

excesso de caixa, além do saldo exigido para administração do capital circulante, é gerido pela área financeira. A área financeira investe o excesso de caixa em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo, depósitos de curto prazo e títulos e valores mobiliários, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas. Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia mantém fundos de aplicações financeiras de curto prazo de R\$ 1.923 (2019 - R\$ 2.780) que se espera serem prontamente entradas de caixa para administrar o risco de liquidez. A tabela abaixo analisa os passivos financeiros não derivativos da Companhia, por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente no balanço patrimonial até a data contratual do vencimento.

	Menos de um ano	
	2020	2019
Em 31 de dezembro de 2020		
Fornecedores		
Partes relacionadas	302	
Terceiros	363	
	<u>665</u>	

7. Caixa e equivalentes de caixa

	2020	2019
Caixa e bancos	16	7
Aplicações financeiras (a)	<u>1.923</u>	<u>2.780</u>
	<u>1.939</u>	<u>2.787</u>

(a) As aplicações financeiras consistem em Certificados de Depósito Bancário (CDBs), com remuneração média de 88% e 100% da variação do CDI. Os CDBs possuem liquidez diária e efetuadas com bancos de primeira linha. Adicionalmente, são resgatáveis a qualquer momento, sem perda do rendimento auferido, de acordo com a necessidade de caixa da Companhia. **8. Partes relacionadas - a. Transações e saldos:** Os saldos destas contas representados por valores a receber e/ou a pagar relativos a transações comerciais, que têm como base, principalmente, a prestação de serviços compartilhados. As principais transações possuem contratos aprovadas pela administração da companhia, com prazos médios de pagamentos e recebimentos de 30 dias.

9. Imobilizado

	Terrenos, Edificações e Instalações Fabris	Máquinas, equip. e mat. permanente	Equip./aplicat. informática	Arrendamento	Total em operação	Imobilizado em curso	Total
Saldo em 1º de janeiro de 2019							
Custo							
Saldo inicial	4.935	-	46	-	4.981	157.215	162.196
Aquisição	-	4	-	301	305	72	377
Baixa	-	-	-	-	-	(240)	(241)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	4.935	4	46	301	5.286	157.047	162.332
Depreciação							
Saldo inicial	-	-	(25)	-	(25)	-	(25)
Depreciação no exercício	-	-	(9)	(125)	(134)	-	(134)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	-	-	(34)	(125)	(159)	-	(159)
Saldo contábil, líquido	4.935	4	12	176	5.127	157.047	162.173
Saldo em 1º de janeiro de 2020							
Custo							
Saldo inicial	4.935	4	46	301	5.286	157.047	162.333
Aquisição	-	4	110	-	114	(71)	43
Ajuste	-	(1)	-	-	(1)	-	(1)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	4.935	7	156	301	5.399	156.976	162.375
Depreciação							
Saldo inicial	-	-	(34)	(125)	(159)	-	(159)
Depreciação no exercício	-	(1)	(27)	(119)	(147)	-	(147)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-	(1)	(61)	(244)	(306)	-	(306)
Saldo contábil, líquido	4.935	6	95	57	5.093	156.976	162.069

10. Fornecedores

	2020	2019
Fornecedores:		
Fornecedores no País	363	704
Fornecedores no Exterior	-	1
	<u>363</u>	<u>705</u>

11. Outros: Em 31 de dezembro de 2020 encontra-se registrado um montante de R\$ 3.165 (R\$ 3.030 em 2019) relativos a valores de compensação ambiental a pagar para a Secretariade Estado de Meio Ambiente e Sustentabilidade (SEMAS). Este montante foi registrado com base nos investimentos realizados pela Companhia para fins de mitigação de impactos ambientais causados pelo mesmo. **12. Provisões, contingências e depósitos judiciais - a. Depósitos judiciais e provisões:** Nas datas das demonstrações financeiras, a Companhia apresentava os seguintes passivos e depósitos judiciais:

	Depósitos judiciais		Provisões	
	2020	2019	2020	2019
Trabalhistas	<u>17</u>	<u>16</u>	<u>1.145</u>	<u>1.038</u>
	<u>17</u>	<u>16</u>	<u>1.145</u>	<u>1.038</u>
Não circulante	17	16	1.145	1.038

A movimentação dos depósitos judiciais e das provisões no exercício de 2020 e 2019 está demonstrada a seguir:

	Depósitos Judiciais	Provisões
Saldo em 31 de dezembro de 2019	16	1.038
Adições	-	62
Atualizações monetárias	1	45
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>17</u>	<u>1.145</u>

b. Natureza das provisões: A Companhia é parte envolvida em processos trabalhistas e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis, são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus consultores legais externos. A natureza das obrigações pode ser resumizada como segue: • **Trabalhistas** - refere-se a uma única ação de empregados de empresa contratada, requerendo direitos trabalhistas após sofrer acidente. **c. Contingências possíveis de perda, não provisionadas no balanço:** A Companhia tem ações de natureza tributária, envolvendo riscos de perda classificados pela administração em conjunto com seus consultores jurídicos externos como possíveis, para as quais não há provisão constituída, conforme composição e estimativa a seguir:

	2020	2019
Tributária (i)	<u>8.373</u>	<u>8.190</u>
	<u>8.373</u>	<u>8.190</u>

	2020		2019	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Alunorte - Alumina do Norte do Brasil S.A.	-	1	-	5
Norsk Hydro Brasil Ltda.	35	301	-	288
Hydro Aluminium AS	-	-	-	1
	<u>35</u>	<u>302</u>	<u>-</u>	<u>294</u>

Esses saldos com partes relacionadas estão incluídos na conta do balanço patrimonial:

	2020		2019	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Ativo circulante:				
Outras contas a receber - partes relacionadas	35	-	-	-
Passivo circulante:				
Fornecedores - partes relacionadas	-	302	-	294
	<u>35</u>	<u>302</u>	<u>-</u>	<u>294</u>

Os resultados obtidos com as transações comerciais e financeiras com partes relacionadas são os seguintes:

	2020		2019	
	Receita	Despesa	Receita	Despesa
Hydro Aluminium AS	-	5	-	(84)
GBS Finance Norway (HAAs)	-	-	-	(13)
ACS	-	-	-	(13)
Alunorte - Alumina do Norte do Brasil S.A.	-	(18)	-	(3)
Norsk Hydro Brasil Ltda.	-	(2.079)	-	(1.310)
	<u>-</u>	<u>(2.092)</u>	<u>-</u>	<u>(1.410)</u>

Os valores referentes a estas transações estão incluídos nas seguintes contas da demonstração do resultado:

	2020	2019
Gerais e administrativas	<u>(2.092)</u>	<u>(1.410)</u>
	<u>(2.092)</u>	<u>(1.410)</u>

(i) A contingência tributária ainda está em fase administrativa e se refere a um auto de infração lavrado em virtude de suposta omissão de receitas financeiras auferidas em investimentos em renda fixa e de dedução de despesa com pagamento de multa contratual, na apuração do IRPJ e da CSLL referentes ao ano-calendário de 2012. Como a adição de receitas e a glosa de despesa realizadas pela fiscalização não representaram acréscimo superior ao prejuízo fiscal e à base negativa daquele ano, o auto foi lavrado apenas para determinar que a CAP realizasse ajustes contábeis/fiscais e não para lhe cobrar valores. **13. Patrimônio líquido - a. Capital social:** O capital social subscrito é composto por 2.143.204.237 ações ordinárias, sem valor nominal. Desse montante já foram integralizados 330.419.176, faltando ainda integralizar 1.812.785.061. Todo o capital estrangeiro da Companhia está devidamente registrado junto ao Banco Central do Brasil. A Companhia possui capital estrangeiro no montante de R\$ 128.863 (R\$126.601 em 2019) e capital no país de R\$ 201.556 (R\$ 198.018 em 2019). Após a integralização de 5.800.000 ações ocorrida em 2020 (conforme apresentado nas demonstrações das mutações do patrimônio líquido), a composição acionária passou a ser como segue:

	Nº ações
Posição acionária em 31 de dezembro de 2019	<u>324.619.176</u>
AGE de aporte de capital de 29 de setembro de 2020	
Calyppo Alumina S.A.	3.538.000
Hydro Aluminium Pará BV	1.160.000
Dubal Holding LLC	1.102.000
Posição acionária em 31 de dezembro de 2020	<u>330.419.176</u>

Apesar da integralização de capital ocorrida em 2020, não houve alteração na participação acionária. Veja abaixo a composição acionária da Companhia em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

	2020	2019	%
	Nº ações	Nº ações	
Calyppo Alumina S.A.	201.558.687	198.020.687	61%
Hydro Aluminium Pará BV	66.082.302	64.922.302	20%
Dubal Holding LLC	62.778.187	61.676.187	19%
	<u>330.419.176</u>	<u>324.619.176</u>	<u>100%</u>

b. Reservas de capital: A reserva de capital é constituída pelo ágio na emissão de ações, ocasionada pelos aportes de capital ocorridos, superiores ao valor nominal de subscrição. O montante total reconhecido em 31 de dezembro de 2020 e 2019 é de R\$ 25.429.

14. Gerais e administrativas

	2020	2019
Utilidades e outros serviços contratados (a)	<u>(4.282)</u>	<u>(4.665)</u>
Manutenção	(105)	(112)
Impostos e taxas (b)	<u>(1.936)</u>	<u>(5.921)</u>

continua