



Relatório da Administração

Demonstrações financeiras
2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas:

O ano de 2023 foi palco de grandes questões globais; tendencia de alta da inflação e redução de taxa de juros, continuidade da guerra da Ucrânia e surgimento de uma nova guerra no Oriente Médio (Israel X Hamas). No Brasil, existe um cenário de desconfiança perante os investidores, além de incertezas que dificultam a realização de novos negócios.

Em Outubro de 2023, o maior produtor mundial de grafite, a China, informou que iria restringir as exportações do produto a partir de 1º de dezembro de 2023, e isto de fato ocorreu. O motivo alegado foi uma preocupação com uma futura falta desse mineral em relação ao seu fornecimento à indústria nacional chinesa, o que foi interpretado como um novo passo de uma “guerra tecnológica”.

O mercado de capitais brasileiro fechou 2023 com uma queda de 14,88% em relação ao valor captado para investimentos no ano anterior

A administração mante se empenhada em buscar recursos, investimentos, fomentos e/ou novos investidores a fim de propiciar a finalização dos projetos em andamento.

Agradecemos o apoio e a participação dos Senhores acionistas, colaboradores, fornecedores, nos resultados até então alcançados.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.

A Administração

Diretoria:

Saul Vaz da Silva Neto
Diretor Administrativo Financeiro

Paulo Rodrigues Leite
Diretor Técnico

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 2023

Balances Patrimoniais

Demonstrações do Resultado

Demonstrações dos lucros e prejuízos acumulados

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

CBG MINERAÇÃO S/A
BALANÇOS PATRIMONIAIS
 Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 R\$ mil

ATIVO	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		
Disponível		
Caixa	-	332
Créditos a Receber	-	-
Adiantamentos a Fornecedores	343.191	343.191
	343.191	343.523
Impostos a recuperar		
Crédito sobre prejuízo fiscal	2.888.811	2.888.811
	2.888.811	2.888.811
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Créditos a Receber		
Empréstimos Realizados	-	-
Imobilizado		
Máquinas e Equipamentos	255.837	255.837
Móveis e Utensílios	8.374	8.374
Veículos	-	14.000
Informática	4.540	4.540
Outras Imobilizações	9.524	9.524
Depreciação Acumulada	(275.144)	(248.180)
	3.131	44.095
Intangíveis	138.273	138.273
	138.273	138.273
TOTAL DO ATIVO	3.373.405	3.414.701

PASSIVO		
	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	1.288.044	1.296.970
Empréstimo Bancário	35.095	35.095
ANM -Parcelamento	196.377	256.252
Impostos e contribuições sociais a recolher	657.740	619.319
Salários a pagar	421.701	348.728
	2.598.957	2.556.364
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Social		
Capital social	7.829.033	7.829.033
Capital social a subscrito a integralizar		
	7.829.033	7.829.033
AFAC - Aporte para futuro aumento de capital	811.744	662.934
Lucros / Prejuízos Acumulados	(7.866.329)	(7.633.630)
	(37.296)	195.403
TOTAL DO PASSIVO	3.373.405	3.414.701

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

CBG MINERAÇÃO S/A
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
 Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 R\$ mil

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS		
Custo das vendas		
LUCRO BRUTO		
Despesas Operacionais		
Despesas gerais e administrativas		
Impostos, taxas e contribuições	2.214	46.159
Serviços Prestados	27.138	101.394
Remunerações e encargos	122.913	133.667
Demais despesas gerais e administrativas	22.573	16.514
Depreciações e amortizações	40.964	40.964
	215.801	338.698,00
Despesas/Receitas não Operacionais		
Despesas/Receitas Administrativas		
Alugueis	13.400	11.950
DESPESAS C/ COMBUSTIVEL	332	
Despesas/Receitas Financeiras		
Despesas Financeiras	4.666	272.524
Receitas Financeiras		
	18.399	284.475
Venda do Ativo Permanente		
Receita com venda de ativo permanente	1.501	
PREJUÍZO DO PERÍODO	(232.699)	(623.173)

CBG MINERAÇÃO S/A
DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS
 Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 R\$ mil

	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Prejuízo a compensar	(7.633.630)	(7.010.457)
Diferimento IR/CSSL		
Prejuízo líquido do exercício	(232.699)	(623.173)
Saldo atual de prejuízos acumulados	(7.866.329)	(7.633.630)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Em conformidade com a legislação em vigor e com as disposições estatutárias, submetemos à apreciação dos Senhores o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da CBG Mineração S.A (“Companhia”), referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023.

Considerações Gerais sobre a Companhia

A CBG Mineração S.A, foi constituída com o intuito de identificar e desenvolver as oportunidades de investimento no setor de minério de grafite no Brasil.

A Sociedade tem por objeto a prestação de serviços de prospecção, exploração, extração, beneficiamento, produção, embalagem, armazenagem, comercialização e exportação de Grafite.

A empresa, no ano de 2023, manteve suas atividades operacionais paralisadas. Filial e sede administrativa com status mínimo de funcionamento.

CREDITOS A RECEBER	<u>2022</u>	<u>Débito</u>	<u>Crédito</u>	<u>2023</u>
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES				
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	61.416,41	0	0	61.416,41
ADIANTAMENTO DR SONDAGEM	281.774,20	0	0	281.774,20
CREDITOS A RECEBER TOTAL	343.190,61	0,00	0,00	343.190,61

A Companhia registrava, em 31 de dezembro de 2023, créditos a receber no montante de R\$ 343.190,61

Deste valor, R\$ 61.416,41 refere-se a adiantamentos a fornecedores diversos para posterior acerto.

Adiantamento DR SONDAGEM - R\$281.774,20 - Empresa contratada para a exploração geológica através de sondagem rotativa nas áreas da contratante. O crédito se originou de pagamentos efetuados pela contratante por conta e ordem da contratada, registrados em conta contábil específica, conforme contrato assinado entre as partes. Baixa contábil pendente de emissão de nota fiscal por parte da contratada.

ATIVO

IMOBILIZADO	<u>2022</u>	<u>Débito</u>	<u>Crédito</u>	<u>2023</u>
DEPREC. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	251.443,22	0	3.264,25	254.707,47
DEPREC. MÓVEIS E UTENSILIOS	7.270,91	0	69,78	7.340,69
DEPREC. OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	8.476,00	0	79,63	8.555,63
DEPREC. VEICULOS	14.000,00	14.000,00	0	0
DEPREC. INFORMATICA	4.539,90	0	0	4.539,90
DEPRECIACÕES DO IMOBILIZADO	285.730,03	14.000,00	3.413,66	275.143,69

Imobilizado: O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil-econômica dos bens. Os gastos incorridos com renovação e melhorias que representam um aumento da vida útil dos bens são, enquanto as manutenções de rotina e os reparos são apropriados ao resultado do exercício quando incorridos.

	Anos
Maquinas e Equipamentos	10
Móveis, utensílios	10
Veículos	05
Informática	05
Outras imobilizações	10

Passivo

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	2022	Débito	Crédito	2023
FORNECEDORES	1.296.969,79	59.587,83	50.662,20	1.288.044,16
EMPRESTIMOS BANCO	35.095,10	0	0	35.095,10
IMPOSTOS E CONTRIB. A RECOLHER	619.318,51	22.446,46	60.868,37	657.740,42
ANM - TAH - PARCELAMENTO	256.252,22	64.542,03	4.666,46	196.376,65
SALÁRIOS A PAGAR	348.728,26	23.027,52	96.000,00	421.700,74
PASSIVO CIRCULANTE TOTAL	2.556.363,88	169.603,84	212.197,03	2.598.957,07

Fornecedores: Em 31 de dezembro de 2023, o passivo com fornecedores é de R\$ 1.288.044,16 contabilmente registrado pelo seu valor histórico, acumulado de exercícios anteriores.

A administração informa que mantém contínua tratativa com os credores e espera a retomada de suas operações através da injeção de recursos oriundos de novos investidores para a proposição de acordos de parcelamentos e descontos para liquidação de seus débitos.

Empréstimos bancários: Banco Bradesco S/A – Em negociação.

Impostos e Contribuições Sociais: A companhia registra o valor credor total de R\$ 657.740,47 O valor apresentado está registrado pelo seu valor histórico sendo passível de acréscimos de multas e juros de aproximadamente 30%.

ANM – TAH e MULTA - Parcelamento: R\$196.376,65 - A TAH Taxa anual por hectare é devida à ANM - Agencia Nacional de Mineração e tem seus vencimentos em 31/01 e 31/07 de cada ano. Desde o segundo semestre de 2017, como alternativa à falta de recursos financeiros, a companhia vem parcelando tais obrigações e respectivas multas em até 60 meses, corrigido pela SELIC acumulada a contar do mês subsequente à consolidação até o mês anterior ao do pagamento e de 1% no mês que este ocorrer.

Parcelamento	Valor se Quitado em 12/23
TAH e MULTA – Taxa por Hectare e Multa por não pagamento de TAH.	R\$ 196.376,65

Salários a Pagar: A companhia não possui funcionários ativos; a remuneração da Diretoria Administrativa está sendo reconhecida e registrada no passivo sem a ocorrência do seu efetivo desembolso.

Capital Social

CAPITAL SOCIAL	<u>2022</u>	<u>Débito</u>	<u>Crédito</u>	<u>2023</u>
CAPITAL INTEGRALIZADO	7.829.033,32	0	0	7.829.033,32
AFAC - APORTE PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	662.934,38	0	148.809,69	811.744,07
CAPITAL SOCIAL TOTAL	8.491.967,70	0,00	148.809,69	8.640.777,39