(CONTINUAÇÃO)

Mineração Rio do Norte

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA PARA O EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E DE 2012 (valores expressos em milhares de reais)

	Notas	31/12/2013	31/12/2012
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	-	53.598	100.703
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais:			
Depreciação e amortização	-	127.070	116.926
Provisão para obsolescência de materiais	-	886	(2.768)
Provisão para contigências	-	110	(2.941)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	(7.356)	(6.053)
Valor residual de ativo imobilizado baixado	-	200	2.604
Atualização monetária de depósitos judiciais	-	(19.393)	(15.286)
Provisão para reflorestamento e fechamento de minas	13	40.349	6.073
Atualização monetária contingências	-	15.740	17.351
Variação cambial e juros provisionados	-	4.610	(1.957)
(Aumento)/ redução nos ativos operacionais			
Contas a receber de clientes	-	10.365	(24.025)
Estoques	-	(20.266)	(4.354)
Depósito judicial	-	(14.999)	249
Tributos a compensar	-	(20.969)	(7.955)
Outros	-	(12.504)	5.563
Aumento/ (redução) nos passivos operacionais			
Fornecedores	-	(16.201)	23.176
Impostos a recolher	-	20.742	16.662
Salários, provisões e encargos sociais	-	5.437	5.149
Imposto de renda e contribuição social	-	(10.363)	15.107
Provisão para reflorestamento e fechamento de minas	13	(28.934)	(13.114)
Outras obrigações e contas a pagar	-	(8.849)	6.979
Caixa gerado pelas atividades operacionais		119.273	238.089
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de imobilizado e intangível	-	(210.920)	(312.546)
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(210.920)	(312.546)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Captação de empréstimos e financiamentos	-	829.616	428.636
Pagamento de empréstimos e financiamentos	-	(641.677)	(394.376)
Pagamento de dividendos	15	(96.951)	(34.694)
Caixa gerado pelas/ (aplicado nas) atividades de financiamento		90.988	(434)
Redução do saldo de caixa e equivalentes de caixa		(659)	(74.891)
Caixa e equivalentes de caixa			
Saldo inicial	4	6.365	81.256
Saldo final	-	5.706	6.365
Redução do saldo de caixa e equivalentes de caixa		(659)	(74.891)
Informações adicionais			
Juros pagos durante o período	-	(24.735)	(19.964)
Imposto de renda e contribuição social pagos no período	-	(44.513)	(42.056)
Transações que não envolveram caixa			
Dividendos propostos	-	(38.868)	(41.608)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO PARA O EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E DE 2012 (Em milhares de reais)

	31/12/2013	31/12/2012
Receitas	1.058.000	1.036.020
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	1.056.076	1.033.184
Outras receitas	1.924	2.836
Insumos adquiridos de terceiros (inclui os valores dos impostos ICMS, PIS e COFINS)	482.890	467.676
Custos dos produtos vendidos	449.691	429.284
Material e serviços de terceiros	33.199	38.392
Valor adicionado bruto	575.110	568.344
Depreciação, amortização e exaustão	127.070	116.926
Valor adicionado líquido produzido pela Sociedade	448.040	451.418
Valor adicionado recebido em transferência	23.519	21.955
Receitas financeiras e variações monetárias ativas	23.401	21.735
Outras	118	220
Valor adicionado total a distribuir	471.559	473.373
Distribuição do valor adicionado		
Pessoal	115.175	106.786
Remuneração direta	64.939	62.782
Benefícios	41.811	36.536
FGTS	8.425	7.468
Impostos, taxas e contribuições	168.101	204.029
Federais	111.617	147.547
Estaduais	38.415	38.996
Municipais	18.069	17.486
Remuneração de capitais de terceiros	134.685	61.855
Juros e variações monetárias passivas	120.989	46.932
Juros processo fiscal – Lei nº 11.941/2009	13.696	14.923
Remuneração de capitais próprios	53.598	100.703
Dividendos propostos	38.868	41.608
Lucros retidos	14.730	59.095
Total do valor adicionado distribuído	471.559	473.373

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2013 (Valores expressos em milhares de reais)

1. Contexto operacional e informações corporativas

A Mineração Rio do Norte S.A. (MRN ou Sociedade) é uma Sociedade Anônima (S.A.) de capital fechado, com sede na cidade de Oriximiná (PA) – Porto Trombetas, cujos acionistas são a Vale S.A., Alcan Alumina Ltda., BHP Billiton Metais S.A., Companhia Brasileira de Alumínio, Alcoa Alumínio S.A., Norsk Hydro Brasil Ltda., Alcoa World Alumina LLC e Alcoa World Alumina Brasil Ltda. (Nota nº 15). Suas atividades consistem na extração, no beneficiamento e na venda de minério de bauxita.

As vendas de minério, efetuadas para os próprios acionistas da Sociedade, ou por meio deles ou para suas controladoras e empresas ligadas, são regidas por contratos de longo prazo, que estabelecem condições de mercado e equivalentes entre os acionistas. As quantidades vendidas para cada empresa são confirmadas anualmente e podem apresentar pequenas variações. Os preços praticados, em dólares norte-americanos, são calculados segundo fórmulas específicas. As contas a receber decorrentes da venda de minério têm prazo médio de vencimento de 30 dias. Caso o acionista adquirente não realize a compra da quantidade mínima de bauxita definida em contrato, a Sociedade poderá oferecer a referida quantidade a terceiros pelo preço definido pelo adquirente, desde que não seja inferior a 90% do preço definido em contrato. Nesse caso, a Sociedade será reembolsada da diferença de preço incorrida na transação. Qualquer tonelagem não retirada pelo acionista e que a Sociedade não se disponha a vender ou não possa vender, conforme previsto, não será produzida e o acionista deverá pagar à Sociedade, com relação a essa tonelagem não retirada, preço igual à soma do preço base e o reajuste de preço vigente na ocasião e, caso haja qualquer redução de custo resultante da não produção da tonelagem não retirada, a Sociedade fará ao acionista um reembolso no montante que for estabelecido pela Sociedade, a seu exclusivo critério, correspondente a tal redução de custo. Em 31 de dezembro de 2013, as vendas com partes relacionadas representaram, aproximadamente 98,46% (100% em 31 de dezembro de 2012).

Em 31 de dezembro de 2013, a Sociedade apresenta um capital circulante líquido negativo de R$ 376.539 (R$ 252.369 em 31 de dezembro de 2012), resultado principalmente das captações de financiamentos realizados para suprir os recursos necessários para abertura de novas minas. A Administração, baseada no plano de negócios da Sociedade, está convicta de que as operações comerciais que se realizarão nos próximos exercícios serão suficientes para atender aos compromissos de curto prazo. Além disso, a Administração avalia que a capacidade de geração de caixa da Sociedade permite a renovação dos empréstimos de curto prazo ou a troca para linhas de crédito de longo prazo.

A Sociedade gerencia suas relações com o meio ambiente como fator estratégico, tendo como premissa o pleno atendimento da legislação aplicável, e as diretrizes e normas internas. Adota rigoroso programa de gestão ambiental como forma de minimizar os impactos de sua operação de mineração, em conformidade com a norma ISO 14001, na qual é certificada, tanto para suas operações industriais quanto para o núcleo urbano de Porto Trombetas, bem como atua de forma permanente no monitoramento, revegetação, desenvolvimento de mudas e atividades educativas voltadas para seus empregados e para a comunidade.

2. Políticas contábeis adotadas

2.1. Base de preparação das demonstrações contábeis

2.1.1. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e nos pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

(CONTINUA)

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE