PPSA – PARAPIGMENTOS S/A - CNPJ: 33.931.510/0001-31

IMERYS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
(Valores expressos em milhares de reais - R$, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora e Consolidado		
	Saldo original 31/12/2017	Reclassificação	Saldo reapresentado 31/12/2017
Receita operacional líquida	118.843	8.465	127.308
Despesas de vendas	(93.843)	(8.465)	(102.308)
Lucro bruto	**25.000**	**-**	**25.000**

4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	31/12/2018		31/12/2017	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Disponibilidades	1.553	2.331	479	1.095
Aplicações financeiras (*)	2.541	2.541	3.935	38.837
Total	**4.094**	**4.872**	**4.414**	**39.932**

(*) Referem-se a aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações em Certificados de Depósitos Bancários - CDBs são remuneradas a taxas que variam entre 90% e 100% do Certificado de Depósito Interbancário - CDI.

5 - ESTOQUES

	Controladora e Consolidado	
	31/12/2018	31/12/2017
Produtos acabados	15.033	9.688
Mercadorias para revenda	1.550	1.100
Peças de reposição/insumos	17.051	14.230
Matérias-primas	4.552	5.948
(-) Provisão para perdas nos estoques	(61)	(61)
Total	**38.125**	**30.905**

6 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

	Controladora e Consolidado	
	31/12/2018	31/12/2017
Imposto de renda e contribuição social (a)	10.067	6.425
ICMS (b)	37.137	38.780
PIS	777	1.129
COFINS	2.961	4.593
Outros	365	365
Total	**51.307**	**51.292**
Circulante	6.313	7.956
Não circulante	44.994	43.336

(a) Referem-se a pagamentos antecipados de imposto de renda e contribuição social.

(b) Referem-se aos créditos oriundos da aquisição de insumos e ativos imobilizados. Em 3 de julho de 2007, o Diário Oficial do Estado do Pará publicou o Decreto Lei nº 261, alterando o regulamento do ICMS, que resultou em modificações que passaram a possibilitar que a Companhia realize o saldo de ICMS a recuperar. Parte significativa dos créditos acumulados de ICMS será realizado por meio de transferência para terceiros, principalmente, para fornecedores de matérias-primas.

7 - INVESTIMENTO EM CONTROLADA

A Companhia detém 100% do capital social da PPSA Overseas, cuja moeda funcional é o Real (R$). A PPSA Overseas atualmente não possui operações.

	31/12/2018	**31/12/2017**
Ações ordinárias detidas em controlada	73.792.000	111.700.000
Participação	100%	100%
Controladora:		
Patrimônio líquido	778	126.194
Total do investimento	**778**	**126.194**

A movimentação do investimento na PPSA Overseas, apresentado nas demonstrações financeiras da controladora, é como segue:

	31/12/2018	**31/12/2017**
Saldo inicial	126.194	123.690
Resultado de equivalência patrimonial	1.936	2.504
Redução de capital (i)	(127.352)	-
Saldo final	**778**	**126.194**

(i) Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2018, a PPSA Overseas reduziu capital no montante de R$127.352, sendo que R$87.210 foram reduzidos como compensação do mútuo passivo da Companhia com a PPSA Overseas.

As principais informações financeiras da PPSA Overseas em 31 de dezembro de 2018 e no exercício findo naquela data estão apresentadas a seguir, em valores integrais:

	31/12/2018
Ativo	778
Passivo	-
Patrimônio líquido	778
Lucro líquido do exercício	1.936

8 - IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

	Controladora e Consolidado												
	Imobilizado											Intangível	
	Terrenos	Edifícios, benfeitorias	Instalações industriais	Equipamentos	Móveis e utensílios e outros	Direito de exploração de jazida	Decapeamento	Fechamento de Mina (vide nota 10)	Imobilizado em andamento	"Impairment"	Total	Software	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2016	3.950	13.645	23.270	24.137	8.617	56.606	72.718	11.687	15.093	(8.696)	221.027	516	221.543
Adições	-	-	-	-	-	-	6.835	-	12.574	-	19.409	-	19.409
Baixas	-	-	-	-	(444)	-	-	-		-	(444)	-	(444)
Transferências	-	45	9.487	1.880	402	2.015	-	-	(14.077)	-	(248)	74	(174)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	3.950	13.690	32.757	26.017	8.575	58.621	79.553	11.687	13.590	(8.696)	239.744	590	240.334
Adições	-	-	-	-	-	-	4.770	-	8.226	-	12.996	-	12.996
Baixas	-	-	-	(2.862)	-	-	(30.443)	-	-	-	(33.305)	-	(33.305)
Transferências	-	3.418	4.581	6.693	(2.109)	2.071	-	-	(14.695)	-	(41)	34	(7)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	**3.950**	**17.108**	**37.338**	**29.848**	**6.466**	**60.692**	**53.880**	**11.687**	**7.121**	**(8.696)**	**219.394**	**624**	**220.018**
Depreciação/amortização acumuladas													
Saldo em 31 de dezembro de 2016	-	(4.777)	(9.219)	(5.417)	(3.262)	(17.936)	(61.749)	(7.625)	-	-	(109.985)	(411)	(110.396)
Despesas de depreciação/ amortização	-	(848)	(2.071)	(709)	(208)	(390)	(6.623)	-	-	-	(10.849)	(46)	(10.895)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	-	(5.625)	(11.290)	(6.126)	(3.470)	(18.326)	(68.372)	(7.625)	-	-	(120.834)	(457)	(121.291)
Baixas	-	-	-	2.862	-	-	30.443	-	-	-	-	33.305	33.305
Despesas de depreciação/ amortização	-	(1.015)	(3.366)	(2.548)	(375)	(312)	(5.732)	-	-	-	(13.348)	(50)	(13.398)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	**-**	**(6.640)**	**(14.656)**	**(5.812)**	**(3.845)**	**(18.638)**	**(43.661)**	**(7.625)**	**-**		**(100.877)**	**(507)**	**(101.384)**
Saldo líquido em 31 de dezembro de 2018	**3.950**	**10.468**	**22.682**	**24.036**	**2.621**	**42.054**	**10.219**	**4.062**	**7.121**	**(8.696)**	**118.517**	**117**	**118.634**
Saldo líquido em 31 de dezembro de 2017	**3.950**	**8.065**	**21.467**	**19.891**	**5.105**	**40.295**	**11.181**	**4.062**	**13.590**	**(8.696)**	**118.910**	**133**	**119.043**