

Consolidado	31/12/2016	31/12/2015 (Reapresentado)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	408	47.021
Crédito de Imposto de Renda e Contribuição Social calculados à alíquota nominal	138	12.824
Diferenças permanentes		
Outras diferenças permanentes	19.117	(3.081)
Outras diferenças temporárias	(1.979)	4.994
	17.138	1.913
Crédito de Imposto de Renda e Contribuição Social calculados sobre as diferenças permanentes e temporárias	5.803	648
Base de Cálculo	17.546	48.934
(-) Compensação de prejuízo fiscal e base negativa	-	(13.594)
(=) Base de cálculo após compensação de prejuízo fiscal e base negativa	17.546	35.340
Crédito de Imposto de Renda e Contribuição Social calculados à alíquota efetiva	5.941	14.009
Reversão de créditos fiscais de Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos	131	1.917
Reversão de provisão não realizada	920	858
Imposto de Renda e Contribuição Social	6.992	16.784

13. Depósitos judiciais

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2016	31/12/2015 (Reapresentado)	31/12/2016	31/12/2015 (Reapresentado)
Contingências tributárias (a)	26.652	24.415	26.652	24.415
Contingências trabalhistas e previdenciárias (a)	428	1.718	428	1.718
	27.080	26.133	27.080	26.133

(a) Do total das contingências acima elencadas, vale ressaltar que no SPA (contrato de compra das ações celebrado entre Vale e KaMin), ficou acordado que as demandas tributárias, trabalhistas e previdenciárias ocorridas anteriormente a data da celebração deste acordo em 07 de maio de 2012, a Vale ficaria com a responsabilidade final das obrigações e direitos. Neste sentido, a partir deste ano, passamos a elucidar o detalhamento, conforme segue na posição em 31 de dezembro de 2016:

Vale

- **Contingências Tributárias:** R\$ 26.477;
- **Contingências Trabalhistas:** R\$ 394;

15. Imobilizado

(a) Movimentação do custo de aquisição controladora

	Equip.máquinas e Innst.Industriais	Prédios e fundações	Veiculos e embarcações	Direito de lavra	Provisão para fechamento mina (b)	Outros	Impairment	Total em operação	Imobilizado em curso (a)	Imobilizado total
Saldos em 31 de dezembro de 2015 (reapresentado)	60.644	45.791	243	7.115	9.371	1.650	(73.615)	51.199	2.110	53.309
Aquisição	-	-	-	-	-	-	-	-	625	625
Transferência	1.662	-	-	-	-	7	-	1.669	(1.669)	-
Baixas	(1.280)	-	(213)	-	-	-	-	(1.493)	-	(1.493)
Depreciação	(4.455)	(2.276)	162	(93)	(555)	(588)	-	(7.805)	-	(7.805)
Saldos em 31 de dezembro de 2016	56.571	43.515	192	7.022	8.816	1.069	(73.615)	43.570	1.066	44.636
Taxas médias anuais de depreciação - %	2,5 a 10	2,5 a 4	10 a 20	0,75	(ii)	3,33 a 20				

(b) Movimentação do custo de aquisição consolidado

	Equip.máquinas e Innst.Industriais	Prédios e fundações	Veiculos e embarcações	Direito de lavra	Provisão para fechamento mina (b)	Outros	Impairment	Total em operação	Imobilizado em curso (a)	Imobilizado total
Saldos em 31 de dezembro de 2015 (reapresentado)	61.538	45.791	243	7.115	9.371	4.627	(73.615)	55.070	2.110	57.180
Aquisição	-	-	-	-	-	-	-	-	625	625
Transferência	1.662	-	-	-	-	7	-	1.669	(1.669)	-
Baixas	(1.280)	-	(213)	-	-	-	-	(1.493)	-	(1.493)
Ajuste Impairment	-	-	-	-	-	-	(616)	(616)	-	(616)
Depreciação	(4.491)	(2.276)	162	(93)	(555)	(2.013)	-	(9.266)	-	(9.266)
Ganho/Perda variação cambial	(171)	-	-	-	-	(489)	-	(660)	-	(660)
Saldos em 31 de dezembro de 2016	57.258	43.515	192	7.022	8.816	2.132	(74.231)	44.704	1.066	45.770
Taxas médias anuais de depreciação - %	2,5 a 10	2,5 a 4	10 a 20	0,75	-	3,33 a 20				

a) As obras em andamento correspondem aos investimentos aplicados na manutenção, ampliação da produção e atendimento à legislação ambiental (CONAMA 357). Os principais itens que compõem tal saldo são: revisão de 36.000 horas de motor MAN, reforma de cobertura de tanques, com previsão de imobilização em 2017;

Cadam

- **Contingências Tributárias:** R\$ 166;
- **Contingências Trabalhistas:** R\$ 43;
- **Total Geral:** R\$ 27.080.

A Companhia, na busca pelo reconhecimento do direito de fruição do benefício fiscal de redução escalonada do Imposto de Renda e adicionais não restituíveis, a partir de 2001, conforme previsto no parágrafo segundo do artigo terceiro da Lei nº 9.532/97, promoveu o desembolso de depósito judicial, em caráter de urgência, no montante de R\$4.500(R\$10.728 - valor atualizado pela taxa SELIC até 31 de dezembro de 2016),viabilizando, desta maneira, a obtenção de certidões negativas junto à Secretaria da Receita Federal e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional exigidas pela Agência de Desenvolvimento da Amazônia (ADA). A Administração da Companhia, baseada no entendimento de seus consultores jurídicos, não constituiu provisão para contingência por entender que não haverá perda em relação a esse assunto.

14. Investimentos

14.1. Participações da Sociedade nas controladas

Nome	País	Negócio	Participação (%)
Cadam Overseas Ltd.	Bermuda	Comercialização de produtos	100
Kaolin International N.V.	Bélgica	Beneficiamento de produtos	100

14.2. Composição

Nome	31/12/2016	31/12/2015 (Reapresentado)
Cadam Overseas Ltd.	(120.375)	(147.880)
Kaolin International N.V.	17.488	23.084
	(102.887)	(124.796)

14.3. Movimentação

	Kaolin International N.V.	Cadam Overseas Limited
Ações ou quotas possuídas		
Ações ordinárias	96.000	-
Quotas	-	6.012.000
Participação no capital social (%)	100	100
Patrimônio líquido (negativo) em 31 de dezembro de 2015	23.084	(147.880)
Lucro (prejuízo) líquido do exercício de 2016	(1.533)	4.221
Movimentação dos investimentos (provisão para perda)		
No início do exercício	23.084	(147.880)
Efeitos de variação cambial de investimento no exterior (CPC 02 "R2")	(4.063)	23.284
Equivalência patrimonial	(1.533)	4.221
No fim do exercício	17.488	(120.375)

b) A exaustão do custo de fechamento de minas se dá com base no prazo remanescente das reservas de Caulim (platô 3), que, em 31 de dezembro de 2016, é estimado em 14 anos.