


NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto, quando indicado de outra forma)

Os valores de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos ativos, registrados nas demonstrações contábeis são provenientes de diferenças temporárias a serem recolhidas quando finalizadas as ações em curso e aos valores referentes às provisões para contingências adicionadas no cálculo do imposto.

b) Reconciliação do imposto de renda e contribuição social – Diferidos

Os valores apresentados no balanço patrimonial são demonstrados a seguir:

	31/12/2020	31/12/2019
Provisões cíveis	445	442
Provisões trabalhista	601	622
Provisões tributárias	38.523	51.066
Provisões operacionais (i)	150.796	104.201
Adições temporárias - Imposto diferido ativo	190.365	156.331
Atualização monetária dos depósitos judiciais trabalhistas	(33)	(31)
Atualização monetária dos depósitos judiciais tributários	(30.034)	(42.649)
Exclusões temporárias - Imposto diferido passivo	(30.067)	(42.680)
Imposto de renda e contribuição social, líquidos	160.298	113.651

(i) As provisões operacionais acima destacadas, possuem as seguintes naturezas:

	31/12/2020	31/12/2019
Provisão – Fechamento de Mina (a)	127.457	81.127
Provisão – Perda ICMS	6.999	9.465
Provisão – Participação de Resultado e Bônus	6.719	6.578
Provisão – Contas a Pagar Custo	7.655	4.157
Provisão – Outros	1.966	2.874
Adições temporárias – Imposto diferido ativo	150.796	104.201

A movimentação do ano é composta, conforme segue:

Impostos diferidos ativos	2019	2020	
		Movimento	Total
Provisões cíveis	442	3	445
Provisões trabalhistas	622	(21)	601
Provisões tributárias	51.066	(12.543)	38.523
Provisões operacionais (a)	104.201	46.595	150.796
Total Impostos diferidos ativos	156.331	34.034	190.365
Atualizações monetárias - depósitos judiciais	(31)	(2)	(33)
Atualizações monetárias - depósitos tributários	(42.649)	12.615	(30.034)
Total Impostos diferidos passivos	(42.680)	12.613	(30.067)
Total Impostos diferidos líquidos	113.651	46.646	160.298