

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COMPLETAS

CGH LIBERA MARIA RUBBO CLAUS S/A

2021

Sumário

RELATÓRIO DA DIRETORIA	3
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	4
BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO	4
BALANÇO PATRIMONIAL – PASSIVO	5
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	6
DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	6
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA–MÉTODO INDIRETO.....	7
NOTAS EXPLICATIVAS	8



Relatório da Diretoria

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos à apreciação de Vossas Senhorias as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas encerradas em 31/12/2021.

Agradecemos a todos que ajudaram ativamente no crescimento da empresa durante esse ano, em especial aos acionistas, clientes, fornecedores e colaboradores pela dedicação e confiança depositada.

Nosso compromisso é a busca incessante do sucesso da organização através do trabalho em prol da sociedade, sempre respeitando as normas ambientais.



Demonstrações Contábeis

Balanço Patrimonial – Ativo

BALANÇO PATRIMONIAL	2021	2020
ATIVO	16.511.932,40	8.546.237,88
ATIVO CIRCULANTE	2.931.291,05	8.025.950,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.170.278,49	7.980.820,17
Numerário	196,70	-
Contas Bancárias a Vista	62.112,97	10,00
Aplicações de Liquidez Imediata	2.107.968,82	7.980.810,17
TRIBUTOS COMPENSÁVEIS	11.484,53	571,73
Tributos Federais	11.484,53	571,73
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	113.389,75	-
Prêmios de Seguros	113.389,75	-
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	636.138,28	44.558,98
Fornecedores	633.830,63	10.037,55
Dispêndios a Reembolsar	2.307,65	34.521,43
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.580.641,35	520.287,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	17.396,78	-
Prêmios de Seguros	17.396,78	-
IMOBILIZADO	13.557.244,57	520.287,00
IMOBILIZADO EM CURSO	13.557.244,57	520.287,00
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	10.766.494,80	520.287,00
Máquinas e Equipamentos	2.790.749,77	-
ATIVO INTANGÍVEL	6.000,00	-
Servidões	6.000,00	-
TOTAL DO ATIVO	16.511.932,40	8.546.237,88



Balanço Patrimonial – Passivo

BALANÇO PATRIMONIAL	2021	2020
PASSIVO	16.511.932,40	8.546.237,88
PASSIVO CIRCULANTE	5.431.514,27	8.534.566,96
Fornecedores	333.967,92	3.671,93
Empréstimos e Financiamentos	5.014.656,89	8.509.010,56
Folha de Pagamento	1.374,23	-
Tributos Federais	2.740,19	143,79
Tributos Estaduais	29.544,44	-
Contribuições Sociais	656,27	-
Tributos Retidos na Fonte	18.574,33	21.740,68
Credores Diversos	30.000,00	-
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.703.308,51	-
EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E DEBÊNTURES	8.703.308,51	-
Empréstimos e Financiamentos	8.703.308,51	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.377.109,62	11.670,92
CAPITAL SOCIAL	29.999,00	29.999,00
Capital Subscrito	30.000,00	30.000,00
(-) Capital a Integralizar	-1,00	-1,00
RECURSOS DESTINADOS A AUMENTO DE CAPITAL	2.390.830,34	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	2.390.830,34	-
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-43.719,72	-18.328,08
(-) Prejuízos Acumulados	-43.719,72	-18.328,08
TOTAL DO PASSIVO	16.511.932,40	8.546.237,88



Demonstração do Resultado do Exercício – DRE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-	-
Receita de Operações com Energia Elétrica	-	-
(-) Tributos e Contribuições s/ as Receitas	-	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-	-
(-) GASTOS OPERACIONAIS	-91.979,31	-13.843,69
Pessoal	-2.471,49	0,00
Materiais	-122,38	-176,84
Serviços de Terceiros	-66.899,99	-5.026,67
Tributos	-2.298,72	-808,12
Gastos Diversos	-20.186,73	-7.832,06
RESULTADO FINANCEIRO	66.587,67	-234,77
Receitas Financeiras	70.130,04	456,65
Despesas Financeiras	-3.542,37	-691,42
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-25.391,64	-14.078,46
RESULTADO POR AÇÃO	-0,85	-0,47
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-25.391,64	-14.078,46

Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2021	2020
Saldo no Início do Exercício	-18.328,08	-4.249,62
(+) Prejuízo Líquido do Exercício	-25.391,64	-14.078,46
(=) Saldo no Encerramento do Exercício	-43.719,72	-18.328,08



Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
Lucro Líquido do Exercício	-25.391,64	-14.078,46
Aumentos/Reduções		
Aumento em Fornecedores	330.295,99	3.671,93
Aumento em Folha de Pagamento	1.374,23	-
Aumento em Tributos Federais	2.596,40	20.654,47
Aumento em Tributos Estaduais	29.544,44	-
Aumento em Contribuições Sociais	656,27	-
Redução em Impostos Retidos na Fonte	-3.166,35	-
Aumento em Credores Diversos	30.000,00	-
Aumento em Tributos Compensáveis	-10.912,80	-571,73
Aumento em Despesas Pagas Antecipadamente	-130.786,53	0,00
Redução/Aumento em Dispêndios a Reembolsar	32.213,78	-34.521,43
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	256.423,79	-24.845,22
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Pagamento pela Compra do Imobilizado	-13.036.957,57	-441.384,50
Pagamento de Adiantamento a Fornecedores	-623.793,08	-704,88
Pagamento pela Compra do Intangível	-6.000,00	-
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	-13.666.750,65	-442.089,38
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Varição em Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo	-3.494.353,67	8.509.010,56
Devolução de Mútuos/Empréstimos de Acionistas	-	-64.255,79
Aumento em Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	8.703.308,51	-
Aumento em Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	2.390.830,34	-
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	7.599.785,18	8.444.754,77
Varição Líquida em Caixa e Equivalentes de Caixa	-5.810.541,68	7.977.820,17
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	7.980.820,17	3.000,00
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	2.170.278,49	7.980.820,17



Notas explicativas

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (*Expresso em Reais*)

Nota 01 – Contexto Operacional

A **CGH LIBERA MARIA RUBBO CLAUS S.A.**, com sede à Col. Jacutinga, S/N, Zona Rural, Bituruna - PR, CEP 84.640-000, inscrita no CNPJ 35.783.119/0001-62, tributada pelo Lucro Presumido, com apuração trimestral, têm como objeto social o propósito específico de Produtor Independente de energia elétrica, mediante o aproveitamento do potencial hidráulico denominado **CGH LIBERA MARIA**, sempre com a devida observância dos termos e condições das legislações federal e estadual relativas à matéria, bem como a realização de toda e qualquer atividade que seja necessária ou conveniente à melhor exploração do potencial, compreendendo, inclusive: atividades de desenvolvimento de estudos e projetos, e construção civil da Pequena Central Hidrelétrica denominada **CGH LIBERA MARIA** e operação da unidade de geração de energia elétrica de origem hídrica.

Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis comparativas, encerradas em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, aqui compreendidos: BALANÇO PATRIMONIAL, DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO, DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS E DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA, foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei 10.406/2002 e demais Legislações e aos Princípios Contábeis.

Para efeito de comparação, as Demonstrações Contábeis foram elaboradas de maneira uniforme entre os períodos (2021 e 2020), facilitando a leitura das informações, qualquer discrepância será objeto de adendo específico nestas Notas Explicativas.

O Resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na Apuração dos Resultados dos períodos em



que ocorrem, sempre quando se correlacionarem independentemente de recebimento ou pagamento.

As principais práticas contábeis na elaboração das Demonstrações Contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000 (Res. do CFC 1255/09), compreensibilidade, competência, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade e tempestividade, estando assim alinhadas com as Normas Internacionais de Contabilidade.

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para a contabilização pela administração da empresa, respondendo está, pela veracidade, integridade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Nota 03 – Sumário das Principais Práticas Contábeis

Ativo Circulante

(a) Moeda Funcional

A moeda funcional da empresa é o Real (R\$).

(b) Caixa e Equivalentes de Caixa

Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelo valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 (noventa) dias são considerados como caixa



e equivalentes. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 (noventa) dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

(c) Despesas Pagas Antecipadamente

As Despesas Pagas Antecipadamente correspondem ao pagamento de seguros que ainda não foram apropriados. A apropriação da despesa é contabilizada mensalmente.

Ativo Não Circulante**(d) Realizável a Longo Prazo**

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 (doze) meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

(e) Investimentos

Os investimentos são participações em outras sociedades e os ganhos são apurados através da Equivalência Patrimonial.

(f) Imobilizado

O Ativo Imobilizado é registrado pelo custo de aquisição ou construção, sendo que as depreciações acumuladas são computadas pelo método linear sobre o custo corrigido e contabilizadas diretamente como despesas. As quotas anuais são calculadas em função do tempo de vida útil, conforme legislação da ANEEL – Agência Nacional de Energia Elétrica.

(g) Intangível

Os ativos intangíveis são avaliados ao custo de aquisição, deduzido da perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável.



Redução ao Valor Recuperável de Ativos – Impairment

A Companhia analisa anualmente se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, a empresa (Companhia) estima o valor recuperável do ativo. Independentemente da existência de indicação de não recuperação de seu valor contábil, saldos de ágio originados da combinação de negócios e ativos intangíveis com vida útil indefinida, têm sua recuperação testada pelo menos uma vez por ano. Quando o valor residual contábil do ativo exceder seu valor recuperável, a Companhia reconhece uma redução do saldo contábil deste ativo (deterioração). Se não for possível determinar o valor recuperável de um ativo individualmente, é realizada a análise do valor recuperável da unidade geradora de caixa à qual o ativo pertence.

(h) Benefícios a Empregados

Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência.

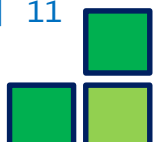
Destaca-se, outrossim, que a Companhia não adota política de remuneração em ações e benefícios pós-empregos.

(i) Pessoal-Chave da Administração – Remuneração

A remuneração para o pessoal-chave da administração é efetuada através de remuneração fixa mensal paga com o objetivo de remunerar a experiência de cada profissional e a responsabilidade e complexidade inerentes ao cargo, incluindo salários e verbas pertinentes e definidas na legislação.

(j) Impostos Diferidos

A empresa não possui impostos diferidos a serem reconhecidos no período.



(k) Valor presente de Ativos e Passivos de Longo Prazo

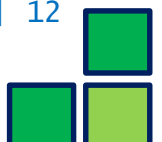
Os ativos e passivos de longo prazo da Companhia são, quando aplicável, ajustado a valor presente utilizando taxas de desconto que refletem a melhor estimativa da empresa.

(l) Provisão para Contingências

A Companhia não identificou passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de qualquer natureza, tendo em vista que, os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável o que ocasionaria uma provável saída de recurso para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão da empresa.

(m) Receitas e Despesas

A Companhia tem como prática a adoção de regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como o reconhecimento das receitas, despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.



Nota 04 – Caixa e Equivalentes de Caixa

	2021	2020
Caixa	196,70	-
Depósitos Bancários	62.112,97	10,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	2.107.968,82	7.980.810,17
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.170.278,49	7.980.810,17

Todas as aplicações financeiras de liquidez imediata foram efetuadas em investimentos de baixo risco, com prazo de vencimento de até 90 (Noventa) dias.

Nota 05 – Contas a Receber de Clientes

A companhia não possui faturamento a receber, tendo em vista que, encontra-se em fase pré-operacional, não está em operação.

Nota 06 – Realizável à Longo Prazo

As contas reconhecidas no Realizável à Longo Prazo serão reconhecidas sempre que tiverem sua realização certa ou provável após o término do exercício seguinte.

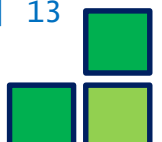
Nota 07 – Investimentos

A Companhia não possui propriedades para investimentos de longo prazo.

Nota 08 – Imobilizado**(a) Reconhecimento e Mensuração**

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (*impairment*).

Quando partes significativas de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens separados (componentes principais) de imobilizado.



Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado.

(b) Custos Subsequentes

Custos subsequentes são capitalizados apenas quando é provável que benefícios econômicos futuros associados com os gastos serão auferidos pela Companhia.

(c) Depreciação, Valor Residual do Imobilizado

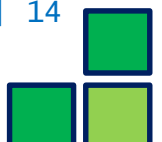
A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados, utilizando o método linear com base nas taxas anuais estabelecidas de acordo com o Manual de Contabilidade do Setor Elétrico redigido pela ANEEL (MCSE), das quais são revisadas periodicamente. A depreciação é reconhecida no resultado.

A Companhia opera na modalidade Centrais Geradoras Hidrelétricas (CGH), prazo indeterminado de autorização para operação. Portanto, a Administração aplica de forma consistente as taxas determinadas pelo MCSE.

Por estar em fase de construção, os bens adquiridos são contabilizados em imobilizado em curso e somente serão depreciados quando forem transferidos para imobilizado em serviço e a Companhia entrar em operação.

Resumo movimentação do Ativo Imobilizado em Curso:

	2020	Adições	Baixas	Transferências	2021
Edificações, obras Civas e Benfeitorias	520.287,00	10.274.058,85	0,00	27.851,05	10.766.494,80
Máquinas e Equipamentos	0,00	2.790.749,77	0,00	0,00	2.790.749,77
TOTAL	520.287,00	13.064.808,62	0,00	27.851,05	13.557.244,57



Nota 09 – Intangível

A Companhia possui Intangível na data do encerramento das demonstrações no valor de R\$ 6.000,00 proveniente de servidões que têm vidas úteis infinitas, são mensurados pelo custo e não sofreram amortização.

Nota 10 – Arrendamento Mercantil

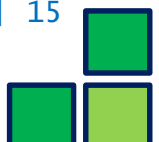
A Companhia não possui Arrendamento Mercantil na data do encerramento das demonstrações.

Nota 11 – Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

Natureza (em moeda nacional)	Taxa de juros	2021	2020
Banco ABC Brasil S/A	CDI – 0,00%	5.014.656,89	0,00
Banco Itaú	CDI – 3,99%	8.703.308,51	8.509.010,56
Circulante		5.014.656,89	8.509.010,56
Não Circulante		8.703.308,51	0,00
		13.717.965,40	8.509.010,56



Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>8.509.010,56</u>
Captações	4.882.616,00
(+) Encargos financeiros	882.778,24
(-) Pagamento do principal	<u>-556.439,40</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	13.717.965,40

Nota 12 – Outros Passivos

A Companhia possuía outros passivos na data de encerramento das demonstrações referente a FUNSAUDE/PR no valor de R\$ 30.000,00.

Nota 13 – Provisões e Contingências

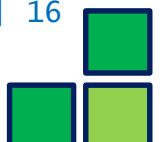
As provisões reconhecidas são de natureza trabalhista, sendo, férias a vencer e 13º salário a pagar, que são reconhecidas mensalmente no formato 1/12 avos para cada período encerrado.

Nota 14 – Instrumentos Financeiros

O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela tesouraria da Companhia de acordo com a política por este estabelecida. Os recursos excedentes são investidos apenas em instituições financeiras autorizadas e aprovadas pela controladoria, avalizadas pela Diretoria Executiva, respeitando limites de crédito definidos, os quais são estabelecidos a fim de minimizar a concentração de riscos e, assim, mitigar o prejuízo financeiro no caso de potencial falência de uma contraparte.

Gerenciamento de riscos

A Administração é responsável pelo estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de risco da Companhia. As políticas de gerenciamento de risco são estabelecidas para identificar, analisar e definir limites e controles apropriados, e para monitorar riscos e aderência aos limites.



Risco operacional

O risco operacional está relacionado com a paralisação de parte ou de todo o fornecimento esperado relacionado a CGH.

A Administração da Companhia mantém contratos firmados de manutenção com fornecedores relevantes no mercado a fim de mitigar possíveis riscos operacionais.

Risco de crédito

Risco de crédito é o risco de a Companhia incorrer em perdas decorrentes de um cliente ou de uma contraparte em um instrumento financeiro, decorrentes da falha destes em cumprir com suas obrigações contratuais. O risco é basicamente proveniente do caixa e equivalentes de caixa e demais instrumentos financeiros apresentados na demonstração financeira. A Companhia está sujeita ao risco de crédito de seus fornecedores até a entrega dos benefícios esperados.

	2021	2020
Ativo		
Aplicações financeiras (CDI)	2.107.968,82	7.980.810,17

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia.

A Companhia possui ativos financeiros representados por caixa que resultam diretamente das integralizações dos acionistas, assim como também de obtenção de empréstimos e financiamentos e adiantamentos para futuro aumento de capital. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. O principal instrumento de medição e monitoramento da liquidez é a projeção de fluxo de caixa, observando-se um prazo mínimo de 12 meses de projeção a partir da data de referência.



Instrumentos financeiros e depósitos bancários

O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela tesouraria da Companhia de acordo com a política por este estabelecida. Os recursos excedentes são investidos apenas em instituições financeiras autorizadas e aprovadas pela controladoria, avalizadas pela Diretoria Executiva, respeitando limites de crédito definidos, os quais são estabelecidos a fim de minimizar a concentração de riscos e, assim, mitigar o prejuízo financeiro no caso de potencial falência de uma contraparte.

Risco de mercado

Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como taxas de juros, têm nos ganhos da Companhia ou no valor de suas participações em instrumentos financeiros. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. A Administração da Companhia não efetua investimentos em ativos financeiros que possam gerar oscilações relevantes nos seus preços de mercado.

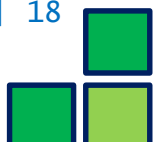
Exposição a riscos de taxa de juros

Na data das demonstrações financeiras, o perfil dos instrumentos financeiros (valor contábil) remunerados por juros da Companhia era:

	2021	2020
Ativo		
Aplicações financeiras (CDI)	2.107.968,82	7.980.810,17
	<hr/>	<hr/>
	2021	2020
Passivo		
Empréstimos e Financiamentos Curto Prazo	5.014.656,89	8.509.010,56
Empréstimos e Financiamentos Longo Prazo	8.703.308,51	0,00
	<hr/>	<hr/>

Valor justo

O justo valor dos ativos e passivos financeiros se equivalem aos respectivos valores contábeis.



Nota 15 – Patrimônio Líquido

a) Capital Social

O capital social subscrito da Companhia de R\$ 30.000,00 (Trinta mil reais) dividido em 30.000 (Trinta mil) ações de R\$ 1,00 (Um real) cada uma, sendo R\$ 29.999,00 (Vinte e nove mil novecentos e noventa e nove reais) integralizado e R\$ 1,00 (Um real) a integralizar.

ACIONISTA	AÇÕES	CAPITAL	PERCENTUAL
ENINSA – Consultoria e Desenv, de Projetos Ltda	29.999	R\$ 29.999,00	99,996667%
Paulo Fernando Sivieri Abex	1	R\$ 1,00	0,003333%
TOTAL	30.000	R\$ 30.000,00	100,00000%

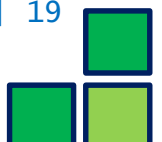
b) Natureza e Finalidade das Reservas

Reserva Legal: De acordo com Estatuto Social, dos lucros apurados no exercício social destinar-se-ão 5% (cinco por cento) para formação da reserva legal, limitando-se a 20% (vinte por cento) do capital social.

Reserva de retenção de lucros: A reserva de retenção de lucros corresponde a transferência dos lucros acumulados para a reserva de lucros nos termos da lei, deduzindo a distribuição de dividendos e reserva legal.

Dividendos Adicionais Propostos: De acordo com o Estatuto Social, dos lucros apurados no exercício, após constituição da reserva legal, serão destinados em montante não inferior a 25% (vinte e cinco por cento) para dividendo mínimo obrigatório, e a quantia remanescente será distribuída de acordo com a decisão dos acionistas que representarem 64% do capital da Companhia deliberado em Assembleia Geral.

Durante os exercícios de 2021 e 2020, a Companhia apresentou prejuízos.



Nota 16 – Receitas Operacionais

Durante o os exercícios de 2021 e 2020 a Companhia não teve Receitas Operacionais.

Nota 17 – Despesas e Custos por Natureza

	2021	2020
(-) GASTOS OPERACIONAIS	91.979,31	13.843,69
Pessoal	2.471,49	0,00
Materiais	122,38	176,84
Serviços de terceiros	66.899,99	5.026,67
Tributos	2.298,72	808,12
Gastos diversos	20.186,73	7.832,06

Nota 18 – Demonstração do Resultado Abrangente

Não foi transcrita a Demonstração do Resultado Abrangente (DRA), pois, não houve mutação no patrimônio Líquido durante os exercícios comparados, resultante de transações e outros eventos que não são derivados de transação com os sócios (item 3.18 da Res. do CFC 1255/2009).

Nota 19 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

Optamos pela transcrição da Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto.

Nota 20 – Eventos Subsequentes

E empresa não incorreu em eventos subsequentes favoráveis e desfavoráveis entre o final do período contábil e a data da aprovação das demonstrações contábeis.



Nota 21 – Continuidade dos Negócios

E empresa está operando em sua capacidade plena sob o critério da continuidade das suas atividades empresariais, não havendo qualquer previsão em contrário nos próximos 12 meses.

Paulo Fernando Sivieri Arbex
Presidente
CPF: 049.681.848-16

José Melnik
Técnico em Contabilidade
CRC - PR 039666/O-2
CPF: 623.540.199-04

