

Continuação **ECOTAUÁ PARTICIPAÇÕES S.A.**

Saldo anterior	128.898	-
Aporte de capital via drop-down	-	130.238
Remensuração de contratos	13.274	-
Depreciação	(8.077)	(1.340)
Saldo final	134.095	128.898

A movimentação do passivo de arrendamento atrelado ao direito de uso dos contratos de alugueis está demonstrada abaixo:

	Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019
Saldo anterior	132.267	-
Arrendamentos reconhecidos no aporte via drop down (i)	-	255.846
Remensuração de contratos	13.274	-
Ajuste a valor presente reconhecido	-	(125.827)
Juros reconhecidos no exercício	11.025	2.303
Pagamentos efetuados	(11.718)	(55)
Saldo final	144.848	132.267
Circulante	4.297	5.547
Não circulante	140.551	126.720

(i) Valores assumidos pelo drop-down de ativos e passivos da Belém Bioenergia S.A. (nota explicativa nº 17).

A Companhia apresenta no quadro abaixo a análise de maturidade de seus contratos, prestações não descontadas, conciliadas com o saldo de 31 de dezembro de 2020:

	2020	2019
2021	-	18.805
2022	14.830	18.805
2023	14.428	18.805
2024	14.228	18.805
2025	14.228	18.805
Mais de 5 anos	169.120	146.991
	226.834	241.016
Ajuste a valor presente	(87.460)	(114.296)
Saldo passivo de arrendamento	139.374	126.720

e as correspondentes diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos, passivos e valores contábeis das demonstrações financeiras individuais e consolidadas. As alíquotas definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos são de 25% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social.

a) Impostos diferidos de ativos, passivos e resultado foram atribuídos da seguinte forma

	Ativos		Passivos		Resultado	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Ganho na atualização do valor justo da call option	-	-	13.589	-	13.589	-
Outros resultados abrangentes (i)	-	-	62.428	62.534	-	-
	-	-	76.017	62.534	13.589	-

Consolidado

	Ativos		Passivos		Resultado	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Ajuste do valor justo do ativo biológico	-	-	8.433	4.628	3.805	4.628
Depreciação acelerada	-	-	4.451	-	4.451	-
Arrendamentos	-	-	1.197	-	1.197	-
Outros	-	-	915	-	915	-
Ganho na atualização do valor justo da call option	-	-	13.589	-	13.589	-
Outros resultados abrangentes (i)	-	-	62.428	62.534	-	-
	-	-	91.013	67.162	23.957	4.628

(ii). A Companhia efetuou o registro de R\$62.429 referente ao imposto diferido sobre o valor registrado em outros resultados abrangentes. Em 31 de dezembro de 2020 a Companhia reverteu o valor de R\$106 em função da diferença da distribuição de juros sobre o capital próprio e o ganho de participação apurado na investida Tauá Brasil Palma S.A.

b) Conciliação de IR/CS entre alíquota nominal e fiscal

	Consolidado	
	2020	2019
Lucro contábil antes do imposto de renda e da contribuição social	121.320	(3.897)
Alíquota fiscal combinada	34%	34%
Imposto de renda e contribuição à alíquota nominal:	(41.249)	1.325
Adições e exclusões permanentes	17.292	(5.953)
	(23.957)	(4.628)

26. Impostos correntes e diferidos

O imposto de renda pessoa jurídica ("IRPJ") e a contribuição social sobre o lucro líquido ("CSLL") diferidos são calculados sobre os prejuízos fiscais do imposto de renda, sobre a base negativa de contribuição social

Protocolo: 644226

CAMINHOS
Um Portfólio

Instituto Estadual Carlos Gomes
120 ANOS DE HISTÓRIA

Ronaldo Franco
José Maria de Vilar Ferreira
4 SÉCULOS DE CHUVAS

Terra de Revolta

Linda Ribeiro e Sergio Bastos
A Borboleta Julieta

Ana Renata R. Lima Pantoja

Edições
oe
4009-7817