6 Clientes

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Clientes Mercado Interno e Externo	3.517.897,32	3.029.271,05
Clientes Merc. Interno - Não Circ.	105.018,81	105.018,81
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa	(381.308,57)	(318.606,89)
Total	**3.241.607,56**	**2.815.682,97**

Faixa de Vencimento

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
A vencer	449.297,27	741.079,63
Vencidos 01 a 30 dias	2.420.854,75	1.759.868,05
Vencidos 31 a 60 dias	128.665,92	304.668,62
Vencidos 61 a 90 dias	10.000,00	4.558,77
Vencidos 91 a 180 dias	232.789,62	5.507,90
Vencidos 181 a 360 dias	381.308,57	318.606,89
Total	**3.622.916,13**	**3.134.289,86**

7 Estoques

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Madeira Serrada	395.907,79	395.907,79
Toras de Madeira	2.557.631,08	2.334.743,94
Bens a Comercializar	1.212.827,98	1.212.827,98
Adiantamentos a Fornecedor	1.365.977,77	248.307,91
Total	**5.532.344,62**	**4.191.787,62**

8 Tributos a Recuperar

O saldo desta conta está composto pelos seguintes valores:

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Circulante		
IRPJ	-	1.966,81
CSLL	-	708,04
PIS\COFINS	**2.166,53**	**594.594,44**
Total	**2.166,53**	**597.269,29**
Não Circulante		
ICMS	7.996.647,61	7.996.647,61
(-) Provisão ICMS a Recuperar	(7.996.647,61)	(7.996.647,61)
IPI	51.735,96	51.735,96
Total	**51.735,96**	**51.735,96**

O Saldo de R$ 2.166,53 (R$ 597.269,29 em 31/DEZ/19) refere-se ao processo da exclusão do ICMS sobre à base de cálculo do PIS e Cofins do período compreendido de 2002 a 2013, transitado em julgado em 18/FEV/19 e habilitado junto à RFB em JUL/19, conforme processo nº 10280.721483/2019-52

9 Partes Relacionadas

Demonstramos as questões relevantes envolvendo partes relacionadas

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

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Maginco Verde LTDA.	374.075,21	257.666,62
Total	**374.075,21**	**257.666,62**

b. Clientes

Do valor total de clientes destaca-se como partes relacionadas

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Compensados e Laminados Lavrasul S/A	105.018,81	105.018,81
Total	**105.018,81**	**105.018,81**

Essas transações são originarias 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/19), está composto por:

Descrição	Em Reais 31/DEZ/20	31/DEZ/19
Maginco Verde LTDA.	0,01	0,01
Total	**0,01**	**0,01**

Em 31/DEZ/20

Descrição	Em Reais Maginco Verde LTDA.
Capital Social Integralizado	284.648,00
Patrimônio Líquido	(236.867,25)
Resultado do Exercício	(118.170,53)
Saldo Contábil do Investimento	0,01
Saldo do Investimento	0,01
Equivalência Patrimonial	-
	Em Percentual
Participação - Controlada	99,990%

Em 31/DEZ/19

Descrição	Em Reais Maginco Verde LTDA.
Capital Social Integralizado	284.648,00
Patrimônio Líquido	(118.696,72)
Resultado do Exercício	(55.609,43)
Saldo Contábil do Investimento	0,01
Saldo do Investimento	0,01
Equivalência Patrimonial	-
	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 31/DEZ/20 Custo Corr.	Deprec. Acum.	Valor Líq.	31/DEZ/19 Valor Líq.
Benf. em Imóveis	65.996,57	(42.230,85)	23.765,72	26.405,54
Edificações	1.166.751,31	(1.166.751,31)	-	-
Embarcações	14.036,43	(13.031,10)	1.005,33	1.765,17
Hardwares	267.556,35	(258.681,74)	8.874,61	13.910,72
Softwares	12.274,78	(10.382,39)	1.892,39	3.406,44
Terrenos	256.387,21	-	256.387,21	256.387,21
Instalações	230.834,46	(225.271,90)	5.562,56	6.994,67
Máq. e Equiptos	7.046.822,03	(6.928.291,23)	118.530,80	115.608,84
Móv. e Utensílios	185.202,08	(171.171.59)	14.030,49	10.609,48
Tratores	2.273,610,24	(1.668.706,54)	604.903,70	844.372,10
Veículos	2.820.162,04	(2.464.055,85)	356,106,19	184.000,26
Aj. de Deprec.	-	1.838.448,53	1.838.448,53	1.933.009,71
Total	**14.339.633,50**	**(11.110.125,97)**	**3.229.507,53**	**3.396.470,14**

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 2020 foi a seguinte:

Descrição	Reais Sl. Liquido 31\DEZ\19	Adições	Baixas	Deprec.	Sl. Liquido 31\DEZ\20
Benf. em Imóveis	26.405,54	-	-	(2.639,82)	23.765,72
Embarcações	1.765,17	-	-	(759,84)	1.005,33
Hardwares	13.910,72	-	-	(5.036,11)	8.874,61
Softwares	3.406,44	-	-	(1.514,05)	1.892,39
Terrenos	256.387,21	-	-	-	256.387,21
Instalações	6.994,67	-	-	(1.432,11)	5.562,56
Máq. e Equiptos	115.608,84	22.893,00	-	(19.971,04)	118.530,80
Móv. e Utensílios	10.609,48	5.707,37	-	(2.286,36)	14.030,49
Tratores	844.372,10	-	-	(239.468,40)	604.903,70
Veículos	184.000,26	258.000,00	-	(85.894,07)	356.106,19
Ajust. de Deprec.	1.933.009,71	-	-	(94.561,18)	1.838.448,53
Total	**3.396.470,14**	**286.600,37**	**-**	**(453,562,98)**	**3.229.507,53**

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 - R1, sendo que a Companhia manteve as taxas do ano e 2019.

Avaliação para Redução ao Valor Recuperável de Ativos

Durante o exercício encerrado em 31/DEZ/20, 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/20 e 31/DEZ/19 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/20 Circulante	Não Circulante	31\DEZ\19 Circulante\ Não Circ.
Financiamentos				
Itaú Finame-CT 50003867100	2020	-	-	37.842,34
Itaú Finame Facchini S\A	2020	-	-	26.276,85
Itaú Finame Ford Brasil LTDA.	2020	-	-	56.460,30
Itaú – Financiamento	2022	319.291,20	186.253,20	824.835,60
Total		**319.291,20**	**186.253,20**	**945.415,09**

Os finames estão pré-fixados à taxa de 6,00% a.a., e o financiamento bancário foi firmado com taxa de 11,08 % a.a. A garantia das operações é a alienação fiduciária dos bens. O perfil de vencimento do não circulante está assim demonstrado:

Descrição	Em Reais 2022	Total
Itaú - Financiamento	186.253,20	**186,253,20**

Compromissos ("Covenants")

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