



(CONTINUAÇÃO)

13

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (EM MILHARES DE REAIS)

10. Intangível

	% Taxas de amortização	2016		2015		Líquido
		Custo	Amortização acumulada	Custo	Amortização acumulada	
Softwares	20%	26.467	(24.220)	2.247	26.119	2.914
Total do intangível	-	26.467	(24.220)	2.247	26.119	2.914
		Custo de software		Amortização		
Saldo em 31/12/2015		26.119		Saldo em 31/12/2015		23.205
Adições		-	Adição			1.134
Baixas		(123)	Baixa			(119)
Transferências		471	Transferências			-
Saldo em 31/12/2016		26.467		Saldo em 31/12/2016		24.220

11. Empréstimos e financiamentos

	31/12/2016	31/12/2015
Moeda estrangeira	337.715	518.488
Moeda nacional	50.622	118.224
Total	388.337	636.712
Circulante	256.365	288.196
Não circulante	131.972	348.516

Os valores em moeda estrangeira correspondem a dólares norte-americanos captados para aquisição de máquinas e equipamentos e os adiantamentos sobre contratos de câmbio para exportações futuras.

Os referidos financiamentos em moeda estrangeira estão resumidos, conforme segue:

Instituição	31/12/2016	31/12/2015	Data de captação	Vencimento	Encargos
Banco do Brasil	61.272	-	12/2016	04/2017	LIBOR + Spread 3,27%
Santander	25.446	-	12/2016	02/2017	LIBOR + Spread 3,27%
Finem	3.369	52.478	03/2010	01/2017	UMBNDDES + 0,60%
Mizuho	247.628	466.010	08/2014	08/2018	LIBOR + 1,25%
	337.715	518.488			

Os valores em moeda nacional são compostos, conforme segue:

Instituição	31/12/2016	31/12/2015	Data de captação	Vencimento	Encargos
Finame	10.601	16.365	11/2009	12/2024	6,29%
Finem	34.335	92.889	03/2010	07/2019	7,23%
Itaú leasing	-	1.102	03 a 11/2013	03 a 11/2016	CDI + 1,77%
Itaú leasing	1.425	2.476	12/2014	12/2017	CDI + 2,86%
Itaú leasing	4.261	5.392	11 e 12/2015	11 e 12/2018	CDI + 2,87%
	50.622	118.224			

FINAME

Contratado junto ao BNDES, com o agente financeiro do Banco Itaú BBA e Banco Santander, com o objetivo de apoiar as aquisições de máquinas e equipamentos ligados ao processo produtivo.

FINEM

Contratado junto ao BNDES, com o agente financeiro do Banco Itaú BBA, com o objetivo de apoiar as atividades de abertura das minas Bacaba, Bela Cruz, Monte Branco e projeto Peneiramento.

Garantias

Os financiamentos da FINAME e FINEM estão garantidos pelas máquinas e equipamentos financiados. Os demais financiamentos internos e externos não possuem garantias reais. Os adiantamentos de contrato de câmbio estão garantidos pelos recebíveis das exportações. Adicionalmente, os contratos externos preveem que, na ocorrência de alterações nas leis do País da Sociedade que possam tornar qualquer parte do acordo de financiamento como inválido ou ilegal, o saldo devedor será considerado como vencido, devendo a Sociedade liquidá-lo dentro de 10 dias da ocorrência das alterações na legislação local.

Mizuho

Em 29/08/2014 a Sociedade contratou o empréstimo junto ao Mizuho, no valor de US\$ 130 milhões, para suportar a necessidade de capital de giro de curto e médio prazo. O contrato não possui cláusulas restritivas de atingimento de indicadores financeiros ("covenants").

Itaú Leasing

Os contratos de arrendamentos de leasing, com agente financeiro do Banco Itaú BBA, estão compostos da seguinte forma:

Número dos contratos	31/12/2016	31/12/2015	Vencimentos	Encargos e atualizações
4577047	-	4	14/03/16	1,77% a.a. + CDI
4578940	-	451	08/10/16	1,77% a.a. + CDI
4580594	-	474	17/09/16	1,77% a.a. + CDI
4580595	-	97	02/10/16	1,77% a.a. + CDI
4580679	-	76	06/11/16	1,77% a.a. + CDI
5221088	1.425	2.476	01/12/17	2,86% a.a. + CDI
5222614	427	531	25/11/18	2,87% a.a. + CDI
5222560	3.834	4.861	02/12/18	2,87% a.a. + CDI
Total	5.686	8.970		

Os pagamentos mínimos futuros do arrendamento mercantil financeiro, o valor presente destes pagamentos, bem como o saldo residual do ativo, imobilizado e intangível, adquiridos por meio de arrendamento estão apresentados conforme tabela abaixo:

Descrição	Financiamentos em 31/12/2016		Ativo imobilizado	
	Pagamentos mínimos futuros	Valor presente dos pagamentos mínimos futuros	Valor residual em 2016	Valor residual em 2015
Veículos	6.481	5.686	9.748	12.396
Total	6.481	5.686	9.748	12.396

A depreciação dos ativos arrendados no exercício findo em 31 de dezembro de 2016 é de R\$ 2.530 (R\$ 2.995 em 31 de dezembro de 2015) e os encargos financeiros registrados no resultado do exercício é de R\$ 1.195 (R\$ 771 em 31 de dezembro de 2015).

A movimentação do ano é composta, conforme segue:

Empréstimos e financiamentos	2015	2016					Total
		Captações	Pagamento principal	Provisão juros	Pagamento juros	Variação cambial	
Moeda estrangeira							
Mizuho	466.010	-	(152.146)	6.714	(6.887)	(66.063)	247.628
Finem	52.478	-	(43.076)	1.389	(1.834)	(5.588)	3.369
ACC/ACE	-	290.612	(202.157)	192	(99)	(1.830)	86.718
Moeda nacional							
Finem	92.889	-	(59.863)	5.988	(4.679)	-	34.335
Finame	16.365	-	(5.748)	797	(813)	-	10.601
Itaú leasing	8.970	-	(3.640)	1.194	(838)	-	5.686
Total	636.712	290.612	(466.630)	16.274	(15.150)	(73.481)	388.337

O cronograma de pagamento da parcela registrada no longo prazo dos financiamentos terá os seguintes vencimentos:

	31/12/2016	31/12/2015
2017	-	196.147
2018	123.696	144.310
2019	7.781	7.565
2020	325	494
2021 em diante	170	-
Total	131.972	348.516

12. Impostos a recolher

	31/12/2016	31/12/2015
CFEM - compensação financeira a recolher	5.221	9.154
ICMS Normal e Diferencial de Alíquota a recolher	2.016	1.537
TFRM - taxa de fiscalização de recursos minerais a recolher	2.481	2.352
TFRH - taxa de fiscalização de recursos hídricos	1.392	1.604
PIS/COFINS a Recolher	-	2.884
Outros impostos a recolher	3.408	3.084
Total	14.518	20.615

(CONTINUA)