

ALUBAR ENERGIA S.A. – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

9 / 13

Lucro antes das receitas e despesas financeiras	5.544	7.295
Receitas financeiras	1.665	1.847
Despesas financeiras	(5.102)	(5.122)
	(3.437)	(3.275)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	2.107	4.020
Despesa com imposto de renda e contribuição social Corrente	(1.090)	(1.347)
Lucro líquido do exercício	1.017	2.673

Balanco Patrimonial Alubar Embuaca S.A

	2019	2018
Total do ativo circulante	30	40
Total do ativo não circulante	-	-
Total do ativo	30	40
Total do passivo circulante	-	-
Total do passivo não circulante	-	-
Patrimônio líquido		
Capital social	2.827	2.827
Prejuízos acumulados	(2.797)	(2.787)
Total do patrimônio líquido	30	40
Total do passivo e do patrimônio líquido	30	40

Demonstração do resultado Alubar Embuaca S.A

	2019	2018
Receita operacional líquida	-	-
Custo com a venda	-	-
Lucro Bruto	-	-
Despesas operacionais		
Outras receitas operacionais, líquidas	(10)	(15)
	(10)	(15)
Lucro/prejuízo antes das receitas e despesas financeiras	(10)	(15)
Receitas financeiras	1	1
Despesas financeiras	(1)	(1)
Lucro/prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(10)	(15)
Despesa com imposto de renda e contribuição social	-	-
Lucro/prejuízo do exercício	(10)	(15)

14. Imobilizado

Movimentação dos saldos:

	Taxas de depreciação	Saldo em 2018	Adições	Saldo em 2019
Custo contábil				
Móveis e utensílios	10%	74	2	76
Maquinas e equipamentos	10%	1.385	25	1.410
Computadores e periféricos	20%	198	4	202
Total do ativo		1.657	31	1.688
Total da depreciação acumulada		(420)	(163)	(583)
Total líquido		1.237	(132)	1.105

15. Intangível

Movimentação dos saldos

	Taxas de amortização	Saldo em 2018	Adições	Saldo em 2019
Custo contábil				
Software	20%	211	-	211
Total do ativo		211	-	211
Total da amortização acumulada		(45)	(42)	(87)
Total líquido		166	(42)	124

16. Fornecedores

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
Fornecedores (a)	855	2.363	855	2.363
Total	855	2.363	855	2.363

(a) O saldo de fornecedores é composto por fornecedores nacionais, principalmente, de materiais de consumo, prestadores de serviços e locações para utilização nas execuções de obras. Em comparação com o ano de 2018, o saldo contábil de fornecedores a pagar teve uma redução de R\$ 1.509, sendo os principais motivos dessa redução, a liquidação desses dentro do exercício de 2019 e o baixo volume de compras no final do exercício por conta da finalização parcial de obras.

Composição dos saldos

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
1º maior fornecedor	226	1.278	226	1.278
Demais fornecedores	629	1.085	629	1.085
Total	855	2.363	855	2.363

(*) 1º maior fornecedor 2019 Engetran Engenharia, 2018 Engelt Projetos.

17. Empréstimos e financiamentos (Controladora e Consolidado)

	Encargos financeiros	2019	2018	2019	2018
Instituições financeiras					
Banco PINE (a)	100% var CDI x 0,06% a.m	-	4.000	-	4.000
Banco do Nordeste (b)	TX efetiva 0,17% a.m.	395	511	395	511
Circulante		116	4.116	116	4.116
Não circulante		279	395	279	395

(a) Em 2019 a Companhia liquidou o empréstimo para capital de giro adquirido junto ao banco PINE em 2018 no valor de R\$ 4.000.

(b) Em 2017 a Companhia adquiriu empréstimo junto ao banco do Nordeste para investimentos em maquinários no valor de R\$ 520, sua liquidação se dará em 54 parcelas, já liquidadas 14 parcelas, ficando o saldo remanescente para os exercícios seguintes, com garantia junto ao Banco do Nordeste em Maquinas e Equipamentos.

Os contratos de empréstimos e financiamentos firmados com instituições financeiras não possuem cláusulas de restrições.

(i) Cronograma de desembolsos dos empréstimos bancários (não-circulante)

Parcelas	Banco do Nordeste
2021	115
2022	115
2023	49
Total	279

(ii) Fiança

A Companhia firmou contrato de fiança para licitação junto ao banco itaú no valor de R\$ R\$ 3.854 com o objeto de cobertura o contrato de Engenharia, Fornecimento e Construção Civil de Linhas de Transmissão e Subestações.

18. Obrigações fiscais, trabalhistas e previdenciárias

Os impostos e as contribuições estão demonstrados conforme a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	2019	2018	2019	2018
ISS a recolher (a)	55	988	55	988
COFINS a recolher	54	452	54	452
PIS a recolher	12	-	12	-
INSS terceiros	4	259	4	259
Provisão de férias e encargos (b)	596	1.001	596	1.001
Salários a pagar (b)	184	538	184	538
Encargos s/folha	157	-	157	-
Outros impostos e contribuições	238	502	238	502
Total	1.300	3.740	1.300	3.740

(a) O saldo contábil de ISS a recolher é composto por provisão do ISS sobre o cálculo da receita POC de obras, menos a reversão da retenção do ISS na emissão de nota fiscal. Em comparação com o ano de 2018, o saldo contábil de ISS a recolher teve uma redução de R\$ 933, essa redução se dá pelo fato de que no exercício de 2019 as notas fiscais que correspondem a provisão foram emitidas e compensado o ISS retido nessas notas registrado como ISS a compensar, com o saldo de ISS a recolher.

(b) O saldo contábil da rubrica provisão de férias e salários a pagar em comparação com o ano de 2018, teve uma redução de R\$ 405, sendo os principais motivos dessa redução, a mudança de contratação de mão de obra própria para contratação de empresas subcontratadas para prestação de serviços em obra e a redução de pessoal por conta da desmobilização parcial de obras.

19. Parcelamentos tributários (Controladora e Consolidado)

	2019	2018
PERT (a)	1.998	2.200
Parcelamento ordinário (b)	705	978
Total	2.703	3.178
Circulante	474	474
Não circulante	2.229	2.704

(a) Em 2017 a Companhia 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, já liquidadas