

página 6/10

SERABI MINERAÇÃO S.A.
CNPJ: 04.207.303/0001-30
Saldos em 31 de dezembro

de 2021	15.669.074	411.175	8.416.030	17.090.771	75.056.655	22.234.430	138.878.135
Aquisição.....	7.468.924	499.770	2.063.107	16.609.933	10.450.403	11.917.059	49.009.196
Depreciação.....	(2.586.865)	(535.930)	(2.292.164)	(3.102.727)	(7.178.844)	-	(15.696.530)
Baixa.....	(83.797)	-	(158.980)	(147.209)	-	(156.844)	(546.830)
Transferências/Apropriações.....	(546.220)	1.601.595	6.607.377	41.870	3.829.935	(11.534.557)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	19.921.116	1.976.610	14.635.370	30.492.638	82.158.149	22.460.088	171.643.971
Custo Total.....	35.222.512	4.124.546	34.881.910	37.884.122	115.512.255	22.460.088	250.085.433
Depreciação Acumulada.....	(15.301.396)	(2.147.936)	(20.246.540)	(7.391.484)	(33.354.106)	-	(78.441.462)
Valor Contábil.....	19.921.116	1.976.610	14.635.370	30.492.638	82.158.149	22.460.088	171.643.971

(a) O imobilizado em andamento é composto basicamente por melhorias realizadas na mina, como por exemplo obras nas plantas de britagem e concentração. As obras realizadas são concluídas em até 12 meses. Em 31 de dezembro de 2022 e 2021 adquirimos ativo imobilizado em garantia, são máquinas pesadas que importamos como Finames para complementar nossa frota de maquinário da produção, com prazos de contratos de até 36 meses. Na data de encerramento destas demonstrações financeiras, a Administração entendeu que não houve desvalorização de seus ativos tangíveis, uma vez que não se evidenciou nenhum dos fatores indicativos de perdas conforme pronunciamento CPC 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

9. Intangível

	Pesquisas Geológicas	Direitos Minerários	Despesas Pré Operacionais	Provisão Reabilitação Mina PLT	Total
Custo ou Avaliação					
Saldos em 31 de dezembro de 2020	48.547.837	1.700.336	-	3.290.924	53.539.097
Aquisição.....	21.186.482	-	-	6.970.196	28.156.678
Amortização.....	(2.731.161)	-	-	(1.137.223)	(3.868.384)
Baixas.....	(9.939)	-	-	-	(9.939)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	66.993.219	1.700.336	-	9.123.897	77.817.452
Custo Total.....	90.089.769	4.047.030	30.130.277	15.986.602	140.253.678
Amortização Acumulada.....	(23.096.550)	(2.661.405)	(30.130.277)	(6.547.995)	(62.436.227)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	66.993.219	1.385.625	-	9.438.607	77.817.451
Aquisição.....	4.074.471	-	-	-	4.074.471
Amortização.....	(2.920.660)	(336.546)	-	(869.776)	(4.126.982)
Remensuração.....	-	-	-	(6.131.124)	(6.131.124)
Ajuste.....	-	-	-	(2.437.707)	(2.437.707)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	68.147.030	1.049.079	-	-	69.196.109
Custo Total.....	94.164.240	4.047.030	30.130.277	1.477.076	129.818.623
Amortização Acumulada.....	(26.017.210)	(2.997.951)	(30.130.277)	(1.477.076)	(60.622.514)
Valor Contábil.....	68.147.030	1.049.079	-	-	69.196.109

Taxas anuais de depreciação..... (Ocz Prod.) 0,63%(Ocz Prod.) 0,63%(Ocz Prod.) 0,63%(Ocz Prod.) 0,63%

Em 2022 manteve-se a sistemática de cálculos e reconhecimentos da amortização sobre os Direitos Minerários e Pesquisas Geológicas, com base nas "Onças produzidas" no período.

10 Empréstimos e financiamentos

		%	Amortizações						
		31/12/2021	Captações	Juros Provisões	Principal	Juros	Variação Cambial	31/12/2022	
Recebimento Antecipado									
Exportação (a)	6,56% + USD	-	25.000.000	1.093.889	-	-	-	26.093.888,89	
Financiamento									
exterior (b).....	6,80% + EUR	4.101.286	10.352.435	541.475	(4.515.671)	(541.475)	(245.225)	9.692.824,09	
Financiamento exterior (b)	6,80% + USD	-	965.082	76.016	(672.275)	(76.016)	171.073	463.879,90	
		4.101.286	36.317.517	1.711.379	(5.187.947)	(617.491)	(74.152)	36.250.593	
Amortizações									
		31/12/2020	Captações	Juros Provisões	Principal	Juros	Variação Cambial	31/12/2021	
Financiamento exterior									
(b)	6,80% + EUR	2.869.978	2.565.013	229.254	(1.567.467)	(229.254)	233.760	4.101.284	
		2.869.978	2.565.013	229.254	(1.567.467)	(229.254)	233.760	4.101.284	
							31/12/2022	31/12/2021	
							Circulante	31.882.353	1.618.506
							Não circulante	4.368.240	2.482.778
							Total	36.250.593	4.101.284

* Gazeta de São Paulo (Digital)

R\$ 2.397.60.

* Gazeta de São Paulo (Digital)

R\$ 2.397,60;

O empréstimo foi realizado na instituição financeira Itaú, com vencimento para maio/2023. A taxa de juros do empréstimo é 6,56% a.a. Temos como garantia o saldo de contas a receber, total em dólar USD 5.755.316. (b) Os prazos dos contratos de Finame variam e têm vencimentos até o ano de 2025, são 10 contratos com o fornecedor Epiroc em EUR e 1 Contrato com o fornecedor Resemin em USD. Foram assinadas promissórias em forma de garantia dos financiamentos.

11. Fornecedores

	31/12/2022	31/12/2021	Provisões	
Circulante				
Fornecedores nacionais.....	9.922.945	13.566.762	Provisão para férias.....	3.346.770
	9.922.945	13.566.762	Provisão FGTS sobre férias.....	417.835
			Provisão INSS sobre férias.....	2.007.561
				5.772.166
				10.759.696
				11.039.130

12. Obrigações trabalhistas e sociais

	31/12/2022	31/12/2021
Salários a pagar.....	2.675.703	3.047.913
Pensão alimentícia.....	3.666	4.944
FGTS a recolher.....	426.580	461.127
INSS a recolher.....	1.099.612	1.438.431
IRRF s/ Fopag.....	20.272	19.081
Outros.....	761.697	756.166
	4.987.530	5.727.662

13 Dividendos a pagar

	31/12/2022	31/12/2021
Dividendos a pagar.....	43.544.861	41.851.603
	43.544.861	41.851.603

A Companhia distribuiu ao longo do exercício de 2022 o montante de R\$ 1.693.258 em dividendos relacionados ao exercício (R\$16.020.350 em 31 de dezembro de 2021). Conforme Estatuto Social da Companhia poderão ser distribuídos, até 50% (cinquenta por cento) do lucro líquido do exercício, mediante aprovação da maioria dos acionistas em assembleia.

14. Partes relacionadas

	2022				Resultado
	Contas a receber	Ativo Adto a fornecedor	Mútuo (a)	Passivo Dividendos a pagar	Receita
Ativo não circulante					Compras
Serabi Mining (Gold) PLC.....	130.823.337	-	12.179.200	43.544.861	-
Chapleau Exploração Mineral.....	46.902.940	-	-	-	3.257.351
Gold Aura do Brasil Mineração.....	-	-	264.423	-	-
Total líquido:.....	177.726.277	0	12.443.623	43.544.861	3.257.351
					145.840