

Executivo 7

SEGUNDA-FEIRA, 10 DE MARÇO DE 2008

www.albras.net



CNPJ Nº 05.053.020/0001-44

PÁGINA 6 (CONTINUAÇÃO)

3.14 Demonstrações financeiras do exercício anterior

As demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2006 foram reclassificadas, quando aplicável, para fins de comparação.

4 Disponibilidades

	2007	2006
Caixa e bancos	39.812	1.830
Aplicações financeiras vinculadas ao CDI	128	55.780
Aplicações financeiras no exterior	22	
Poupança	772	736
	40.734	58.346

5 Partes relacionadas

Os saldos destas contas estão representados por valores a receber e/ou a pagar relativos a transações comerciais, bem como por financiamentos remunerados a taxas usuais de mercado, com prazos de resgate variáveis.

	2007		2006	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Nippon Amazon Aluminium Company Ltd. - NAAC		74.727		91.126
Companhia Vale do Rio Doce - CVRD	403	105.074	656	130.435
Vale do Rio Doce Energia S.A.		5		2.588
ALUNORTE - Alumina do Norte do Brasil S.A.	204	44.903	435	52.448
Valesul Alumínio S.A.	78			
CVRD International S.A	57.944	70.999	36	64.238
Rio Doce International Finance Ltd.	510		615	
	59.139	295.708	1.742	340.835

Esses saldos com partes relacionadas estão incluídos nas seguintes contas do balanço patrimonial:

	2007		2006	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Ativo circulante				
Disponibilidades	3		259	
Clientes	57.944			
Outros	682		625	
Realizável a longo prazo - outros	510		858	
Passivo circulante				
Empréstimos e financiamentos		70.999		64.238
Fornecedores e empreiteiros		70.405		87.660
Dividendos propostos		152.504		185.971
Outros		1.800		2.966
	59.139	295.708	1.742	340.835

Os resultados obtidos com as transações comerciais e financeiras com partes relacionadas são os seguintes:

	2007		2006	
	Receita	Despesa	Receita	Despesa
Venda de produtos e serviços				
Nippon Amazon Aluminium Company Ltd. - NAAC	1.140.737		1.193.073	
CVRD International S.A.	1.133.005		1.028.602	
Valesul Alumínio S.A.	819			
Alunorte - Alumina do Norte do Brasil S.A.	5.275			
Compra de matéria-prima				
Alunorte - Alumina do Norte do Brasil S.A.		(514.206)		(509.146)
Vale do Rio Doce Energia		(64)		(22.618)
Companhia Vale do Rio Doce - CVRD		(36.706)		(15.556)
Comissão de vendas				
Companhia Vale do Rio Doce - CVRD		(7.423)		(9.037)
Financeiras e variações monetárias e cambiais				
Nippon Amazon Aluminium Company Ltd. - NAAC	(13.249)		571	
CVRD International S.A.	(6.317)	(310)	(10.060)	19.536
Rio Doce International Finance Ltd.	(105)		(58)	
Companhia Vale do Rio Doce - CVRD		(481)	143	(430)
Outras				
Companhia Vale do Rio Doce - CVRD		(2.422)		
Alunorte - Alumina do Norte do Brasil S.A.	1.092	1.020		
	2.261.257	(560.592)	2.212.271	(537.251)
	1.700.665		1.675.020	

Os valores referentes a estas transações estão incluídos nas seguintes contas da demonstração do resultado:

	2007	2006
Receita operacional bruta - venda de produtos e serviços	2.279.836	2.221.675
Custo dos produtos vendidos e serviços	(550.976)	(547.320)
Despesas comerciais	(7.423)	(9.037)
Despesas administrativas	(310)	
Resultado financeiro líquido	(1.329)	(13.180)
Variações monetárias e cambiais líquidas	(19.133)	22.882
	1.700.665	1.675.020

6 Depósitos em garantia

	2007	2006
Bloqueio judicial	951	852
Garantia juros de empréstimos	4.209	4.746
Garantia margem de hedge		34.345
	5.160	39.943
Circulante	4.209	4.746
Longo prazo	951	35.197
	5.160	39.943

7 Estoques

	2007	2006
Produtos acabados	81.208	136.030
Produtos em elaboração	68.489	64.541
Matéria-prima	26.033	30.599
Materiais uso e consumo	35.980	35.848
Materiais em trânsito e outros	8.934	23.438
	220.644	290.456

8 Impostos a recuperar

	2007	2006
Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS	90.000	119.840
Programa de Integração Social - PIS	18.332	31.577
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	4.710	2.275
Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ	47.246	29.161
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL	54.291	52.212
	214.579	235.065
Circulante	84.467	48.616
Longo prazo	130.112	186.449
	214.579	235.065

9 Imposto de renda e contribuição social

Os valores de imposto de renda e contribuição social que afetaram o resultado do exercício são demonstrados como segue:

	2007	2006
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	542.318	648.623
Despesa de imposto de renda e da contribuição social calculado as alíquotas oficiais (34%)	(184.388)	(220.532)
Adições - itens permanentes	(49.690)	(46.739)
Despesa registrada na demonstração do resultado	(234.078)	(267.271)

Itens permanentes são representados principalmente pelas perdas nas operações de hedge realizadas no exterior.

Os créditos tributários oriundos de prejuízos fiscais, para os quais não há prazo limite para utilização, e das diferenças temporárias, foram registrados com base na expectativa de geração futura de resultados tributáveis.

Os saldos de imposto de renda e contribuição social diferidos ativos são como segue:

	2007	2006
Prejuízos fiscais	160.939	206.167
Diferenças temporárias	16.891	46.067
	177.830	252.234
Circulante	29.455	59.419
Realizável a longo prazo	148.375	192.815
	177.830	252.234