

CONTAS CORRENTES BANCÁRIAS	VALOR EM R\$
BEC – Conta n.º 71036	94,00
BEC – Conta n.º 71049	84,04
BEC – Conta n.º 71051	3,20
TOTAL	181,24

A conta de Aplicação registra valores referentes a acréscimos de rendimentos, retenção de IRRF e resgate. Os saldos são os seguintes:

CONTAS DE APLICAÇÕES	VALOR EM R\$
BEC – Conta n.º 71036 – PRATICBEC	7.333,72
BEC – Conta n.º 71043 – PRATICBEC	1.004,35
BEC – Conta n.º 71043 – POUPE RECURSOS	716.102,24
BEC – Conta n.º 71049 – PRATICBEC	5.265,97
BEC – Conta n.º 71052 – PRATICBEC	2.515,18
BEC – Conta n.º 71052 – POUPE RECURSOS	475.186,62
BEC – Conta n.º 71043 – CDB	104.194,16
BEC – SUPER	196.243,33
BEC – Conta n.º 900.016 – CDB	203.022,74
BEC – Conta n.º 51163 – POUPANÇA	5.174,20
TOTAL	1.716.042,51

3.4 - Créditos Tributários

Referem-se a valores de impostos e contribuições federais e municipais retidos e, estão registrados ao valor provável de recuperação, conforme legislação em vigor, a saber:

CONTA DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	VALOR EM R\$
Imposto de Renda Retido na Fonte a Compensar	55.085,64
Imposto de Renda Retido s/ Aplicações Financeiras	15.543,09
CSLL Retida a Compensar	5.022,79
ISS Retido a Compensar	25.113,95
TOTAL	100.765,47

3.5 - Estoque

Compõe-se de materiais de uso e consumo, avaliados ao custo médio de aquisição.

3.6 - Permanente

O Ativo Permanente da Companhia apresenta a seguinte formação:

a) Investimentos

Os investimentos em Participação Societária estão expressos pelo seu valor de aquisição, ressalvado o efetuado junto a GERDAU S/A que está ajustado conforme o valor de mercado das ações. Estão representados da seguinte forma:

CONTA DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	VALOR EM R\$
Aço Cearense Ind. Ltda.	10.000,00
Têxtil Bezerra de Menezes	10.000,00
Gerdau S/A	21.299,20
TOTAL	41.299,20

b) Imobilizado

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação foi calculada pelo método linear, com base nas taxas estabelecidas pela legislação federal em vigor, levando em consideração a vida útil dos bens. O saldo está representado pelo valor original dos bens deduzido da depreciação e amortização acumuladas, a saber:

CONTAS	VALOR EM R\$	TX. DEPREC.
Instalações Comerciais	175.981,91	10%
Prédios e Edificações	137.971,43	4%
Máquinas e Equipamentos	151.673,74	10%
Móveis e Utensílios	254.035,71	10%
Equipamentos de Comunicação	56.785,00	10%
Outros Bens Imóveis	17.229,57	10%
Instal. Portuárias e Marítimas	419.300,10	10%
Biblioteca	1.760,00	10%
Programa de Computadores	1.446.833,52	20%
Equip. de Processamento de Dados	178.549,61	20%
(-) Depreciação/Amortização Acumulada	(996.044,32)	-
TOTAL	1.844.076,27	

c) Diferido

A conta registra gastos relacionados à fase pré-operacional da Companhia até outubro de 2001, sendo amortizado a partir de novembro do mesmo ano, exceto a implantação de métodos e processos que foram incorridos posteriormente. O diferido está assim disposto:

CONTAS	VALOR EM R\$	TX. AMORT.
Gastos Pré-Operacionais/Implantação	6.342.072,00	10%
Implantação de Métodos e Processos	277.600,00	10%
(-) Amortização Acumulada	(2.026.795,35)	-
TOTAL	4.592.876,65	-

3.1 - Passivo Circulante

É demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

3.2 - Provisão de Férias e Encargos

As provisões para férias e encargos são efetuadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31/12/2004.

3.3 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da Companhia apresenta a seguinte formação:

a) Capital Social

O Capital Social subscrito e integralizado em 2004 importa em R\$ 14.473.867,19 (QUATORZE MILHÕES, QUATROCENTOS E SETENTA E TRÊS MIL, OITOCENTOS E SESSENTA E SETE REAIS E DEZENOVE CENTAVOS), composto de 14.673.867 (QUATORZE MILHÕES, SEICENTOS E SETENTA E TRÊS MIL, OITOCENTOS E SESSENTA E SETE) ações, sendo 9.782.411 (NOVE MILHÕES, SETECENTOS E OITENTA E DOIS MIL, QUATROCENTOS E ONZE) ações preferenciais, e 4.891.456 (QUATRO MILHÕES, OITOCENTOS E NOVENTA E UM MIL, QUATROCENTOS E CINQUENTA E SEIS) ações ordinárias, todas de classe única, nominativas, sem valor nominal, e inconvertíveis de uma espécie em outra.

b) Reserva de Capital

É formada de aportes do Governo do Estado do Ceará, para futuro aumento de capital da Companhia, perfazendo um valor de R\$ 2.934.000,00 (DOIS MILHÕES, NOVECENTOS E TRINTA E QUATRO MIL REAIS).