ALUBAR ENERGIA S.A. - CNPJ: 07.617.805/0001-28

do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercado, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. A Administração monitora continuamente as taxas de juros de mercado com objetivo de avaliar a eventual necessidade de contratação de operações para proteger a Companhia contra o risco de votalidade dessas taxas.

Risco de taxas de juros

É o risco que a Companhia se expõe em incorrer em ganhos ou perdas decorrentes de oscilações de taxas de juros incidentes sobre seus ativos e passivos financeiros. Para diminuir sua exposição a esse risco, a Companhia e suas controladas buscam aplicar em fundos de investimentos com taxas pré-fixadas lastreados em CDI, de forma que, quaisquer resultados oriundos da volatilidade desses indexadores tenham pouco ou nenhum impacto significativo. O valor contábil dos ativos e passivos financeiros que representam certa exposição ao risco de taxas de juros na data das demonstrações financeiras, são:

	Controladora		Consolidado	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**
Aplicações financeiras	8.425	6.090	8.444	6.090
Empréstimos a partes relacionadas	-	14.506	-	14.506

	Controladora		Consolidado	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**
Empréstimos e financiamentos.....	357	395	357	395
Empréstimos de partes relacionadas	-	8.693	-	8.693

Análise de sensibilidade do risco de taxa de juros

A Companhia e suas controladas buscam aplicar em fundos de investimentos com taxas pré-fixadas lastreados em CDI, de forma que, quaisquer resultados oriundos da volatilidade desses indexadores tenham pouco ou nenhum impacto significativo.

Risco de crédito

O risco de crédito é administrado pela área financeira da Companhia, decorre de depósitos e aplicações em instituições financeiras, bem como de exposição de crédito a clientes, incluindo o contas a receber de clientes em aberto. A Companhia possui saldo de caixa e equivalentes de caixa de R$ 8.458 mil em 31 de dezembro de 2020 (2019: R$ 6.116 mil). O caixa e equivalentes de caixa são mantidos com bancos e instituições financeiras que possuem o rating de crédito exteno AAA. A Companhia considera que o seu caixa e equivalentes de caixa têm baixo risco de crédito com base nos ratings de crédito externos. A gestão de risco de crédito da Companhia e de suas controladas é feita por meio da execução de cronograma físico-financeiro, em que as entradas de recursos advindas dos clientes sejam compatíveis com o cronograma de prestação de serviços, de forma que o fluxo de caixa relacionado a cada período seja superavitário, e com constante acompanhamento dos recebimentos e do processo de produção de toda a carteira de clientes em aberto. De forma geral, a gestão de risco é realizada pelo setor financeiro da Companhia e de suas controladas. Há acompanhamento dos resultados e adequações das estratégias estabelecidas, visando a manter os resultados esperados. O contas a receber de clientes têm risco de crédito considerado baixo considerando as características dos clientes da Companhia. Quadro de operações do contas a receber expostas a risco de credito:

	2020	
	Sem problemas de recuperação	**Com problemas de recuperação**
Grid Solutions - LT 500 Kv - UTE Sergipe	1.061	-
Lt 345 Kv Porto Acu/Campos GNA Prumo	4.534	-
LT 230 KV Serrote -SE Pecém Quadran	3.343	-
U.F.V Ribeirão	181	-
Perfurações U.F.V Delmiro Golveia-Araxá	116	-
Perfurações U.F.V Paulistana ...	78	-
	9.313	**-**
Vencidos e a vencer sem problema de recuperação		
A vencer		9.313
Vencido de 1 a 30 dias		-
Vencido de 31 a 90 dias		-
Vencido de 91 a 120 dias		-
Total de contas a receber sem problema de recuperação		**9.313**

	2019	
	Sem problemas de recuperação	**Com problemas de recuperação**
Grid Solutions - LT 500 Kv - UTE Sergipe	3.143	-
Lt 345 Kv Porto Acu/Campos GNA Prumo	5.994	-
LT 230 KV Serrote -SE Pecém Quadran	1.634	-
U.F.V Ribeirão	115	-
Enel Green Power Cristalandia II LT 230 Kv	1.177	-
	12.063	-
Vencidos e a vencer sem problema de recuperação		
A vencer		12.063
Vencido de 1 a 30 dias		-
Vencido de 31 a 90 dias		-
Vencido de 91 a 120 dias		-
Total de contas a receber sem problema de recuperação		12.063

31 de dezembro de 2020	**Equivalente ao rating de credito externo**	**Taxa média ponderada de perda estimada**	**Saldo contábil bruto**	**Provisão de perda estimada**	**Com problemas de recuperação**
Niveis 1-6: risco baixo	-	0%	9.313	-	Não
Niveis 7-9 risco razoavel	-	10%	-	-	Não
Nivel 11: duvidoso.....	-	50%	-	-	Não
nivel 12: perda	-	100%	-	-	Não
			.	.	Não
			9.313	-	

31 de dezembro de 2019	**Equivalente ao rating de credito externo**	**Taxa média ponderada de perda estimada**	**Saldo contábil bruto**	**Provisão de perda estimada**	**Com problemas de recuperação**
NNiveis 1-6: risco baixo	-	0%	12.063	-	Não
Niveis 7-9 risco razoavel	-	10%	-	-	Não
Nivel 11: duvidoso.....	-	50%	-	-	Não
nivel 12: perda	-	100%	-	-	Não
		-	-	-	Não
			12.063	-	

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia e suas controladas possam, eventualmente, encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista. A abordagem da Companhia e de suas controladas no gerenciamento do risco de liquidez é de garantir o pagamento de suas obrigações, motivo pelo qual tem por objetivo manter disponibilidade de caixa para cumprimento de suas obrigações de curto prazo, fazendo o possível para que sempre haja liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações vincendas, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia e de suas controladas. A Companhia e suas controladas trabalham alinhando disponibilidade e geração de recursos de modo que cumpra suas obrigações nos prazos acordados. Os contratos de empréstimo são fixados em contrato com parcela fixa, em 2020 a Companhia ficou com saldo de empréstimos em principal R$ 357. Visando à mitigação desse risco, a Companhia e suas controladas buscam diversificar a captação de recursos em longo prazo, com taxas prefixadas, de forma que quaisquer resultados oriundos da volatilidade desses indexadores não incorram em nenhum impacto significativo.

29 Cobertura de seguros

Os seguros contratados pela Companhia possuem cobertura sobre responsabilidade civil, danos materiais, riscos operacionais, risco de engenharia, entre outros. A cobertura em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está apresentada abaixo:

	Controlada e consolidado	
	2020	**2019**
Danos materiais	1.443	1.443
Responsabilidade civil diretoria e administradores	30.000	20.000
Riscos operacionais.....	73.327	95.673
Seguros garantias.....	-	43.468
Responsabilidade civil geral de obras.....	-	5.000

30 Eventos Subsequentes

Assinatura de contratos com clientes

Em 11 de março de 2021 à Companhia firmou contrato junto a Eólica Caetité D S.A (cliente), para implantação em regime EPC da linha de transmissão 230Kv Caetité fase II – Igaporã III, localizada na Bahia, com inicio previsto para 22 de março de 2021 e conclusão em 04 de março de 2022 no valor total de R$ 27.917.721 (vinte e sete milhões e novecentos e dezessete mil e setecentos e vinte e um reais).

Diretoria

José Maria Barale
Presidente do Conselho Administrativo

Afonso Carlos Brum Aguilar
Diretor-executivo

Responsável Técnico
Otávio Jorge Carvalho Ribeiro
Diretor-financeiro
Contador nº 8435/O CRC/PA - CPF nº 085.773.312-53

Protocolo: 651665

IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO
GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE