

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31/12/2010 e de 2009 (Em reais)											
4. Contas a Receber de Clientes:			12. Imobilizado:		2010						2009
	2010	2009			Saldo inicial	Adições	Baixas	Transf	Outros	Saldo final	Saldo final
Clientes diversos	21.588.107	18.235.198	Custo		604.489	-	-	-	-	604.489	604.489
Clientes consignação	69.795	441.143	Terrenos		16.189.084	-	-	3.756.475	-	19.945.559	16.189.084
Cheques em cobrança e/ou devolvidos	183.314	744.775	Prédios e construções		1.505.327	-	-	-	-	1.505.327	1.505.327
(-) Devedores duvidosos	(423.968)	(1.222.696)	Benfeitorias		4.121.290	697.595	-	494.943	-	5.313.828	4.121.290
Total	21.417.248	18.198.420	Instalações industriais		2.424.291	250.000	-	131.635	-	2.805.926	2.424.291
5. Estoques:			Máquinas e equipamentos		54.664.311	15.228.282	(492.332)	(807.457)	(481.269)	68.111.535	54.664.311
Produtos próprios	1.556.171	1.962.405	MQA Post Mix/Coke Machine		1.358.705	306.451	(174.100)	333.013	-	1.824.069	1.358.705
Mercadorias para revenda	3.076.788	3.096.328	Equipamentos de informática		1.897.658	185.309	(183.950)	3.037	-	1.902.054	1.897.658
Insumos de produção	5.036.126	4.330.064	Equipamentos para eventos		17.440.221	2.469.837	(404.160)	(298.093)	-	19.207.805	17.440.221
Materiais de manutenção e suprimentos	2.749.522	2.275.541	Móveis e utensílios		2.961.094	529.460	(99.637)	437.327	-	3.828.244	2.961.094
Material de propaganda	590.350	1.144.034	Veículos		21.467.986	2.708.238	(2.722.660)	635.336	24.715	22.113.615	21.467.986
Produtos em elaboração	191.522	106.140	Vasilhames e embalagens		18.357.011	2.074.924	(6.535.350)	255.294	481.269	14.633.148	18.357.011
Estoques em trânsito	3.439.617	3.482.601	Estação de trat. de efluentes		1.976.185	-	-	55.000	-	2.031.185	1.976.185
Transferência em trânsito	238.138	96.285	Direitos s/ linhas telefônicas		9.683	-	-	-	-	9.683	9.683
(-) Provisão para perda no estoque	-	(74.903)	Ferramentas		5.735	-	-	-	-	5.735	5.735
Total	16.878.234	16.418.495	Cilindros CO²		73.997	-	-	-	-	73.997	73.997
6. Tributos a Recuperar:			Chopeiras		-	-	(29.445)	325.280	(4.767)	291.068	-
	2010	2009	Jogos de mesa e geladeiras		-	18.460	(450.833)	2.038.870	-	1.606.497	-
ICMS	608.603	664.886	Gôndolas e barracas		-	-	-	515.072	-	515.072	-
IPI	9.383.026	4.087.531	Imobilizado em uso		145.057.067	24.468.556	(11.092.467)	7.875.732	19.948	166.328.836	145.057.067
PIS	-	2.572	Imobilizações em andamento		5.428.847	12.781.529	-	(7.875.732)	-	10.334.644	5.428.847
COFINS	-	11.845	Total do custo		150.485.914	37.250.085	(11.092.467)	-	19.948	176.663.480	150.485.914
IRPJ	6.633.021	382.861		Taxa de		2010				2009	
CSSL	2.053.821	49.072	Depreciação acumulada	depreciação	Saldo	Adições	Baixas	Transf.	Outros	Saldo	
Parcelamento Lei 11.941/2009	972.162	133.632		Em % a.a.	inicial				final	final	
Total do circulante	19.650.633	5.332.399	Prédios e construções	4%	7.439.639	588.290	-	-	-	8.027.929	7.439.640
ICMS	809.263	925.991	Benfeitorias	10%	951.883	55.397	-	-	-	1.007.280	951.883
PIS	1.104	6.600	Instalações industriais	10%	1.122.848	414.307	-	(1.580)	-	1.535.575	1.122.848
COFINS	5.084	30.403	Instalações administrativas	10%	601.447	243.131	-	-	-	844.578	601.447
Total do não circulante	815.451	962.994	Máquinas e equipamentos	10%	25.659.425	4.565.574	(476.386)	-	-	29.748.613	25.659.425
7. Outras Contas a Receber:			MQA Post Mix/Coke Machine	10%	962.719	269.459	(174.100)	(112.756)	-	945.322	962.719
	2010	2009	Equipamentos de informática	20%	1.507.983	169.598	(177.477)	-	-	1.500.104	1.507.981
Coca Cola Indústrias Ltda	1.318.531	1.412.406	Equipamentos para eventos	10%	6.044.418	4.043.721	(271.002)	(1.105.700)	-	8.711.437	6.044.419
KAISER (Propagandas e fundos a receber)	774.812	442.531	Móveis e utensílios	10%	1.245.302	275.486	(82.198)	7.752	-	1.446.342	1.244.483
Adiantamentos a fornecedores	2.620.777	206.384	Veículos	25%	13.933.207	2.959.898	(2.602.537)	(6.173)	7.414	14.291.809	13.934.027
Variação de preços e insumos	3.896	211.810	Vasilhames e embalagens	20%	12.521.881	3.912.348	(6.028.108)	19.909	-	10.426.030	12.521.880
Devoluções para fornecedores	165.543	38.800	Ferramentas	20%	3.538	1.147	-	-	-	4.685	901.912
Créditos com pessoas ligadas	2.462	11.295	Cilindros para CO²	10%	17.756	7.398	-	-	-	25.154	3.538
Outros	495.620	373.641	Estação de trat.								
Total	5.381.641	2.696.867	de Efluentes	10%	901.912	196.691	-	-	-	1.098.603	-
O saldo da conta "Variação de preços e insumos" refere-se à			Chopeiras	20%-75%	-	78.530	(25.586)	188.880	(2.197)	239.627	-
variação cambial pendente de recebimento em função da aquisição de produtos lastreados em moeda estrangeira, tais como:			Jogos de mesa e geladeiras	20%-100%	-	971.518	(375.006)	937.911	-	1.534.423	-
concentrado, latas e garrafas plásticas.			Gôndolas e barracas	10%	-	51.449	-	71.757	-	123.206	17.756
8. Depósitos/Cauções Judiciais: Referem-se basicamente a depósitos realizados pela "Sociedade" para assegurar a defesa judicial de ações em andamento.			Total da depreciação acumulada		72.913.958	18.803.942	(10.212.400)	-	5.217	81.510.717	72.913.958
9. Tributos Diferidos:			Imobilizado líquido		77.571.956	18.446.143	(880.067)	-	14.731	95.152.763	77.571.956
	2010	2009	15. Obrigações Sociais:								
Imposto de renda	2.980.151	-	Salários e ordenados								
Contribuição social sobre lucro	1.081.494	-	Férias								
Total do não circulante	4.061.645	-	Outras								
A "Sociedade", fundamentada na expectativa de geração de lucros tributáveis futuros, reconheceu os créditos tributários sobre as diferenças temporárias. O Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal dos ativos e passivos e os seus respectivos valores contábeis. O imposto de renda e a contribuição social diferidos têm a seguinte origem:			Total								
	2010	2009	16. IR e CSSL a Pagar:								
Diferenças temporárias			IRPJ								
Provisão para contingências	12.016.603	3.331.143	CSSL								
Total das adições temporárias	1.154.040	3.331.143	Total								
Alíquota nominal	33,8%	0,0%	Parcelamento Especial Lei 11.941/09								
Total do IRPJ e CSSL diferido	4.061.645	-	Em 30 de novembro de 2009, a "Sociedade" aderiu ao programa de parcelamento de tributos denominado REFIS IV, instituído pela Lei 11.941/09, a qual, entre outros assuntos, trata do parcelamento de débitos tributários vencidos até 30 de novembro de 2008, incluindo: (a) débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e os débitos para com a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN); (b) o saldo remanescente dos débitos consolidados no REFIS, no PAES, no PAEX, no parcelamento previsto no artigo 38 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991 (parcelamento previdenciário), e no parcelamento previsto no artigo 10 da Lei nº10.522, de 19 de julho de 2002 (parcelamento federal), mesmo que tenham sido excluídos dos respectivos programas e parcelamentos; (c) débitos decorrentes do aproveitamento indevido de créditos do IPI oriundos de aquisição de matérias-primas, material de embalagem e produtos intermediários relacionados na TIPI com incidência de alíquota zero ou como não tributados. Em função da adesão ao REFIS IV, a Administração da "Sociedade" incluiu no parcelamento os saldos devedores de diversos débitos fiscais e de processos judiciais que se encontravam em curso no âmbito federal, cujos saldos devidos, líquidos dos descontos sobre os encargos (multas e juros) previstos na Lei 11.941/09 e das antecipações de pagamentos já realizadas até 31 de dezembro de 2010. O saldo a pagar do parcelamento em 31 de dezembro de 2010, está classificado como segue:								
A Administração considera que os ativos diferidos decorrentes de diferenças temporárias serão realizados na proporção da resolução final das contingências.											
10. Mútuos com Partes Relacionadas:											
	2010	2009									
V-8 Veículos	2.271.766	-									
Shizen Veículos	4.709.384	-									
Monttana Veículos	661.433	-									
Monttana Caminhões	260.628	-									
Total	7.903.211	-									
Refere-se a empréstimos concedidos pelas empresas ligadas com a incidência de juros calculados com base na taxa selic divulgada pelo Banco Central do Brasil.											
11. Investimentos:											
	2010	2009									
FINAM	61.389	61.389									
Amarantina Participações Ltda	1.401.971	1.401.971									
HOLDFAB Participações Ltda	436.843	-									
Outros	166.134	166.134									
Total	2.066.337	1.629.494									
Tendo em vista que a "Sociedade" exerce influência na Administração da Amarantina Participações e da Holdfab Participações, tais investimentos estão avaliados com base no método de equivalência patrimonial.											
	2010	2009									
Fornecedores de matérias primas	24.718.396	21.282.740									
Outros fornecedores	198.613	70.798									
Total	24.917.009	21.353.538									