

CAIBA INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A. CNPJ: 05.637.350/0001-87 - RELATÓRIO DA DIRETORIA - Senhores Acionistas, Em cumprimento das disposições legais e estatutárias, a Diretoria da CAIBA INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A., submete à apreciação de V. Sas., o Balanço Patrimonial e Demonstrações Financeiras, referente ao exercício findo em 31.12.2011, tudo relacionado com as operações da sociedade. Salientamos que as demonstrações foram elaboradas obedecendo os preceitos legais e colocamo-nos ao inteiro dispor para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

	2011	2010			
Ativo					
Circulante Disponível	400.925,98	357.258,22	Comissões s/ vendas	(144.637,67)	(128.074,36)
Caixa geral	178.776,56	188.104,85	Portes e telegramas	(144.637,67)	(128.074,36)
Bancos conta movimento	219.790,57	100.744,18	Portes e telegramas		
Aplic. Financ. -liq. Imediata	2.358,85	68.409,19	(-) Desp. gerais e administrativas	(1.096.887,18)	(1.379.677,41)
Clientes	1.042.002,38	1.380.409,33	Honorários da diretoria	(44.286,32)	(39.462,57)
Clientes	1.042.002,38	1.380.409,33	Remunerações a empregados	(158.977,65)	(125.170,55)
Outros créditos	1.791.161,12	1.904.679,49	Encargos sociais	(65.735,68)	(53.796,66)
Adiantamento a fornec.	5.032,57	247,31	Serviços de terceiros - PJ	(143.188,26)	(109.995,00)
Adiantamentos a terceiros	278.121,00	406.432,00	Serviços de terceiros - PF	(5.950,00)	0,00
Compensações previd.	41,48	0,00	Depreciação e amortização	(425.819,61)	(724.350,69)
Adiantamento a empregados e diretos	2.724,93	8.942,39	Despesas indedutíveis	(8.724,16)	(14.999,05)
Tributos a recuperar	1.503.596,14	1.489.057,79	Despesas diversas	(244.205,50)	(311.902,89)
Créditos com fornecedores	1.645,00	0,00	Despesas diversas	(244.205,50)	(311.902,89)
Estoques	2.060.933,17	1.874.280,43	Resultado financeiro líquido	(472.073,95)	(201.639,75)
Mercadorias, produto e Insumos	2.060.933,17	1.874.280,43	(+) Receitas financeiras	197.167,41	106.662,20
Gado e animais	4.468.740,00	2.446.582,00	Variação monetária ativa	44.274,12	8.865,52
Despesas pagas antecipadamente	117.118,82	46.796,85	Variação cambial ativa	139.982,03	90.839,73
Despesas do Exercício Seguinte	117.118,82	46.796,85	Outras receitas financeiras	12.911,26	6.956,95
Total do Circulante	5.412.141,47	5.563.424,32	(-) Despesas financeiras	-669.241,36	-308.301,95
Ativo não circ. Realizável a longo prazo	77.854,00	0,00	Variação monetária passiva	-100.595,14	-44.482,85
Emprést. p/sócio, administ,e pessoas ligadas	77.854,00	0,00	Variação cambial passiva	(203.554,93)	(79.936,26)
Investimentos	30.188,28	30.188,28	Juros s/ financiamento	(199.488,43)	(84.238,56)
Ações decorrentes de incentivos fiscais	19,99	19,99	Juros s/ debênture	(26.101,92)	(23.645,31)
Ações de outras empresas	30.168,29	30.168,29	Juros s/contratos de cambio	(14.887,66)	(506,33)
Imobilizado	9.777.039,33	10.061.204,69	Juros s/descontos de duplicatas	0,00	(5.172,00)
Bens próp. Em operação	11.261.027,21	10.794.468,92	Outras despesas financeiras	(76.945,89)	(60.361,42)
Bens obsoletos ou sucateados	74.548,48	74.548,48	Outras receitas operacionais	8.000,43	355.841,33
(-) Deprec./amortz. Acumuladas	1.558.536,36	807.812,71	(-) Outras despesas operacionais	(5.664,68)	-8.509,05
Ativos fiscais diferidos	2.141.831,25	0,00	Lucro operacional antes da CSLL e do IRPJ	216.323,28	1.080.794,97
Prejuízos fiscais	2.141.831,25	0,00	(-) Tributo diferido CSLL - Prejuízos fiscais	2.632,51	0,00
Total do não circulante	12.026.912,86	10.091.392,97	(-) Provisão para contribuição social	6.142,52	134.082,69
Total do Ativo	17.439.054,33	15.654.817,29	(-) Tributo diferido IRPJ - Prejuízos fiscais	4.387,52	0,00
			(-) Provisão para imposto de renda	10.237,53	348.451,92
			Lucro líquido do período	192.923,20	598.260,36
Passivo	2011	2010	DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		
Passivo Circulante				31.12.2011	31.12.2010
Fornecedores	16.061,77	37.890,26	Prejuízos acumulados no início do período	-3.921.244,92	-4.171.036,52
Fornecedores de transportes	1.574,37	17.379,70	(+/-) ajustes em razão de correção de erros períodos anteriores	1.506.175,04	-16,84
Emprést e financ. Bancários	990.682,48	545.141,02	(-) transferência para reserva	0,00	(348.451,92)
Obrig.trab. e previdenciarias	38.543,77	39.843,63	(+) Resultado período base	192.923,20	598.260,36
Obrigações tributárias	12.808,91	32.600,37	Prejuízos acumulados no final do período	-2.222.146,68	-3.921.244,92
Imp. de renda PJ a recolher	1.082,48	3.409,59			
Contr.social s/lucro líquido a recolher	2.185,92	124.589,14			
Serv. de terc. - P.jurídica	15.419,27	1.526,92			
Adiantamentos no exterior	0,00	94.471,88			
Outras contas a pagar	7.449,87	6.473,64			
Receita diferida	95.200,00	857.543,14			
Parcel. trib. e contrib.	1.946,82	0,00			
Total do circulante	1.182.955,66	1.760.869,29			
Passivo não circulante					
Emprést.financ. bancário	163.889,04	0,00			
Adiant.p/ aument. de capital	49.129,56	49.129,56			
Parcelamentos trib. e contribuições	0,00	9.734,10			
Debêntures	2.426.254,18	622.958,34			
Proc.em tramitação - RFB	152.415,55	93.828,02			
Proc.em tramitação - PGFN		1.158.046,82			
Proc.em tramitação - CVM	33.602,21	228.541,27			
Total do não circulante	2.825.290,54	2.162.238,11			
Patrimônio líquido	13.430.808,13	11.731.709,89			
Capital social	7.138.547,00	7.138.547,00			
Ajustes de av. patrimonial	7.743.803,34	7.743.803,34			
Reservas de lucros	770.604,47	770.604,47			
Prejuízos acumulados	2.222.146,68	3.921.244,92			
Total do Passivo	17.439.054,33	15.654.817,29			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO					
	2011	2010			
Receita Operacional	10.441.350,54	7.510.586,57			
(+) Venda de produtos	8.180.473,56	5.802.863,89			
(+) Venda de mercadorias	2.260.876,98	1.707.722,68			
Custos	(8.196.840,49)	(4.837.093,85)			
(-) CPV- custo com prod. vendidos	(6.546.662,73)	(3.898.828,58)			
(-) CMV- custo com mercad. vendidas	(1.650.177,76)	(938.265,27)			
Lucro bruto	2.244.510,05	2.673.492,72			
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.558.448,57)	(1.738.390,28)			
(-) Despesas com vendas	(461.561,39)	(358.712,87)			
Propaganda e publicidade	(7.128,61)	(3.680,00)			
Viagens e representações	(21.044,07)	(21.049,93)			
Seguros	(20.748,55)	(16.093,98)			

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras – 31 de dezembro de 2011 e de 2010- 1 – Contexto Operacional - Companhia Caiba Indústria e Comércio S/A, é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado, fundada em 1946 na Cidade de Obidos, no interior do Estado do Pará, atuou na exportação de óleo essencial de pau-rosa e paralelamente na compra, prensagem e venda de juta no mercado Nacional, por um período de mais de 30 anos, quando este produto era de grande importância para a economia do Estado do Pará. Em 1984 a Caiba iniciou a exportação de castanha-do-pará com casca e sem casca, a partir de portos e aeroportos brasileiros para os E.U.A, Canadá, Israel, Alemanha, França, Holanda, Itália, África do Sul, Países Árabes, China, Hong-kong, Austrália, Nova Zelândia, Tunísia, sem deixar de atuar no mercado brasileiro, com atacadistas e indústrias, incluindo as multinacionais do setor de cosmético e perfumaria. Foi uma das primeiras Companhias a exportar para o mercado americano e europeu, produtos regionais originados da Floresta Amazônica. A Companhia gera em torno de 90 empregos diretos e indiretos durante o período da safra, correspondendo em torno de 0,23% da população envolvida. Atualmente opera com diversos produtos naturais amazônicos, procurando agregar-lhes valor e qualidade, sempre resguardando a sustentabilidade da Floresta Amazônica. **2 – Apresentações das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis - 2.1 – Apresentações das Demonstrações Contábeis** - As Demonstrações Financeiras foram elaboradas em consonância com as práticas contábeis adotadas no Brasil, de acordo com o CPC para PMEs (Res. CFC 1255 de 10 de dezembro de 2009), em conexão com as normas IFRS (International Financial Reporting Standards). As modificações introduzidas pela referida Resolução, caracterizam-se como mudança de prática contábil para adequação às Normas Internacionais de Contabilidade emitidas pelo IASB (International Association of Speakers Bureaus), todos os ajustes contábeis com impacto no Resultado foram efetuados em contrapartida da conta Prejuízos Acumulados. As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas a seguir. Essas práticas foram aplicadas de modo consistente no exercício anterior apresentado,