

NOTAS EXPLICATIVAS - (continuação)

O valor de "ajustes de depreciação" refere-se à adequação entre os valores de depreciação calculados pelo critério fiscal e aquele que é devido, considerando a vida útil remanescente dos bens.

A movimentação do imobilizado para o exercício findo em 2013 foi a seguinte:

Descrição	Saldo Líquido em 31/DEZ/12	Em Reais	Depreciação	Saldo Líquido em 31/DEZ/13
		Adições	Baixas	
Bemfeitos em Imóveis	44.884,72	-	(2.639,88)	42.244,84
Embarcações	7.084,06	-	(759,84)	6.324,22
Hardware	20.114,79	9.249,52 (658,30)	(9.777,61)	18.928,40
Software	408,00	1.651,91	(261,24)	1.798,67
Terenos	236.387,21	-	-	236.387,21
Instalações	32.337,73	-	(9.432,32)	22.905,41
Máquinas e Equipos	365.749,39	5.872,30	(188.758,70)	212.862,99
Móveis e Utensílios	9.196,44	1.978,19	(3.722,86)	7.453,74
Tratores	2.548.085,88	1.609.082,00	(1.140.151,14)	3.017.016,74
Veículos	174.008,97	340.000,00	(88.139,31)	425.869,66
Ajustes de Depreciação	1.121.067,23	-	(168.005,39)	1.289.062,62
Total	4.589.316,42	1.967.833,92 (658,30)	(1.275.637,54)	5.280.854,50

11 - Intangível

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
	Custo	Amortização	Valor
	Corrigido	Acumulada	Líquido
Marcas e Patentes	2.125,59	-	2.125,59
Total	2.125,59	-	2.125,59

12 - Empréstimos e Financiamentos

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
	Vencimento Final	Circulante	Não Circulante / Circulante
Leasing			
Bradesco Leasing	2013	-	176.235,65
Itaú Leasing	2013	-	231.493,85
Itaú Leasing - CT 4575352	2014	459.411,80	1.467.995,34
Itaú Leasing - CT 4579769	2015	93.830,39	60.410,04
Itaú Leasing - CT 4578968	2016	507.386,18	832.970,06
Total		1.060.628,17	893.380,10

Os contratos de arrendamento mercantil (leasing financeiro) estão pré-fixados à taxa mínima de 13,33% a.a. e máxima de 15,98% a.a. para o Banco Itaú Leasing S/A.

O perfil de vencimento do não circulante está assim demonstrado:

Descrição	2015	2016	Total
Itaú Leasing	633.338,99	260.041,11	893.380,10
Total	633.338,99	260.041,11	893.380,10

13 - Obrigações Sociais e Trabalhistas

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
		Circulante	Não Circulante
Salários e Ordenados a Pagar	44.738,00	31.770,00	
Pró-Labore a Pagar	29.210,04	29.156,14	
INSS a Recolher	65.192,14	56.315,19	
FGTS a Recolher	9.823,52	7.650,38	
Provisão para Férias	96.856,28	79.122,77	
Provisão INSS s/Férias	27.981,38	22.787,34	
Provisão FGTS s/Férias	7.748,50	6.329,83	
Outros	742,78	1.453,54	
Total	282.292,64	234.585,19	

14 - Parcelamento REFIS

A Companhia, aproveitando-se dos benefícios instituídos pela Lei no 11.941 de 27/MAIO/09, realizou em 27/JUL/11 a consolidação dos débitos demonstrados a seguir:

a) Débitos no Âmbito da RFB

Os débitos da RFB originários de Autos de Infração foram parcelados em 60 prestações, restando em 31/DEZ/13 10 prestações mensais acrescidas da taxa SELIC, conforme quadro abaixo:

Descrição	Em Reais	Não Circulante
	Circulante	
Saldo Consolidado em 31/DEZ/13	66.723,70	-
Prestação Básica	6.672,37	-
Total de prestações	10	-

b) Débitos no Âmbito da PGFN

Os débitos no âmbito da PGFN, originários de Autos de Infração, foram parcelados em 60 prestações, restando em 31/DEZ/13, 10 prestações mensais acrescidas da taxa SELIC, conforme quadro abaixo:

Descrição	Em Reais	Não Circulante
	Circulante	
Saldo Consolidado em 31/DEZ/13	250.547,90	-
Prestação Básica	25.054,79	-
Total de prestações	10	-

15 - Imposto de Renda e Contribuição Social

No ano-calendário de 2013, a Companhia adotou o cálculo da Contribuição Social e do Imposto de Renda sobre o Lucro, aplicando as regras do regime de Tributação com base no lucro presumido e efetuando as apurações trimestrais.

16 - Depósitos Judiciais e Provisão para Contingências

As provisões referentes aos depósitos judiciais e contingências passivas estão compostas pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	31/DEZ/12
	ATIVO RLP	PASSIVO NC
Depósitos Judiciais		
Trabalhista	50.274,37	50.274,37
SENAR	155.073,84	155.073,84
IBAMA	66.738,95	66.738,95
Total	272.087,16	272.087,16
Provisão para Contingências		
Provisão para Contingências	-	603.981,77
Total	-	603.981,77

Além dos processos já reconhecidos como perda provável, inclusive naqueles em que há depósitos judiciais, a Companhia tem outras contingências avaliadas pelos consultores legais como perdas possíveis, portanto, sem constituição de provisão.

Listamos abaixo as contingências passivas:

Autuante: Delegacia da Receita Federal do Brasil em Belém-PA.

Objeto: Despachos decisórios nos: 013426392, 043198994, 043199005, 043199045, 043199014, 043199031, 043199028, 048876701.

Total: R\$ 2.875.815,53.

17 - ITERPA

Conforme aditivo ao Termo de Compromisso, celebrado com o Instituto de Terras do Pará - ITERPA, em 24/ABR/09, a Companhia autorizou o levantamento do depósito judicial, mantendo-se, entretanto, o entendimento quanto aos direitos que possui ao domínio público estadual das terras objeto do Termo de Compromisso celebrado em 16/MAIO/08.

18 - Capital Social

Pertence inteiramente a acionistas domiciliados no País, em 31/DEZ/13 e 31/DEZ/12, e está composto de 326.115.052 ações ordinárias nominativas e 545.411.698 ações preferenciais nominativas, no valor nominal de R\$ 5,73 por lote de mil ações.

19 - Destinações Propostas**a) Reserva Legal**

Em 31/DEZ/13 não foi calculada em virtude de não ter sido apurado resultado positivo e o saldo existente já ter atingido o limite definido nos termos do art. 193, da Lei no 6.404/76

b) Dividendos

Em 31/DEZ/13 e 31/DEZ/12 não foram calculados, em virtude de não ter sido apurado resultado positivo.

20 - Demonstração do Resultado do Exercício

Apresenta de forma resumida as operações realizadas pela Companhia, demonstradas de forma a destacar o resultado líquido do exercício. Está apresentada em conformidade com a Seção 5 do Pronunciamento Técnico PME Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000).

a) Despesas com Vendas

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Comissões s/Vendas	-	232,57	
Despesas com Exportação	285,95	5.531,40	
Despesas de Viagem	6.013,56	976,00	
Serviço de Terceiro - PJ	720,00	4.080,60	
Total	7.019,51	10.820,57	

b) Despesas Gerais e Administrativas

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Despesas com Pessoal	1.068.872,68	1.010.031,24	
Despesas com Aluguéis e Arrendamentos	3.300,00	31.351,21	
Impostos e Taxas	378.001,99	247.101,08	
Combustíveis e Lubrificantes	7.814,55	10.720,91	
Correios e Malotes	9.724,50	7.616,80	
Despesas Legais e Judiciais	53.702,11	307.614,24	
Manutenção de Veículos	4.042,12	2.981,40	
Despesas Indutíveis	365.296,00	65.198,94	
Despesas de Viagem	60.671,20	49.925,49	
Energia Elétrica	32.068,55	35.509,64	
Comunicação	83.272,99	97.365,95	
Material de Escritório	1.736,32	2.259,66	
Seguros	11.342,41	5.100,67	
Segurança e Vigilância	346.080,66	231.475,51	
Transporte de Pessoal	11.947,00	20.551,98	
Anúncios e Publicações	26.845,64	34.880,53	

Multas Dedutíveis	16.784,33	2.382,59
Créditos Incobráveis	-	139.210,74
Provisão para Créd. de Liquid. Duvidosa	101.792,98	586.276,91
Provisão para Contingências Depreciações/Amortizações/Exaustões	603.981,77	66.738,95
Serviços de Terceiros - PF	188.929,36	173.354,67
Serviços de Terceiros - PJ	41.399,59	55.321,47
Outros	1.522.665,41	1.310.451,39
Total	4.958.779,30	4.517.252,71

c) Receitas Financeiras

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Descontos Obtidos	9.750,41	125,23	
Rendimento de Aplicações Financeiras	278.144,88	297.174,26	
Juros Ativos	2.744,92	5.393,67	
Variações Cambiais Ativas	-	12.522,59	
Total	290.640,21	315.215,75	

d) Despesas Financeiras

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Descontos Concedidos	124.215,39	84.912,88	
Juros Passivos	306.784,37	345.948,99	
Variações Cambiais Passivas	-	20.450,53	
IOF	3.566,60	504,13	
Despesas Bancárias	10.787,40	12.844,14	
Total	445.353,76	464.660,67	

e) Outras Receitas Operacionais

O Saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Aluguéis Auferidos	-	107.081,67	
Vendas de Sucatas	-	120.000,00	
Ganhos na Alienação de Imobilizado	42.841,70	86.307,23	
Recuperação de Custos	21.620,97	4.568,72	
Total	64.462,67	317.957,62	

f) Outras Despesas Operacionais

O Saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	31/DEZ/13	Em Reais	31/DEZ/12
Pis sobre Outras Receitas	138,93	1.505,90	
Cofins sobre Outras Receitas	641,29	5.808,26	
Créditos a Realizar	8.255.939,56	-	
Outras Baixas do Ativo Imobilizado	-	16.669,34	
Total	8.256.719,78	23.983,50	

O valor de "créditos a realizar" refere-se à contrapartida da provisão constituída conforme nota 7, relativa a créditos acumulados de ICMS a recuperar de exercícios anteriores. A administração optou por constituir esta provisão em virtude da impossibilidade atual de ressarcimento destes créditos junto ao Governo do Estado do Pará, e por, considerando a descontinuidade das operações de industrialização, não estar sendo possível utilizar tais créditos para compensações - já que não estão sendo gerados débitos de ICMS a recolher.

21 - Seguros

A Companhia possui cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos, em níveis considerados adequados, com a seguinte composição:

Descrição do Bem	Vigência	Em Reais
Toyota Hilux sw4 placa MEP 9966	09/JUL/13 a 09/JUL/14	200.000,00
Nissan Sentra placa JVZ		
1803 e Parati Placa JVC 6265	29/JUN/13 a 29/JUN/14	400.000,00
Trator Caterpillar mod.54SC.		
chassi.CAT0545CTS4500877	14/MAI/13 a 14/MAI/14	804.451,00
Trator Caterpillar mod.54SC.		
chassi.CAT0545CES4500813	14/MAI/13 a 14/MAI/14	804.451,00
Total		2.208.902,00

22 - Autorização para Conclusão das Demonstrações Financeiras:

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela diretoria da Companhia e autorizadas para divulgação em 18/MAR/14.

SAUL CHUNY ZUGMANN	MARIA HELENA TAVOLA
DIRETOR-PRESIDENTE	CONTADORA
	CRC-PR 033674/O-7 S-PA

Continua...