

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Exercício Findo em 30 de junho de 2005.

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Agência de Fomento do Estado do Tocantins S/A é uma sociedade de economia mista, de capital fechado, que tem como objetivo social o financiamento de projetos de desenvolvimento que promovem benefícios econômicos e/ou sociais de acordo com as necessidades e potencialidades locais.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com a Lei nº 6.404/76, normas e instruções do Banco Central do Brasil e práticas contábeis geralmente aceitas.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) A apuração do resultado adotou-se o regime de competência;
- b) A classificação em Circulante e Longo Prazo, obedece aos artigos 179 e 180 da Lei 6.404/76;
- c) Os critérios de avaliação do Ativo e Passivo obedecem aos artigos 183 e 184 da Lei 6.404/76.

4 – TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS – TVM

Todos os recursos disponíveis da Agência estão aplicados em Certificados de Depósitos Bancários, no Banco da Amazônia S/A, sendo os mesmos remunerados à taxa CDI. Em 30 de junho de 2005 o saldo atualizado totalizou o montante de R\$ 8.226 Mil e R\$ 7.863 em 30 de junho de 2004.

5 - ATIVO PERMANENTE

O Ativo Permanente está formado pelos subgrupos Imobilizado de Uso e Diferido.

- a) Imobilizado de Uso** - No subgrupo Imobilizado de Uso estão registrados as Imobilizações em Curso na ordem de R\$ 36 mil e Veículos na ordem de R\$ 82 mil, sendo depreciado no período R\$ 5 mil referente a veículos, à taxa de 20% anual.
- b) Diferido** - No subgrupo Diferido estão registrados os gastos efetuados nas adaptações do imóvel alugado para instalação da sede da Agência na ordem de R\$ 53 mil, sendo amortizado no período R\$ 1 mil à razão de 1/60 avos, prazo do contrato de aluguel.

6 – OBRIGAÇÕES FISCAIS

a) Regime de Tributação - O regime de tributação adotado para o Imposto de Renda e Contribuição Social foi o Lucro Real Anual com pagamento mensal. Foram constituídas e pagas obrigações fiscais às alíquotas abaixo demonstradas, considerada para efeito das bases de cálculo, a legislação vigente pertinente a cada tributo a saber:

Imposto de Renda	15%
Adicional do Imposto de Renda	10%
Contribuição Social	9%
Pis/Pasep	0,65%
Cofins	4%

b) Exigível a Longo Prazo – Foi efetuado parcelamento de débito de tributos e contribuições federais em 60 meses, referente aos exercícios de 2002 e 2003 em abril de 2005, na ordem de R\$ 516 mil, totalizando ao final deste exercício R\$ 508 mil.

7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social – O Capital Social subscrito e integralizado é de R\$ 6.000 mil, dividido em 6.000 mil ações ordinárias nominativas e sem valor nominal sendo que foi aprovado em Assembléia Geral Ordinária de 02.03.2005, o aumento na ordem de R\$ 1.794 mil, sendo oriundo de Lucros ou Prejuízos Acumulados o montante de R\$ 784 mil e R\$ 1.010 mil do saldo da remuneração de Juros Sobre o Capital Próprio e Dividendos acumulados nos exercícios de 2002 a 2004, deliberado naquela AGO.

b) Dividendos - De acordo com o estatuto da Agência é assegurado semestralmente dividendos mínimos equivalentes a 25% do Lucro Líquido do Exercício. Neste exercício foi provisionado Juros sobre o Capital Próprio, na ordem de R\$ 337 mil. Este valor corresponde a percentual superior aos dividendos mínimos obrigatórios.

Palmas, 20 de julho de 2005.

Cláudio Pereira Sampaio
Contador CRC-TO 1196/O-3
CPF 625 451 401-04