AGROPALMA

COMPANHIA REFINADORA DA AMAZÔNIA

CNPJ nº 83.663.484/0001-86

Demonstrações Contábeis

Balanço Patrimonial - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Valores expressos em milhares de reais)

	Notas	2017	2016
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	**1.512**	17.005
Contas a receber de clientes	6	**42.342**	27.173
Estoques	7	**27.666**	90.634
Impostos a recuperar	8	**6.229**	6.714
Partes relacionadas	17	**109.257**	88.132
Partes relacionadas - mútuos	17	**17.517**	–
Adiantamentos diversos	9	**906**	11.300
Despesas antecipadas		**193**	872
Outros créditos		**2**	566
Total do ativo circulante		**205.624**	242.396
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Contas a receber de clientes	6	**242**	390
Adiantamentos diversos	9	**–**	2.423
Impostos a recuperar	8	**89.154**	87.644
Partes relacionadas	17	**–**	39.321
Depósitos judiciais	16	**3.487**	2.954
Imposto de renda e contribuição social diferidos	8	**768**	768
Investimentos		**–**	34
Imobilizado	10	**36.319**	287.021
Intangível		**1.047**	1.197
Diferido		**1**	583
Outros créditos		**5**	6
Total do ativo não circulante		**131.023**	422.341
Total do ativo		**336.647**	664.737

	Notas	2017	2016
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	11	**6.324**	18.234
Empréstimos e financiamentos	12	**–**	5.963
Instrumentos financeiros derivativos	15	**107**	613
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	13	**3.477**	8.775
Obrigações tributárias	14	**912**	1.164
Partes relacionadas	17	**12.001**	–
Partes relacionadas - mútuos	17	**23.711**	59.091
Outras contas a pagar		**651**	1.324
Total do passivo circulante		**47.183**	95.164
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	12	**–**	29.380
Obrigações tributárias	14	**39**	36
Provisão para riscos trabalhistas, cíveis e tributários	16	**373**	428
Total do passivo não circulante		**412**	29.844
Patrimônio líquido			
Capital social	18	**173.158**	344.609
Reservas de capital	18	**30**	59
Reservas de lucros		**115.864**	195.061
Total do patrimônio líquido		**289.052**	539.729
Total do passivo e patrimônio líquido		**336.647**	664.737

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

		Reserva de capital		Reserva de lucros			
	Capital social	Lucro na venda de ações de tesouraria	Reserva legal	Reserva de incentivos fiscais	Reserva para aumento de capital	Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2015	291.824	59	13.848	106.327	36.988	–	449.046
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	–	37.898	37.898
Aumento de capital com emissão de ações	52.785	–	–	–	–	–	52.785
Incentivos fiscais sobre ICMS	–	–	–	37.898	–	(37.898)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2016	**344.609**	**59**	**13.848**	**144.225**	**36.988**	**–**	**539.729**
Cisão parcial (Nota 1)	**(171.451)**	**(29)**	**(6.889)**	**(71.755)**	**(18.403)**	**–**	**(268.527)**
Lucro líquido do exercício	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**17.850**	**17.850**
Incentivos fiscais sobre ICMS	**–**	**–**	**–**	**17.850**	**–**	**(17.850)**	**–**
Saldos em 31 de dezembro de 2017	**173.158**	**30**	**6.959**	**90.320**	**18.585**	**–**	**289.052**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração do Resultado - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Valores expressos em milhares de reais)

	Notas	2017	2016
Receita operacional líquida	19	**390.473**	525.028
Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados	20	**(308.488)**	(407.186)
Lucro bruto		**81.985**	117.842
Receitas (despesas) operacionais			
Despesas com vendas	20	**(27.035)**	(39.527)
Despesas gerais e administrativas	20	**(36.602)**	(36.129)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	20	**(527)**	17
		(64.164)	(75.639)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		**17.821**	42.203
Receitas financeiras	21	**7.922**	79.877
Despesas financeiras	21	**(7.893)**	(84.182)
		29	(4.305)
Lucro líquido do exercício		**17.850**	37.898
Lucro por ação do capital social - em R$		**1,04**	1,11

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

1. Contexto Operacional

A Companhia Refinadora da Amazônia ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, cuja sede fica situada na Rodovia Arthur Bernardes, 5555, cidade de Belém, Estado do Pará. Foi fundada em 29 de novembro de 1993 e tem como objeto principal a comercialização de óleos vegetais e derivados; a extração, o refino e fracionamento de óleos vegetais; a industrialização e a comercialização de sabões, margarinas, óleos comestíveis e gorduras especiais, bem como de produtos vegetais em geral; a prestação de serviços a terceiros, relativamente a comercialização de óleos vegetais e derivados; a prestação de serviços de organização logística do transporte de carga e armazenagem de óleos vegetais e derivados, incluindo sabões, margarinas, óleos comestíveis, gorduras especiais e produtos vegetais em geral, por conta própria ou de terceiros, bem como sua importação e exportação, em operações de comércio exterior.

A Companhia faz parte do Conglomerado Alfa, que possui investimentos relevantes em instituições financeiras (Banco Alfa de Investimento, Banco Alfa, Financeira Alfa, Alfa Arrendamento Mercantil e Alfa Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários) e em empresas não financeiras dos ramos de varejo de materiais para construção, reforma, decoração e artigos para jardinagem (C&C Casa e Construção), hotelaria (Rede Transamérica de Hotéis), águas minerais (Águas Prata), alimentos (Sorvetes La Basque), cultural (Teatro Alfa) e comunicação (Rádio Transamérica e TV Transamérica), entre outras.

Na data efetiva de 30 de janeiro de 2017, ocorreu a cisão parcial da Companhia Refinadora da Amazônia S.A. com a versão da parcela do patrimônio correspondente à atividade de extração de óleo bruto para a Agropalma S.A. O acervo líquido foi avaliado a valores contábeis na data-base de 31 de dezembro de 2016 em R$ 268.527, sendo integralmente incorporado pela Agropalma S.A. a partir de 30 de janeiro de 2017.

A composição do acervo líquido formado por determinados ativos e passivos apurados por meio dos livros contábeis na data-base de 31 de dezembro de 2016 é constituída por:

	2016
Ativo	
Circulante	
Estoques	7.451
Impostos a recuperar	219
Partes relacionadas - clientes	88.132
Adiantamentos diversos	11.237
Outros créditos	315
Total do ativo circulante	107.354

Demonstração dos Fluxos de Caixa Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

	2017	2016
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro do exercício	**17.850**	37.898
Ajustes para reconciliar o lucro do exercício com o caixa líquido:		
Depreciação e amortização	**1.632**	13.415
Perda (ganho) com operações de SWAP	**107**	613
Provisão (reversão) para créditos de liquidação duvidosa, líquida	**(690)**	(150)
Provisão (reversão) para riscos trabalhistas, cíveis e tributários, líquida	**(55)**	26
Baixa de imobilizado e intangível, líquida	**1.317**	–
Variação cambial e juros incorridos, líquidos	**(281)**	12.762
	19.880	64.564
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Contas a receber de clientes	**(14.331)**	40.454
Contas a receber - partes relacionadas	**18.196**	(37.980)
Estoques	**62.968**	(39.019)
Impostos a recuperar	**(1.025)**	(22.878)
Adiantamentos diversos	**12.817**	(269)
Diferido	**–**	446
Depósitos Judiciais	**(533)**	(943)
Despesas antecipadas	**679**	–
Outros créditos	**599**	269
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	**(11.910)**	2.266
Fornecedores - partes relacionadas	**12.001**	–
Instrumentos financeiros	**(614)**	–
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	**(5.210)**	(705)
Obrigações tributárias	**(337)**	(496)
Outras contas a pagar	**(671)**	375
Caixa gerado pelas operações	**92.509**	6.084
Juros pagos	**(911)**	(4.145)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	**91.598**	1.939
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de ativo imobilizado	**(1.012)**	(9.062)
Aquisição de ativo intangível	**(93)**	–
Baixa de ativo imobilizado	**–**	3.136
Transferência do ativo imobilizado para ativo intangível	**68**	–
Transferência do ativo imobilizado para ativo intangível	**(68)**	–
Cisão parcial do ativo imobilizado	**248.977**	–
Cisão parcial do ativo intangível	**31**	–
Cisão parcial do ativo diferido	**581**	–
Títulos e valores mobiliários	**–**	12.624
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	**248.484**	6.698
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Aumento de capital com emissão de ações	**–**	52.785
Cisão parcial do capital social	**(171.451)**	–
Cisão parcial das reservas de capital e de lucros	**(97.076)**	–
Cisão parcial dos empréstimos e financiamentos - FINAME	**(35.343)**	
Cisão parcial de empréstimos com partes relacionadas - Alfapar	**(35.455)**	–
Amortização de principal de empréstimos e financiamentos	**–**	(45.180)
Amortização de mútuos obtidos de partes relacionadas - Alfapar	**(10)**	(17.794)
Empréstimos com partes relacionadas	**(16.240)**	9.800
Caixa líquido utilizado pelas atividades de financiamento	**(355.575)**	(389)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	**(15.493)**	8.248
Demonstração do aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa		
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	**17.005**	8.757
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	**1.512**	17.005
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	**(15.493)**	8.248

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Demonstração dos Resultados Abrangentes Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016

(Valores expressos em milhares de reais)

	2017	2016
Lucro líquido do exercício	**17.850**	37.898
Outros resultados abrangentes	**–**	–
Total dos resultados abrangentes	**17.850**	37.898

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

continua →