

SERABI MINERAÇÃO S.A. CNPJ: 04.207.303/0001-30						
página 5/7						
10. Intangível (Reapresentado)						
	Pesquisas Geológicas	Direitos Minerários	Despesas Pré Operacionais	Provisão Reabilitação Mina PLT	Total	
Custo ou Avaliação						
Saldos em 1 de janeiro de 2018 - Reapresentado	22.877.407	2.424.435	(2.060.778)	3.227.537	26.468.601	
Aquisição.....	14.865.531	-	-	-	14.865.531	
Baixa.....	(1.837.362)	-	-	-	(1.837.362)	
Ajuste de saldo.....	-	-	3.880.489	3.218.053	7.098.542	
Amortização.....	(2.327.004)	(268.140)	(1.819.711)	(876.340)	(5.291.195)	
Saldos em 31 de dezembro de 2018 - Reapresentado	33.578.572	2.156.295	-	5.569.250	41.304.117	
Custo Total.....	49.987.002	4.047.031	30.130.277	9.891.732	94.056.042	
Amortização Acumulada.....	(16.408.430)	(1.890.736)	(30.130.277)	(4.322.482)	(52.751.925)	
Valor Contábil.....	33.578.572	2.156.295	-	5.569.250	41.304.117	
Saldos em 31 de dezembro de 2018 - Reapresentado	33.578.572	2.156.295	-	5.569.250	41.304.117	
Aquisição.....	7.196.030	-	-	-	7.196.030	
Amortização.....	(1.603.812)	(819.236)	-	(882.233)	(3.305.281)	
Baixas.....	-	-	-	(875.326)	(875.326)	
Transferência.....	-	-	-	-	-	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	39.170.790	1.337.059	-	3.811.691	44.319.540	
Custo Total.....	57.183.032	4.047.031	30.130.277	9.016.406	100.376.746	
Amortização Acumulada.....	(18.012.242)	(2.709.972)	(30.130.277)	(5.204.715)	(56.057.206)	
Valor Contábil.....	39.170.790	1.337.059	-	3.811.691	44.319.540	
Taxas anuais de depreciação.....	(Ocz Prod.)	(Ocz Prod.)	(Ocz Prod.)	(Ocz Prod.)		
Em 2019 manteve-se a sistemática de cálculos e reconhecimentos da amortização sobre os Direitos Minerários e Pesquisas Geológicas, com base nas "onças produzidas" no período.						
11. Empréstimos e financiamentos						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Banco Itaú S.A.....	-	1.125.000	-			
Total.....	-	1.125.000	-			
12. Fornecedores						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Circulante						
Fornecedores nacionais.....	7.120.637	6.551.916	6.531.800			
Arrendamentos a pagar.....	3.272.728	-	320.500			
Fornecedores estrangeiros.....	196.869	1.365.908	2.682.860			
Outras provisões.....	491.653	405.699	158.313			
Total.....	11.081.887	8.323.523	9.693.473			
Não Circulante						
Fornecedores estrangeiros.....	320.500	189.253	717.513			
Fornecedores nacionais.....	-	320.500	107.397			
Total.....	320.500	509.753	824.910			
Total.....	11.402.387	8.833.276	10.518.383			
13. Obrigações trabalhistas e sociais						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Salários a pagar.....	2.226.420	1.528.869	1.311.260			
Pensão alimentícia.....	7.125	7.461	5.745			
FGTS a recolher.....	258.676	220.841	194.657			
INSS a recolher.....	986.799	806.992	727.370			
INSS a recolher - terceiros.....	-	-	191.722			
Outros.....	148.951	7.622	6.484			
IRRF s/ Fopag.....	11.686	159.437	-			
Total.....	3.639.657	2.731.222	2.437.238			
Provisões						
Provisão para férias.....	2.028.792	2.378.866	2.084.333			
Provisão FGTS sobre férias.....	162.304	199.351	166.747			
Provisão INSS sobre férias.....	756.296	835.342	640.302			
Total.....	2.947.392	3.413.559	2.891.382			
Total.....	6.587.049	6.144.781	5.328.620			
14. Obrigações tributárias						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Circulante						
ICMS a recolher.....	8.030.077	6.463.368	4.847.794			
CFEM a recolher.....	111.549	92.504	235.098			
ISS a recolher.....	889.703	872.540	767.414			
INSS a recolher - terceiros.....	170.078	163.185	-			
Impostos parcelados.....	437.503	220.878	427.762			
IRRF a recolher - Terceiros.....	136.913	136.338	155.732			
IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica.....	2.097.996	184.895	-			
Total.....	11.773.816	8.033.628	6.436.830			
15. Outras obrigações circulantes						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Receitas a apropriar.....	3.559.466	5.240.062	2.224.860			
Total.....	3.559.466	5.240.062	2.224.860			
A receita a apropriar refere-se a notas fiscais de faturamento de produtos para exportação referentes a 2019, o reconhecimento para as receitas foi feito em janeiro de 2020. Idem períodos comparativos.						
16. Partes relacionadas (Reapresentado)						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
Ativo não circulante						
Movimentações entre Projetos.....	1.570.300	1.016.354	-			
Movimentações entre Projetos.....	4.159.330	-	-			
Total.....	5.729.630	1.016.354	-			
Passivo não circulante						
Serabi Mining (Gold) PLC.....	9.408.176	28.415.231	7.721.049			
Gold Aura do Brasil Mineração.....	10.720.783	10.720.783	10.720.783			
Chapleau Exploração Mineral Ltda.....	-	1.048.087	-			
Total líquido.....	15.897.745	39.184.101	18.441.832			
Remuneração do pessoal-chave - A Remuneração dos diretores e conselho da Administração que corresponde a benefícios de curto prazo (rendimentos e diárias de viagens) foi de R\$ 1.799.486. No exercício de 2019 não houve concessão de benefícios de longo prazo pós-emprego, plano de aposentadoria, de rescisão de contrato, nem remuneração baseada em ações.						
17. Provisão para contingência e reestruturação ambiental, e depósitos judiciais						
	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018			
	Depósitos Judiciais e Extras-Judiciais	Depósitos Judiciais e Extras-Judiciais	Depósitos Judiciais e Extras-Judiciais	Provisões	Provisões	Provisões
Trabalhista.....	-	144.857	4.114	27.807	36.612	133.807
Cível.....	16.274	140.000	16.274	140.000	41.446	140.000
Tributária.....	-	159.126	-	222.794	-	222.794
Caução Aluguéis.....	30.000	-	22.500	-	22.500	-
Aduaneira/Admissão Temporária.....	-	-	1.590.580	-	1.318.911	-
Reabilitação Ambiental.....	-	9.016.406	-	9.891.732	-	6.673.679
Total.....	46.274	9.460.389	1.633.468	10.282.333	1.419.469	7.170.280
Provisões para contingências - A Companhia efetua uma avaliação permanente dos riscos envolvidos em processos cíveis, trabalhistas e tributários que surgiram no decorrer de suas atividades. Essa avaliação é efetuada com base nas informações disponíveis e nos fatores de riscos presentes em cada processo, com base na opinião dos assessores jurídicos da Sociedade. A avaliação e classificação da chance de perda entre provável, possível e remota, efetuada a partir desse trabalho, de-						
terminam os casos passíveis de constituição de provisão, sendo provisionadas somente as contingências classificadas como prováveis, em montantes considerados necessários para cobrir os eventuais gastos que possam advir do desfecho dos referidos processos. A Companhia ajustou as provisões do exercício de 2019, suportada pelos controles dos status de probabilidade de ocorrências dos processos para 2020.						