

COMPANHIA REFINADORA DA AMAZÔNIA

A Administração da Companhia entende que as perdas estimadas para crédito de liquidação duvidosa são suficientes para resguardar quanto a eventuais perdas no recebimento das contas a receber de clientes.

6 IMPOSTOS A RECUPERAR

Descrição	2014	2013
ICMS a compensar	2.218	2.034
Outros impostos a recuperar	385	385
CSLL a compensar	809	649
IRPJ a compensar	1.827	2.588
PIS/COFINS a compensar (a)	38.980	3.345
Total	44.219	9.001

(a) Créditos de PIS e COFINS, decorrentes da redução das alíquotas de PIS e COFINS à zero na venda de produtos classificados como óleo de soja da posição 15.07, outros óleos vegetais das posições 15.08 a 15.14 e margarina da posição 1517.10.00 da TIPI, nas quais estão enquadrados os produtos fabricados pela CRA (Produtos classificados nas posições 1511, 1513 e 1517.10.00).

7 ESTOQUES

Descrição	2014	2013
Produtos acabados	41.343	36.378
Estoques em poder de terceiros	2.424	1.536
Estoques de materiais de consumo	11.115	8.270
Subtotal	54.882	46.184

Adiantamento a fornecedores(a)	72.720	53.704
Partes relacionadas	13.300	10.001
Outros fornecedores		
Total	140.902	109.889

(a) Refere-se basicamente a adiantamentos para fornecedores de matéria prima (frutos de dendê) e estão garantidos por hipotecas das terras quando realizados para os projetos dos Produtores Independentes e Agricultura Familiar. Em 31 de dezembro de 2014 não foram identificados indícios de redução do valor recuperável dos estoques e por este motivo não foram contabilizadas perdas.

8 ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Descrição	2014	2013
Não Circulante	1.213	6.675

Tratam-se de adiantamentos aos fornecedores de matéria prima (frutos de dendê) e estão garantidos por hipotecas das terras quando realizados para os projetos dos Produtores Independentes e Agricultura Familiar.

9 CRÉDITOS FISCAIS

Descrição	2014	2013
ICMS a compensar (a)	906	1.751
IRPJ diferido (b)	565	1.740
CSLL diferida (b)	204	626
Total	1.675	4.117

(a) Crédito de ICMS sobre a aquisição de ativo imobilizado (CIAP) com compensação na proporção de 1/48 avos.

(b) O valor do imposto de renda e a contribuição social diferidos reflete os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e seu respectivo valor contábil.

10 IMOBILIZADO

A Companhia mantém para três classes de ativo, conforme quadro abaixo, vida útil econômica reduzida:

Classes de ativos	Tempo de vida útil médio	
	Taxa fiscal	Taxa real
Container e caixa para transporte de fruto	10 anos	5 anos
Debulhador de cachos	10 anos	5 anos
Quebrador de nozes	10 anos	5 anos

(a) Composição dos saldos

	Taxa	Custo	Impairment	Depreciação	2014	2013
					Líquido	Líquido
Em operação						
Terrenos		743	-	-	743	743
Infraestrutura	4%	102.265	(2.906)	(27.427)	71.932	65.095
Instalações industriais	10%	16.269	(57)	(10.534)	5.678	7.297
Máquinas e equipamentos	10% a 20%	225.204	(1.951)	(153.951)	69.302	72.589
Móveis e utensílios	10%	2.576	-	(1.339)	1.237	1.141
Veículos	20%	15.082	-	(6.907)	8.175	10.703
Sistema de processamento de dados	20%	3.336	-	(2.202)	1.134	1.279
Sistema de comunicação	10%	400	-	(189)	211	129
		365.875	(4.914)	(202.549)	158.412	158.976

Em formação						
Obras em andamento		3.325	-	-	3.325	18.055
Montagens e instalações		11	-	-	11	541
Montagens e instalações ind.			-	-		
Parapalma		72.216	-	-	72.216	5.812
Adiantamento para compra de imobilizado		130	-	-	130	1.464
Adiantamento fornecedores			-	-		
Parapalma		3.797	-	-	3.797	26.915
Juros FINAME a ativar		1.212	-	-	1.212	324
Obras em andamento Parapalma		30.258	-	-	30.258	-
Importações em andamento		113	-	-	113	139
		111.062	-	-	111.062	53.250
Total		476.937	(4.914)	(202.549)	269.474	212.226

(b) Movimentação dos saldos

Em Operação	31/12/2013	Aquisições	Baixas	Transferências	Depreciação	12/31/2014
Terrenos	743	-	-	-	-	743
Infraestrutura	65.095	662	(1)	10.008	(3.832)	71.932
Instalações industriais	7.297	-	-	-	(1.619)	5.678
Máquinas e equipamentos	72.589	9.556	(705)	1.406	(13.544)	69.302
Móveis e utensílios	1.141	163	(41)	133	(159)	1.237
Veículos	10.703	92	(42)	-	(2.578)	8.175
Sistema de processamento de dados	1.279	319	(79)	-	(385)	1.134
Sistema de comunicação	129	121	(13)	-	(26)	211
	158.976	10.913	(881)	11.547	(22.143)	158.412

Em formação						
Obras em andamento	18.055	24.808	(16)	(39.522)	-	3.325
Montagens e instalações	541	810	-	(1.340)	-	11
Montagens e instalações ind.						
Parapalma	5.812	66.828	-	(424)	-	72.216
Adiantamento para compra de imobilizado	1.464	1.483	(2.817)	-	-	130
Adiantamento fornecedores Parapalma	26.915	20.525	(43.643)	-	-	3.797
Juros FINAME a ativar	324	888	-	-	-	1.212
Obras em andamento Parapalma	-	519	-	29.739	-	30.258
Importações em andamento	139	362	(388)	-	-	113
	53.250	116.223	(46.864)	(11.547)	-	111.062
Total	212.226	127.136	(47.745)	-	(22.143)	269.474

11 INTANGÍVEL

(a) Composição dos saldos

	Taxa	Custo	Amortização	2014	2013
				Líquido	Líquido
Sistema operacional	10%	2.823	(1.183)	1.640	1.898
Marcas e patentes		26	-	26	26
		2.849	(1.183)	1.666	1.924

(b) Movimentação dos saldos

	31/12/2013	Aquisições	Baixas	Transferências	Amortização	31/12/2014
Sistema operacional	1.898	31	-	-	(289)	1.640
Marcas e patentes	26	-	-	-	-	26
	1.924	31	-	-	(289)	1.666

12 DIFERIDO

(a) Composição dos saldos

	Taxa	Custo	Amortização	2014	2013
				Líquido	Líquido
Despesas pré-operacionais	10%	1.099	(1.019)	80	140
Desp. c/ pesquisa e desenvolvimento	10%	-	-	-	1
Despesas pré-indústriais	10%	4.621	(3.192)	1.429	1.853
		5.720	(4.211)	1.509	1.994

(b) Movimentação dos saldos

	31/12/2013	Aquisições	Baixas	Amortização	31/12/2014
Despesas pré-operacionais	140	-	-	(60)	80
Desp. c/ pesquisa e desenvolvimento	1	-	(1)	-	-
Despesas pré-indústriais	1.853	-	-	(424)	1.429
	1.994	-	(1)	(484)	1.509

13 FORNECEDORES

Descrição	2014	2013
Fornecedores nacionais	10.577	7.401
Fornecedores internacionais	234	28
Total	10.811	7.429

14 OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	2014	2013
INSS a recolher	1.667	1.602
FGTS a recolher	447	419
Contribuição sindical	2	2
Férias e encargos	6.425	5.468
Total	8.541	7.491

15 OBRIGAÇÕES FISCAIS

Passivo circulante	2014	2013
ICMS a recolher	578	1.474
IRRF a recolher	551	494
ISSQN a recolher	153	80
Parcelamento anistia fiscal	578	533
Outros tributos	17	24
Total	1.877	2.605

Passivo não circulante	2014	2013
Parcelamento de tributos – anistia fiscal	222	756