

continuação

ATA - AMAZONAS TERRA AMBIENTAL E SERVIÇOS S/A

CNPJ/MF nº 00.959.203/0001-00

O saldo residual do item substituído é baixado. Demais reparos e manutenção são reconhecidos diretamente no resultado quando incorridos. **2.2.7. Arrendamento mercantil:** Os arrendamentos mercantis de imobilizado nos quais a Companhia fica substancialmente com todos os riscos e benefícios de propriedade são classificados como arrendamento financeiro. Os arrendamentos financeiros são registrados como se fosse uma compra financiada, reconhecendo, no seu início, um ativo imobilizado e um passivo de financiamento (arrendamento). O imobilizado adquirido nos arrendamentos financeiros é depreciado pelas taxas definidas na Nota Explicativa nº 09. Os arrendamentos mercantis nos quais uma parte significativa dos riscos e benefícios de propriedade ficam com o arrendador são classificados como arrendamentos operacionais. Os pagamentos feitos para os arrendamentos operacionais (líquidos de todo incentivo recebido do arrendador) são apropriados ao resultado pelo método linear ao longo do período do arrendamento. **2.2.8. Provisões:** As provisões são constituídas mediante avaliações de seus riscos e quantificadas com base em fundamentos econômicos e pareceres jurídicos sobre os processos e outros fatos contingenciais conhecidos na data do encerramento do exercício. Tais provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva atual resultante de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja requerida para liquidar a obrigação. De forma que o valor da provisão possa ser estimado de maneira confiável e calculado pelo valor justo dos gastos esperados para liquidação da obrigação. **2.2.9. Empréstimos e Financiamentos:** Estão atualizados pelas variações monetárias e juros incorridos até a data do encerramento do exercício. Os custos de transação incorridos registrados são mensurados ao custo amortizado e reconhecidos no resultado utilizando o método de taxa de juros efetiva. **2.2.10. Reconhecimento de receita:** A receita compreende o valor presente pela venda dos serviços. A receita pela prestação de serviços é reconhecida pelo regime de competência com base nos valores contratados. Para contratos específicos, a receita não faturada entre a data do último faturamento até a data do balanço é reconhecida no mês em que o serviço é prestado. As receitas correspondem substancialmente ao valor das contraprestações recebidas ou recebíveis pela venda de serviço prestados no curso regular das atividades da Companhia. A receita é demonstrada pelo valor bruto excluindo-se os impostos agregados, e eventuais glosas. **2.2.11. Reconhecimento das Despesas:** As despesas são contabilizadas pelo regime de competência, obedecendo a sua vinculação com a realização das receitas. As despesas pagas antecipadamente, e que competem a exercícios futuros são diferidas. A despesa é reconhecida imediatamente na demonstração do resultado quando um gasto não produz benefícios econômicos futuros ou quando e na extensão em que os benefícios econômicos futuros não se qualificam, ou deixam de se qualificar, para reconhecimento no balanço patrimonial como um ativo. **2.2.12. Receitas e Despesas Financeiras:** As receitas e despesas financeiras são contabilizadas pelo regime de competência. As receitas financeiras representam os juros sobre ativos financeiros recebíveis e a recuperar e os ganhos com aplicações financeiras. As despesas financeiras representam os juros efetivos incorridos sobre passivos financeiros a pagar, e os demais encargos com empréstimos, financiamentos e outras transações financeiras.

3. Caixas e Equivalentes de Caixa

	2012	2011
Caixa	464	5.606
Banco Conta Movimento	783.524	178.445
	783.988	184.051

4. Clientes

	2012	2011
Vale do Rio Doce S/A	12.950.500	6.507.254
Outros	94.863	702.169
(-) Títulos incobráveis a mais de 180 dias	(84.156)	(84.156)
	12.961.206	7.125.267

5. Estoques

	2012	2011
Materiais para aplicação nos serviços	1.206.846	1.729.841
	1.206.846	1.729.841

6. Tributos a Recuperar

	2012	2011
INSS retido sobre notas fiscais	3.562.774	4.409.016
PIS	134.935	179.343
COFINS	498.885	682.658
IRPJ - Saldo Negativo Períodos Anteriores	239.677	637.060
CSLL - Saldo Negativo Períodos Anteriores	5.378	5.378
IRRF - Retenção Lei 10.833	2.830	2.830
CSLL - Retenção Lei 10.833	87.809	676.291
ISS - Retido	81.792	85.641
Contribuição Sindical	-	43.879
	4.611.083	6.722.096

7. Despesas do Exercício Seguinte

	2012	2011
Premio de Seguros e Ass. de Jornais	38.419	55.201
Encargos e Parcelamento COFINS RFB	31.301	88.258
Resultado de Obras de Curto Prazo	-	3.719.370
	89.720	3.862.830

8. Títulos a Receber

	2012	2011
Hidelma - Hidráulica Elet. e Manut. Ltda	6.994.197	6.994.197
	6.994.197	6.994.197

Saldo originado do Instrumento Particular de Cessão de Crédito cujo objeto é a cessão parcial dos créditos que a empresa possui junto a HIDELMA – HIDRÁULICA, ELÉTRICA E MANUTENÇÃO LTDA, no montante original de R\$ 4.798.442. A Cessão é onerosa, tendo sido ajustada, cujo ajuste está incorporada na Nota Promissória. A atualização sobre o montante original soma o valor de R\$ 2.195.755 e foi registrada na rubrica “outras receitas” em 2010.

9. Ativo imobilizado

	Tx. Anuais Depre- ciação	Custo Corri- gido	Depre- ciação Amorti- zação	Valor Líquido	
Descrição				31/12/2012	31/12/2011
Maquinas e Equipamentos	10%	1.888.108	428.351	1.459.757	1.596.361
Móveis e Utensílios	10%	282.321	132.197	150.124	136.569
Veiculos	20%	5.891.374	2.252.690	3.638.684	4.574.266
Equipamentos de Informática	20%	402.915	228.314	174.601	176.471
Sistema de Informática	10%	37.230	12.030	25.200	32.646

10. Empréstimos e Financiamentos Circulante

Leasing/Finame - Nacional

Banco Brasil Leasing	1,69	36.731	80.296	(43.565)	(83.416)
Banco Bradesco Leasing	1,69	134.267	-	134.267	719.399
Banco Bradesco Finame	0,79	1.049.891	207.063	842.828	642.047
Total - Leasing/Finame		1.220.889	289.359	933.530	1.278.030

Capital de Giro - Bancos Nacionais

Banco Brasil S/A	1,69	4.941.222	1.189.488	3.751.734	1.573.909
Banco Bradesco S/A	1,69	12.565.540	-	12.565.540	12.178.834
Banco Santander	0,99	2.165.871	165.871	2.000.000	-
Total - Capital de Giro		19.672.634	1.355.539	18.317.274	13.752.743
Total Circulante		20.893.523	1.644.898	19.250.804	15.030.773

Não Circulante

Leasing/Finame - Nacional

Banco Brasil Leasing	1,69	143.892	21.029	122.863	-
Banco Bradesco Leasing	1,69	868.036	-	868.036	1.148.329
Banco Bradesco Finame	0,79	1.740.343	239.287	1.501.056	2.405.213
Total - Leasing/Finame		2.752.271	260.316	2.491.955	3.553.542

Capital de Giro - Bancos Nacionais

Banco Bradesco S/A	1,69	6.752.351	752.550	5.999.801	-
Total - Capital de Giro		6.752.351	752.550	5.999.801	-
Total Não Circulante		9.504.622	1.012.866	8.491.756	3.553.542

11. Obrigações Tributárias Circulante

	2012	2011
ISSQN a Recolher	14.348	13.810
IRRF - Pessoas Físicas	221.821	156.283
IRRF - Pessoas Jurídicas	3.475	7.259
ISS/RF - PF/PJ	4.130	4.131
PIS a Recolher	233.600	141.282
COFINS a Recolher	985.969	559.802
PIS/COFINS/CSLL	6.889	6.930
Multa - Atraso na Entrega de Declaração	-	11.385
Total do Circulante	1.470.231	900.882

Não Circulante

	2012	2011
Débitos com Receita Federal	50.266	75.841
Total do Não Circulante	50.266	75.841

12. Obrigações Trabalhistas

	2012	2011
Obrigações Previdenciárias	375.379	476.564
RCT a Pagar	-	6.315
Salários a Pagar	1.443.607	909.805
Salários não Reclamados	8.486	35.303
Horas Itineres	177.562	550.504
	2.005.035	1.978.491

13. Adiantamento e Clientes

	2012	2011
Companhia Vale do Rio Doce	7.077.271	8.851.295
	7.077.271	8.851.295

Saldo originado em decorrência do contrato de prestação de serviços datado de 01/04/2010 no valor de R\$ 10.000.000,00 (Dez milhões de reais), com a previsão de amortização sobre o pleito de recebíveis da Companhia do Vale do Rio Doce S/A. **14. Provisões para Contingências:** Nas datas das demonstrações contábeis, a Companhia apresentava os seguintes passivos, e correspondentes depósitos judiciais, relacionados a contingências:

	Depósitos Judiciais	
	2012	2011
Sobre Contingências Trabalhistas	2.630.142	2.662.970
	2.630.142	2.662.970

14.1. Movimentação das contingências: A movimentação da provisão no exercício de 2012 está demonstrada a seguir:

	Baixas/ Reversão	Constituição	Saldo 2012
Descrição	Saldo 2011		
Contingências	-	-	-
Trabalhistas	1.594.153	8.881	1.585.272
	1.594.153	8.881	1.585.272

14.2. Natureza das contingências: A Companhia é parte envolvida em processos trabalhistas, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis,

Benefitorias Imóveis de Terceiros - 248.757 89.084 159.673 217.104

Total 8.750.705 3.142.667 5.608.038 6.733.417

*A companhia está utilizando a taxa permitida pela SRF conforme Instrução Normativa da SRF nº.162/1998, alterada pela nº. 130/1999.

O Resumo da movimentação o Imobilizado está assim demonstrado:

Descrição	Saldo 2011	Adições	Baixas	Depre- ciação	Saldo 2012
Máquinas e Equipamentos	1.596.361	50.187	-	186.792	1.459.757
Móveis e Utensílios	136.569	52.404	-	38.849	150.124
Veículos	4.574.266	236.296	-	1.171.878	3.638.684
Equipamentos de Informática	176.471	31.645	-	33.515	174.601
Sistema de Informática	32.646	-	-	7.447	25.199
Benefitorias Imóveis de Terceiros	217.105	14.998	-	72.431	159.672
Total do Imobilizado	6.733.418	385.531	-	1.510.911	5.608.037

Taxa de Juros (%) a.m)

	Valor Principal	(-) Juros a Transcorrer	Valor Líquido 31/12/2012	Valor Líquido 31/12/2011
1,69	36.731	80.296	(43.565)	(83.416)
1,69	134.267	-	134.267	719.399
0,79	1.049.891	207.063	842.828	642.047
	1.220.889	289.359	933.530	1.278.030

1,69 4.941.222 1.189.488 3.751.734 1.573.909

1,69 12.565.540 - 12.565.540 12.178.834

0,99 2.165.871 165.871 2.000.000 -

19.672.634 **1.355.539** **18.317.274** **13.752.743**

20.893.523 **1.644.898** **19.250.804** **15.030.773**

1,69 143.892 21.029 122.863 -

1,69 868.036 - 868.036 1.148.329

0,79 1.740.343 239.287 1.501.056 2.405.213

2.752.271 **260.316** **2.491.955** **3.553.542**

1,69 6.752.351 752.550 5.999.801 -

6.752.351 **752.550** **5.999.801** **-**

9.504.622 **1.012.866** **8.491.756** **3.553.542**

são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus consultores legais externos. A natureza das obrigações pode ser sumariada como segue: **Contingências trabalhistas:** consistem, principalmente, em reclamações de empregados vinculadas a disputas sobre o montante de compensação pago sobre demissões; **14.3. Perdas possíveis, não provisionadas no balanço necessidade:** A Companhia tem ações de natureza trabalhista, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como possíveis e remota, com base na avaliação de seus consultores jurídicos, para as quais não há provisão constituída, conforme composição e estimativa a seguir:

Valor Envolvido 31/12/2012

Grau de Risco

Possível -

Remota -

15. Patrimônio Líquido: 15.1. Capital Subscrito e Integralizado: O Capital social pertence à acionista domiciliados no País está representado por 1.373.130 ações ordinárias nominativas sem valor nominal. **15.2. Reserva Legal:** A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício, e não poderá exceder a 20% do capital social conforme determina o artigo 193 da Lei 6.404/76. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital. **16. Receita Operacional Líquida:** A Receita Operacional Líquida para o exercício possui a seguinte composição:

	2012	2011
Receita de Serviços Prestados	87.476.836	49.950.782
(-) Impostos Incidentes sobre Serviços	(9.076.141)	(5.570.036)
(-) Serviços Glosados	(452.512)	-
	77.948.183	44.380.746

17. Custo dos Serviços Prestados: Os custos relacionados à atividade principal da empresa estão detalhados nas seguintes naturezas:

	2012	2011
Salários	19.272.429	15.630.244
Encargos sociais	7.531.463	4.838.331
Benefícios Sociais	7.817.734	-
Administrativo	4.263.415	2.013.471
Custos Comerciais	3.321	5.518
Custos Diretos	15.548.377	12.411.712
Serviços de terceiros	7.371.453	7.303.242
Veículos	2.195.072	3.509.986
Máquinas e Equipamentos	3.873.286	1.654.204
Depreciações	23.993	93.176
Despesas com obras concluídas	-	540
Transferência de Custos	9.709.188	(9.709.188)
	77.609.733	37.751.236