

ALUBAR METAIS E CABOS S.A.

(Continuação)



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

10 - Ativo imobilizado

Movimentação do custo	Edificações	Instalações	Máquinas e equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios	Computadores e periféricos	Obras em andamento	Imobilizações em andamento	Adto para imobilizado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2015	48.811	5.715	158.436	3.430	2.070	1.936	56.163	89.119	4.949	370.633
Adições (*)	887	10	5.993	1.025	537	558	12.611	32.118	-	53.739
Transferências	62.712	1.902	74.792	47	129	543	(55.568)	(85.097)	(438)	(979)
Baixas	-	-	(38)	-	(2)	-	-	(91)	-	(132)
Saldo em 31 de dezembro de 2016	112.410	7.627	239.183	4.502	2.734	3.037	13.206	36.048	4.511	423.257
Adições (*)	34	-	4.790	640	147	242	7.434	33.361	646	47.294
Transferências	12.884	-	6.520	-	-	9	(55)	(19.358)	-	-
Baixas	-	(1)	(1.159)	(310)	-	(40)	-	(125)	-	(1.636)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	125.328	7.626	249.334	4.832	2.881	3.247	20.585	49.926	5.157	468.917
Movimentação da depreciação										
Saldo em 31 de dezembro de 2015	(18.883)	(4.422)	(67.959)	(1.257)	(1.095)	(599)	-	-	-	(94.215)
Depreciação	(4.560)	(359)	(8.552)	(665)	(193)	(392)	-	-	-	(14.721)
Baixas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2016	(23.443)	(4.781)	(76.511)	(1.922)	(1.288)	(991)	-	-	-	(108.936)
Depreciação	(2.769)	(195)	(7.727)	(712)	(65)	(498)	-	-	-	(11.966)
Baixas	-	1	65	146	-	4	-	-	-	216
Saldo em 31 de dezembro de 2017	(26.212)	(4.975)	(84.173)	(2.488)	(1.353)	(1.485)	-	-	-	(120.686)
Valor contábil										
Em 31 de dezembro de 2016	88.967	2.846	162.672	2.580	1.446	2.046	13.206	36.048	4.511	314.321
Em 31 de dezembro de 2017	99.116	2.651	165.161	2.344	1.527	1.763	20.585	49.926	5.157	348.231
(*) Consta o montante de adição que refere-se à juros capitalizados no valor de R\$ 2.396 (R\$ 3.721 em 31 de dezembro 2016) de acordo com as regras do CPC 20 - Custos dos empréstimos, conforme explicado na nota explicativa 12. Logo, tal valor encontra-se ajustado na apresentação das demonstrações dos fluxos de caixa do exercício.										

Obras em andamento (Edificações)

Em 31 de dezembro de 2017 o montante de R\$ 20.585 (R\$ 13.206 em 31 de dezembro de 2016) de obras em andamento refere-se a projetos de expansão da Companhia que se encontram ativos relacionado a Edificações.

Imobilizações em andamento (Máquinas e equipamentos)

O saldo de R\$ 49.927 (R\$ 36.049 em 2016) correspondente às imobilizações em andamento da Companhia está composto por R\$ 20.285 correspondente ao laminador Upcast (R\$ 15.220 em 2016), R\$ 7.913 (R\$ 1.198 em 2016) de aquisição e recuperação de máquinas a que serão utilizados na operação, R\$ 13.062 (R\$ 9.530 em 2016) correspondente ao projeto cobre e R\$ 8.667 (R\$ 5.146 em 2016) correspondente aos demais equipamentos em processo de montagem correspondentes à nova linha de produção da Companhia (nota 1.1). A expectativa da Companhia é que ocorra a implantação definitiva de cada um destes projetos a partir de 2018.

Adiantamento a fornecedores de imobilizado

A Companhia realizou R\$ 646 referente a adiantamento de numerário a fornecedores de imobilizado no ano 2017.

11 - Fornecedores

(i) - Composição dos saldos

	2017	2016
Matéria prima alumínio	6.154	12.899
Matéria prima cobre	7.326	5.876
Insumos	5.778	12.163
Diversos	18.463	25.683
Operações de forfaiting (a)	41.990	16.957
Total	79.711	73.578

a - Operações de forfaiting:

A Companhia possui convênios firmados com bancos parceiros que possibilitam estruturar, com seus principais fornecedores, uma operação de cessão de crédito usualmente denominada "forfaiting". Nessa operação, os fornecedores transferem o direito de recebimento dos títulos para o banco, que por sua vez, passa a ser credor da operação. A Companhia revisou a composição da carteira desta

operação e concluiu que não houve alteração significativa dos prazos, preços e condições originalmente estabelecidas com os fornecedores.

A exposição da Companhia para os riscos de moeda e de crédito relacionados a fornecedores e outras contas a pagar encontram-se divulgadas na nota explicativa nº 16.

O saldo de fornecedores é constituído basicamente da compra de matéria prima e para constituição do imobilizado.

(ii) - Concentração

	2017	2016
Maior fornecedor (nota 1.1)	48.144	30.505
2º ao 11º fornecedor	19.514	21.503
Outros	12.053	21.571
Total	79.711	73.579

12 - Empréstimos e financiamentos

(i) - Composição dos saldos

	2017	2016
Operações com garantia	134.663	137.830
Operação sem garantia	92.094	64.370
Total	226.757	202.200
Circulante	83.661	54.022
Não circulante	143.096	148.178

(ii) - Movimentação dos empréstimos e financiamentos

	2017	2016
Saldo no início do exercício	202.200	266.769
Captações	193.304	146.438
Encargos/juros (*)	25.128	30.652
Pagamentos de principal e juros	(193.876)	(241.659)
Saldo no fim do exercício	226.757	202.200

(*) Consta no montante de encargos e juros o valor de R\$ 2.396 (R\$ 3.721 em 31 de dezembro 2016) que não teve contrapartida no

resultado do exercício uma vez que foi capitalizado no imobilizado de acordo com as regras do CPC 20 - Custos dos Empréstimos. Logo, tal valor encontra-se ajustado na apresentação das demonstrações dos fluxos de caixa do exercício.

(iii) - Termos e cronograma de amortização da dívida

			2017		2016	
Moeda	Taxa juros	Ano venc.	Valor de face	Valor contábil	Valor de face	Valor contábil
Garantido	4,12% a.a.	2021	39.145	24.523	39.145	31.063
Garantido	TJLP+3% a.a.	2023	31.474	31.996	31.474	37.203
Garantido	4,12% a.a.	2026	85.351	78.144	63.586	69.564
Não garantido	1,27% a.m.	Diversos	50.615	36.835	28.181	10.163
Não garantido	1,20% a.m.	Diversos	88.500	55.259	63.500	54.207
Total	R\$		295.085	226.757	225.886	202.200

(iv) - Cronograma de amortização

	2017		2016	
2017	-	0%	54.022	26,72%
2018	83.661	36,89%	32.148	15,90%
2019	41.438	18,27%	29.181	14,43%
2020 diante	101.658	44,83%	86.849	42,95%
Total	226.757	100%	202.200	100 %

(Continua)