

CAETITÉ 2 ENERGIA RENOVÁVEL S.A.

CNPJ nº 12.106.989/0001-00 | Companhia Fechada
Companhia do Grupo Neoenergia S.A.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Srs. Acionistas: em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2016. As notas explicativas incluindo o parecer sem ressalvas com maiores informações, encontram-se disponíveis na sede da Companhia. Colocamo-nos à disposição, para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

BALANÇOS PATRIMONIAIS 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais)			
	31/12/16	31/12/15	01/01/15
	(Reapresentado)	(Reapresentado)	(Reapresentado)
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	2.298	2.987	5.318
Contas a receber de clientes e demais contas a receber	12.763	7.715	4.885
Outros ativos circulantes	30	274	358
Total do ativo circulante	15.091	10.976	10.561
Não circulante			
Imobilizado	107.296	113.173	120.879
Total do ativo não circulante	107.296	113.173	120.879
Total do ativo	122.387	124.149	131.440
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	4.924	7.087	12.296
Empréstimos e financiamentos	4.055	4.011	3.986
Dividendos a pagar	5.596	3.543	2.174
Outros passivos circulantes	798	599	740
Total do passivo circulante	15.373	15.240	19.196
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	18.551	29.136	38.324
Provisões	1.347	698	1.778
Outros passivos não circulantes	408	407	398
Total do passivo não circulante	20.306	30.241	40.500
Patrimônio líquido			
Capital social	66.512	66.362	65.862
Reservas de lucros	20.196	6.855	2.461
Lucros acumulados	-	5.451	3.421
Total do patrimônio líquido	86.708	78.668	71.744
Total do passivo e do patrimônio líquido	122.387	124.149	131.440

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Caetité 2 Energia Renovável S.A. ("Caetité 2" ou "Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, controlada integralmente pela Força Eólica do Brasil 1 S.A., uma joint venture entre Neoenergia (50%) e Iberdrola (50%). A Companhia é proprietária do projeto eólico Caetité 2, que está localizado no município de Caetité, Bahia, que conta com 15 aerogeradores, totalizando uma capacidade instalada de 30MW e energia contratada de 11,2 MW médios e toda energia gerada pelo parque eólico é comercializada no ambiente de contratação regulado de energia (ACR). A Caetité 2 está autorizada a operar como produtora independente de energia elétrica, pelo prazo de 30 anos contados a partir de 16 de outubro de 2012. Em 02 de outubro de 2014 de acordo com o Despacho nº 4.024 da ANEEL, a Companhia teve liberação para dar início a operação comercial em 03 outubro de 2014, quando a energia produzida pelas unidades geradoras ficou disponível no SIN (Sistema Integrado Nacional). A Administração da Companhia autorizou a conclusão da elaboração destas demonstrações financeiras em 22 de fevereiro de 2017, as quais estão expressas em milhares de reais, exceto quando indicado o contrário.

Reapresentação dos saldos comparativos: No exercício corrente a Administração da Companhia decidiu adotar as orientações emanadas pelo CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro e procedeu os seguintes ajustes e reclassificações de forma retrospectiva no seu balanço patrimonial de 31 de dezembro de 2014 e 31 de dezembro de 2015, originalmente emitidas em 23 de março de 2015 e 03 de março de 2016 respectivamente conforme demonstrado a seguir:

Balanço Patrimonial	01/01/15	Ref.	Ajustes	01/01/15
	(Apresentado)			(Reapresentado)
Ativo Circulante	7.140	(a)	3.421	10.561
Ativo não Circulante	120.879			120.879
Total do Ativo	128.019		3.421	131.440
Passivo Circulante	19.196			19.196
Passivo não Circulante	40.500			40.500
Patrimônio Líquido	68.323		3.421	71.744
Capital social	65.862		-	65.862
Reservas de lucro	2.461		-	2.461
Lucros acumulados	-	(a)	3.421	3.421
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	128.019		3.421	131.440

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais, exceto lucro por ação)			
	31/12/16	31/12/15	
		(reapresentado)	
Receita líquida	25.611	19.605	
Custos dos serviços	(9.478)	(8.031)	
Custos com energia elétrica	(2.140)	(1.134)	
Custos de operação	(7.338)	(6.897)	
Lucro bruto	16.133	11.574	
Despesas gerais e administrativas	(65)	(218)	
Lucro operacional	16.068	11.356	
Receitas financeiras	3.342	2.443	
Despesas financeiras	(5.260)	(4.638)	
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	14.150	9.161	
Imposto de renda e contribuição social	(2.105)	(1.368)	
Lucro líquido do exercício	12.045	7.793	
Lucro por ação do capital – R\$	0,17	0,18	

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais)

	31/12/16	31/12/15
		(reapresentado)
Lucro líquido do exercício	12.045	7.793
Resultado abrangente no patrimônio líquido	-	-
Total do resultado abrangente	12.045	7.793

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais)

	Reservas de lucros						Total
	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros a realizar	Reserva de retenção de lucros	Reserva para investimentos	Lucros acumulados	
Saldos em 1 de janeiro de 2015 (reapresentado)	65.862	255	7	2.199	-	3.421	71.744
Integralização de capital	500	-	-	-	-	-	500
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	7.793	7.793
Destinações:							
Reserva legal	-	288	-	-	-	(288)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	(1.369)	(1.369)
Reserva para investimentos	-	-	-	-	4.106	(4.106)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2015 (reapresentado)	66.362	543	7	2.199	4.106	5.451	78.668
Integralização de capital	150	-	-	-	-	-	150
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	12.045	12.045
Destinações:							
Reserva legal	-	875	-	-	-	(875)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	(4.155)	(4.155)
Reserva para investimentos	-	-	-	-	12.466	(12.466)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2016	66.512	1.418	7	2.199	16.572	-	86.708

Balanço Patrimonial	31/12/15	Ref.	Ajustes	31/12/15
	(Apresentado)			(Reapresentado)
Ativo Circulante	5.525	(a)	5.451	10.976
Ativo não Circulante	113.173			113.173
Total do Ativo	118.698		5.451	124.149
Passivo Circulante	15.240			15.240
Passivo não Circulante	30.241			30.241
Patrimônio Líquido	73.217		5.451	78.668
Capital social	66.362		-	66.362
Reservas de lucro	6.855		-	6.855
Lucros acumulados	-	(a)	5.451	5.451
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	118.698		5.451	124.149
Demonstração do resultado	31/12/15	Ref.	Ajustes	31/12/15
	(Apresentado)			(Reapresentado)
Receita Líquida	17.575	(a)	2.030	19.605
Custo e Despesas Gerais	(8.249)			(8.249)
Resultado Financeiro Líquido	(2.195)			(2.195)
Imposto de Renda e Contribuição Social	(1.368)			(1.368)
Lucro líquido do exercício	5.763		2.030	7.793

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015 (Em milhares de reais)			
	31/12/16	31/12/15	
		(Reapresentado)	
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Lucro antes dos impostos	13.956	9.161	
Ajustes para conciliar o lucro ao caixa oriundo das atividades operacionais			
Depreciação	5.077	5.123	
Encargos de dívidas e atualizações monetárias	4.770	4.468	
	23.803	18.752	
Aumento (redução) dos ativos operacionais	(4.624)	(2.830)	
Contas a receber de clientes e outros	(673)	(567)	
IR e CSLL a recuperar	244	19	
Impostos e contribuições a recuperar, exceto IR e CSLL	-	60	
Outros	(7.389)	(5.541)	
Depósitos em garantia – empréstimos	(12.442)	(8.859)	
(Aumento) redução dos passivos operacionais	313	(3.871)	
Fornecedores	(3.946)	(4.102)	
Encargos de dívidas pagos	(1.470)	(711)	
Imposto de renda (IR) e Contribuição Social sobre Lucro Líquido (CSLL) pagos	(43)	13	
Impostos e contribuições a recolher, exceto IR e CSLL	52	(230)	
Outros passivos	(5.094)	(8.901)	
Caixa oriundo das atividades operacionais	6.267	992	
Atividades de investimento			
Aquisição de imobilizado	(1.143)	-	
Aumento de caixa em atividades de investimento	(1.143)	-	
Atividades de financiamento			
Aumento de capital	150	500	
Amortização do principal de empréstimos e financiamentos	(3.861)	(3.823)	
Pagamento de dividendos	(2.102)	-	
Utilização de caixa em atividades de financiamento	(5.813)	(3.323)	
Redução em caixa e equivalentes de caixa	(689)	(2.331)	
Caixa e equivalentes no início do exercício	2.987	5.318	
Caixa e equivalentes no final do exercício	2.298	2.987	
Variação líquida de caixa	(689)	(2.331)	
Transações que não envolvem caixa:			
Reversão de provisão de ativo imobilizado	2.477	1.245	
Provisão para desmantelamento	534	-	

Demonstração do fluxo de caixa	31/12/15	Ref.	Ajustes	31/12/15
	(Apresentado)			(Reapresentado)
Lucro antes dos impostos	7.131	(a)	2.030	9.161
Depreciação	5.123		-	5.123
Encargos de dívidas e atualizações monetárias	4.468		-	4.468
Variação dos ativos e passivos operacionais	(15.730)	(a)	(2.030)	(17.760)
Caixa oriundo das atividades operacionais	992			992
Fluxo de caixa das atividades de investimento	-			-
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(3.323)			(3.323)
Redução no caixa e equivalentes de caixa	(2.331)			(2.331)

A natureza dos principais ajustes realizados encontra-se descritas a seguir: (a) Refere-se à liquidação financeira positiva na CCEE decorrida da venda da energia excedente a contratada, ocorrida no 4º trimestre de 2015.

MEMBROS DA ADMINISTRAÇÃO

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente:	Titulares	Suplentes
Solange Maria Pinto Ribeiro	Maria de Los Angeles Santamaria Martín	Hugo Renato Anacleto Nunes Renato de Almeida Rocha

DIRETORIA EXECUTIVA

Diretor Financeiro: Mario José Ruiz-Tagle Larrain
Diretor de Desenvolvimento: José Eduardo Pinheiro Santos Tanure
Diretora de Operações: Laura Cristina da Fonseca Porto
Diretor de Controle: Eduardo Capelastegui Saiz

CONTADORA

Vivian Paim Lopes - CRC-RJ-Nº 104355/0-8