MRN

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**
(Valores expressos em milhares de reais, exceto, quando indicado de outra forma)

**Empréstimo 4.131 (Santander)**

A Sociedade contratou empréstimos com base no Decreto-Lei nº 4.131 junto ao Banco Santander. Em 2021 contratou o valor de US$ 61.100 e em 2022 US$ 29.100, 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*), nem garantias exigidas.

**Empréstimo 4.131 (Bradesco)**

A Sociedade contratou empréstimos com base no Decreto-Lei nº 4.131 junto ao Banco Bradesco. Em 2021 contratou o valor de US$ 18.500 e em 2022 US$ 28.000, 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*), nem garantias exigidas.

A contratação de empréstimos através do Decreto-Lei 4.131, permite que a Sociedade obtenha taxas competitivas em relação as operações locais e compatíveis com as praticadas no mercado internacional. Nesta modalidade é possível também que a Sociedade acesse recursos de curto e longo prazo, maior flexibilidade nas condições de pagamento, sem incidência de IOF e não compromete os fluxos das operações de exportação.

A movimentação do ano é composta, conforme segue:

| | | 2022 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Empréstimos e financiamentos** | **2021** | **Captações** | **Pagamento principal** | **Provisão juros** | **Pagamento juros** | **Variação cambial** | **Total** |
| **Moeda estrangeira** | | | | | | | |
| ACC | 255.272 | 166.766 | (368.469) | 2.290 | (4.910) | (14.310) | 36.639 |
| Mizuho | 105.528 | - | (97.527) | 1.445 | (2.197) | (7.249) | - |
| PPE Bradesco | 150.043 | 187.275 | (32.663) | 14.515 | (7.978) | (3.570) | 307.622 |
| Caterpillar Pré-Exporting | 58.330 | - | (54.177) | 1.291 | (1.477) | (3.967) | - |
| PPE Santander | 175.302 | - | (32.177) | 7.431 | (6.392) | (11.599) | 132.565 |
| Empréstimo Lei 4.131 (Santander) | 345.261 | 456.181 | (309.502) | 21.796 | (14.094) | (17.399) | 482.243 |
| Empréstimo Lei 4.131 (Bradesco) | 103.907 | 259.338 | (117.945) | 7.646 | (5.616) | (1.464) | 245.866 |
| Banco Caterpillar-CCE | - | 5.037 | - | 118 | - | 38 | 5.193 |
| **Total** | **1.193.643** | **1.074.597** | **(1.012.460)** | **56.532** | **(42.664)** | **(59.520)** | **1.210.128** |

| | | 2021 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Empréstimos e financiamentos** | **2020** | **Captações** | **Pagamento principal** | **Provisão juros** | **Pagamento juros** | **Variação cambial** | **Total** |
| **Moeda estrangeira** | | | | | | | |
| ACC | 290.343 | 395.821 | (452.879) | 9.182 | (6.823) | 19.628 | 255.272 |
| Mizuho | 195.067 | - | (101.031) | 5.369 | (5.129) | 11.252 | 105.528 |
| PPE Bradesco | 136.732 | - | - | 5.742 | (2.609) | 10.178 | 150.043 |
| Caterpillar Pré-Exporting | 108.642 | - | (56.622) | 3.204 | (3.419) | 6.525 | 58.330 |
| PPE Santander | 203.970 | - | (42.414) | 5.855 | (6.095) | 13.986 | 175.302 |
| Empréstimo Lei 4.131 (Santander) | - | 328.094 | - | 4.199 | - | 12.968 | 345.261 |
| Empréstimo Lei 4.131 (Bradesco) | - | 102.962 | - | 670 | - | 275 | 103.907 |
| **Total** | **934.754** | **826.877** | **(652.946)** | **34.221** | **(24.075)** | **74.812** | **1.193.643** |

**13 Impostos a recolher**

| | **31/12/2022** | **31/12/2021** |
|---|---|---|
| PIS/COFINS a recolher | 13.178 | 11.535 |
| CFEM - Compensação Financeira pela Exploração Mineral a recolher | 9.112 | 13.114 |
| ICMS normal e diferencial de alíquota a recolher | 8.387 | 742 |
| Taxa de Fiscalização de Recursos Minerais (TFRM) a recolher | 2.566 | 2.726 |
| Outros impostos a recolher (retidos) (i) | 8.221 | 7.376 |
| **Total** | **41.464** | **35.493** |

(i) Refere-se a impostos retidos como PIS, COFINS, CSLL e ISS.

**14 Provisão para contingências**

| | **31/12/2022** | **31/12/2021** |
|---|---|---|
| Redução de capital | 207.209 | 199.453 |
| CFEM | 78.598 | 72.607 |
| Trabalhistas | 1.876 | 1.181 |
| Honorários advocatícios | 3.025 | 2.950 |
| Ambiental | 9.459 | 8.043 |
| Outras provisões para contingências | 18 | 1.535 |
| **Total** | **300.185** | **285.769** |