AGROPALMA S/A

q. Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em milhares de reais foram arredondadas para o mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

r. O resultado é apurado pelo regime de competência e incluem os rendimentos, encargos e variações monetárias ou cambiais a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos circulantes e em longo prazo, bem como, quando aplicável, os efeitos de ajustes de ativos para o valor de realização.

4. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 31 de dezembro, o Caixa e Equivalentes estão demonstrados da seguinte forma:

	2013	2012
Caixas	6	9
Bancos Contas Movimento	129	58
Total	135	67

5. IMPOSTOS A RECUPERAR

Em 31 de dezembro, os Impostos estão demonstrados da seguinte forma:

	2013	2012
INSS a Compensar	1	1.076
Imposto de Renda a Recuperar	209	1.337
Contribuição Social a Recuperar	76	454
ICMS a Compensar	3.653	3.532
Outros Impostos a Recuperar	251	227
Total	4.191	6.626

Os créditos federais são realizados mediante compensação com outros impostos e contribuições da mesma esfera. Os créditos de ICMS decorrem da compra de insumos, fertilizantes e compra de bens para o ativo imobilizado.

6. ESTOQUES

Os Estoques estão avaliados pelo custo de aquisição ou de produção e estão assim compostos:

	2013	2012
Material de consumo	1.200	1.279
Total	1.200	1.279

A Companhia produz e vende somente frutos de dendê. Todo o volume vendido decorre do transporte da colheita no próprio mês. Logo não existe saldo em estoque de produtos acabados, somente de materiais para uso e consumo.

7. CRÉDITOS FISCAIS

Em 31 de dezembro, os saldos estão demonstrados da seguinte forma:

	2013	2012
ICMS a Compensar	385	-
IRPJ Diferido	4.318	-
CSLL Diferido	1.555	-
Total	6.258	-

Crédito de ICMS originado pela compra de ativo imobilizado com compensação na proporção de 1/48 avos.

O Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos refletem os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e seu respectivo valor contábil.

8. INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS

Em 31 de dezembro, os saldos estão demonstrados da seguinte maneira:

	2013	2012
Certificados de investimentos – FINAM	927	928
Provisão p/ Perdas Incentivo – FINAM	(881)	(881)
Participação Empresas Coligadas	-	33
Total	46	80

A provisão para desvalorização/perdas dos saldos líquidos dos investimentos em Incentivos Fiscais – FINAM, ocorreu em 2012 em função da desvalorização das ações no mercado na estimativa de 95% do valor nominal na atualidade.

Em 2013 houve a venda de ações PNA (Preferenciais Nominativas Classe A) de emissão original da CRAI Agroindustrial S.A, transferido para Agropalma com o processo de cisão/incorporação.

9. ATIVO IMOBILIZADO

A Companhia mantem para as duas classes de ativo, conforme quadro abaixo, vida útil econômica reduzida:

	Tempo de vida útil médio	
Classes de Ativos	Antigo	Novo
Adubadeira	10 anos	5 anos
Motoserra	10 anos	5 anos

Os efeitos da alteração das estimativas de vida útil desses ativos foram reconhecidos a partir de 1º de janeiro de 2010. As despesas e custos com depreciação no exercício de 2013 sofreram aumento de R$ 19 mil.

Em 31 de dezembro, o ativo imobilizado está assim demonstrado:

a. Composição dos saldos:

	2013			2012			Taxa de Depreciação Anual
	Custo	Depreciação	Líquido	Custo	Depreciação	Líquido	
Em Operação							
Terrenos	27.440	-	27.440	27.070	-	27.070	-
Infraestrutura	43.045	(16.997)	26.048	38.920	(15.533)	23.387	4%
Sistema de Comunicação	1.306	(568)	738	1.245	(547)	698	10%
Cultura Permanente	243.482	(85.449)	158.033	226.746	(76.292)	150.454	4%
Semoventes	2	(2)	-	8	(8)	-	10% a 20%
Máquinas e Equipamentos	15.222	(8.322)	6.900	13.024	(8.401)	4.623	10%
Veículos	17.247	(10.769)	6.478	15.536	(11.331)	4.205	20%
Móveis e Utensílios	3.682	(2.249)	1.433	3.310	(2.046)	1.264	10%
Sist. de Proc. de Dados	3.016	(1.872)	1.144	2.866	(1.672)	1.194	20%
	354.442	(126.228)	228.214	328.725	(115.830)	212.895	
Em formação							
Obras em andamento	381	-	381	741	-	741	
Montagens e Instalações	848	-	848	-	-	-	
Cultura de Dendê Formação	66.955	-	66.955	63.122	-	63.122	
Adto para Compra de Imobilizado	5	-	5	84	-	84	
	68.189	-	68.189	63.947	-	63.947	
Total do Imobilizado	422.631	(126.228)	296.403	392.672	(115.830)	276.842	

b. Movimentação dos saldos:

	31.12.2012	Adições	Baixas	Transferência	Depreciação	31.12.2013
Em Operação						
Terrenos	27.070	220	-	150	-	27.440
Infraestrutura	23.387	2.037	(47)	2.248	(1.577)	26.048
Sistema de Comunicação	698	84	(27)	95	(113)	738
Cultura Permanente	150.454	4.038	-	12.698	(9.157)	158.033
Semoventes	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	4.623	4.103	(444)	(274)	(1.107)	6.900
Veículos	4.205	4.334	(227)	265	(2.098)	6.478
Móveis e Utensílios	1.264	333	(13)	122	(272)	1.433
Sist. de Proc. de Dados	1.194	603	(8)	(209)	(436)	1.144
	212.895	15.751	(767)	15.095	(14.760)	228.214
Em formação						
Adto p/ Compra Imobilizado	84	556	(485)	(150)	-	5
Obras em Andamento	741	2.336	-	(2.696)	-	381
Montagens e Instalações	-	399	-	449	-	848
Cultura Dendê em Formação	63.122	17.471	(940)	(12.698)	-	66.955
	63.947	20.762	(1.425)	(15.095)	-	68.189
Total do Imobilizado	276.842	36.512	(2.192)	-	(14.760)	296.403

10. INTANGÍVEL

É composto por marcas e patentes e softwares avaliados pelo custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada.

a. Composição dos saldos:

	2013			2012			Taxa de Amortização anual
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido	
Intangível							
Marcas e Patentes	101	-	101	101	-	101	-
Sistema Operacional	2.758	(1.077)	1.681	2.941	(834)	2.107	10%
Total do Intangível	2.859	(1.077)	1.782	3.042	(834)	2.208	

b. Movimentação dos saldos:

	31.12.2012	Adições	Baixas	Transferência	Amortização	31.12.2013
Intangível						
Marcas e Patentes	101	-	-	-	-	101
Sistema Operacional	2.107	272	(456)	-	(242)	1.681
Total do Intangível	2.208	272	(456)	-	(242)	1.782

11. DIFERIDO

A Companhia optou por manter o saldo do ativo diferido em 31 de dezembro de 2008, que continuará a ser amortizado em até 10 anos.

AGROPALMA S/A

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE