

**ALUBAR METAIS E CABOS S.A. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS. 31 DE DEZEMBRO DE 2020 COM RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE. 24 / 32**

atendem à definição de propriedade para investimento são apresentados como direito de uso no balanço patrimonial.

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Em 1º de janeiro	13.258	-	13.258	-
Adoção inicial da NBC TG 06 (R3) / IFRS 16	-	17.572	-	17.572
Adições a ativos de direito de uso	39.063	-	29.407	-
Novos contratos	21.539	-	11.883	-
Remensurações	17.524	-	17.524	-
Despesa de amortização do exercício	(7.702)	(4.314)	(6.767)	(4.314)
Em 31 de dezembro	44.619	13.258	35.898	13.258

**(b) Obrigações por arrendamentos**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Passivo por arrendamento - circulante	8.154	2.603	7.070	2.603
Passivo por arrendamento - não circulante	38.570	10.655	28.814	10.655
	46.724	13.258	35.884	13.258

**Valores reconhecidos na demonstração dos fluxos de caixa**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Saídas de caixa total para arrendamentos	(6.574)	(4.513)	(7.318)	(4.513)
Juros sobre arrendamento	(977)	(199)	(537)	(199)
	(7.551)	(4.712)	(7.855)	(4.712)

**14. Fornecedores e outras contas a pagar**  
**Composição dos saldos**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Fornecedores	(reapresentado)	(reapresentado)	(reapresentado)	(reapresentado)
Matéria prima alumínio	117.628	70.942	112.153	65.893
Matéria prima cobre	4.375	3.325	4.375	3.325
Fretes	11.040	12.549	10.288	12.549
Insumos	7.076	10.946	7.077	10.946
Aquisição de máquinas e equipamentos	4.494	2.679	4.494	2.679
Diversos	42.061	11.606	41.017	11.431
Total de fornecedores	186.674	112.047	179.404	106.823
Outras contas a pagar				
Operações de forfaiting (a)	31.701	32.161	31.701	32.161
Cretores diversos	12.030	1.171	11.909	1.171
Total de outras contas a pagar	43.731	33.332	43.610	33.332
Total de fornecedores e outras contas a pagar	230.405	145.379	223.014	140.155

**(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. Não há alteração significativa dos prazos originalmente estabelecidos com os fornecedores, no entanto, a Companhia arca com os custos e taxas desta transação.

**Concentração**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
	(reapresentado)	(reapresentado)	(reapresentado)	(reapresentado)
Maior fornecedor (Albras)	96.386	62.092	96.385	62.092
2º ao 11º fornecedor	90.830	42.764	90.611	32.128
Outros	43.189	40.523	36.018	45.935
	230.405	145.379	223.014	140.155

**15. Empréstimos e financiamentos**  
**Composição dos saldos**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Operações com garantia	342.401	295.146	342.401	295.146
Operação sem garantia	332.687	222.092	332.396	222.092

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Subtotal	675.088	517.238	674.797	517.238
(-) Custo de captação	(4.289)	(2.022)	(4.289)	(2.022)
Total empréstimos e financiamentos	670.799	515.216	670.508	515.216
Circulante	307.856	313.357	307.856	313.357
Não circulante	362.943	201.859	362.652	201.859

**Movimentação dos empréstimos e financiamentos**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
Saldo no início do exercício	515.216	316.620	515.216	316.620
Captações	534.291	407.895	534.000	407.895
Pagamentos de principal + juros	(483.072)	(242.786)	(483.072)	(242.786)
Encargos e juros incorridos (a)	34.374	36.608	34.374	36.608
Custo de captações	(1.797)	(1.862)	(1.797)	(1.862)
Reclassificação resultado MTM	3.530	-	3.530	-
Receita (despesa) Swap	702	-	702	-
Variações cambiais, líquidas	67.555	(1.259)	67.555	(1.259)
	670.799	515.216	670.508	515.216

(a) Consta no montante de encargos e juros o valor de R\$ 6.292 (R\$ 15.659 em 31 de dezembro 2019) que não teve contrapartida no resultado do exercício uma vez que foi capitalizado no imobilizado de acordo com as regras da NBC TG 20 (R2) / IAS 23 - Custos dos Empréstimos. Adicionalmente foi transferido para o grupo de mútuos o montante de R\$ 1.195 (R\$ 1.968 em 2019). Logo, tal valor encontra-se ajustado na apresentação das demonstrações dos fluxos de caixa do exercício.

**Cronograma de amortização (sem efeito da quebra de cláusulas restritivas em 2019)**

	Consolidado		Controladora	
	2020	2019	2020	2019
2021	-	124.668	-	124.668
2022	135.019	105.125	134.728	105.125
2023	179.120	14.924	179.120	14.924
2024	24.066	14.924	24.066	14.924
2025	14.843	14.924	14.843	14.924
2026 em diante	9.895	1.641	9.895	1.641
	362.943	276.206	362.652	276.206

**Debêntures**

Em 31 de dezembro de 2020 o montante de R\$ 17.331 (R\$ 23.035 em 31 de dezembro de 2019), referem-se a emissão de debêntures conversíveis em ações, entretanto apenas 15% do passivo pode ser conversível em ações. Tais valores são vinculados aos projetos da SUDAM com vencimento em 15 de junho de 2023. As debêntures são classificadas como dívida, pois o devedorista não assume riscos referente ao negócio e a conversão dos valores em ações subscritas é limitado em até 15% do valor do passivo, adicionalmente é necessário abertura de capital junto a Comissão de Valores Mobiliários - CVM para que possa ocorrer tal integralização. As debêntures incorrem em juros fixos sobre o valor contratado e o período para pagamento é determinado em 144 meses, após período de carência encerrado em 15 de junho de 2015.

As referidas operações de debêntures estão contidas no quadro em operações com garantia.

**Garantias**

Em 2020, a Companhia captou com bancos R\$ 358.615, sendo: com Banco Bradesco R\$ 140.000, Banco do Brasil R\$ 103.115, Banco Caixa Econômica R\$ 75.000, Banco Santander R\$ 25.000, CitiBank R\$ 10.500 e Banco da Amazônia R\$ 5.000. Em garantia destes empréstimos existem contratos de fornecimento junto aos clientes e aplicações financeiras.

**Cláusulas restritivas (covenants)**

A Companhia possui obrigações contratuais (covenants) financeiros e não financeiros com os bancos: Banco do Brasil, Credit Suisse, Santander, BTG Pactual, PINE, Itaú e Caixa Econômica Federal.

Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia cumpriu todas as obrigações contratuais financeiras e não financeiras desses contratos.

Na data base relativa às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2019, havia descumprimento não curado relacionado a parte de obrigações não pecuniárias previstas nos contratos de empréstimos junto aos bancos: Credit Suisse, Santander e BTG Pactual. Neste sentido os respectivos saldos mantidos no passivo não circulante referente às transações com os bancos