

Continuação

UPTICK PARTICIPAÇÕES S/A

CNPJ nº 02.162.616/0001-94

2019

2018

Saldo no início do exercício

56.258

49.605

Equivalência patrimonial

15.890

14.062

Ganhos e perdas líquidos s/ ativos atuariais reflexos

113

157

Efeito de hedge de fluxo de caixa reflexo

712

(162)

Efeito reflexo da adoção IFRS 09 na investida

-

(756)

Juros sobre capital próprio

(3.129)

(3.126)

Dividendos

(8.623)

(3.520)

Dividendos prescritos na COSERN

10

-

Saldo no final do exercício

61.231

56.258

6.2 Informações sobre a Cia. Energética do Rio Grande do Norte - COSERN

2019

2018

Quantidade de ações da COSERN

Subscritas e integralizadas

168.074.028

168.074.028

Capital social da COSERN

542.339

542.339

Lucro líquido do exercício

273.119

241.682

Patrimônio líquido

1.052.224

966.768

Quantidade de ações possuídas pela Uptick:

Ordinárias

7.576.650

7.576.650

Preferenciais – Classes A

1.156.609

1.156.609

Preferenciais – Classes B

1.047.352

1.047.352

Subscritas e integralizadas

9.780.611

9.780.611

Informações Uptick:

Participação da Uptick no capital da COSERN

Capital votante

5,8396%

5,8396%

Capital social

5,8192%

5,8192%

A participação inicial na COSERN foi adquirida por meio de leilão público realizado em 12 de dezembro de 1997 e de leilão especial realizado em 20 de fevereiro de 1998. A Comissão de Valores Mobiliários - CVM deferiu, em 4 de janeiro de 1999, o registro de companhia aberta da COSERN, para negociação dos seus valores mobiliários em bolsa de valores. Em reunião de 11 de maio e 22 de dezembro de 2000, o Conselho de Administração da Companhia aprovou sua participação na 1ª e 2ª Ofertas Públicas de Ações da COSERN, realizadas em 12 de maio e 22 de dezembro de 2000, ofertadas e adquiridas ao preço unitário de R\$ 3,90. Nessas ofertas públicas foram adquiridas 851.280 ações ordinárias e 936.299 ações preferenciais adicionais. 6.3 **Dividendos e Juros sobre capital próprio ("JCP")** - A composição analítica dos valores deliberados ou propostos pela Controlada em conjunto COSERN, está a seguir demonstrada:

Delibera-
ções 2019

Ato societário:

Tipo de

Valor Total

Provento

Valor por ação (R\$)

(R\$ mil):

Assembleia Geral

Dividendos

0,8363748640 ON

8.365

12/04/2019

Ordinária

adicionais

0,9200123504 PNA/B

Reunião do Conselho de

JCP

0,1739314469 ON

1.739

28/06/2019

Administração

0,1913245916 PNA/B

Reunião do Conselho de

JCP

0,1389706443 ON

1.390

13/12/2019

Administração

0,1528677088 PNA/B

11.494

(*) Aos montantes de JCP supra citados, incidem a alíquota de 15% de IRRF e resultam no valor líquido de R\$ 2.660.

Como destinação do resultado do exercício de 2019 a COSERN declarou o complemento de dividendos mínimos obrigatórios em suas demonstrações financeiras no montante de R\$ 4.435, ainda pendente de deliberação na Assembleia Geral Ordinária, que corresponde ao montante de R\$ 258 na participação da Uptick.

Delibera-
ções 2018

Ato societário:

Tipo de

Valor Total

Provento

Valor por ação (R\$)

(R\$ mil):

Assembleia Geral

Dividendos

0,3521119177 ON

3.521

27/03/2018

Ordinária

adicionais

0,1583823246 ON

Reunião do Conselho de

JCP(*)

0,1742205570 PNA/B

1.584

28/06/2018

Administração

0,1541532890 ON

Reunião do Conselho de

JCP(*)

0,1695686179 PNA/B

1.541

19/12/2018

Administração

6.446

(*) Aos montantes de JCP supra citados, incidem a alíquota de 15% de IRRF e resultam no valor líquido de R\$ 2.657.

7. Intangível:

2019

2018

CSRF sobre serviços de terceiros

19.601

19.601

Ágio no investimento

19.601

19.601

O ágio tem origem na aquisição do direito de exploração de serviço público de energia elétrica e estava sendo amortizado pelo método linear pelo prazo de 30 anos. A partir de 1º de janeiro de 2009, conforme determinação da Lei 11.638/07, o ágio deixou de ser amortizado. Para fins de teste do valor recuperável do investimento, incluindo o valor do ágio, a Companhia contratou um laudo de avaliação econômico-financeira de sua participação na COSERN, com base na metodologia de fluxo de caixa descontado. O modelo de avaliação econômico-financeira baseado na metodologia de fluxo de caixa descontado determina o valor econômico da COSERN, calculando o valor presente dos fluxos de caixa projetados, ou seja, as receitas e despesas (incluindo os investimentos necessários para manter e expandir as atividades da empresa). Foram analisados indicadores internos e externos do segmento de distribuição de energia elétrica, a partir de premissas disponíveis no mercado. A partir dos resultados apresentados no referido laudo concluímos, portanto, que o valor da Companhia investida em 2019 e 2018, supera o montante do saldo contábil do investimento incluindo a parcela do ágio não amortizado, dessa forma não sendo requerido nenhum ajuste de *impairment*.

8. Tributos a recolher:

2019

2018

CSRF sobre serviços de terceiros

1

1

PIS a recolher

24

26

COFINS a recolher

107

119

132

145

9. Patrimônio líquido: 9.1 **Capital social** - Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, o capital social subscrito e integralizado da Companhia, no valor de R\$ 49.646, está representado por 52.437.003 ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal. A participação acionária está assim distribuída:

Acionistas

Qtde de ações

Ennesa Fundo de Investimento em Ações

52.437.002

Outros

1

Total

52.437.003

9.2 **Reservas de Lucros** - a) **Reserva legal** - Foi constituída em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e o Estatuto Social da Companhia na base de 5% do lucro líquido de cada exercício até atingir 20% do capital social. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, foram constituídos os montantes de R\$ 730 e R\$ 691, respectivamente. b) **Reserva de lucros a realizar** - O resultado da Companhia é composto basicamente pela equivalência patrimonial com a Controlada em conjunto COSERN. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, a Companhia apresenta nessa reserva um saldo de R\$ 32.058 e R\$ 23.484, respectivamente. A constituição desta reserva está em conformidade com o disposto no inciso II do artigo 202 da Lei 6.404/76, o qual define que o pagamento do dividendo poderá ser limitado ao montante do lucro líquido do exercício que tiver sido realizado, desde que a diferença seja registrada como reserva de lucros a realizar.

Movimentações - Reservas de Lucros

Res R\$ mil

Saldo de Reserva de Lucros em 31 de dezembro de 2017

24.501

Constituição de reserva legal em 31/12/2018

691

Constituição de Reserva de lucros a realizar em 31/12/2018

7.491

Saldo de Reserva de Lucros em 31 de dezembro de 2018

32.683

Deliberação de JCP como reversão de reserva de lucros em 28/06/2019 (2.600)

Constituição de reserva legal em 31/12/2019 730

Constituição de Reserva de lucros a realizar em 31/12/2019 11.174

Saldo de Reserva de Lucros em 31 de dezembro de 2019 41.987

9.3 **Outros resultados abrangentes reflexos** - No patrimônio líquido, a demonstração de outros resultados abrangentes reflexos, em atendimento ao CPC 26(R1), inclui os ganhos e perdas, não realizados, decorrentes da mensuração a valor justo do ativo financeiro disponível para venda e efeito de hedge de fluxo de caixa, líquidos dos efeitos tributários, na controlada COSERN. 9.4 **Resultado básico por ação** - O cálculo de lucro por ação básico foi baseado no lucro líquido atribuível aos acionistas controladores e o número médio ponderado de ações em circulação durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018. 9.5 **Dividendos e juros sobre o capital próprio** - Aos acionistas estão assegurados dividendos mínimos não inferiores a 25% do lucro líquido de cada exercício, ajustado nos termos da legislação em vigor e deduzidos das destinações determinadas pela Assembleia Geral. A composição dos montantes de dividendos e JCP deliberados em 2019 e 2018 está composta como segue:

Data

Ato societário

Tipo de

Valor por ação

Valor

Provento

ON (em R\$)

Total

28/06/2019

Reunião do Conselho de Administração

JCP

0,03777866557

2.600

27/12/2019

Reunião do Conselho de Administração

JCP

0,04386215589

2.900

4.300

2018

23/04/2018

Assembleia Geral Ordinária e Extra-ordinária

Dividendos

0,09861138660

5.171

27/06/2018

Reunião do Conselho de Administração

JCP

0,03777866557

1.981

26/12/2018

Reunião do Conselho de Administração

JCP

0,05531704395

2.901

10.053

2019

Adicionalmente, como destinação do resultado do exercício de 2019 a Companhia declarou o complemento de dividendos mínimos obrigatórios no montante de R\$ 1.424, ainda pendente de deliberação na Assembleia Geral Ordinária. A movimentação do saldo da conta de dividendos e JCP a pagar é composta como segue:

Saldos em 31 de dezembro de 2017

5.480

Dividendos e JCP declarados

10.053

Dividendos e JCP pagos

(10.651)

Saldos em 31 de dezembro de 2018

4.882

Dividendos e JCP declarados

4.900

Dividendos e JCP pagos

(7.482)

Dividendos complementares

1.424

Saldos em 31 de dezembro de 2019

3.724

A base de cálculo dos dividendos, bem como as antecipações efetuadas e o valor proposto relativo aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, é a seguinte:

2019

2018

Lucro líquido do exercício

15.618

13.822

(-) Reserva legal

(730)

(691)

Efeito reflexo da adoção inicial IFRS 09 na investida

-

(758)

Efeito reflexo de dividendos prescritos na investida

10

-

Base de cálculo dos dividendos

14.898

12.373

Dividendos mínimos obrigatórios (25%)

3.724

3.093

JCP deliberados em RCA

(2.300)

(4.882)

Dividendos complementares ao mínimo obrigatório

(1.424)

-

Total de proventos deliberados no exercício

(3.724)

(4.882)

Reserva de lucros a realizar

(11.174)

(7.491)

Percentual de proventos distribuído no exercício

25,00%

39,46%

10. Instrumentos financeiros: Os valores de realização estimados de ativos e passivos financeiros da Companhia foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliação. Entretanto, considerável julgamento foi requerido na interpretação dos dados de mercado para produzir a estimativa do valor de realização mais adequada. Como consequência, as estimativas a seguir não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado. O uso de diferentes metodologias de mercado pode ter um efeito material nos valores de realização estimados. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas *versus* as vigentes no mercado. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo, seja em derivativos, seja em outro ativo de risco. 10.1 **Ativos e passivos financeiros** - Os ativos e passivos financeiros da Companhia são caixa e equivalentes de caixa, proventos a receber de controlada em conjunto, depósitos judiciais, e proventos a pagar à controladora e fornecedores. Em 31 de dezembro de 2019 e 2018, os valores estimados de mercado dos instrumentos financeiros podem ser assim demonstrados:

2019

2018

Natureza

Categoria

Valor contábil

Valor de mercado

Valor contábil

Valor de mercado

Caixa e equivalentes de caixa

Mensurados ao custo amortizado

10.010

10.010

6.504

6.504

Dividendos e JCP a receber

Mensurados ao custo amortizado

1.439

1.439

1.310

1.310

Depósitos judiciais

Mensurados ao custo amortizado

-

-

12

12

Dividendos e JCP a pagar

Mensurados ao custo amortizado

3.724

3.724

4.882

4.882

Contas a pagar serviços tomados

Mensurados ao custo amortizado

15

15

13

13

10.2 **Risco de crédito** - A contratação e o controle de operações financeiras são efetuados através de critérios gerenciais periodicamente revisados que consideram requisitos de solidez financeira, confiabilidade e perfil de mercado da entidade com a qual são realizadas. 10.3 **Risco de fraude** - A Companhia monitora todas as transações financeiras realizadas no curso do exercício não havendo nenhum indicio de erro intencional. 10.4 **Risco de taxa de juros** - O resultado financeiro da Companhia está suscetível a variações decorrentes das operações com aplicações financeiras em títulos públicos federais ou papéis pré-fixados indexados à média do CDI ou à Taxa Selic.

11. Despesas administrativas:

2019

2018

Serviços de terceiros

(480)

(431)

Publicações

(40)

(46)

Outras despesas

(41)

(24)

(561)

(501)

12. Resultado financeiro:

2019

2018

Renda de aplicações financeiras

439

422

Juros Selic s/ créditos tributários

154

155

Outras receitas financeiras

14

-

Tributos sobre receitas financeiras

(318)

(316)

289

261

13. Transações com partes relacionadas e remuneração dos administradores: A Companhia é controlada pelo Ennesa Fundo de Investimento em Ações, sendo este controlado pelos seguintes fundos de pensão: (a) FACHESF - Fundação Chefes de Assistência e Seguridade Social, (b) FASERN - Fundação Cosern de Previdência Complementar, (c) Fundação Itaú Unibanco – Previdência Complementar, (d) FUNCASAL - Fundação Casal de Seguridade Social, (e) CELPOS – Fundação Celpo de Seguridade Social, (f) FAELCE

ICATU CAPITALIZAÇÃO S.A.
C.N.P.J./MF nº 74.267.170/0001-73 - NIRE 3.330.016.539-8
ATA DA ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA REALIZADA EM 28 DE DEZEMBRO DE 2018 (lavrada sob a forma de sumário, na forma do § 1º do art. 130 da Lei 6.404/76). **1. DATA, HORA E LO- CAL:** Realizada em 28/12/2018, às 09:00 horas, na sede da Companhia, na Praça Vinte e Dois de Abril, nº 36, parte, Centro, Cidade e Estado do Rio de Janeiro. **2. CONVOCAÇÃO:** Dispensada a publicação do edital de convocação nos termos do §4º do art. 124 da Lei nº. 6.404/76, tendo em vista a presença da totalidade dos acionistas. **3. PRESENÇA:** Acionista representando a totalidade do capital social votante da Companhia, conforme assinatura no Livro de Presença de acionistas. **4. MESA DE TRABALHO:** Presidente: Luciano Snel Corrêa; Secretário: Gustavo Franco Pacheco. **5. ORDEM DO DIA:** (i) Aprovar as Demonstrações Financeiras da Companhia, referentes ao período de 01/01/2018 a 30/11/2018; (ii) Aprovar a distribuição de juros sobre o capital próprio, com base nas Demonstrações Financeiras do período de 01/01/2018 a 30/11/2018; (iii) Aprovar a distribuição de dividendos, com base nas Demonstrações Financeiras do período de 01/01/2018 a 30/11/2018; e (iv) Assuntos Gerais. **6. DELIBERAÇÕES:** (i) A acionista única aprovou, sem reservas, as Demonstrações Financeiras da Companhia, referentes ao período de 01/01/2018 a 30/11/2018; (ii) A acionista única aprovou, sem reservas, a distribuição de juros sobre capital próprio aos acionistas da Companhia, no valor bruto de R\$ 11.800.000,00 (onze milhões e oitocentos mil reais),

apurados com base Demonstrações Financeiras da Companhia, referentes ao período de 01/01/2018 a 30/11/2018, sujeito à retenção de 15% de imposto de renda na fonte, exceto para acionistas comprovadamente isentos ou imunes, na forma da legislação aplicável; (iii) A acionista única aprovou, sem reservas, a distribuição de dividendos aos acionistas da Companhia, no valor de R\$ 34.715.770,99 (trinta e quatro milhões, setecentos e quinze mil, setecentos e setenta reais e noventa e nove centavos),apurados com base Demonstrações Financeiras da Companhia, referentes ao período de 01/01/2018 a 30/11/2018, que serão pagos à acionista ICATU SEGUROS S.A., sociedade com sede nesta Cidade, na Praça Vinte e Dois de Abril, nº 36, parte, Centro, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 42.283.770/0001-39, mediante a cessão total de 31.487.468 (trinta e um milhões, quatrocentos e oitenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e oito) de ações ordinárias nominativas representativas da totalidade do capital social da VANGUARDACAP CAPITALIZAÇÃO S.A., sociedade com sede nesta Cidade, à Praça Vinte e Dois de Abril, nº 36, parte, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 11.467.788/0001-67, realizada nesta data. O valor das ações representativas da totalidade do capital social da VANGUARDACAP CAPITALIZAÇÃO S.A. foi definido com base em laudo emitido pela MCS Markup Auditores e Contadores Ltda - EPP, sociedade com sede nesta Cidade, na Rua Sete de Setembro, nº 71, 4º andar, Centro, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 20.543.416/0001-63, registrada originariamente no CRO/RJ sob o nº RJ-006226/O, estando o montante atribuível, de acordo com critérios contábeis, ao valor pa-

trimonial da VANGUARDACAP CAPITALIZAÇÃO S.A. na data de 31/08/2018, sensibilizado pelos resultados da sociedade no período de 01/09/2018 a 30/11/2018. A fim de formalizar a dação em pagamento em questão, materializada pela referida cessão total de ações, foi formalizado, nesta data, um Instrumento Particular de Cessão de Ações, que constitui o anexo à presente ata. A alteração do controle acionário da VANGUARDACAP CAPITALIZAÇÃO S.A. não implica em alteração dos controladores finais desta sociedade, devendo ser submetida à aprovação da Superintendência de Seguros Privados - SUSEP, na forma § único do art. 28 da Resolução CNSP nº 330/2015; (iv) Nada foi a título a título de assuntos gerais. **7. ENCERRAMENTO, LAVRATURA, APROVAÇÃO E ASSINATURA DA ATA:** Nada a mais a ser tratado, foi encerrada a assembleia e lavrada a presente ata, que, após lida, foi aprovada e assinada por todos os presentes. Rio de Janeiro, 28 de dezembro de 2018. Assinaturas: (ass.) Luciano Snel Corrêa - Presidente; (ass.) Gustavo Franco Pacheco - secretário; (ass.) Icatu Seguros S.A. - na qualidade de única acionista, representada por Luciano Snel Corrêa e Alexandre Petrone Vilardi. **Declaro para os devidos fins que a presente é cópia fiel da ata lavrada no livro próprio.** Rio de Janeiro, 02 de dezembro de 2019. **Gustavo Franco Pacheco** - Secretário. JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO. Nome: ICATU CAPITALIZAÇÃO S.A.. Certifico que o presente foi arquivado sob o nº 3855161 e data de 20/02/2020. Bernardo F. S. Berwanger - Secretário Geral.

Id: 2242665

Id: 2242760