



**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto, quando indicado de outra forma)

	31/12/2022	31/12/2021
Provisão – Fechamento de mina	155.892	168.736
Provisão – Participação de resultado e bônus	-	7.759
Provisão – Contas a pagar custo	24.948	7.956
Provisão – Outros	6.142	1.911
<b>Adições temporárias – Imposto diferido ativo</b>	<b>186.981</b>	<b>186.362</b>

A movimentação do ano é composta, conforme segue:

	2022		
	2021	Movimento	Total
Provisões cíveis	1.461	1.755	3.216
Provisões trabalhistas	711	955	1.666
Provisões tributárias	43.552	68.234	111.786
Provisões operacionais	186.362	619	186.981
<b>Total impostos diferidos ativos</b>	<b>232.086</b>	<b>71.563</b>	<b>303.649</b>
Atualizações monetárias - depósitos judiciais	(33)	(159)	(192)
Atualizações monetárias - depósitos tributários	(30.423)	(40.091)	(70.514)
<b>Total impostos diferidos passivos</b>	<b>(30.456)</b>	<b>(40.250)</b>	<b>(70.706)</b>
<b>Total impostos diferidos líquido</b>	<b>201.630</b>	<b>31.313</b>	<b>232.943</b>

	2021		
	2020	Movimento	Total
Provisões cíveis	445	1.016	1.461
Provisões trabalhistas	601	110	711
Provisões tributárias	38.523	5.029	43.552
Provisões operacionais	150.796	35.566	186.362
<b>Total Impostos diferidos ativos</b>	<b>190.365</b>	<b>41.721</b>	<b>232.086</b>
Atualizações monetárias - depósitos judiciais	(33)	-	(33)
Atualizações monetárias - depósitos tributários	(30.034)	(389)	(30.423)
<b>Total Impostos diferidos passivos</b>	<b>(30.067)</b>	<b>(389)</b>	<b>(30.456)</b>
<b>Total Impostos diferidos líquido</b>	<b>160.298</b>	<b>41.332</b>	<b>201.630</b>

**Realização do imposto de renda e contribuição social diferidos ativos**

Os valores de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos ativos, registrados nas demonstrações financeiras 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.

Quando é mais provável que todos os impostos diferidos ativos serão realizados, nenhuma provisão para realização é reconhecida. A possibilidade de aproveitamento de prejuízos fiscais não expira, mas a utilização desses prejuízos acumulados em exercícios anteriores está limitada a 30% do lucro tributável anual.

Para avaliar a realização dos ativos fiscais diferidos, as projeções de lucro tributável do plano de negócios da Sociedade, que indicam tendências e perspectivas, efeitos de demanda, concor-