

Continuação das Demonstrações Financeiras Exercício de 2016 da MINERAÇÃO PARAGOMINAS S.A.											
do benefício tem início em 2008 e término em 2017. No exercício de 2016 foi reconhecido o montante de R\$22.308, referente ao Incentivo Fiscal de subvenção para investimento (SUDAM).											
b. Composição do Imposto de Renda e Contribuição Social											
Os saldos de ativos e passivos diferidos apresentam-se como segue:											
	2016	2015									
Prejuízo fiscal de IRPJ	66.996	88.517									
Base negativa de CSLL	24.136	31.884									
Diferenças temporárias:											
Provisão para fechamento de minas	21.791	17.622									
Provisão para participações nos resultados e bônus	10.391	11.416									
Provisão para contingências	1.738	1.392									
Provisão para perdas por impairment de ativo	5.396	5.396									
Exaustão fechamento de mina	11.619	10.983									
Provisão para Obsolescência	9.382	5.398									
Total	151.449	172.608									
Os créditos tributários oriundos de prejuízos fiscais, para os quais											
12. Imobilizado											
a. Composição do saldo											
	Edifi- cações e Insta- lações Fabris	Equipa- mentos de Trans- portes	Má- quinas, Equip. e Mat. Perma- nente	Equipa- mentos Aplica- tivos Infor- mática	Encar- gos Capita- lizados	Jazidas	Lea- sing Gera- dores	Total em Ope- ração	Imobi- lizado em Curso	Imobi- lizado Total	
Em 31 de dezembro de 2015											
Saldo inicial	799.630	157.184	897.268	16.591	-	137.942	15.289	2.023.904	76.943	2.100.847	
Aquisição	-	-	-	-	-	-	-	-	138.318	138.318	
Transferência	19.949	14.318	87.545	1.325	332	689	(14.483)	109.675	(109.675)	-	
Baixa	(787)	(417)	(2)	(49)	-	-	-	(1.255)	-	(1.255)	
Ajuste	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Depreciação/exaustão	(36.122)	(55.698)	(122.641)	(4.301)	-	(9.686)	(806)	(229.254)	-	(229.254)	
Saldo contábil, líquido	782.670	115.387	862.170	13.566	332	128.945	-	1.903.070	105.586	2.008.656	
Saldo em 31 de dezembro de 2015											
Custo	1.024.593	285.809	1.345.045	29.283	332	181.422	998	2.867.482	105.586	2.973.068	
Depreciação/exaustão	(241.923)	(170.422)	(482.875)	(15.717)	-	(52.477)	(998)	(964.412)	-	(964.412)	
Saldo contábil, líquido	782.670	115.387	862.170	13.566	332	128.945	-	1.903.070	105.586	2.008.656	
Em 31 de dezembro de 2016											
Saldo inicial	782.670	115.387	862.170	13.566	332	128.945	-	1.903.070	105.586	2.008.656	
Aquisição	-	-	-	-	-	-	-	-	419.577	419.577	
Transferência	36.797	13.129	93.853	(1.376)	-	26.687	-	169.090	(169.090)	-	
Baixa	(12.683)	(2.949)	(4.927)	(36)	-	-	-	(20.595)	-	(20.595)	
Ajuste	-	-	-	-	(332)	-	-	(332)	332	-	
Depreciação/exaustão	(37.287)	(37.797)	(143.472)	(2.905)	-	3.226	-	(218.234)	-	(218.234)	
Saldo contábil, líquido	769.497	87.771	807.625	9.249	-	158.858	-	1.833.000	356.406	2.189.405	
Saldo em 31 de dezembro de 2016											
Custo	1.048.707	295.990	1.433.971	27.870	-	208.109	998	3.015.644	356.406	3.372.050	
Depreciação/exaustão	(279.209)	(208.219)	(626.347)	(18.621)	-	(49.251)	(998)	(1.182.645)	-	(1.182.645)	
Saldo contábil, líquido	769.497	87.771	807.625	9.249	-	158.858	-	1.833.000	356.406	2.189.405	
b. Outras informações											
O ativo imobilizado da Companhia está integralmente localizado no Brasil e é empregado exclusivamente nas operações relacionadas à bauxita.											
A depreciação e a exaustão do período, alocada ao custo de produção e às despesas (Outras despesas), monta a R\$218.205 (R\$228.288 em 2015) e R\$29 (R\$366 em 2015). A Companhia testou o valor recuperável do seu ativo imobilizado em 31 de dezembro de 2016, estimado com base no valor presente dos fluxos de caixa futuros esperados e na perspectiva de evolução do preço da bauxita no longo prazo, e concluiu não haver necessidade de reconhecimento de provisão para impairment.											
13. Fornecedores e empreiteiros											
	2016	2015									
Fornecedores e Empreiteiros											
Fornecedores no País	122.620	66.006									
Fornecedores Mercado Externo	45.691	230									
	168.311	66.236									
A informação sobre a exposição da Companhia para os riscos de moeda e de liquidez relacionados a fornecedores e outras contas a pagar encontram-se divulgados na nota explicativa 5.1.											
14. Salários, provisões e encargos sociais											
	2016	2015									
Salários e Benefícios	4	63									
Encargos Sociais	5.894	6.244									
Provisões Folha de Pagamento	39.236	41.749									
	45.134	48.056									
15. Contingências e provisões											
Nas datas das demonstrações financeiras, a Companhia apresentava os seguintes passivos e depósitos judiciais:											
	Depósitos Judiciais	Provisões	2016	2015	2016	2015					
Trabalhistas	5.588	2.546	5.112	4.093	-	-					
Cíveis	3.718	3.985	-	-	-	-					
Ambientais	-	-	125.639	88.955	-	-					
	9.306	6.531	130.751	93.048	-	-					
A movimentação dos depósitos judiciais e das provisões no exercício de 2016 e 2015 está demonstrada a seguir:											
	Depósitos Judiciais	Pro- visões									
Saldo Inicial em 31 de dezembro de 2014	4.229	79.335									
Adições	2.100	4.783									
Baixas	(195)	(1.618)									
Atualizações Monetárias	397	10.548									
Saldo em 31 de dezembro de 2015	6.531	93.048									
não há prazo limite para utilização e das diferenças temporárias, foram registrados com base na expectativa de geração futura de resultados tributáveis.											
Em 31 de dezembro de 2016, os ativos fiscais diferidos reconhecidos no balanço patrimonial são de R\$ 151.448, 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\$267.985 (R\$354.068 em 2015) e base negativa de contribuição social acumulado é de R\$267.985 (R\$354.265 em 2015).											
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 2016, não deve ser tomada como único indicativo de resultados futuros da Companhia.											
prazo conforme IPCA, ajustados por prêmio de risco de mercado (2,5%) e, posteriormente, descontados pela taxa de desconto livre de risco ajustada pela SELIC.											
b. Perdas contingências possíveis, não provisionadas no balanço											
A Companhia tem ações de naturezas tributária, cível e trabalhista, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como possíveis, com base na avaliação de seus consultores jurídicos, para as quais não há provisão constituída considerando que é mais provável que não existe uma obrigação presente na data do balanço, conforme composição e estimativa a seguir:											
	2016	2015									
Tributárias (i)	94.226	49.675									
Cíveis (ii)	1.757	-									
Trabalhistas (iii)	8.730	13.198									
	104.713	62.873									
(i) A natureza das contingências tributárias referem-se, principalmente, à discussão quanto à cobrança de diferenças de CFEM supostamente devidas em razão da extração de bauxita no município de Paragominas - Estado do Pará no período de março de 2008 a dezembro de 2012, à cobrança de ICMS sobre encargos de conexão de energia elétrica no período outubro de 2010 a dezembro de 2012 e à cobrança de Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) sobre supostos pagamentos a beneficiários não identificados.											
(ii) Cíveis consistem principalmente de causas com fornecedores sendo discutidas em juízo.											
(iii) Trabalhistas e previdenciárias - consistem, principalmente, em reclamações de empregados vinculadas a disputas sobre o montante de compensação pago sobre demissões.											
16. Patrimônio líquido											
a. Capital											
O capital social subscrito é composto por 2.814.813.809 ações ordinárias, nominativas e totalmente subscritas.											
Em 14 de fevereiro de 2011 a acionista Vale International S.A. efetivamente transferiu, a Vale Austria Holdings GmbH, 186 ações ordinárias nominativas de sua propriedade. Com isto a Vale Austria GMBH passou a possuir 100% das ações da Companhia. Através do acordo de acionistas celebrado em 28 de fevereiro de 2011 a Vale S.A., acionista controlador indireto da Companhia, alienou sua participação na Companhia para a Hydro Paragominas BV através de sua subsidiária Vale Austria Holdings GmbH.											
Em 15 de dezembro de 2016 a acionista Vale International Holdings GmbH (anteriormente denominada Vale Austria Holdings GmbH) transferiu a totalidade de suas ações ordinárias (383.600.542) para a acionista Hydro Paragominas BV. Sendo assim, após a transferência de ações mencionadas acima, a composição acionária da Mineração Paragominas S.A. ficou distribuída conforme abaixo:											
	Ações ordinárias (em unidade 2016)	%	Ações ordinárias (em unidade 2015)	%							
Sócios											
Hydro											
Paragominas BV	2.814.813.809	100	2.431.213.267	86							
Vale Austria Holdings GmbH	-	-	383.600.542	14							
	2.814.813.809	100	2.814.813.809	100							
17. Receitas (despesas) operacionais											
	2016	2015									
Gerais e administrativas											
Pessoal e Benefícios	(2.316)	(4.702)									
Pesquisas e desenvolvimentos	(27.204)	(26.822)									
	(29.520)	(31.524)									
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas											
Receita com venda de materiais/sucatas	101	866									
Receita com venda de energia elétrica	-	6.855									
Receita com venda de trans., máq., outros equip.	18	-									
Outras Receita com com terceiros	188	-									
Provisão de Obsolescência	(11.717)	(11.089)									
Custo com baixa de ativos	(20.576)	(1.255)									
Provisão trabalhista	(4.212)	(4.093)									
Ajuste de inventário	(5.214)	-									
Serviços contratados	(42.577)	-									
Outras	(13.762)	(2.680)									
	(97.751)	(11.396)									
	(127.271)	(42.490)									
Despesas operacionais											
18. Resultado financeiro											
	2016	2015									
Receitas financeiras											
Aplicações financeiras	57.272	16.331									
	57.272	16.331									
Despesas financeiras											
Encargos empréstimos e financiamentos:											
Leasing	-	(624)									
IOF	(518)	(350)									
PIS/COFINS sobre receitas	(3.183)	(641)									
Despesas bancárias	(18)	(16)									
Multas/juros por infrações fiscais	(696)	(146)									
Juros capitalizados	6.250	331									
Outras	(320)	(536)									
	1.515	(1.982)									
Variações monetárias e cambiais dos ativos, líquidas											
Impostos e contribuições a recuperar	4.487	576									
Partes relacionadas	402	57									
Materiais em trânsito	16	790									
Outras	2.148	350									
	7.053	1.773									