

DIÁRIO OFICIAL DE SANTA CATARINA
EXTRATO DIGITAL DE PUBLICAÇÃO

Extrato de Publicação, referente a matéria
matéria nº: 99838 de 08/04/2013
Edição Eletrônica nº 19549



Código de Verificação

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

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE

ATIVO (Em reais R\$ 1)			PASSIVO (Em reais R\$ 1)	
	2012	2011	2012	2011
CIRCULANTE	49.869.162	42.379.157		
Numerário disponível	551.460	18.842		
Cientes	11.310.017	13.403.613		
Duplicatas descontadas	(1.194.315)	(2.987.225)		
Impostos a recuperar	13.190.842	12.443.774		
Estoques	6.614.536	4.123.167		
Outras contas a receber	16.078.357	12.086.258		
Despesas pagas antecipadamente	3.318.265	3.290.728		
NÃO CIRCULANTE	41.583.468	33.968.584		
Creditos	2.208.600	1.252.953		
Depósitos caucionados	1.830.859	875.212		
Depósitos e empréstimos compulsórios	377.741	377.741		
Investimentos	152.554	152.554		
Imobilizado	34.138.880	28.665.442		
Bens em operação	72.311.094	68.033.368		
(-) Depreciação acumulada	(40.783.598)	(41.330.148)		
Imobilizações em andamento	994.848	348.127		
Mina Treviso Norte	1.363.475	772.430		
Adiantamento de cotas de consórcio	253.061	841.665		
Intangível	134.123	540		
Intangível	136.284	2.701		
(-) Amortização acumulada	(2.161)	(2.161)		
Diferido	4.949.311	3.897.095		
TOTAL DO ATIVO	91.452.630	76.347.741		
			CIRCULANTE	
			41.614.603	48.028.679
			Fornecedores	16.276.970
			14.001.941	
			Instituições financeiras	11.009.656
			19.553.720	
			Obrigações sociais e trabalhistas	6.278.347
			8.858.505	
			Impostos e contribuições diversas	3.367.093
			2.683.927	
			Dividendos a pagar	1.139.774
			1.153.179	
			Outras contas a pagar	3.542.763
			1.777.407	
			NÃO CIRCULANTE	
			35.050.953	13.886.647
			Fornecedores	-
			864.639	
			Instituições Financeiras	16.724.572
			2.586.871	
			Impostos e contribuições parceladas	1.462.226
			4.324.702	
			Débitos com pessoas ligadas	6.864.155
			6.098.091	
			Consórcios a pagar	-
			12.344	
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
			14.787.074	14.432.415
			Capital social	14.397.183
			14.397.183	
			Reserva de lucros	253.096
			35.232	
			Reserva de Incentivo Fiscal	136.795
			-	
			TOTAL DO PASSIVO	
			91.452.630	76.347.741

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS DE (Em reais R\$ 1)

	01.Jan. 2012	01.Jan. 2011
	à	à
	31.Dez.2012	31.Dez.2011
RECEITA BRUTA DE VENDAS	118.494.731	115.811.974
DEDUÇÕES	(5.116.034)	(12.854.828)
Impostos, contribuições e devoluções	(5.116.034)	(12.854.828)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	113.378.697	102.957.146
CUSTO DOS PRODUTOS		
VENDIDOS	(89.330.859)	(84.007.707)
LUCRO BRUTO		
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(23.265.486)	(23.520.284)
Despesas comerciais	(13.182.935)	(12.598.739)
Despesas gerais e administrativas	(6.615.124)	(6.494.195)
Despesas tributárias	(1.239.593)	(353.596)
Despesas/Receitas financeiras, líquida	(2.227.834)	(4.073.754)
RESULTADO OPERACIONAL	782.352	(4.570.845)
OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS	(29.951)	3.758.513
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/LUCRO	752.401	(812.332)
PROVISÃO DOS TRIBUTOS S/LUCRO	(495.509)	(244.005)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	256.892	(1.056.337)
por ação do capital social	0,018	(0,073)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO DE (Em reais R\$ 1)

	01.Jan.2012	01.Jan.2011
	à	à
	31.Dez.2012	31.Dez.2011
1. Caixa gerado nas atividades operacionais		
Lucro Líquido	256.892	(1.056.337)
(+) Baixa de Bens do Ativo Permanente	(546.550)	-
Lucro Ajustado	(289.658)	(1.056.337)
Cientes	2.093.596	(2.824.193)
Duplicatas descontadas	(1.792.910)	1.837.018
Impostos a recuperar	(747.068)	2.614.457
Estoques	(2.491.369)	51.023
Outras contas a receber	(3.992.099)	(702.956)
Despesas pagas antecipadamente	(27.537)	(224.896)
Fornecedores	2.275.029	4.638.834
Obrigações sociais e trabalhistas	(2.580.158)	2.960.329
Impostos e contribuições diversas	683.166	(898.779)
Outras contas a pagar	1.765.356	265.240
(=) Caixa gerado nas atividades operacionais	(5.103.652)	6.659.740
2. Caixa gerado nas atividades de investimento		
Depósitos judiciais	(955.647)	102.759
Bens móveis e imóveis	(6.112.687)	(13.824.752)
(=) Caixa gerado nas atividades de investimento	(7.068.334)	(13.721.993)
3. Caixa gerado nas atividades de financiamento		
Instituições financeiras	5.593.637	5.052.583
Parcelamento com fornecedores	(864.639)	864.639
Impostos e contribuições parceladas	7.137.524	(6.011.788)
Dividendos a pagar	(13.405)	-
Pessoas ligadas	766.064	5.265.866
Consórcios a pagar	(12.344)	12.344
Tributos compensados com prejuízo fiscal	-	1.468.327
Incentivos fiscais	97.767	39.029
(=) Caixa gerado nas atividades de financiamento	12.704.604	6.691.000
Aumento/diminuição das disponibilidades	532.618	(371.253)
Saldo inicial das disponibilidades	18.842	390.095
Saldo final das disponibilidades	551.460	18.842

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 31 DE DEZEMBRO DE 2010 A 31 DE DEZEMBRO DE 2012 (Em reais R\$ 1)

	Capital Social	Reserva de Lucros	Reserva de Incentivo Fiscal	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2010	14.397.183	(415.787)	-	13.981.396
Resultado do exercício	-	(1.056.337)	-	(1.056.337)
Aplicação em incentivos fiscais	-	-	39.029	39.029
Compensação resultado oriundo de quitação multa e juros de tributos - Parcelamento Lei nº. 11.941/09	-	1.468.327	-	1.468.327
Saldos em 31 de dezembro de 2011	14.397.183	(3.797)	39.029	14.432.415
Resultado do exercício	-	256.892	-	256.892
Aplicação em incentivos fiscais	-	-	97.767	97.767
Saldos em 31 de dezembro de 2012	14.397.183	253.095	136.796	14.787.074

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL - A Carbonífera Criciúma S.A. é uma sociedade anônima de direito privado, de capital fechado, que tem por objetivo a mineração de carvão e outros minerais, sua industrialização e comercialização, podendo importar e exportar os produtos de suas atividades ou a ela necessários, bem como participar de outras sociedades, na qualidade sócia, quotista ou acionista, promover fusões, incorporações, cisões, ou outras formas de associação ou dissociação de empresas. No exercício de 2012 ocorreram fatores que vieram impactar no desempenho da Companhia, destacando-se os principais acontecimentos:

(a) – Situação Econômico-Financeira e Patrimonial. (a.1) – Grau de endividamento. Neste exercício, a empresa continua envolvida no atendimento as regras mais exigentes quanto ao meio ambiente e a manutenção permanente das áreas produtivas no que diz respeito aos serviços de mineração. Além disso, tem-se outro fator importante que diz respeito à nova política governamental quanto a não majoração do preço do carvão mineral. Sendo que o crescimento dos custos de extração foram repassados aos preços de venda. **(a.2) – Aplicação de novos recursos à frente da área de produção.** Mesmo não havendo o repasse ao preço de venda do carvão pelo incremento ocorrido aos custos de produção, a Companhia arcou com gastos financeiros no processo de busca de novas áreas produtivas, o que gerou a necessidade de aporte de capital para se fazer frente a esse investimento.

(b) – Perspectiva de Mercado Futuro. (b.1) – Contrato de fornecimento de carvão. As perspectivas de mercado para os próximos cinco anos são promissoras, visto a necessidade do fornecimento de carvão para suprir o sistema elétrico, por consequência gerando contratos de vendas pelo fornecimento de carvão, para os próximos cinco anos que vai promover um crescimento significativo no faturamento dessa Companhia.

(b.2) – Aporte de recursos através de créditos tributários. A Companhia está buscando administrativamente junto a RFB ressarcimento de R\$ 11 milhões, relativo a créditos tributários de PIS e da COFINS, de anos anteriores, que segundo seus assessores jurídicos o seu êxito é pleno, embora demande um determinado tempo, cujo resultado positivo deve ocorrer no curso do ano de 2012.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância aos princípios de contabilidade emanados da Lei nº. 6.404/76 - Lei das Sociedades por Ações, que não contemplam a correção monetária dos estoques, o registro de ajuste a valor presente de direitos e obrigações e a apresentação das referidas demonstrações, em moeda do poder aquisitivo constante.

NOTA 3. PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS - Dentre os principais procedimentos observados para elaboração das demonstrações contábeis, destacamos:

a) Apuração do Resultado. O resultado é apurado pelo regime contábil de competência.

b) Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulante. Os ativos circulantes e em longo prazo, quando aplicável, são reduzidos, (Continua...)

(...continuação)

mediante provisão, aos seus valores de realização, e as aplicações financeiras são apresentadas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Os passivos circulantes e em longo prazo são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias em base pro rata dias incorridos.

c) Estoques - Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição e de extração, os quais não superam os valores de mercado.

d) Investimentos - Estão demonstrados ao custo de aquisição, acrescidos de correção monetária calculada até 31.Dez.1995.

e) Imobilizado - Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição corrigidos monetariamente até 31.Dez.1995. As jazidas estão demonstradas pelo valor de avaliação e poupança conhecida, reduzida da exaustão calculada com base no valor da poupança até o ano 2010. As depreciações deixaram de serem calculadas e apropriadas contabilmente sobre o custo corrigido pelo método linear, as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie de bem, até o ano de 2010, assim:

Imóveis	4%
Móveis e Utensílios	10%
Veículos	20%
Equipamentos e Instalações Industriais	10%
Jazidas	R\$ 0,59 p/ tonelada bruta

Esses ativos imobilizados encontram-se registrados pelo seu valor recuperável, os quais não são superiores a geração futura de caixa pela utilização destes Ativos e, as taxas de depreciação julgadas adequadas para refletir o padrão de consumo dos bens, não foram contabilizados conforme orientações do Comunicado CPC 01 aprovado pela Resolução CFC N.º 1.292/10 e da Interpretação Técnica ICPC 10 aprovada pela Resolução CFC N.º 1.263/09.

f) Intangível - Os ativos intangíveis estão registrados e mensurados pelo custo de aquisição, sendo representados por marcas e patentes e softwares.

g) Diferido - As despesas com pesquisa e desenvolvimento estão demonstradas pelo total dos custos incorridos até a data do balanço, corrigido monetariamente até 31.Dez.1995 e referem-se a sondagem de solo com vistas à implantação de unidade mineira.

NOTA 4. MUDANÇA DE PRÁTICAS CONTÁBEIS - No ano de 2012, a empresa deixou de reconhecer contabilmente a parcela de depreciação sobre os bens do ativo imobilizado em contrapartida de despesa/custos operacionais, no montante aproximado de R\$ 3.349 mil, causando efeito positivo no resultado do exercício. Da mesma forma, as provisões de férias

também não foram reconhecidas contabilmente no resultado do exercício, que representou reflexo positivo no resultado de R\$ 2.515 mil.

NOTA 5. COMPROMISSOS A LONGO PRAZO: a) Financiamentos com Instituições Financeiras abaixo demonstradas com respectivos prazos de vencimento totalizando R\$ 16.724 mil:

Tipo de Operação	Instituição	Vencimento
Empréstimo	Bic Banco S.A.	Março.2015
Empréstimo	Bic Banco S.A.	Outubro.2015
Empréstimo	Banco Itaú S.A.	Outubro.2014
Empréstimo	Banco Itaú S.A.	Novembro.2014
Empréstimo	Banco Mercantil S.A.	Outubro.2014
Empréstimo	Banco Safra S.A.	Setembro.2015
Empréstimo	Banco Safra S.A.	Dezembro.2016
Finame	Banco Safra S.A.	Março.2015
Finame	Banco Laden Brasil	Maió.2016
Arrendamento Mercantil	Banco Safra S.A.	Janeiro.2014
Arrendamento Mercantil	Bradesco S.A.	Junho.2014
Arrendamento Mercantil	Banco Caterpillar Financial S.A.	Outubro.2014
Arrendamento Mercantil	Banco Man Latim America	Novembro.2014
Arrendamento Mercantil	Banco Caterpillar Financial S.A.	Dezembro.2014

b) Os impostos e contribuições diversas compreendem o saldo de parcelamento de impostos, no montante de R\$ 11.462 mil, e estão representados pelos valores originais acrescidos de correção monetária, multa e juros, cujo prazo final de vencimento em Outubro de 2017. c) Débitos com pessoas ligadas, R\$ 6.098 mil referem-se a contrato de empréstimo de mútuo junto a acionistas e movimentações financeiras da GMA Transportes Ltda

NOTA 6. CAPITAL SOCIAL E DIVIDENDOS - O Capital Social está composto de 521.800.700 (quinhentos e vinte e um milhões, oitocentos mil e setecentas) ações ordinárias, todas no valor nominal de R\$ 0,027 (vinte e sete milésimos de real) cada uma. Sendo pelo menos 51% (cinquenta e um por cento) do capital pertencem a sócios brasileiros e cada ação ordinária dá direito a voto nas assembléias gerais.

Alfredo Flávio Gazzola - Diretor Administrativo - CPF 019.103.619-68

José Luiz Freitas Castro - Diretor Comercial - CPF 199.116.700.82

Wolfgang Friedrich - Diretor Financeiro - CPF 006.122.000-00

Vânio Casagrande - Contador - ISC 019.801/O-3 - CPF 571.801.219-91