

CAIBA INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A. CNPJ nº 05.637.350/0001-87. **Relatório da Diretoria.** Srs. Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V. Sas., as Demonstrações Financeiras encerradas em 31/12/2013, acompanhadas das Notas Explicativas, ficando a disposição para quaisquer esclarecimentos que sejam necessários. Óbidos, (PA), 20 de Abril de 2014. A Diretoria

ATIVO		2013	2012	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)		
ATIVO CIRCULANTE		11.771.615,60	7.491.981,49	Discriminação	2013	2012
Caixa e Bancos		1.988.739,74	162.910,52	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVID. OPERAC.	3.240.233,37	220.072,34
Clientes		2.668.865,69	2.879.010,46	(+) Recebimento de Clientes	13.442.567,99	13.745.398,28
Outros Créditos		1.832.151,54	1.604.425,33	(+) Ressarcimento IPI, PIS, CONFINS	89.537,06	289.653,05
- Adiantamentos		387.751,61	13.446,19	(-) Pagto. Fornecedor, Tributos, Juros	-10.031.030,41	-13.150.030,78
- Tributos a Recuperar		1.444.399,93	1.590.979,14	(+) Outros Pagamentos	-234.339,56	-664.948,21
Estoques		5.234.411,88	2.803.702,73	FLUXO DE CAIXA - ATIVID. INVESTIM.	-1.896.244,45	-243.887,61
Despesas Paga Antecipadamente		47.446,75	41.932,45	(-) Pagam. Aquisição de Invest.	-1.785.622,64	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.018.049,40	9.792.348,77	(-) Pagto. Aquisição Imobiliz. e Intangível	-110.621,81	-243.887,61
Realizável a L/ Prazo		90.944,00	84.994,00	FLUXO DE CAIXA - ATIVID. FINANCIAM.	481.840,30	-214.200,19
- Emprést. Sócio/Adm./Pess. Lig.		90.944,00	84.994,00	(+) Recebim. Empréstimo e Financiam.	2.743.943,87	1.278.147,22
Investimentos		30.188,28	30.188,28	(-) Pagto. Empréstimo e Financiamento	-2.262.103,57	-1.492.347,41
- Ações		30.188,28	30.188,28	VARIAÇÃO DISPONIB. NO PERÍODO	1.825.829,22	-238.015,46
Imobilizado		8.712.982,21	9.256.957,26	CAIXA E EQUIV. DE CX. - Início do Período	162.910,52	400.925,98
Ativos Fiscais Diferidos		183.934,91	420.209,23	CAIXA E EQUIV. DE CX. - Final de Período	1.988.739,74	162.910,52
TOTAL DO ATIVO		20.789.665,00	17.284.330,26	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)		
PASSIVO		2013	2012	Discriminação	2013	2012
PASSIVO CIRCULANTE		4.625.050,34	2012	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDO	12.795.659,24	13.852.195,50
Fornecedores		1.873.008,75	1.189.483,08	CUSTO MERCADORIA VENDIDA	-8.060.279,69	-11.002.968,52
Empréstimo/ Financiam. Bancário		902.128,31	919.233,40	LUCRO BRUTO	4.735.379,55	2.849.226,98
Obrigações Sociais e Tributárias		170.392,66	46.807,85	DESPESAS OPERACIONAIS	-2.337.955,21	-2.384.753,79
Serviços de Terceiros		94.936,01	6.592,71	- Despesas c/ Vendas	-683.536,91	-857.152,38
Adiantamentos		1.583.132,80	784.280,02	- Despesas Gerais e Administrativas	-1.654.418,30	-1.527.601,41
Outras Contas a Pagar		1.451,81	6.943,95	RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	-544.193,13	-624.677,09
Receita Diferida		0,00	72.496,00	- Receitas Financeiras	229.375,59	275.751,29
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		2.796.136,33	2.731.220,08	- Despesas Financeiras	-773.568,72	-900.428,38
Adiantam. p/ Aumento de Capital		49.129,56	49.129,56	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	11.537,02	2.751,69
Debêntures		2.560.989,01	2.496.072,76	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-9.321,03	-52.206,15
Processos em Tramitação		186.017,76	186.017,76	LUCRO/ PREJ. OPERAC. ANTES CSLL/IRPJ	2.201.957,74	-209.658,36
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.368.478,33	11.527.273,17	- Tributo Diferido CSLL - Prejuízo Fiscal	-62.543,20	-11.349,63
Capital Social		7.841.547,00	7.138.547,00	- Provisão p/ Contribuição Social	-145.934,14	-26.482,47
Ajustes de Avaliação Patrimonial		5.555.045,47	7.743.803,34	- Tributo Diferido IRPJ - Prejuízo Fiscal	-173.731,12	-31.526,75
Reservas de Lucros		1.117.115,01	770.604,47	- IRPJ Incentivos Fiscais	-346.510,54	0,00
Prejuízos Acumulados		-1.145.229,15	-4.125.681,64	- Imposto de Renda Pessoa Jurídica	-34.862,08	-49.562,41
TOTAL DO PASSIVO		20.789.665,00	17.284.330,26	LUCRO/ PREJ. LÍQUIDO DO PERÍODO	1.438.376,66	-328.579,62

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)						Estão representados pelos saldos das seguintes contas, conforme quadro abaixo:			
Discriminação	Capital Social		Reserva de	Ajuste Avaliac. Patrimonial	Lucro/ Prejuízo Acumulados	Total	CONTAS		
	Integralizado	Lucros					SALDO EM 31/12/13	SALDO EM 31/12/12	
Saldo em 31.12.2011	7.138.547,00	770.604,47	7.743.803,34	-2.222.146,68	13.430.808,13	Clientes - Mercado Nacional	2.246.918,00	1.237.587,93	
- Ajuste Credores / Devedores	0	0	0	-1.574.955,34	-1.574.955,34	Clientes - Mercado Internacional	421.947,69	1.641.422,53	
- Lucro Líquido do Exercício	0	0	0	-328.579,62	-328.579,62	TOTAL	2.668.865,69	2.879.010,46	
Saldo em 31.12.2012	7.138.547,00	770.604,47	7.743.803,34	-4.125.681,64	11.527.273,17	Observa-se um equilíbrio no saldo das contas de clientes no quadro acima, isso devido ao equilíbrio nas vendas e manutenção de clientes, fornecendo produto de cada vez mais competitivo e com altos padrões de qualidade. Não há provisão para créditos de liquidação duvidosa uma vez que não há histórico de perda relacionada às contas a receber de clientes. NOTA 3 - ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS - O saldo representa o crédito junto aos empregados, decorrente de concessões de valores por conta das remunerações futuras, requeridas por eles para suprir necessidades extras a serem descontadas mensalmente. NOTA 4 - ADIANTAMEN-			
- Aumento de Capital	703.000,00	0	0	0	703.000,00				
- Ajuste Credores / Devedores	0	0	0	1.888.586,37	1.888.586,37				
- Ajuste Avaliação Patrimonial	0	0	-2.188.757,87	0	-2.188.757,87				
- Lucro Líquido do Exercício	0	0	0	1.438.376,66	1.438.376,66				
- Transferência p/ Reserva	0	346.510,54	0	-346.510,54	0,00				
Saldo em 31.12.2013	7.841.547,00	1.117.115,01	5.555.045,47	-1.145.229,15	13.368.478,33				

DEMONSTRAÇÃO DE LUCRO / PREJUÍZO ACUMULADO (DLPA)

Discriminação	2013	2012
Prejuízo Acumulado- Início do Período	-4.125.681,64	-2.222.146,68
- Correção de Períodos Anteriores	1.888.586,37	-1.574.955,34
- Transferência p/ Reserva	-346.510,54	0,00
- Resultado do Período Base	1.438.376,66	-328.579,62
Prejuízo Acumulado - Final do Período	-1.145.229,15	-4.125.681,64

TOS A FORNECEDORES - O valor do saldo corresponde aos valores concedidos aos fornecedores de matéria-prima, mercadorias, imobilizado, utilizados na atividade fim da empresa. **NOTA 5 - CRÉDITOS COM FORNECEDORES -** Correspondem aos créditos junto a fornecedores decorrentes da devolução de mercadorias, pagamentos em duplicidade entre outros. **NOTA 6 - ESTOQUES** - Os estoques foram levantados e avaliados segundo a Média Ponderada Móvel, pois apresenta o menor valor de custo, se comparado ao valor realizável líquido, conforme o que determina o CPC PME Seção 13 - Estoques, para fins de mensuração dos estoques, a regra é: valor de custo ou valor realizável líquido, dos dois o menor. O aumento do estoque ocorreu em virtude principalmente do aumento na aquisição de Matéria Prima, devido a necessidade de manter um saldo satisfatório de estoque para atender às vendas, visto que devido à grande concorrência no mercado e algumas vendas serem de valores elevados, faz-se necessário manter sempre um saldo de estoque que possa atender à demanda, e os referentes aos produtos Semi-Acabados trata-se de matéria-prima adquirida pela Companhia em que são repassados a terceiros para beneficiamento, e retornam como Semi-Acabados e após as fases finais de industrialização tornam-se Produtos Acabados prontos para serem comercializados. Os Produtos Acabados-Demais Produtos referem-se ao saldo de estoque de Fava de Cumarú e Óleo de Copaíba. **NOTA 7 - INVESTIMENTOS PERMANENTES -** São investimentos destinados ao FINAM (Fundo de Investimento da Amazônia) e de outras sociedade que totalizam no valor de R\$ 30.188,28. **NOTA 8 - IMOBILIZADO -** O Ativo Imobilizado foi registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, a companhia avalia anualmente os bens do Ativo Imobilizado, com a finalidade de identificar evidências que levem a perdas de valores não recuperáveis desses ativos, e ainda, quando eventos ou alterações significativas indicarem que o valor contábil não poderá ser recuperado. Nesse exercício a sociedade não identificou indicativos da existência de redução do valor recuperável dos seus ativos. **NOTA 9 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS -** Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos pelo seu valor justo, posteriormente são valorizados pelo custo amortizado. O valor dos encargos é reconhecido no resultado durante o prazo contratual da dívida, neste exercício a empresa liquidou o empréstimo perante ao Banco Santander e adquiriu novos empréstimos junto ao Banco do Brasil e Banco Itaú, procurando sempre as melhores condições de empréstimos e custos bancários com liquidação dentro do ciclo operacional normal da Companhia ou seja no período de até um ano, para melhor otimizar a produção com recursos financeiros em tempo de safra, suprindo assim o seu capital de giro. **NOTA 10 - ADIANTAMENTOS CONTRATO DE CÂMBIO -** O Adiantamento sobre Contrato de Câmbio (ACC) trata-se da operação de crédito através da qual o banco, comprador da moeda estrangeira, adianta o valor da moeda nacional ao exportador, total ou parcial, quando da contratação do câmbio anterior ao embarque da mercadoria. Este financiamento proporciona apoio financeiro à produção da mercadoria, a Companhia Caiba utiliza-se deste ACC junto ao Banco da Amazônia, Banco do Brasil e Banco Itaú. Nesse exercício a Companhia liquidou o ACC perante a Banco da Amazônia e utilizou-se desse financiamento junto ao Banco do Brasil e Banco Itaú. **NOTA 11 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE -** 1) DEBÊNTURES - As Debêntures Inconvertíveis (1995-0412/1996-06) emitidas pela Caiba e subscritas pelo Fundo de Investimentos da Amazônia - FINAM continuam em processo judicial para sua extinção, ficando no aguardo de decisão, com expectativas favoráveis de ganho de causa à Companhia. **NOTA 12 - CAPITAL SOCIAL -** O Capital Social Subscrito e Integralizado foi alterado de R\$ 7.138.547,00 para 7.841.547,00 no valor de R\$ 703.000,00 provenientes de recursos próprio do Acionista Marcos Jayme Benitha Belicha, que foi totalmente integralizado neste exercício, conforme o quadro a seguir:

DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA						Cap. Total - %
Acionistas	CPF/MF - CNPJ/MF	Nº de Ações	Valor - R\$	Cap. Votante - %		
Ações Ordinárias		9.261.463	7.038.712,64	100,00	89,76	
- Com. Obidense de Mercadorias Ltda	15.254.196/0001-18	5.835.440	4.434.934,64	63,01	56,56	
- Marcos Jayme Benitha Belicha	026.208.122-91	1.793.773	1.363.268,00	19,37	17,39	
- José Jayme Bittencourt Belicha	002.207.792-87	816.125	620.255,00	8,81	7,91	
- Simy Benitha Belicha	252.157.362-00	816.125	620.255,00	8,81	7,91	
Ações Preferenciais Classe "A"		22.421	17.039,96	0,00	0,22	
- Marcos Jayme Benitha Belicha	026.208.122-91	22.421	17.039,96	0,00	0,22	
Ações Preferenciais Classe "D"		1.033.940	785.794,40	0,00	10,02	
- Taquari Participações S/A	53.536.132/0001-07	500.000	380.000,00	5,45	4,85	
- Marcos Jayme Benitha Belicha	026.208.122-91	533.940	405.794,40	5,79	5,17	
TOTAL		10.317.824	7.841.547,00	100,00	100,00	

NOTA 13 - AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL - O saldo está representado pelas contrapartidas dos ajustes patrimoniais efetuados no Ativo Imobilizado, durante a adoção inicial do Pronunciamento Técnico PME Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, em 1º de janeiro de 2010, pela aplicação da Seção 35 e subsequentes realizações de valores mediante a alienação de bens valorizados ao custo atribuído. Conforme resolução CFC 1255/2009 Seção 35, a conta "Ajuste de Avaliação Patrimonial", após os lançamentos contábeis pelo custo atribuído em 01/01/2010 deverá subsequentemente, e na medida em que os bens, objeto de atribuição de nova valor forem depreciados, amortizados ou baixados em contrapartida do resultado, os respectivos valores devem, simultaneamente, ser transferidos da conta Ajuste da Avaliação Patrimonial para conta de Lucros ou Prejuízos Acumulados, e devido a isso foram feitos ajustes em contrapartida na Lucros