

Representado por:

Contas a receber de clientes circulante	2.708	-	733	(16)
Empréstimos e financiamentos - Circulante e Não Circulante	-	(5.434)	-	(115.424)
	2.708	(5.434)	733	(115.440)

Os produtos são vendidos com base nas tabelas de preços em vigor e nos termos que estariam disponíveis para terceiros.

(b) Vendas por produtos e serviço

Os resultados nas transações com partes relacionadas estão demonstrados como segue:

	31/12/2012		31/12/2011	
	Receita	Despesa	Receita	Despesa
Cadam Overseas Ltd.	53.444	103	71.615	102
Kaolin Internacional N.V.	-	-	-	-
Kaolin Internacional B.V.	-	-	-	-
	53.444	103	71.615	102

Representado por

Vendas	51.940	-	68.425	-
Receitas (despesas) financeiras e variações cambiais	1.504	103	3.190	102
	53.444	103	71.615	102

Consolidado

	31/12/2012		31/12/2011	
	Receitas	Despesas	Receitas	Despesas
Cadam S.A.	53.444	103	71.615	102
Cadan Overseas Ltd.	-	3.152	250	1.680
Kaolin Internacional N.V.	133	-	75	-
Kaolin Internacional B.V.	106	-	102	-
	53.683	3.255	72.042	1.782

Represented by

Vendas	52.179	-	68.602	-
Receitas e Despesas Operacionais e ganhos e perdas cambiais	1.504	3.255	3.440	1.782
	53.683	3.255	72.042	1.782

(c) Remuneração do pessoal – chave da Administração

O pessoal-chave da Administração é composto por Conselheiros, Diretores estatutários e Gerentes Gerais. Em 2012, a remuneração paga ou a pagar ao pessoal-chave da Administração, por serviços de empregados refere-se a salários e outros benefícios de curto prazo a empregados.

(9) Estoques

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2011
Produtos Acabados	16.554	10.651	25.072	27.762
Material de Manutenção, consumo e peças para reposição	22.410	24.234	22.410	24.173
Importações em andamento	231	356	229	356
	39.195	35.241	47.711	52.291

O custo dos estoques reconhecido no resultado que está incluído em "Custo dos Produtos Vendidos" totalizou na controladora R\$ 66.176 (R\$ 74.493 em 2011) e no consolidado R\$ 94.577 (R\$ 112.874 em 2011).

(10) Tributos a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2011
Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (CONFINS)	21.606	25.824	21.606	25.824
Programa de Integração Social (PIS)	5.094	5.046	5.094	5.046
Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ)	2.571	2.035	2.571	2.035
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)	1.588	1.277	1.588	1.277
ICMS a recuperar	973	-	973	-
Outros	3.628	1.267	5.423	2.048
	35.460	35.449	37.255	36.230
Circulante	627	904	2.422	1.685
Não circulante	34.833	34.545	34.833	34.545
	35.460	35.449	37.255	36.230

A Companhia está pleiteando junto à Secretaria da Receita Federal o certificado da empresa preponderante exportadora, que possibilitará a redução da geração de créditos tributários de PIS e COFINS, assim como o ressarcimento dos créditos referentes ao período de abril de 2010 a dezembro de 2011, conforme IN nº 1060, de 03 de agosto de 2010, que disciplina o procedimento especial para ressarcimento de créditos da COFINS e dos PIS, decorrentes das operações de que trata o artigo 6º da Lei nº 10.833/2003 e artigo 5º da Lei nº 10.637/2002, apurados em relação ao custo, despesas e encargos vinculados à receita de exportação relativos aos créditos apurados a partir de 1º de abril de 2010.

14. Imobilizado**(a) Movimentação do custo de aquisição Controladora:**

	Equip. máquina e inst. Industriais	Prédio e fundações	Veículos e embarcações	Direito de lavra	Custo de fechamento mina	Outros	Impairment	Total em operação	Imobilizado em curso	Imobilizado total
Saldo em 31 de dezembro de 2010, (não auditado)	83.475	54.900	835	7.396	5.863	2.341	(74.927)	79.883	10.258	90.141
Aquisições	-	-	-	-	-	-	-	-	10.423	10.423
Transferências	6.412	1.966	6	200	-	689	-	9.273	(9.273)	-
Ajuste de fechamento de mina	-	-	-	-	611	-	-	611	-	611
Ajuste	4.366	442	(69)	-	84	-	-	4.823	-	4.823
Ajuste de Impairment	-	-	-	-	-	-	1.753	1.753	-	1.753
Depreciação	(13.473)	(4.108)	(276)	(99)	(323)	(946)	-	(19.225)	-	(19.225)
Saldo em 31 de dezembro de 2011	80.780	53.200	496	7.947	6.235	2.084	(73.174)	77.118	11.408	88.526
Aquisições	1.795	4.982	-	-	-	1.690	-	8.467	2.428	10.895
Transferências	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.908)	(8.908)
Ajuste de fechamento de mina	-	-	-	-	4.370	-	-	4.370	-	4.370
Ajuste	-	-	-	-	523	-	-	523	-	523
Ajuste de Impairment	-	-	-	-	-	-	1.325	1.325	-	1.325
Depreciação	8.199	(3.444)	(204)	(100)	(360)	(831)	-	(13.138)	-	(13.138)
Saldo em 31 de dezembro de 2012	74.376	54.738	292	7.397	10.768	2.943	(71.849)	78.665	4.928	83.593
Taxas médias anuais de depreciação-%	2,5 a 10	2,5 a 4	10 a 20		(ii)	3,33 a 20		30%	(i)	

A Companhia registra provisão para perda com os créditos de ICMS a recuperar no montante de R\$ 60.610 (2011 - R\$ 60.551), em decorrência das incertezas quanto à realização dos referidos créditos.

11. Imposto de Renda e Contribuição Social**Reconciliação da despesa do Imposto de Renda e da Contribuição Social**

A reconciliação da despesa de Imposto de Renda e da Contribuição Social entre a alíquota nominal e pela efetiva está demonstrada a seguir:

	31/12/2012	31/12/2011
Resultado antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	40.031	(27.988)
Crédito de Imposto de Renda e Contribuição Social calculados à alíquota efetiva (34%)	(13.609)	9.516
Diferenças permanentes		
Resultado de equivalência patrimonial	-	(5.591)
Outras diferenças permanentes	(1.009)	(1.038)
Outras diferenças temporárias	(657)	-
Relativo à reversão de créditos fiscais de Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos		
Compensação de prejuízo fiscal e base negativa	4.581	-
Parcela de tributos diferidos gerados no exercício e não reconhecido pela Companhia	-	(2.887)
Ajuste 10% s/ lucro até R\$ 240	24	-
	(10.670)	(7.486)

12. Depósitos judiciais

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2011
Contingências tributárias	22.913	22.258	27.163	22.256
Contingências Trabalhistas e previdenciárias	1.118	422	1.116	424
	24.031	22.680	28.279	22.680

A Companhia, na busca pelo reconhecimento do direito de fruição do benefício fiscal de redução escalonada do Imposto de Renda e adicionais não restituíveis, a partir de 2001, conforme previsto no parágrafo segundo do artigo terceiro da Lei nº 9.532/97, promoveu o desembolso de depósito judicial, em caráter de urgência, no montante de R\$ 4.500 sendo R\$ 9.628 com valor atualizado pela taxa Selic até 2012 (R\$ 8.745 ATÉ 2011), viabilizando, desta maneira, a obtenção de certidões negativas junto à Secretaria da Receita Federal e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional exigidas pela Agência de Desenvolvimento da Amazônia (ADA). A Administração da Companhia, baseada no entendimento de seus consultores jurídicos, não constituiu provisão para contingência por entender que não haverá perda em relação e esse assunto.

13. Investimentos**13.1. Participações da Sociedade nas controladas**

Nome	País	Negócio	Participação - %
Cadam Overseas Ltd.	Bermuda	Comercialização de produtos	100
Kaolin Internacional N.V.	Bélgica	Beneficiamento de produtos	100
Kaolin Internacional B.V.	Holanda	Comercialização de produtos	100

13.2. Composição

Nome	31/12/2012	31/12/2011
Cadam Overseas Ltd.	(55.994)	(101.227)
Kaolin Internacional N.V.	12.668	11.244
Kaolin Internacional B.V.	2.307	1.883
	(41.019)	(88.150)

13.3. Movimentação

	Investimento			Passivo a descoberto	
	Kaolin Intenacional B.V.	Kaolin Internacional N.V.	Total	Cadan Overseas Limited	2011
Ações ou quota possuídas/Ações ordinárias	400	96.000		6.012.000	-
Quotas				100	-
Participação no capital social (%)	100	100			
Patrimônio líquido (passivo a descoberto) em 31 de dezembro de 2011	2.069	11.058	13.127	(101.277)	(65.650)
Lucro líquido (prejuízo) do exercício de 2012	14	474	488	49.688	(1.914)
Movimentação dos Investimentos (provisão para perda)					
No início do exercício	2.069	11.058	13.127	(101.277)	(65.650)
Efeitos de variação cambial de investimento no exterior (CPC 02 "R2")	224	1.136,00	1.360	(4.405)	(9.483)
Equivalência patrimonial	14	474	488		(13.017)
No fim do exercício	2.307	12.668	14.975	(55.994)	(88.150)