

a composição dos principais impactos da revisão dos créditos tributários:

	2019
<b>Ativo</b>	
Créditos de PIS/COFINS	28.698
Ajuste sobre ativo fixos	(20.979)
<b>Impacto no resultado do período</b>	7.719

	2018
<b>Ativo</b>	
Constituição de créditos de PIS/COFINS	185.863
Ajuste sobre ativo fixos	(130.263)
Ajuste sobre estoques	(2.374)
<b>Impacto no resultado do período</b>	53.226

**11. Imposto de renda e contribuição social:** O imposto de renda e a contribuição social diferidos são calculados sobre os prejuízos fiscais do imposto de renda, a base negativa de contribuição social e as correspondentes diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos e passivos e os valores contábeis das demonstrações financeiras. As alíquotas desses impostos, definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social. Impostos diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações. **a. Reconciliação do benefício (despesa) do imposto de renda e da contribuição social**

	2019	2018
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	237.353	93.649
Alíquota combinada do imposto de renda e da contribuição social	34%	34%
<b>Imposto de renda e contribuição social às alíquotas da legislação</b>	(80.700)	(31.841)
Ajustes que afetaram o cálculo dos tributos: PAT	2.146	-
JCP	16.000	-
Provisão Termo de Conduta	(3.545)	-
Outros	(705)	(412)
<b>Imposto de renda e contribuição social no resultado do exercício</b>	(66.804)	(32.253)
Corrente	(65.145)	(25.022)
Diferido	(1.660)	(7.231)
<b>Alíquota efetiva</b>	28%	34%

## 12. Imobilizado

### a. Composição do saldo

	Terrenos, edificações e instalações fabris	Equipamentos de transportes	Máquinas, equip. e mat. permanente	Equip./aplicat. informática	Jazidas/ARO	Arrendamentos	Total em operação	Imobilizado em curso	Imobilizado Total
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2018</b>									
<b>Custo</b>									
Saldo inicial	859.090	297.280	2.017.567	14.338	202.769	-	3.391.044	225.822	3.616.866
Aquisição	77.096	228.392	142.316	3.069	(15.861)	-	435.012	(118.620)	316.392
Transferência	10.292	3.904	(14.147)	(49)	-	-	-	-	-
Baixa	(5.110)	(35.646)	(3.864)	(484)	-	-	(45.104)	-	(45.104)
Ajuste (b)	(68.673)	(36.162)	(80.457)	-	-	-	(185.292)	-	(185.292)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>	<u>872.695</u>	<u>457.768</u>	<u>2.061.415</u>	<u>16.874</u>	<u>186.908</u>	-	<u>3.595.660</u>	<u>107.202</u>	<u>3.702.862</u>
<b>Depreciação</b>									
Saldo inicial	(250.937)	(208.756)	(838.026)	(5.158)	(57.981)	-	(1.360.858)	-	(1.360.858)
Transferência	(10.809)	(1.172)	11.977	4	-	-	-	-	-
Baixa	1.800	34.034	1.489	412	-	-	37.735	-	37.735
Ajuste (b)	14.163	11.498	29.445	-	-	-	55.106	-	55.106
Depreciação/exaustão no exercício	(32.498)	(68.592)	(161.205)	(3.204)	(2.916)	-	(268.415)	-	(268.415)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>	<u>(278.281)</u>	<u>(232.988)</u>	<u>(956.320)</u>	<u>(7.946)</u>	<u>(60.897)</u>	-	<u>(1.536.432)</u>	-	<u>(1.536.432)</u>
<b>Saldo contábil, líquido</b>	594.414	224.780	1.105.095	8.928	126.011	-	2.059.228	107.202	2.166.430
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2019</b>									
<b>Reconhecimento do ativo de direito de uso</b>	-	-	-	-	-	16.530	-	-	16.530
<b>Custo</b>									
Saldo inicial ajustado	<b>872.695</b>	<b>457.768</b>	<b>2.061.415</b>	<b>16.874</b>	<b>186.908</b>	<b>16.530</b>	<b>3.612.190</b>	<b>107.202</b>	<b>3.719.392</b>
Aquisição	6.531	28.795	104.384	306	(3.809)	3.569	139.776	(18.866)	120.910
Transferência	1.381	5.697	(7.114)	36	-	-	-	-	-
Baixa	(37)	(4.423)	(37.981)	(570)	-	(810)	(43.821)	-	(43.821)
Ajuste (b)	(5.501)	(1.824)	(6.814)	(1)	(53.174)	-	(67.314)	(10.131)	(77.445)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<u>875.069</u>	<u>486.013</u>	<u>2.113.890</u>	<u>16.645</u>	<u>129.925</u>	<u>19.289</u>	<u>3.640.831</u>	<u>78.205</u>	<u>3.719.036</u>
<b>Depreciação</b>									
Saldo inicial	(278.281)	(232.988)	(956.320)	(7.946)	(60.897)	-	(1.536.432)	-	(1.536.432)
Transferência	(247)	(1.015)	1.264	(2)	-	-	-	-	-
Baixa	13	4.390	33.906	550	-	203	39.062	-	39.062
Ajuste (b)	440	167	1.299	-	(1)	-	1.905	-	1.905
Depreciação/exaustão no exercício	(32.575)	(47.952)	(148.127)	(2.674)	(2.289)	(7.756)	(241.373)	-	(241.373)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<u>(310.650)</u>	<u>(277.398)</u>	<u>(1.067.978)</u>	<u>(10.072)</u>	<u>(63.187)</u>	<u>(7.553)</u>	<u>(1.736.838)</u>	-	<u>(1.736.838)</u>
<b>Saldo contábil, líquido</b>	564.419	208.615	1.045.912	6.573	66.738	11.736	1.903.993	78.205	1.982.198

**b. Revisão de créditos tributários:** Em 2019 e 2018 foi realizado um trabalho de Revisão de Créditos Tributários do PIS e da COFINS. Parte deste trabalho consistia em identificar valores de créditos tributários oriundos de ativos fixos que não haviam sido reconhecidos pela Companhia. Este levantamento gerou uma redução líquida de R\$20.979 (R\$130.186 em 2018) no ativo da Companhia e R\$22.854 (R\$185.292 em 2018) de valor de custo e R\$1.875 (R\$ 55.106 em 2018) de depreciação acumulada, sem impacto nos ativos intangíveis (R\$77 em 2018). **c. Redução ao valor recuperável de direitos minerários:** Em 31 de dezembro de 2019, a Companhia revisou o plano de utilização de todos seus direitos minerários e em consequência de uns dos seus alvos de exploração estar localizado em uma área complexa na bacia amazônica, próximo a reservas florestais e áreas indígenas, ainda pendente de avaliações no que tange aspectos técnicos, sociais, ambientais e logísticos, foi identificado que o valor contábil do direito minerário de Pitinga não seria recuperável. Nesse sentido, a Companhia reconheceu uma redução ao valor recuperável desta reserva no montante de R\$53.174 milhões. **d. Outras informações:** A depreciação e a exaustão do período, alocada ao custo de produção e às despesas (Outras despesas), totaliza R\$237.070 (R\$211.265 em 2018) e R\$2.428 (R\$2.044 em 2018), respectivamente.

	2019	2018
<b>13. Fornecedores</b>		
Fornecedores no país	93.439	75.628
Fornecedores no exterior	96	9.374
	<u>93.535</u>	<u>85.002</u>

**b. Composição do imposto de renda e contribuição social diferido:** Os saldos de ativos e passivos diferidos apresentam-se como segue:

	2019	2018
Prejuízo fiscal de IRPJ	22.129	43.341
Base negativa de CSLL	7.984	15.621
Diferenças temporárias:		
Provisão para fechamento de minas	48.760	28.620
Provisão para participações nos resultados e bônus	13.143	6.875
Provisão para contingências	1.813	2.756
Provisão para perdas por <i>impairment</i> de ativo	1.637	1.178
Exaustão fechamento de mina	13.127	13.031
IFRS16	961	-
Provisão para Obsolescência	9.697	9.369
Provisão para perdas esperadas	15	134
<b>Total</b>	<u>119.266</u>	<u>120.925</u>

Os créditos tributários oriundos de prejuízos fiscais, para os quais não há prazo limite para utilização, e das diferenças temporárias, foram registrados com base na expectativa de geração futura de resultados tributáveis. A Companhia analisou a expectativa de utilização dos prejuízos fiscais do exercício e de acordo com sua conclusão sua expectativa vai até 2024. Em 31 de dezembro de 2019, os ativos fiscais diferidos reconhecidos no balanço patrimonial são de R\$119.266 (R\$120.925 em 2018), pois é provável que lucros tributáveis futuros estejam disponíveis para que a Companhia possa utilizar seus benefícios. O valor do prejuízo fiscal acumulado é de R\$88.515 (R\$173.365 em 2018) e a base negativa de contribuição social acumulada é de R\$88.712 (R\$173.563 em 2018). Como a base tributável do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido decorre não apenas do lucro que pode ser gerado, mas também da existência de receitas não tributáveis, despesas não dedutíveis, incentivos fiscais e outras variáveis, não existe uma correlação imediata entre o lucro líquido da Companhia e o resultado de imposto de renda e contribuição social. Portanto, a expectativa da utilização dos créditos fiscais, prejuízos fiscais e bases negativas de contribuição social para os quais os ativos fiscais diferidos estão sendo reconhecidos no balanço patrimonial de 31 de dezembro de 2019 e 2018, não deve ser tomada como único indicativo de resultados futuros da Companhia.

(a) Referem-se à fornecedores relativos à prestação de serviços e materiais. **14. Provisões:** Nas datas das demonstrações financeiras, a Companhia apresentava os seguintes passivos e depósitos judiciais:

	Depósitos Judiciais		Provisões	
	2019	2018	2019	2018
Trabalhistas	4.397	7.383	4.949	8.111
Cíveis	5.800	5.562	10.425	-
Fechamento de mina	-	-	98.879	101.627
	10.197	12.945	114.253	109.738
Circulante	-	-	9.209	6.659
Não circulante	10.197	12.945	105.044	103.079

A movimentação dos depósitos judiciais e das provisões no exercício de 2019 e 2018 está demonstrada a seguir:

	Depósitos judiciais		Provisões	
Saldo em 1 de janeiro de 2018	15.282	129.931		
Adições	7.747	5.012		
Baixas	(11.111)	(32.797)		
Atualizações monetárias	1.027	7.592		
Saldo em 31 de dezembro de 2018	<u>12.945</u>	<u>109.738</u>		
Adições	5.149	7.263		
Baixas	(8.399)	(8.811)		
Atualizações Monetárias	502	6.063		
Saldo em 31 de dezembro de 2019	<u>10.197</u>	<u>114.253</u>		

continua