264.526,26
(-) Cancelamentos e Descontos	44.831,83	0,00
Receita Operacional Líquida	5.320.248,81	3.425.885,94
Lucro Operacional Bruto	5.320.248,81	3.425.885,94
(-) Despesas Operacionais	8.293.733,53	6.156.258,17
Pessoal e Encargos	2.354.922,70	1.655.184,44
Materiais	299.752,54	161.210,53
Serviços	4.526.261,77	3.302.165,69
Depreciações e Amortizações	1.038.823,92	962.600,40
Tributárias	68.315,84	75.097,11
Eventuais	5.656,76	0,00
(+) Resultado Financeiro	66.222,46	125.459,25
Receitas Financeiras	71.484,13	130.848,49
(-) Despesas Financeiras	5.261,67	5.389,24
(+) Outras Receitas Operacionais	271.106,57	173,52
Prejuízo Operacional Líquido	(2.636.155,69)	(2.604.739,46)
(+) Resultado Não Operacional	8.123,82	0,00
Prejuízo Líquido do Exercício	(2.628.031,87)	(2.604.739,46)
Prejuízo Líquido por Ação	(0,18)	(0,21)

DEMONSTRAÇÃO DE ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

	2004	2003
ORIGEM DE RECURSOS		
Das Operações	(1.589.207,95)	(1.642.139,06)
Prejuízo Líquido do Exercício	(2.628.031,87)	(2.604.739,46)
Depreciações e Amortizações (+)	1.038.823,92	962.600,40
Dos Acionistas	2.934.000,00	2.224.445,64
Aumento Reserva de Capital	2.934.000,00	2.224.445,64

TOTAL DAS ORIGENS	1.344.792,05	582.306,58
--------------------------	---------------------	-------------------

	2004	2003
APLICAÇÕES DE RECURSOS		
No Ativo Permanente	575.853,38	297.317,90
Investimento em Participação Societária	41.299,20	0,00
Aplicação em Imobilizado	534.554,18	290.920,92
Adição ao Custo do Ativo Diferido	0,00	6.396,98

TOTAL DAS APLICAÇÕES	575.853,38	297.317,90
-----------------------------	-------------------	-------------------

AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	768.938,67	284.988,68
--	-------------------	-------------------

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

	31/12/04	31/12/03
Ativo Circulante	2.297.844,68	1.285.220,09
Passivo Circulante	802.921,03	559.235,11
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	1.494.923,65	725.984,98
VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE	768.938,67	284.988,68

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital Social	Reserva de Capital	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2002	7.793.837,18	4.455.584,37	(4.201.920,09)	8.047.501,46
Prejuízo do Exercício	0,00	0,00	(2.604.739,46)	(2.604.739,46)
Aumento de Capital	4.456.084,00	0,00	0,00	4.456.084,00
Reserva de Capital	0,00	(2.231.638,36)	0,00	(2.231.638,36)
Saldo em 31/12/2003	12.249.921,18	2.223.946,01	(6.806.659,55)	7.667.207,64
Prejuízo do Exercício	0,00	0,00	(2.628.031,87)	(2.628.031,87)
Aumento de Capital	2.223.946,01	0,00	0,00	2.223.946,01
Reserva de Capital	0,00	710.053,99	0,00	710.053,99
Saldo em 31/12/2004	14.473.867,19	2.934.000,00	(9.434.691,42)	7.973.175,77

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Integração Portuária do Ceará – CEARÁPORTOS, sociedade de economia mista do Estado do Ceará, criada por meio do Decreto da Assembléia Legislativa do Estado do Ceará, tem por objetivo a construção, reforma, ampliação, melhoria, arrendamento e exploração de instalações portuárias e daquelas destinadas ao apoio e suporte de transporte intermodal, localizados no Estado do Ceará, bem como a prestação de serviços correlatos, observados a legislação pertinente, os critérios econômicos de viabilização dos investimentos e estratégia de desenvolvimento econômico e social do Estado.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com o disposto na Lei n.º 6.404/76 e demais disposições complementares, com observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e às Normas Brasileiras de Contabilidade.

3 – PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As práticas contábeis mais relevantes para a entidade foram:

3.1- Apuração do Resultado do Exercício

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

O prejuízo referente às atividades é incorporado ao patrimônio líquido somente ao término de cada exercício social (31 de dezembro), sendo apurado mensalmente apenas para fins de demonstração.

3.2 - Ativo Circulante

Está apresentado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

3.3 - Caixa, Bancos e Aplicações

A conta Caixa é composta de numerário suficiente para atender despesas de pequeno valor.

A conta Bancos registra saldos em diversas contas correntes destinadas ao cumprimento de obrigações pertinentes. Estão representadas conforme abaixo: