

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 (Em milhares de reais)										
☆ continuação										
7. Estoques			A movimentação dos saldos do imobilizado está demonstrada a seguir:							
	2017	2016	2016 Aquisições		Baixas	Transferências	Cisão (Nota 1)	Depreciação	2017	
Produtos acabados	47.381	-	27.440	-	-	-	-	-	27.440	
Estoques de materiais de consumo	6.880	1.345	31.492	1.195	(1.156)	-	90.535	(2.872)	119.194	
Mercadorias em trânsito	338	-	-	19	-	-	4.796	(357)	4.458	
Estoques em poder de terceiros	-	78	8.985	3.459	(1.186)	41	145.954	(9.938)	147.315	
	54.599	1.423	1.141	221	(448)	-	677	169	1.760	
8. Ativos biológicos			7.752	-	(2.197)	-	5.744	(747)	10.552	
Os ativos biológicos da Companhia compreendem os cachos de fruta fresca da palmeira de dendê, bem como, os produtos agrícolas em desenvolvimento (cachos de fruta verde) utilizados no processo de produção de óleo de palma de dendê.			1.224	151	(519)	-	219	216	1.291	
A movimentação dos ativos biológicos encontra-se detalhada a seguir:	2017	2016	1.233	65	(25)	-	76	(128)	1.221	
Saldo inicial em 31 de dezembro de:	4.627	3.470	182.225	7.844	-	15.317	-	(11.366)	194.020	
Movimentações decorrentes de:			261.492	12.954	(5.531)	15.358	248.001	(25.023)	507.251	
Adições por colheita	3.548	4.627	Em formação							
Diminuições por colheita	(4.627)	(3.470)	69.114	10.420	-	(15.317)	-	-	64.217	
Saldo final em 31 de dezembro de:	3.548	4.627	-	126	-	-	-	-	126	
9. Impostos a recuperar			-	73	-	(41)	976	-	1.008	
PIS a compensar (a)	1.471	-	69.114	10.619	-	(15.358)	976	-	65.351	
COFINS a compensar (a)	6.414	-	330.606	23.573	(5.531)	-	248.977	(25.023)	572.602	
ICMS a compensar (b)	3.784	4.964	Total							
IRPJ a compensar - corrente	430	1	Conforme descrito na nota explicativa nº 3.7, a Companhia analisa anualmente se existem evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperado. Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, considerando os indicadores de desempenho operacional, a Companhia concluiu que não havia indicativos que justificassem a necessidade de realização de teste de redução ao valor de recuperação de ativos ("impairment").							
CSLL a compensar - corrente	82	-	Ativos cedidos em garantia							
IRPJ a compensar - diferido (c)	4.318	4.318	Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a Companhia não possuía bens do imobilizado dados em garantia e aval em operações de empréstimos e financiamentos bancários, tampouco arrolados em defesa de processos judiciais, exceto pelas obrigações assumidas por meio de contratos de arrendamento financeiro que estão garantidas pela titularidade do arrendador sobre os correspondentes ativos arrendados.							
CSLL a compensar - diferido (c)	1.555	1.555	12. Fornecedores							
Outros impostos a compensar	257	252			2017	2016				
Circulante	18.311	11.090			23.406	13.065				
Não Circulante	10.866	254			337	-				
(a) Créditos de PIS e COFINS decorrentes de compras de insumos, fertilizantes e bens para o ativo imobilizado.	7.445	10.836			23.743	13.065				
(b) Os créditos de ICMS decorrem da compra de insumos, fertilizantes e bens para o ativo imobilizado.										
(c) 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. A Companhia elaborou estudos de projeções de fluxos de caixa futuro e considerou com base na geração de lucro tributável a estimativa de recuperação total dos créditos no próximo exercício. As premissas utilizadas nas projeções consideram, o plano de vendas futuras dos produtos da Companhia, os custos de materiais diretos, outras despesas operacionais, e a projeção de variação de seus preços.										
10. Adiantamento diversos			13. Empréstimos e financiamentos							
Adiantamentos a fornecedores	8.275	37			Taxa de juros	2017	2016			
Adiantamentos aos funcionários	1.279	1.031			3%	12.726	9.378			
Outros	8	14			2,5% a 3,5%	23.239	-			
Circulante	9.562	1.082				35.965	9.378			
Não circulante	7.139	1.082				7.234	1.521			
11. Imobilizado						28.731	7.857			
O imobilizado é composto pelos seguintes itens:	2017	2016	14. Obrigações trabalhistas e previdenciárias							
	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido			2017	2016		
Em operação							-	1.521		
Terrenos	27.440	-	27.440	27.440			7.234	1.521		
Infraestrutura	142.304	(23.110)	119.194	31.492			7.234	1.521		
Instalações Industriais	4.815	(357)	4.458	-			7.234	1.521		
Máquinas e equipamentos	167.611	(20.296)	147.315	8.985			6.500	1.521		
Móveis e utensílios	4.165	(2.405)	1.760	1.141			529	252		
Veículos	20.694	(10.142)	10.552	7.752			28.731	7.857		
Sistema de processamento de dados	4.143	(2.852)	1.291	1.224			15. Obrigações tributárias			
Sistema de comunicação	2.177	(956)	1.221	1.233						
Cultura de dendê - permanente	298.889	(104.869)	194.020	182.225						
Subtotal	672.238	(164.987)	507.251	261.492						
Em formação										
Cultura de dendê - formação	64.217	-	64.217	69.114						
Obras em andamento	126	-	126	-						
Montagens e instalações	1.008	-	1.008	-						
Subtotal	65.351	-	65.351	69.114						
Total	737.589	(164.987)	572.602	330.606						

16. Instrumentos financeiros derivativos

A Companhia está exposta basicamente ao risco de flutuação do dólar norte-americano devido às operações de importação e empréstimo em moeda estrangeira. Para proteger as exposições cambiais com relação à moeda estrangeira, a Companhia contrata operações com instrumentos financeiros derivativos do tipo "swap".

	Valor Justo		Ganho (perda)		Ganho (perda)	
	2017	2016	de ajuste	realizada	2017	2016

Passivo - Contratos de Swap

	160	-	(160)	-	(991)	-
--	-----	---	-------	---	-------	---

17. Provisão para riscos trabalhistas, cíveis e tributários e depósitos judiciais

A Companhia é parte integrante de processos judiciais e administrativos nos âmbitos tributário, trabalhista e cível, que surgem no curso normal de suas operações.

Com base na opinião de seus consultores jurídicos, a Companhia constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas que possam advir do desfecho de processos em andamento cujas chances de perda são consideradas prováveis:

	2017		2016	
	Depósitos judiciais	Riscos de perdas prováveis	Depósitos judiciais	Riscos de perdas prováveis
Tributários	806	5.529	-	2.309
Trabalhistas	2.084	1.809	2.193	1.919
	2.890	7.338	2.193	4.228

A movimentação dos saldos de provisões para riscos tributários e trabalhistas está demonstrada a seguir:

	2016	Adições	Baixas	2017
Tributários	2.309	3.220	-	5.529
Trabalhistas	1.919	761	(871)	1.809
	4.228	3.981	(871)	7.338

As principais características das contingências envolvendo a Companhia podem ser resumidas como segue:

a) Contingências trabalhistas

Envolvem diversas reclamações trabalhistas, principalmente referente a horas in itinere, dano moral por trabalho degradante e adicional de insalubridade. O montante registrado como provisão, considerado de perda provável, foi calculado com base na análise dos processos em andamento nas respectivas datas-bases.

b) Contingências tributárias

- Órgão estadual - refere-se principalmente a processos de ICMS;
- Órgão federal - refere-se principalmente a processos de PIS e COFINS.

c) Perdas possíveis

A Companhia, em 31 de dezembro de 2017, possui ações de natureza cível e trabalhista envolvendo riscos de perda classificados pela Administração e por seus consultores jurídicos como possíveis, no montante de R\$ 23.969 (R\$ 20.246 em 2016), que não estão provisionadas nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2016.

d) Depósitos judiciais

Os depósitos judiciais, no montante de R\$ 2.890 em 31 de dezembro de 2017 (R\$ 2.193 em 2016), representam ativos restritos da Companhia e estão relacionados a quantias depositadas e mantidas em juízo até a solução dos litígios a que se referem e estão classificados no ativo não circulante.

18. Transações com partes relacionadas

Conforme mencionado na nota explicativa nº 1, a Companhia faz parte do Conglomerado Financeiro Alfa e, assim, possui determinadas transações com outras Empresas do Grupo, conforme segue:

a) Saldos e transações

A Companhia mantinha os seguintes saldos e transações com partes relacionadas em 31 de dezembro de 2017 e 2016:

	2017	2016
Banco Alfa S.A. - aplicação financeira	22	-
Banco Alfa S.A. - conta corrente	5	1
	27	1

continua →