NOTAS EXPLICATIVAS - continuação

12 – Empréstimos e Financiamentos

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

		Em Reais		
Descrição		**31/DEZ/14**		**31/DEZ/13**
Leasing	**Venc. Final**	**Circulante**	**Não Circulante**	**Circulante/ Não Circ.**
Itaú Leasing				
CT 4575352	2013	-	-	459.411,60
Itaú Leasing - CT 4579769	2015	60.410,04	-	154.240,43
Itaú Leasing - CT 4578968	2016	572.928,95	260.041,10	1.340.356,24
Itaú Leasing - CT 5220412	2016	71.545,95	41.751,44	-
Itaú Finame - CT 50003794500	2017	21.120,00	36.480,00	-
Itaú Finame - CT 50003867100	2019	97.499,97	487.500,03	
Total		**823.504,91**	**825.772,57**	**1.954.008,27**

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.

Os finames estão pré-fixados à taxa de 6,00% a.a., tendo como garantia a alienação fiduciária dos bens.

O perfil de vencimento do não circulante está assim demonstrado:

Descrição	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**Total**
Leasing	301.792,54	-	-	-	**301.792,54**
Finames	153.039,96	143.439,96	129.999,96	97.500,15	**523.980,03**
Total	**454.832,50**	**143.439,96**	**129.999,96**	**97.500,15**	**825.772,57**

13 – Obrigações Sociais e Trabalhistas

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/14	**31/DEZ/13**
Salários e Ordenados a Pagar	48.263,00	44.738,00
Pró-Labore a Pagar	29.191,61	29.210,04
INSS a Recolher	127.793,54	65.192,14
FGTS a Recolher	9.812,84	9.823,52
Provisão para Férias	99.916,06	96.856,28
Provisão INSS s/Férias	28.476,89	27.981,38
Provisão FGTS s/Férias	7.993,28	7.748,50
Outros	805,03	742,78
Total	**352.252,25**	**282.292,64**

14 – Parcelamento REFIS

A Companhia, aproveitando-se dos benefícios instituídos pela Lei nº 12.249 de 11/JUN/10, e do art. 2º da Lei nº 12.996 de 18/JUN/14, realizou em 22/AGO/14 a consolidação dos débitos demonstrados a seguir:

Nº do Processo Administrativo e Judicial	**Dívida Tributária ou não Tributária**	**Entidade**	**Período da Dívida**
02018.002000/04-12	Não	IBAMA	03/07/2012

	Valor Principal	**Correção Monetária**	**Multa de Mora**	**Juros Selic**	**Encargo Legal**	**Totais**
Sem Redução	294.997,63	68.794,92	72.758,51	196.111,23	126.532,46	759.194,75
Com Redução	294.997,63	41.276,95	7.275,85	117.666,74	-	461.217,17

Demonstrativo da Consolidação

Débito com Reduções - Lei nº 12.249/10 e 12.996/14	461.217,17
Número de Prestações Remanescentes em 31/12/2014	26
Total da Prestação básica em DEZ/14	15.272,66

15 – Imposto de Renda e Contribuição Social

No ano-calendário de 2014, 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 contigências passivas estão compostas pelos seguintes valores:

Descrição	**31/DEZ/14**		**31/DEZ/13**	
Depósitos Judiciais	**ATIVO RLP**	**PASSIVO NC**	**ATIVO RLP**	**PASSIVO NC**
Trabalhista	68.822,75	68.822,75	50.274,37	50.274,37
SENAR	155.073,84	155.073,84	155.073,84	155.073,84
IBAMA	34.897,25	34.897,25	66.738,95	66.738,95
Total	**258.793,84**	**258.793,84**	**272.087,16**	**272.087,16**
Provisão para Contingências				
Provisão para Contingências	-	132.568,14	-	603.981,77
Total	**-**	**132.568,14**	**-**	**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$ 2.425.986,04.

Objeto: Reclamatórias Trabalhistas

Autores: Antonio N. de Figueiredo Reis (R$ 11.097,32), José Paulo de Moraes de Almeida (R$ 8.786,78) e Rubinete Pereira Bezerra (R$ 47.339,76).

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 e está composto de 871.526.750 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal em 31/DEZ/14 e 31/DEZ/13.

19 – Destinações Propostas

a) Reserva Legal Em 31/DEZ/14 não foi calculada em virtude do saldo existente já ter atingido o limite definido nos termos do art. 193, da Lei nº 6.404/76

b) Dividendos

Em 31/DEZ/14 os dividendos foram provisionados de acordo com o art. 202, § 2º, da Lei nº 6.404/76, a razão de 25% do lucro líquido ajustado do exercício, conforme quadro abaixo:

Descrição	**31/DEZ/14**
Lucro Líquido do Exercício	7.528.865,13
(-) Reserva Legal	-
(=) Base de Cálculo aprovada pela Diretoria	7.528.865,13
(x) Percentual dos Dividendos	25%
(=) Dividendos Propostos	**1.882.216,28**

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:

	Em Reais	
Descrição	**31/DEZ/14**	**31/DEZ/13**
Despesas com Exportação	**-**	285,95
Despesas de Viagem	**-**	6.013,56
Serviço de Terceiro - PJ	**-**	720,00
Total	**-**	**7.019,51**

b) Despesas Gerais e Administrativas

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

	Em Reais	
Descrição	**31/DEZ/14**	**31/DEZ/13**
Despesas com Pessoal	1.128.062,31	1.068.872,68
Despesas com Aluguéis e Arrendamentos	3.600,00	3.300,00
Impostos e Taxas	622.890,87	378.001,99
Combustíveis e Lubrificantes	8.536,83	7.814,55
Correios e Malotes	6.820,56	9.724,50
Despesas Legais e Judiciais	28.679,25	53.702,11
Manutenção de Veículos	3.755,50	4.042,12
Despesas Indedutíveis	68.929,08	365.296,00
Despesas de Viagem	70.661,78	60.671,20
Energia Elétrica	39.532,85	32.068,55
Comunicação	82.695,76	83.272,99
Material de Escritório	1.557,00	1.736,32
Seguros	10.757,04	11.342,41
Segurança e Vigilância	384.600,00	346.080,66
Transporte de Pessoal	10.043,83	11.947,00
Anúncios e Publicações	26.386,40	26.845,64
Multas Dedutíveis	7.844,92	16.784,33
Créditos Incobráveis	597.819,29	-
Provisão para Créd. de Liquid. Duvidosa	(309.063,25)	101.792,98
Provisão para Contingências	(332.152,73)	603.981,77
Depreciações/Amortizações/ Exaustões	178.535,90	188.929,36
Serviços de Terceiros - PF	25.974,00	41.399,59
Serviços de Terceiros - PJ	1.299.801,22	1.522.665,41
Outros	29.589,07	18.507,14
Total	**3.995.857,48**	**4.958.779,30**

c) Receitas Financeiras

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

	Em Reais	
Descrição	**31/DEZ/14**	**31/DEZ/13**
Descontos Obtidos	32.687,03	9.750,41
Rendimento de Aplicações Financeiras	756.091,51	278.144,88
Juros Ativos	9.190,67	2.744,92
Total	**797.969,21**	**290.640,21**

d) Despesas Financeiras

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/14	**31/DEZ/13**
Despesas Financeiras	5.975,35	-
Descontos Concedidos	358.126,82	124.215,39
Juros Passivos	359.849,30	306.784,37
IOF	2.808,90	3.566,60
Despesas Bancárias	11.315,08	10.787,40
Total	**738.075,45**	**445.353,76**

e) Outras Receitas Operacionais

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição		**Em Reais**
	31/DEZ/14	**31/DEZ/13**
Receitas Diversas	533.119,72	-
Ganhos na Alienação de Imobilizado	40.000,00	42.841,70
Recuperação de Custos	4.042,40	21.620,97
Reversão de Créditos a Realizar	74.247,75	-
Total	**651.409,87**	**64.462,67**

O valor de R$ 533.119,72, na rubrica "Receitas Diversas", está composto de:

- R$ 400.021,67 – recebido da Eletrobrás em 27/MAIO/14, referente à correção monetária plena do empréstimo compulsório sobre o consumo de energia elétrica no período compreendido entre 1977 e 1994;
- R$ 133.098,05 - recebido da Receita Federal do Brasil Em 20/JUN/14, referente ao ressarcimento relativo ao Perdcomp 10655.44153.280406.1.1.09-9950.

f) Outras Despesas Operacionais

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

	Em Reais	
Descrição	**31/DEZ/14**	**31/DEZ/13**
Pis sobre Outras Receitas	3.491,84	138,93
Cofins sobre Outras Receitas	16.116,14	641,29
Créditos a Realizar	-	8.255.939,56
Total	**19.607,98**	**8.256.719,78**

O valor de "créditos a realizar", em 31/DEZ/13, refere-se 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 ano 2013 placa AWI-4295	05/DEZ/14 a 05/DEZ/15	100.000,00
Trator Caterpillar chassi.CAT0545CA54501035SI99458	14/MAIO/14 a 14/MAIO/15	804.451,00
Trator Caterpillar chassi.CAT0545CJ54501029SI99396	14/MAIO/14 a 14/MAIO/15	804.451,00
Caminhão Axor 2014 chassi 9BM958478EB978960	15/SET/14 a 15/SET/15	200.000,00
Caminhão Axor 2014 chassi 9BM958478EB978951	15/SET/14 a 15/SET/15	200.000,00
Parati Plus placa JVC 6265	29/JUN/14 a 29/JUN/15	200.000,00
Nissan Sentra placa JVZ 1803	29/JUN/14 a 29/JUN/15	200.000,00
Toyota Hilyx placa OTE-7365	09/JUL/14 a 09/JUL/15	200.000,00
Toyota Hilyx placa OTE-7285	09/JUL/14 a 09/JUL/15	200.000,00
Total		**2.908.902,00**

22 – Autorização para Conclusão das Demonstrações Financeiras:

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela diretoria da Companhia e autorizadas para divulgação em 11/MAR/15.

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