

continuação

AMAZÔNIA CELULAR S.A.

CNPJ Nº 02.340.278/0001-33

(c) Resultado do exercício**Imposto de renda**

	2007	2006
Diferido	(1.346)	31.672
Reversão de exercício anterior - diferido	(253)	(101)
Complemento de exercício anterior - corrente	-	(108)
Reversão (constituição) de provisão para perda na realização de imposto de renda diferido	1.599	(12.567)
	<u>-</u>	<u>18.896</u>

Contribuição social

Diferida	(551)	11.508
Reversão de exercício anterior - diferido	(90)	(35)
Complemento de exercício anterior - corrente	-	(37)
Reversão (constituição) de provisão para perda na realização de contribuição social diferida	641	(4.523)
	<u>-</u>	<u>6.913</u>

(d) Reconciliação do benefício do imposto de renda e da contribuição social

Os valores do cálculo do imposto de renda e da contribuição social demonstrados no resultado apresentam a seguinte reconciliação em seus valores à alíquota nominal:

	2007	2006
Resultado antes do imposto de renda, da contribuição social e das participações	8.050	(128.090)
(-) Participações dos empregados	(2.349)	-
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	5.701	(128.090)
Adições (exclusões) permanentes, líquidas	(122)	1.323
Base de cálculo	5.579	(126.767)
Imposto de renda e contribuição social (34%)	(1.897)	43.100
Incentivos fiscais	-	80
Reversão de exercício anterior - imposto de renda e contribuição social diferidos	(343)	(136)
Reversão de exercício anterior - imposto de renda e contribuição social correntes	-	(145)
Reversão (constituição) de provisão para perda na realização de imposto de renda e contribuição social diferidos	2.240	(17.090)
	<u>-</u>	<u>25.809</u>

5. Disponibilidades**Disponibilidades**

	2007	2006
Caixa e bancos	4.150	4.224
Aplicações financeiras (vencimento original inferior a 90 dias)	5.619	18.407
	<u>9.769</u>	<u>22.631</u>

Investimentos de curto prazo

Fundo de Investimento	<u>20.089</u>	<u>27.854</u>
-----------------------	---------------	---------------

Em 31 de dezembro de 2007 e de 2006, as aplicações financeiras em Fundo de Investimento eram representadas principalmente por investimentos no Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento - FIC (exclusivo), que também investe em cotas de outros Fundos de Investimento exclusivos, conforme mencionado na Nota 23.

Em 31 de dezembro de 2007 e de 2006, as carteiras dos Fundos de Investimento eram compostas principalmente por títulos públicos federais de alta liquidez. Em 31 de dezembro de 2007, as carteiras dos fundos também eram compostas por títulos privados de instituições de primeira linha, também de alta liquidez. Os títulos são registrados pelos seus valores de realização.

Os Fundos de Investimento efetuam operações envolvendo instrumentos financeiros com a finalidade de reduzir a exposição a risco de juros, que também são registrados pelos seus valores de realização.

Com a consolidação do Fundo de Investimento, o saldo de Investimentos de curto prazo teria a seguinte composição:

	2007	2006
Títulos de renda-fixa - principalmente títulos Públicos Federais	20.089	27.854

Em 31 de dezembro de 2007 e de 2006, não existiam avais, fianças, hipotecas ou outras garantias concedidas em favor dos fundos exclusivos.

6. Contas a receber, líquidas

	2007	2006
Serviços de telecomunicações	110.014	129.167
Comercialização de aparelhos e acessórios	14.062	18.226
	124.076	147.393
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(42.780)	(42.494)
	<u>81.296</u>	<u>104.899</u>

A movimentação da provisão para créditos de liquidação duvidosa é como segue:

	2007	2006
Saldo inicial	42.494	38.982
Complemento de provisão no ano	13.014	16.325
Baixas de contas vencidas há mais de 180 dias e recuperações	(12.728)	(12.813)
Saldo final	<u>42.780</u>	<u>42.494</u>

Em 31 de dezembro de 2007 e de 2006, as contas a receber de serviços de telecomunicações incluíam, também, valores a receber de clientes relativos ao repasse das chamadas de longa distância nacional e internacional efetuadas pelos assinantes da Companhia utilizando o Código de Seleção de Prestadora (CSP) das operadoras de longa distância, de acordo com as regras do Serviço Móvel Pessoal (SMP).

Em 31 de dezembro de 2007, a Companhia possuía contas a receber em atraso de operadoras de telefonia, no montante de aproximadamente R\$15.002 (2006 - R\$20.647), decorrentes da utilização de sua rede. Os valores em atraso encontram-se em processo de cobrança e negociação junto às operadoras, que envolve também valores a pagar compensados pela Companhia no montante de R\$9.176 (2006 - R\$13.616), em função do não recebimento de parte dos referidos valores em atraso. A Administração da Companhia acredita ser provável a recuperação dos valores em atraso.

7. Estoques

	2007	2006
Aparelhos celulares e acessórios	17.573	16.731
Provisão para ajuste a valor de mercado	(7.852)	(6.196)
	<u>9.721</u>	<u>10.535</u>

8. PIS e COFINS a recuperar - Lei 9.718/98 (curto prazo)

No exercício de 2006, antes da divulgação das demonstrações financeiras, a Companhia obteve êxito no Supremo Tribunal Federal na ação que questionou a constitucionalidade do alargamento da base de cálculo do PIS e da COFINS promovido pelo § 1º do art. 3º da Lei N.º 9.718, de 27 de novembro de 1998. Desta forma, considerando que a referida decisão já teve trânsito em julgado, a Companhia reconheceu, no último trimestre de 2005, o crédito desses tributos no montante de R\$9.066.

O valor atualizado deste crédito em 31 de dezembro de 2007 é de R\$14.437 e está registrado na rubrica "PIS e COFINS a Recuperar" - Lei N.º 9.718/98 no ativo circulante. A Companhia efetuará a compensação do crédito após a homologação dos mesmos pela Secretaria da Receita Federal.

9. ICMS a recuperar - ativo imobilizado (longo prazo)

Refere-se às parcelas de ICMS a recuperar, compensáveis a partir 2009 à razão de 1/48 avos, relativas aos créditos decorrentes da aquisição de equipamentos destinados ao ativo imobilizado, conforme estabelecido pela Lei Complementar N.º 102, de 11 de julho de 2000. O saldo em 31 de dezembro de 2007 totalizava R\$3.784 (2006 - R\$6.071).

10. Imobilizado e Intangível

	Taxa anual de Depreciação e amortização %	Custo	Depreciação/Amortização acumulada	2007	2006
				Valor líquido	Valor líquido
Imobilizado					
Equipamentos e meios de transmissão	12,5 a 20,0	440.527	366.114	74.413	106.599
Centrais de comutação e controle	12,5 a 20,0	245.166	162.137	83.029	98.877
Equipamentos de energia elétrica	20,0	30.042	25.401	4.641	5.747
Construções prediais	5,0	8.779	6.150	2.629	2.927
Torres e outros suportes e protetores	10,0	39.455	24.147	15.308	18.465
Equipamentos de informática	20,0	19.530	17.036	2.494	3.247
Equipamentos terminais	20,0	6.577	3.849	2.728	2.240
Outros ativos	10,0 a 20,0	39.809	27.819	11.990	15.289
Total de bens e instalações em serviço		829.885	632.653	197.232	253.391
Bens e instalações em andamento (*)		39.047	-	39.047	47.174
Total do imobilizado		<u>868.932</u>	<u>632.653</u>	<u>236.279</u>	<u>300.565</u>
Intangível					
Software	20,0	128.188	94.993	33.195	41.601
Autorizações de uso - Serviço Móvel Pessoal	21,1 a 22,8	14.067	9.769	4.298	7.441
Outros	10,0 a 20,0	12.616	12.556	60	113
Total de bens em serviço		154.871	117.318	37.553	49.155
Bens em andamento (**)		297	-	297	7.210
Total do intangível		<u>155.168</u>	<u>117.318</u>	<u>37.850</u>	<u>56.365</u>

(*) Refere-se principalmente a equipamentos e meios de transmissão cuja instalação pelo fornecedor e/ou aceite pela Companhia ainda não foram concluídos. Os valores incluem as obras civis, torres, suportes, protetores e equipamentos de energia elétrica necessários para a instalação e funcionamento dos equipamentos.

(**) Refere-se principalmente a softwares de gestão e relacionamento com clientes em fase de desenvolvimento ou implantação.

continua