



## DIÁRIO OFICIAL DE SANTA CATARINA

### EXTRATO DIGITAL DE PUBLICAÇÃO

---

Extrato de Publicação, referente a matéria  
matéria nº: 90623 de 22/02/2013  
Edição Eletrônica nº 19520



---

Código de Verificação



Assinado de forma digital por FUNDO DE  
MATERIAIS, PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS  
OFICIAIS - 14284443000197

A Administração.

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS em 31 de dezembro de 2012 e 2011.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM REAIS (R\$.)			BALANÇOS PATRIMONIAIS EM REAIS (R\$.)		
ATIVO	31/12/2012	31/12/2011	PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
<b>CIRCULANTE</b>	<b>24.761.045,45</b>	<b>24.837.830,58</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.268.816,52</b>	<b>11.815.465,23</b>
Caixa e Bancos	167.944,61	604.397,72	Fornecedores	2.867.526,48	4.662.697,80
Clientes no País e Exterior	6.748.216,10	5.299.886,12	Empréstimos e Financiamentos	5.803.774,27	5.713.720,80
Duplicatas Descontadas	-1.141.635,64	-1.301.384,93	Impostos e Contribuições	874.779,45	836.243,83
Estoques	10.631.694,62	5.822.450,76	Salários a Pagar/Provisão de Férias	722.736,32	602.802,80
Adiantamentos a Fornecedores	4.331.447,99	727.105,94			
Impostos a Recuperar	693.087,12	209.064,82	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.940.913,50</b>	<b>19.332.321,50</b>
Outros Créditos a Receber	3.251.272,79	13.407.120,01	Impostos e Contribuições	2.371.616,62	2.371.616,62
Despesas do Exercício Seguinte	79.017,86	69.190,14	Empréstimos e Financiamentos	4.252.212,41	2.239.751,09
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.265.035,90</b>	<b>12.258.762,18</b>	Empréstimos a Pagar	0,00	14.720.953,79
<b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>	<b>162.403,57</b>	<b>4.163.382,14</b>	Receitas Diferidas (-) Custos a Realizar	317.084,47	0,00
Depósitos Judiciais	9.552,29	20.520,42			
Empréstimos a Receber	138.689,26	1.335.481,78	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20.816.351,33</b>	<b>5.948.806,03</b>
Outros Direitos Realizáveis	14.162,02	2.807.379,94	Capital Social	20.123.450,00	6.123.450,00
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>20.039,45</b>	<b>20.039,45</b>	Reservas de Lucros	692.901,33	0,00
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>13.082.592,88</b>	<b>8.068.206,72</b>	Prejuízos Acumulados	0,00	-174.643,97
<b>DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>7.133,87</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>38.026.081,35</b>	<b>37.096.592,76</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>38.026.081,35</b>	<b>37.096.592,76</b>			

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

	31/12/2012	31/12/2011
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>48.243.960,28</b>	<b>50.796.664,05</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>-10.079.726,45</b>	<b>-10.256.261,00</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>38.164.233,83</b>	<b>40.540.403,05</b>
<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>-27.852.767,54</b>	<b>-37.278.672,13</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>10.311.466,29</b>	<b>3.261.730,92</b>
<b>RECEITAS / DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-9.194.092,20</b>	<b>-1.982.465,12</b>
Despesas com Vendas	-4.981.055,83	-4.666.643,07
Despesas Tributárias	-653.835,53	-552.533,44
Despesas Administrativas	-4.639.301,54	-3.646.699,83
Despesas Financeiras Líquidas	381.710,38	-998.061,33
Outras Receitas	698.390,32	7.881.472,55
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>1.117.374,09</b>	<b>1.279.265,80</b>
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS</b>	<b>1.117.374,09</b>	<b>1.279.265,80</b>
Provisão para CSLL	-72.484,09	-108.696,91
Provisão para IR	-177.344,70	-277.935,86
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>867.545,30</b>	<b>892.633,03</b>

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Descrição	Capital Social- Realizado	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	Totais
Saldo em 31/12/2011	6.123.450,00	0,00	-174.643,97	5.948.806,03
Resultado Exercício 2012	0,00	0,00	867.545,30	867.545,30
Transf.Reserva de Lucros	0,00	692.901,33	-692.901,33	0,00
Integralização de Capital	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
Saldo Em 31/12/2012	20.123.450,00	692.901,33	0,00	20.816.351,33

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1) Contexto Operacional: A PALMASOLA S/A-MADEIRAS E AGRICULTURA, é uma companhia privada de capital fechado, fundada em 15 de outubro de 1951. Sua principal atividade é a industrialização de madeiras, na fabricação de laminados, serrados, beneficiados e compensados, comercializando seus produtos no mercado nacional e internacional.

2) Apresentação das Demonstrações Contábeis: As Demonstrações Financeiras, bem como as suas correspondentes Notas Explicativas, foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Contábeis adotadas no Brasil e à Lei 6.404/76 (Lei das Soc. por ações).

3) Principais Práticas Contábeis:

a) Apuração do Resultado: As Receitas e Despesas, inclusive a provisão de férias e seus respectivos encargos, foram escriturados pelo Regime de Competência, observando o critério pro rata dia;

b) Operações Ativas e Passivas: As operações Ativas e Passivas foram registradas pelo valor principal, acrescido, quando aplicável, dos respectivos encargos incorridos, inclusive a atualização monetária, adotando-se para apropriação o critério pro rata dia;

c) Créditos de Liquidação Duvidosa: Os créditos considerados de difícil recebimento, que compreendem valores em duplicatas e cheques, são registrados diretamente no resultado como despesa operacional, observando critérios Permitidos pela Legislação Tributária vigente (Decreto nº3.000/99 SRF, Regulamento do Imposto de Renda RIR/99, artigos 340 e 341);

d) Estoques: Os estoques foram avaliados segundo os seguintes critérios: 1) - Produção Industrial pelo custo de produção; 2) - Matéria-Prima, material auxiliar, material secundário, materiais de consumo, embalagens e mercadorias de revenda pelo custo médio das aquisições;

e) Depreciações, Exaustões e Amortizações: As Depreciações e Amortizações foram calculadas segundo as normas e limites previstos na legislação, e as Exaustões foram calculadas de conformidade com as quantidades extraídas;

f) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social: A Companhia apura o Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido com base no Lucro Real Anual, adotando o procedimento do balanço de redução e suspensão mensal. No ano de 2012 os valores apurados a título desses tributos foram: R\$ 177.344,70 de Imposto de Renda e de R\$ 72.484,09 de Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

	31/12/2012	31/12/2011
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>867.545,30</b>	<b>892.633,03</b>
<b>AJUSTES:</b>	<b>1.728.659,83</b>	<b>10.355.824,20</b>
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.646.303,76	1.380.956,66
Custo na Realização de Investimentos e Imobilizado	82.356,07	8.528.785,59
Ajuste Equivalência Patrimonial	0,00	446.081,95
<b>VARIAÇÕES ATIVAS E PASSIVAS:</b>	<b>-10.296.746,12</b>	<b>-5.171.595,04</b>
Aumento nas contas a receber	-1.448.329,98	-499.481,94
Redução (aumento) nas duplicatas descontadas	-159.749,29	487.704,48
Aumento (redução) nas contas de estoques	-4.809.243,86	5.280.172,59
Redução (aumento) nas demais contas a receber	6.067.482,87	-13.204.316,92
Aumento (redução) contas de despesas antecipadas	-9.827,72	7.782,77
Redução (aumento) contas do realizável a longo prazo	4.000.978,57	-254.478,65
Redução nas contas de fornecedores	-1.795.171,32	-2.189.990,83
Redução (aumento) dos empréstimos e financiamentos	-12.618.439,00	4.866.205,63
Aumento nas contas de impostos e contribuições	38.535,62	256.095,65
Aumento contas salários e contrib.sociais a pagar	119.933,52	123.091,60
Aumento(redução)receitas diferidas(-)custos a realizar	317.084,47	-44.379,42
(=) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES OPERACIONAIS	-7.700.540,99	6.076.862,19
(-) CAIXA UTILIZADO ATIVIDADES INVESTIMENTOS:	7.264.087,88	-6.631.700,28
Aplicações em Investimentos e Imobilizado	-6.735.912,12	-6.631.700,28
Integralização de Capital	14.000.000,00	0,00
(=) FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO	-436.453,11	-554.838,09
(=) AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	-436.453,11	-554.838,09
CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	604.397,72	1.159.235,81
CAIXA NO FIM DO PERÍODO	167.944,61	604.397,72

8) Impostos e Contribuições: A conta de Impostos e Contribuições, classificada no Passivo Circulante, está composta pelos seguintes valores:

Descrição	31/12/2012	31/12/2011	Descrição	31/12/2012	31/12/2011
FGTS	74.855,06	61.081,68	PIS	10.487,67	18.916,52
INSS	107.150,38	105.044,67	COFINS	48.306,83	92.266,63
FUNRURAL	78.291,43	91.418,28	CONTR.SINDIC.	284,48	671,05
ICMS	365.445,35	289.148,12	CONTR.RETID.	0,00	1.918,17
IPR	85.905,75	114.868,33	SESI / SENAI	8.794,12	0,00
IRRF	32.829,15	26.656,78	PROV. CSLL	17.048,63	9.593,27
ISS	23,28	12,37	PROV. IRPJ	45.357,32	24.647,96
<b>TOTAL</b>	<b>874.779,45</b>	<b>836.243,83</b>			

9) Empréstimos e Financiamentos: A conta de Empréstimo e Financiamentos, classificada no Passivo Circulante e Não Circulante, está composta pelos seguintes valores:

Conta	Taxa (%)	Vencimento	Em Reais	
			31/12/2012	31/12/2011
		<b>Passivo Circulante</b>	<b>5.803.774,27</b>	<b>5.713.720,80</b>
Banco do Brasil	6,65a.a(méd)	ACC	969.739,31	950.461,48
Banco do Brasil	4,5 a.a.	15/08/2019	122.257,50	122.257,50
Banco do Brasil	13,5 a.a.	16/07/2012	0,00	1.081.478,50
Banco do Brasil	11,946 a.a.	16/11/2012	0,00	1.002.377,81
Banco do Brasil	9,5 a.a.	16/11/2012	1.589.617,39	0,00
Banco do Brasil	9,75 a.a.	15/08/2015	871.223,46	0,00
Banco do Brasil	9,75 a.a.	27/11/2013	1.016.281,90	0,00
Banco do Brasil	10 a.a.	15/08/2015	524.307,43	0,00
Banco do Brasil		Cheques Comp	5.898,36	0,00
Banco Itaú	6,75a.a(méd)	ACC	0,00	124.379,93
Banco Itaú	1,35 a.m.	01/04/2013	304.460,52	913.381,56
Banco Itaú	1,44 a.m.	A Vista	0,00	1.005.862,85
Banco Itaú	7,7 a.a.	16/03/2017	385.866,60	0,00
Banco Itaú		Cheques Comp	14.121,80	0,00
Banco Toyota		29/06/2012	0,00	7.852,62
Banco Sicredi	1,8 a.m.	13/04/2012	0,00	505.668,55

4) Clientes no País e Exterior: A conta de Clientes no País e Exterior, classificada no Ativo Circulante, apresenta a seguinte composição: Clientes no País R\$ 4.453.553,22 (em 31/12/2011 R\$ 4.180.486,26) e Clientes no Exterior R\$ 2.294.662,88 (em 31/12/2011 R\$ 1.119.399,86).

5) Impostos a Recuperar: A conta Impostos a Recuperar, classificada no Ativo Circulante, está composta por impostos estaduais e federais, sendo: ICMS R\$ 665.858,87 (em 31/12/2011 R\$ 181.836,57) e IR R\$ 27.228,25 (em 31/12/2011 R\$ 27.228,25).

6) Outros Créditos a Receber: A conta de Outros Créditos a Receber, classificada no Ativo Circulante no valor de R\$ 3.251.272,79, refere-se ao saldo das parcelas da venda a prazo de investimento relevante de nossa participação societária na empresa controlada Goldport Investimento e Participações Ltda.

7) Imobilizado e Diferido: As contas do Imobilizado e Diferido, classificadas no Ativo Não Circulante, estão assim compostas:

Contas	Custo	Depr/Exaustão- Acumulada	Vlr. Líquido 31/12/2012	Vlr. Líquido 31/12/2011	Tx
Imobilizado	31/12/2012				Dep
Terras/Terrenos	596.389,66	0,00	596.389,66	603.599,87	0
Edificações	5.918.243,51	2.685.141,21	3.233.102,30	1.809.369,80	4
Máquin/Equiptos	19.996.088,00	13.481.103,97	6.514.984,03	4.737.229,10	10
Móveis e Utensílios	635.822,33	472.847,89	162.974,44	146.669,36	10
Veículos	8.707.237,00	6.380.644,81	2.326.592,19	513.198,75	20
Florestas	349.388,37	100.838,11	248.550,26	258.139,84	0
TOTAL	36.203.168,87	23.120.575,99	13.082.592,88	8.068.206,72	%a.a
DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	7.133,87	10

10) Contingência: A conta de Impostos e Contribuições, classificada no Passivo Não Circulante, refere-se ao Imposto Federal - ITR, o qual está sendo objeto de discussão judicial.

11) CAPITAL SOCIAL: O Capital Social em 31/12/2012 é de R\$ 20.123.450,00 e em 31/12/2011 era de R\$ 6.123.450,00 e ambos compostos por 1.000.000 de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal unitário.

NILSON JOSÉ CRESTANI  
DIRETOR PRESIDENTE  
CPF nº 000.604.918-41

MARCELO BORGHETTI HARTMANN  
CONTADOR: TC-CRC/RS 041987/0-O T-SC  
CPF nº 383.402.830-49

			4.252.212,41	2.239.751,09
Banco do Brasil	4,5 a.a.	15/08/2019	735.064,89	855.802,49
Banco do Brasil	13,5 a.a.	12/05/2013	0,00	1.079.488,08
Banco do Brasil	9,75 a.a.	15/08/2015	1.161.631,30	0,00
Banco do Brasil	10 a.a.	15/08/2015	480.615,15	0,00
Banco do Brasil	10,5 a.a.	16/05/2014	556.523,22	0,00
Banco Itaú	1,35 a.m.	01/04/2013	0,00	304.460,52
Banco Itaú	7,7 a.a.	16/03/2017	1.318.377,85	0,00
<b>TOTAL DOS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>			<b>10.055.986,68</b>	<b>7.953.471,89</b>

> BB-Investimento céd.40/00526-7, com juros trimestrais de 4,5%a.a., com garantia aval.

> BB-Cap.Giro céd.21/40529-8, com juros de 9,5%a.a., com garantia aval.

> BB-Investimento céd.40/00906-8, com juros de 9,75%a.a., com garantia hipotecária.

> BB-Cap.Giro céd.21/40553-0, com juros de 9,75%a.a., com garantia aval.

> BB-Investimento céd.40/00875-4, com juros de 10%a.a., com garantia aval.

> BB-Cap.Giro céd.21/40530-1, com juros de 10,5%a.a., com garantia aval.

> Itaú-Cap.Giro contr.258836832, com juros de 1,35%a.m., com alienação fiduciária.

> Itaú-Investimento contr.201240275/01 e 201240276/02, com juros de 7,7%a.a., alien.fiduciária.

> Os ACC'S tem embarques previstos com vencimento meses de janeiro a março de 2013.