

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A
CNPJ: 11.591.158/0001-08

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de março de 2021 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2020.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE MARÇO E 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A, é uma sociedade por ações de capital fechado, inscrita no CNPJ nº. 11.591.158/0001-08, constituída em 23 de fevereiro de 2010, está situada na Avenida Osvaldo Reis, nº3281, sala 1510, Praia Brava, na cidade de Itajaí/SC. A Companhia tem por objeto o desenvolvimento das atividades de (i) Comércio atacadista de energia elétrica; (ii) Construção de barragens e represas para geração de energia elétrica; (iii) Manutenção de redes de distribuição de energia elétrica; (iv) Serviços de Engenharia; (v) Atividades de Estudos geológicos; (vi) Atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica; (vii) Outras atividades profissionais.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação - foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada com a Norma Brasileira de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº. 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 31 de março de 2021.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação – a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Reconhecimento das despesas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros e puderem ser confiavelmente mensurados.

3.3. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custos acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte. Os valores que ultrapassarem esse prazo serão considerados não circulante.

3.4. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários.

3.5. Imobilizado – demonstrado ao custo de aquisição, a construção da usina ainda está em andamento.

3.6. Passivo circulante e não circulante – demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetários incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte.

3.7. Obrigações tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizadas de acordo com a sua competência.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Composto por valores em caixa e no banco em conta corrente.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa	156	156
Bancos	23.516	1.869
Total	23.671	2.025

5. ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Referem-se a valores pagos adiantados a fornecedores.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Adiantamentos a Fornecedores	487.328	350.427
Total	487.328	350.427

6. OUTROS DEVEDORES

Valores a receber referente a aquisição de investimentos.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Outros Devedores	2.000.000	2.000.000
Total	2.000.000	2.000.000

7. IMOBILIZADO

Composto por valores de obra da Usina em Construção.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Usina em Construção	34.594.888	34.852.706
Total	34.594.888	34.852.706

8. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com fornecimento de materiais, utilidades e serviços a serem liquidados no curso do exercício seguinte.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fornecedores	1.700.188	1.391.884
Total	1.700.188	1.391.884

9. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Composto por impostos retidos sobre notas fiscais de prestação de serviços.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IRRF a Recolher	380	264
ISS Retido na Fonte	52.003	48.028
INSS Retenção a Recolher	36.564	34.773
Retenção Pis, Cofins e Csl a Recolher	1.178	818
Total	90.124	83.883

10. OUTROS CREDORES

Valores que a Companhia tem a pagar referente a aquisição de terras para a construção da Usina.

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Outros Credores	688.594	443.594
Total	688.594	443.594

11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

11.1. Capital Social - O capital social de R\$ 5.410.000 (cinco milhões e quatrocentos e dez mil reais) totalmente integralizado foi convertido em 1.010.233 (um milhão, dez mil, duzentos e trinta e três) ações, sendo 1.000.000 (um milhão) de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, e 10.233 (dez mil, duzentos e trinta e três) de ações preferenciais nominativas, sem valor nominal, todas indivisíveis em relação a sociedade.

11.2. Reservas de Capital - A reserva de capital de R\$ 26.149.910 (vinte e seis milhões, cento e quarenta e nove mil e novecentos e dez reais) referem-se a emissão de bônus de ações que serão convertidas em ações preferenciais.

11.3. Distratos e Transferências – os valores de R\$ 4.500.000 (quatro milhões e quinhentos mil reais) se referem a emissão de contratos de venda de ações que serão distratados.

11.4. Prejuízos Acumulados – os prejuízos acumulados se referem as despesas administrativas e financeiras.

Marcelo Pardim de Alencar
CPF: 158.085.098-74
Diretor Técnico

Magnus Wolfram
CPF: 399.846.649-53
Contador CRC-SC
11315/O-5