

## ALUBAR ENERGIA S.A

(Continuação)



7

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

## Passivo

	Consolidado		Controladora	
	2017	2016	2017	2016
Cenergias Ltda.	75	75	-	-
Alubar Metais e Cabos S.A.	12.250	13.472	12.249	13.472
<b>Total</b>	<b>12.325</b>	<b>13.547</b>	<b>12.249</b>	<b>13.472</b>

O estatuto social da Sociedade determina a distribuição de um dividendo mínimo obrigatório de 25% do resultado do período, ajustado na forma da lei. Em 2016 e 2017, houve base para dividendos a distribuir.

	2017	2016
Dividendos a pagar	2.784	1.404
<b>Total</b>	<b>2.784</b>	<b>1.404</b>

## b - Operações com o pessoal-chave da Administração

O pessoal chave da administração inclui os diretores. A remuneração para refere-se aos honorários da diretoria por serviços prestados, está apresentada a seguir:

	2017	2016
<b>Controladora</b> Alubar Energia S.A.	541	297
<b>Controlada</b> Eólica Mangue Seco I - Geradora e Comercializadora de Energia Elétrica S.A.	348	284

As demais investidas não tiveram remuneração para o pessoal-chave da Administração.

## 13 - Investimentos

## Composição dos investimentos

	Participação (%)	Patrimônio Líquido (R\$)	Investimento na controladora
<b>Controlada em conjunto</b> Eólica Mangue Seco I - Geradora e Comercializadora de Energia Elétrica S.A.	51%	38.321	19.543
<b>Controlada</b> Alubar Embuaca Energia Eólica S.A.	75%	(244)	(183)
<b>Investida</b> Alubar Óleo e Gás S.A. (em liquidação)	10%	100	10
Amazônia Eletronorte Transmissora de Energia S.A. - AETE	10,76%	65.600	7.059
<b>Total</b>			<b>26.429</b>

## Movimentação dos investimentos em 2017

	Saldo 01/01/2017	Equivalência patrimonial	Dividendos Recebidos	Saldo 31/12/2017
Alubar Embuaca Energia Eólica S.A.	(157)	(26)	-	(183)
Eólica Mangue Seco I - Geradora e Comercializadora de Energia Elétrica S.A.	19.009	1.382	(848)	19.543
Alubar Óleo e Gás S.A.	10	-	-	10
Amazônia Eletronorte Transmissora de Energia S.A. - AETE	8.666	2.554	(4.161)	7.059
<b>Total</b>	<b>27.528</b>	<b>3.910</b>	<b>(5.009)</b>	<b>26.429</b>

## Movimentação dos investimentos em 2016

	Saldo 01/01/2016	Ajuste de exercícios anteriores	Equivalência patrimonial	Dividendos Recebidos	Saldo 31/12/2016
Alubar Embuaca Energia Eólica S.A.	1.896	(1.976)	(77)	-	(157)
Eólica Mangue Seco I - Geradora e Comercializadora de Energia Elétrica S.A.	17.713	-	1.579	(283)	19.009
Alubar Óleo e Gás S.A.	10	-	-	-	10
Amazônia Eletronorte Transmissora de Energia S.A. - AETE	8.734	-	2.005	(2.073)	8.666
<b>Total</b>	<b>28.353</b>	<b>(1.976)</b>	<b>3.507</b>	<b>(2.356)</b>	<b>27.528</b>

## Memória de cálculo da equivalência patrimonial

	Amazônia Eletronorte Transmissora de Energia S.A. - AETE	Eólica Mangue Seco I - Geradora e Comercializadora de Energia Elétrica S.A.	Alubar Embuaca Energia Eólica S.A.	Alubar Óleo e Gás S.A.
Patrimônio líquido em 31/12/2017	65.601	38.320	(244)	-
% de participação	10,76%	51,00%	75,00%	10,00%
Investimento em 31/12/2017	7.059	19.543	-	-
Investimento em 31/12/2016	8.666	19.009	-	-
Ganho/(perda) com equivalência patrimonial inicial	(1.607)	534	-	-
Dividendos recebidos	4.161	848	-	-
Ganho/ (perda) com equivalência patrimonial em 2016	<b>2.554</b>	<b>1.382</b>	<b>(183)</b>	-

Após revisão dos gastos históricos incorridos na investida Alubar Embuaca Energia Eólica S.A., foi reconhecida a perda no investimento, anulando o capital investido e o saldo constituído para provisão para perda em 31 de dezembro de 2017 é de R\$ 183 (157 em 31 de dezembro de 2016), com a equivalência patrimonial de acordo o CPC 18, reconhecemos a participação nos resultados de exercícios anteriores.

## 14 - Fornecedores

	Consolidado		Controladora	
	2017	2016	2017	2016
Fornecedores	442	2.876	435	2.873
<b>Total</b>	<b>442</b>	<b>2.876</b>	<b>435</b>	<b>2.873</b>

## Composição dos saldos:

	Consolidado		Controladora	
	2017	2016	2017	2016
1º maior fornecedor	40	886	39	886
Demais fornecedores	402	1.990	396	1.987
<b>Total</b>	<b>442</b>	<b>2.876</b>	<b>435</b>	<b>2.873</b>

## 15 - Empréstimos e financiamentos bancários (Controladora e Consolidado)

	Encargos financeiros		
		2017	2016
Banco Safra S.A.	0,70% + CDI a.m	-	1.352
Banco Safra S.A.	0,83% + CDI a.m	-	2.771
Outros	-	4	-
<b>Total</b>		<b>4</b>	<b>4.123</b>
Circulante		4	2.943
Não circulante		-	1.180

Os saldos de empréstimos em 31 de dezembro de 2016 foram quitados no exercício de 2017 em sua totalidade.

## 16 - Obrigações fiscais, trabalhistas e previdenciárias

Os impostos e as contribuições estão demonstrados conforme a seguir:

	Consolidado		Controladora	
	2017	2016	2017	2016
ISS a recolher	14	309	14	309
COFINS a recolher	87	224	87	224
Outros impostos e contribuições	703	867	703	867
<b>Total</b>	<b>804</b>	<b>1.400</b>	<b>804</b>	<b>1.400</b>

Os valores demonstrados referem-se aos tributos apurados até o quarto trimestre de 2017 e serão devidamente pagos ou compensados no próximo exercício.

## 17 - Parcelamentos tributários (Controladora e Consolidado)

	2017	2016
PERT (a)	2.822	1.629
Parcelamento ordinário (b)	1.250	-
<b>Total</b>	<b>4.072</b>	<b>1.629</b>
Circulante	506	1.629
Não circulante	3.566	-

(a) - Em 2017 a Sociedade optou pela adesão ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), com base na MP 783 e IN 1752, fazendo uso opção de 5% de entrada e o saldo será liquidado em 145 vezes para quitação do saldo de R\$ 2.972 referente a IRPJ e CSLL de exercícios passados. No exercício de 2017, houve a quitação da entrada de 5% do total da dívida. Segue o detalhamento do saldo:

Modalidade de Parcelamento	2017	2016
PERT (IRPJ e CSLL)		
IRPJ/CSLL 2º tri/2014	-	1.349
IRPJ/CSLL 2016	-	280
IRPJ 1º tri/2017	1.343	-
<b>Total</b>	<b>1.343</b>	<b>1.629</b>

(Continua)