

6 Clientes

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Clientes Mercado Interno e Externo	2.793.929,30	4.191.694,13
Clientes Merc. Interno - Não Circ.	105.818,81	105.818,81
Perdas Estimadas em Crédito de Liquidação Duvidosa	(215.032,95)	(144.361,03)
Total	2.684.715,16	4.153.151,91

Faixa de Vencimento

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
A vencer	897.057,20	1.293.874,58
Vencidos 01 a 30 dias	1.112.765,69	1.736.337,39
Vencidos 31 a 60 dias	158.944,37	456.720,83
Vencidos 61 a 90 dias	498.467,91	406.810,80
Vencidos 91 a 180 dias	17.479,99	259.408,31
Vencidos 181 a 360 dias	215.032,95	144.361,03
Total	2.899.748,11	4.297.512,94

7 Estoques O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Madeira Serrada	395.907,79	395.907,79
Toras de Madeira	2.243.787,22	3.377.239,06
Bens a Comercializar	1.212.827,98	352.827,98
Total	3.852.522,99	4.125.974,83

8 Impostos a Recuperar

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Circulante		
IRRF sobre Aplicações Financeiras	-	11.753,15
IRPJ	-	100,00
CSLL	-	111,62
PIS	-	44.429,28
Cofins	-	2.059,58
Total	-	58.453,63
Não Circulante		
ICMS	8.063.861,53	8.069.861,53
(-) Provisão ICMS a Recuperar	(8.070.010,65)	(8.070.010,65)
PIS	-	255.793,22
Cofins	-	352.170,31
IPI	51.735,96	51.735,96
Total	45.586,84	659.550,37

9 Partes Relacionadas

Demonstramos as questões relevantes envolvendo partes relacionadas

a. Outros Créditos

Os valores a seguir, integrantes da conta outros créditos do circulo - lante referem-se as despesas operacionais da Maginco Verde LTDA., pagas pela Companhia:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Maginco Verde LTDA.	206.053,38	143.187,40
Total	206.053,38	143.187,40

b. Clientes

Do valor total de clientes destaca-se como partes relacionadas

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Compensados e Laminados Lavras S/A	105.018,81	105.018,81
Maginco Verde Ltda.	800,00	800,00
Total	105.818,81	105.818,81

Essas transações são originárias da venda de mercadorias, sucata e/ou ativo imobilizado, considerando as mesmas condições que teriam sido negociadas com partes não relacionadas, exceto quanto ao prazo de realização.

10 Investimento em Controlada O investimento, em controlada, no valor de R\$ 0,01 (R\$ 0,01 em 31/DEZ/17), está composto por:

Descrição	Em Reais	
	31/DEZ/18	31/DEZ/17
Maginco Verde LTDA.	0,01	0,01
Total	0,01	0,01

Em 31/DEZ/18

Descrição	Em Reais	
	Maginco Verde LTDA.	
Capital Social Integralizado	284.648,00	
Patrimônio Líquido	(63.087,29)	
Resultado do Exercício	(55.026,58)	
Saldo Contábil do Investimento	0,01	
Saldo do Investimento	0,01	
Equivalência Patrimonial	-	
	Em Percentual	
Participação - Controlada	99,990%	

Em 31/DEZ/17

Descrição	Em Reais	
	Maginco Verde LTDA.	
Capital Social Integralizado	284.648,00	
Patrimônio Líquido	(8.060,71)	
Resultado do Exercício	(80.742,28)	
Saldo Contábil do Investimento	71.360,01	
Saldo do Investimento	0,01	
Equivalência Patrimonial	(72.360,00)	
	Em Percentual	
Participação - Controlada	99,990%	

Além de permitido legalmente, as normas e procedimentos contábeis permitem que a controladora deixe de apresentar as demonstrações consolidadas.

11 Imobilizado O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais			
	Custo Corr.	Deprec. Acum.	Valor Líq.	31/DEZ/17 Valor Líq.
Benf. em Imóveis	65.996,57	(36.951,13)	29.045,44	31.685,32
Edificações	1.166.751,31	(1.166.751,31)	-	-
Embarcações	14.036,43	(11.511,41)	2.525,02	3.284,86
Hardwares	261.886,00	(247.446,50)	14.439,50	16.167,70
Softwares	12.274,78	(7.298,72)	4.976,06	6.710,41
Terrenos	256.387,21	-	256.387,21	256.387,21
Instalações	229.761,46	(222.270,07)	7.491,39	10.338,73
Máq. e Equipos	7.822.228,13	(7.711.702,55)	110.525,58	118.619,24
Móv. e Utensílios	178.972,71	(166.860,25)	12.112,46	14.360,42
Tratores	2.924.818,64	(2.924.818,64)	-	-
Veículos	2.637.752,04	(2.415.093,09)	222.658,95	711.021,52
Aj. de Deprec.	1.982.137,74	-	1.982.137,74	1.975.441,57
Total	17.553.003,02	(14.910.703,67)	2.642.299,35	3.144.016,98

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 2018 foi a seguinte:

Descrição	Reais				
	Sl. Líquido 31/DEZ/17	Adições	Baixas	Deprec.	Sl. Líquido 31/DEZ/18
Benf. em Imóveis	31.685,32	-	-	(2.639,88)	29.045,44
Embarcações	3.284,86	-	-	(759,84)	2.525,02
Hardwares	16.167,70	4.578,30	-	(6.306,50)	14.439,50
Softwares	6.710,41	-	-	(1.734,35)	4.976,06
Terrenos	256.387,21	-	-	-	256.387,21
Instalações	10.338,73	-	-	(2.847,34)	7.491,39
Máq. e Equipos	118.619,24	15.155,00	-	(23.248,66)	110.525,58
Móv. e Utensílios	14.360,42	-	-	(2.247,96)	12.112,46
Veículos	711.021,52	-	-	(488.362,57)	222.658,95
Ajust. de Deprec.	1.975.441,57	-	-	6.696,17	1.982.137,74
Total	3.144.016,98	19.733,30	-	(521.450,93)	2.642.299,35

Revisão das Vidas Úteis

As taxas de depreciação do ativo Imobilizado foram revisadas durante o exercício, conforme requerido pela Seção 17-Ativo Imobilizado, da NBC TG 1000, sendo que a Companhia manteve as taxas do ano de 2017.

Avaliação para Redução ao Valor Recuperável de Ativos

Durante o exercício encerrado em 31/DEZ/18, a Companhia não identificou a existência de indicadores de que determinados ativos poderiam estar acima do seu valor recuperável, consequentemente, nenhuma provisão para perdas foi constituída.

Garantias

Em 31/DEZ/18 e 31/DEZ/17 existiam bens do ativo imobilizado oferecidos a terceiros como garantias decorrentes de empréstimos bancários.

12 Intangível

O saldo desta conta está composto por marcas e patentes em ambos os exercícios, não tendo havido movimentação.

13 Financiamentos

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Venc. Final	Em Reais		
		31/DEZ/18 Circulante	Não Circulante	31/DEZ/17 Circulante\ Não Circ.
Financiamentos				
Itaú Finaime-CT 50003867100	2019	164.637,49	41.013,00	405.958,35
Itaú Finaime Facchini S/A	2020	98.926,77	59.453,49	260.300,22
Itaú Finaime Ford Brasil LTDA.	2020	47.025,34	26.651,51	121.076,85
Total		310.589,60	127.118,00	787.335,42

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	2020	Total
Finames	127.118,00	127.118,00
Total	127.118,00	127.118,00

Compromissos ("Covenants")

Os contratos de financiamentos\ finame firmados com as respectivas instituições financeiras não possuem cláusulas contratuais restritivas relacionadas a Covenants operacionais ou financeiros.