

CERN - CAMPANIA ENERGIA RENOVAVEL S/A
CNPJ/ME Nº 14.175.828/0001-95
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial de dados Demonstrações Contábeis, relativos aos exercícios sociais findos em 31 de Dezembro de 2020 e 2019. Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos julgados necessários. Paranaituba / MS, 25 de Março de 2021. A Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019

Em Reais

ATIVO	2020		2019	
		(reapresentado)		(reapresentado)
CIRCULANTE	9.960	611.788	517.688	854.538
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.611	5.376	54.439	46.895
Adiantamentos Diversos	2.349	606.412	13.532	18.045
Depósitos Judiciais	-	-	264.739	569.070
NÃO CIRCULANTE	48.639.041	44.636.077	834.410	192.401
Realizável a Longo Prazo	183.585	183.583	4.513	13.534
Impostos a Recuperar	183.585	183.583	651.030	18.045
Investimento	9.372	7.810	178.867	178.867
Imobilizado	48.446.084	44.444.684	-	-
TOTAL DO ATIVO	48.649.001	45.247.865	48.649.001	45.247.865
PASSIVO	517.688	854.538	517.688	854.538
CIRCULANTE	517.688	854.538	517.688	854.538
Fornecedores	54.439	46.895	54.439	46.895
Empréstimos e Financiamentos	13.532	18.045	13.532	18.045
Obrigações Sociais e Trabalhistas	264.739	569.070	264.739	569.070
Obrigações Tributárias	12.400	9.058	12.400	9.058
Provisão de Férias e Encargos	172.578	211.470	172.578	211.470
NÃO CIRCULANTE	834.410	192.401	834.410	192.401
Empréstimos e Financiamentos	4.513	13.534	4.513	13.534
Parcelamentos Previdenciários	651.030	18.045	651.030	18.045
Partes Relacionadas	178.867	178.867	178.867	178.867
PATRIMÔNIO LÍQUIDO E RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL	47.296.903	44.200.926	47.296.903	44.200.926
Capital Social	38.804.685	38.804.685	38.804.685	38.804.685
Prejuízos Acumulados	(1.182.900)	(839.966)	(1.182.900)	(839.966)
Recursos para Aumento de Capital	9.675.118	6.236.207	9.675.118	6.236.207
TOTAL DO PASSIVO	48.649.001	45.247.865	48.649.001	45.247.865

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO E RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019

	2020		2019	
		(reapresentado)		(reapresentado)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	38.804.685	(714.185)	38.090.500	2.477.315
Adiantamento para Aumento de Capital	-	-	-	-
Prejuízo do Exercício	-	(222.071)	-	(222.071)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	38.804.685	(936.256)	37.868.429	6.236.207
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	96.290	96.290	96.290
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (Reapresentado)	38.804.685	(839.966)	37.964.719	6.236.207
Adiantamento para Aumento de Capital	-	(342.934)	-	3.438.911
Prejuízo do Exercício	-	(342.934)	-	(342.934)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	38.804.685	(1.182.900)	37.621.785	9.675.118

NOTAS EXPLICATIVAS AS

1. Contexto Operacional - A CERN - Companhia Energia Renovável S/A, constituída em agosto de 2011 como Orbí Bio Energia Ltda., com mudança da denominação social e transformada em S/A de capital fechado em 26 de setembro de 2014, tem sua sede social no município de Paranaitubas. Tem como objeto (1) a produção de açúcar, derivado da cana de açúcar, em todas as suas formas e especificações, para comercialização no mercado nacional e internacional; (2) a produção de etanol hidratado, anidro e neutro, para comercialização no mercado nacional e internacional; (3) produção de açúcar e do etanol, para comercialização no mercado nacional e internacional; (4) comercialização dos derivados e subprodutos da produção de açúcar e do etanol, tais como leveduras diversas, solventes especiais, bingues de bagaço de cana, bagaço de cana hidratado, melação, vinhaça e torta de filtro; (5) cogeração de energia elétrica; (6) outros objetivos afins.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis - As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram as diretrizes contábeis emanadas da Lei das S/A, alteradas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09 e estão de acordo com o CPC, para pequenas e médias empresas - PME, emitido pelo CPC, aprovado pela Norma Brasileira de Contabilidade (NBC TG 1000), do CFC.

A Companhia encontra-se em fase pré-operacional, portanto, não está gerando receita operacional.

3. Principais Práticas Contábeis - (a) Caixa e Equivalentes de caixa - Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista, demonstrado ao custo. (b) Imobilizado - Registrado ao custo de aquisição, líquido das perdas por não recuperação acumuladas, se houver, não sendo depreciados. Quando realizado uma reposição significativa, seu custo e reconhecido no valor contábil do equipamento como reposição. Os custos de reparo e manutenção dos ativos são reconhecidos no resultado, conforme incorridos.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019

	2020		2019	
		(reapresentado)		(reapresentado)
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(96.639)	(185.082)	(96.639)	(185.082)
Despesas Administrativas e Gerais	-	-	-	-
Outras Despesas Operacionais	(96.639)	(185.082)	(96.639)	(185.082)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	205	230	205	230
Receitas Financeiras	(246.500)	(37.219)	(246.500)	(37.219)
Despesas Financeiras	(246.295)	(36.989)	(246.295)	(36.989)
PREJUÍZO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(342.934)	(222.071)	(342.934)	(222.071)
Imposto de Renda e Contribuição Social	(0,01)	(0,01)	(0,01)	(0,01)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(342.934)	(222.071)	(342.934)	(222.071)
PREJUÍZO POR AÇÃO DE CAPITAL	(0,01)	(0,01)	(0,01)	(0,01)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(342.934)	(222.071)	(342.934)	(222.071)
Prejuízo do Exercício	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	10.827	10.827	10.827	10.827
Depreciação	604.063	(1.092)	604.063	(1.092)
(Aumento) Redução nos Ativos Operacionais	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	(2)	(5)	(2)	(5)
Impostos a Recuperar	7.544	(2.179)	7.544	(2.179)
Fornecedores	(304.331)	289.267	(304.331)	289.267
Aumento (Redução) nos Passivos Operacionais	3.442	4.750	3.442	4.750
Obrigações Sociais e Trabalhistas	651.030	14.912	651.030	14.912
Parcelamentos Tributários	(38.892)	-	(38.892)	-
Provisão de Férias e Encargos	-	-	-	-
Partes Relacionadas	-	112.500	-	112.500
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	590.647	313.008	590.647	313.008
(-) FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.562)	(1.736)	(1.562)	(1.736)
Aquisição de Investimentos	(4.012.227)	(4.055.577)	(4.012.227)	(4.055.577)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(4.013.789)	(4.055.313)	(4.013.789)	(4.055.313)
Empréstimo e Financiamento	(13.534)	(13.534)	(13.534)	(13.534)
Adiantamento para Aumento de Capital	3.438.911	3.758.892	3.438.911	3.758.892
Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos e Equivalentes de Caixa	3.425.377	3.745.359	3.425.377	3.745.359
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.235	3.054	2.235	3.054
Caixa e Equivalentes de Caixa - No Início dos Exercícios	5.376	2.322	5.376	2.322
Caixa e Equivalentes de Caixa - No Final dos Exercícios	7.611	5.376	7.611	5.376
Aumento (Redução) de Caixa e Equiv. De Caixa	2.235	3.054	2.235	3.054

Diretoria:

Carlos Alberto Mauro

Paulo Cesar Carvalho

Contador: Paulo Cesar Carvalho CRC/SP 181.5580-8