

## ALUBAR METAIS E CABOS S.A. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 19 / 19

Outras adições	969	1.011	969	1.010
Total adições	3.453	4.300	3.453	4.299
Exclusões:				
Diferença depreciação fiscal e contábil (vida útil)	(16.697)	(9.406)	(16.697)	(9.406)
Outras exclusões	-	(127)	-	(127)
Total exclusões	(16.697)	(9.533)	(16.697)	(9.533)
Base para IRPJ e CSLL	149.507	62.031	149.507	61.650
Compensação de Prejuízo Fiscal	-	(114)	-	-
Base para IRPJ e CSLL após compensação	149.507	61.917	149.507	61.650
IRPJ 15%	22.426	9.287	22.426	9.247
Adicional de 10%	14.927	6.162	14.927	6.141
(-) PAT	(897)	(370)	(897)	(370)
1 - Total IRPJ (1+2)	36.456	15.079	36.456	15.018
2 - Redução Incentivada IRPJ (75%)	(29.505)	(12.134)	(29.505)	(12.134)
3 - (-) Compensações	(97)	(385)	(97)	(385)
4- IRPJ a pagar (1-2-3)	6.854	2.560	6.854	2.499
5- Cálculo reinvest. 30% (Depósito BASA)	-	-	-	-
6- Valor a recolher - Receita Federal (4-5)	6.854	2.560	6.854	2.499
<b>Total a recolher</b>	<b>6.854</b>	<b>2.560</b>	<b>6.854</b>	<b>2.499</b>
<b>Contribuição social</b>				
1 - Provisão CSLL	13.456	5.572	13.456	5.548
2 - Compensações	(11)	(11)	(11)	(11)
3 - Valor a pagar (1-2)	13.445	5.561	13.445	5.537
<b>Subtotal provisão IRPJ e CSLL</b>	<b>49.911</b>	<b>20.640</b>	<b>49.911</b>	<b>20.566</b>
Total de redução 75% subvenção IRPJ e CSLL do exercício	(29.505)	(12.134)	(29.505)	(12.134)
Total de compensações	(109)	(396)	(109)	(396)
<b>Total IRPJ e CSLL</b>	<b>20.297</b>	<b>8.110</b>	<b>20.297</b>	<b>8.036</b>

**Incentivo Fiscal Federal - Redução da alíquota do Imposto de Renda - Lucro da Exploração**

A Companhia opera em regime tributário de lucro real anual e tem incentivo fiscal relativo à redução da alíquota do Imposto de Renda de 75% sobre os lucros operacionais originados pelas suas atividades principais (lucro da exploração).

Esse incentivo fiscal é reconhecido diretamente no demonstrativo de resultado, e o valor do Imposto de Renda é apresentado de forma líquida, isto é, o valor total menos o incentivo auferido. Em 2019, a Companhia auferiu R\$ 29.505 desse tipo de incentivo fiscal (R\$ 12.134 em 2018).

**30. Eventos subsequentes****Início de operação das controladas adquiridas em 2019**

Em 2019 a Alubar Metais e Cabos S.A., em processo de expansão das atividades operacionais constitui empresas (controladas), as quais estavam em estágio pré operacional, e iniciaram suas operações nas datas listadas a se-

guir: (i) janeiro de 2020 - Alubar Cabos Elétricos Montenegro Importação, Ind e Com Ltda.; (ii) março de 2020 - Alubar Canadá Holding Inc.; e (iii) abril de 2020 - Alubar Metals LLC.

**COVID - 19 - Coronavírus - Impactos para a Companhia**

Em março de 2020 foi declarada pela OMS a pandemia da Covid-19, e após o reconhecimento da situação de pandemia pela OMS/ONU, o governo brasileiro também reconheceu a situação - o Decreto Legislativo nº 6, de 20 de março de 2020, reconheceu, para os fins do art. 65 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, a ocorrência do estado de calamidade pública, nos termos da solicitação do Presidente da República encaminhada por meio da Mensagem nº 93, de 18 de março de 2020.

Desde então, a Companhia tem acompanhado a propagação do vírus no Brasil e no mundo e seus impactos na economia. Até o momento da divulgação da demonstração financeira, não foi observado nenhum impacto relevante e significativo nas condições que já existiam na data final do período contábil a que se referem as demonstrações contábeis, nos termos da norma técnica CPC 24 / IASB 10 - CPC 24 - Evento Subsequente, e que já não estejam refletidas nos ajustes contábeis sobre a mensuração dos ativos e passivos da Companhia e suas controladas para as demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019. Ainda não é possível mensurar, com precisão razoável, futuros impactos financeiros e econômicos que a Covid-19 possa causar, dado que os cenários são múltiplos.

A Companhia e suas controladas tomaram diversas medidas de prevenção para seus colaboradores, evitando que se exponham a situações de risco, tais como: (i) cancelamento de viagens nacionais e internacionais; (ii) adoção de home office e rodízio de colaboradores para evitar aglomerações; (iii) utilizações de meios de atendimento remotos, dentre outras. A Companhia continuará atendendo às orientações e determinações dos órgãos competentes e poderá adotar novas medidas preventivas, com foco na segurança de seus colaboradores.

Dentre os possíveis efeitos, que ainda não podem ser mensurados, citamos: (i) a possibilidade de revisão da projeção de receitas e dos fluxos de caixa operacionais da Companhia para o ano de 2020; (ii) exposição a variação e cambial em função das captações de recursos em moeda estrangeira e contratos de proteção das commodities, bem como respectivas taxas de juros, as quais estão parcialmente cobertas por operações financeiras de derivativos, cujo cenários de exposição estão divulgados na análise de sensibilidade na nota explicativa nº 19.

A Companhia e suas controladas trabalham com uma política de caixa conservadora, que busca manter a liquidez robusta, mediante a realização de aplicações em instituições financeiras de primeira linha e em operações com baixo risco de crédito.

A administração da Companhia está acompanhando de perto os possíveis impactos do COVID -19 em seus negócios e mercado de atuação, não sendo possível ainda estimar possíveis efeitos na situação patrimonial e resultados advindos da pandemia.

Reiteramos que até a presente data não foi identificado aumento no índice de inadimplência no contas a receber da Companhia.

**Diretoria**

José Maria Barale - *Presidente do Conselho Administrativo*  
Maurício Gouvêa dos Santos - *Diretor Executivo*

**Responsável técnico**

Otávio Jorge Carvalho Ribeiro - *Diretor Financeiro. Contador n.º 8435/O CRC/PA. CPF n.º 085.773.312-53*

Protocolo: 557279

### Belém e o Imobiliário

Uma cidade entre contratos e contradições

Raul da Silva Ventura Neto

Edições  
  
 4009-7817