

TAMBAÚ ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 05.081.798/0001-67
NIRE: 42300032913

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

BLUMENAU – SC

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2020.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

Balanço Patrimonial
Encerrado em 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.808.448	6.446.053
Clientes	5	1.275.313	203.707
Estoques	8	105.453	101.243
Outros créditos	6	26.185	42.208
Despesas antecipadas	9	56.486	53.453
Títulos e valores mobiliários	7	40.838	399.793
TOTAL DO CIRCULANTE		3.312.723	7.246.456
NÃO CIRCULANTE			
Outros créditos	6	96.018	82.254
Despesas antecipadas	9	8.632	14.489
Títulos e valores mobiliários	7	972.850	243.797
Investimentos	10	66.775	54.596
Imobilizado	11	35.528.854	36.589.931
Intangível	12	1.924.036	1.886.981
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		38.597.165	38.871.937
TOTAL DO ATIVO		41.909.888	46.118.393

Balanco Patrimonial
Encerrado em 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	13	171.372	196.695
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	115.058	112.926
Tributos diferidos	15	1.258	10.324
Dividendos a pagar	16.2	727.155	898.671
Dividendos propostos	16.4	1.680.532	1.061.081
Financiamentos	17	290.892	853.462
Outros credores	18	541.260	5.932.447
TOTAL DO CIRCULANTE		3.527.527	9.065.606
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Financiamentos	17	107.014	286.968
Tributos diferidos	15	29.964	7.506
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		136.978	294.474
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	19.1	19.811.165	19.811.165
Reservas de capital	19.2	6.371.460	6.371.460
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	11.191.797	9.949.676
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4	870.961	626.011
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.245.383	36.758.312
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.909.888	46.118.392

TAMBAÚ ENERGÉTICA S.A.

CNPJ: 05.081.798/0001-67

Demonstração do Resultado do Exercício

Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro

(Valores expressos em Reais)

Estrutura	Nota	2021	2020
RECEITA LÍQUIDA	20	16.503.721	13.594.262
Custos operacionais	21	(8.514.295)	(7.882.260)
LUCRO BRUTO		7.989.426	5.712.002
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(940.888)	(854.150)
Despesas gerais e administrativas	21	(940.160)	(852.685)
Impostos e taxas		(727)	(1.465)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		7.048.538	4.857.852
RESULTADO FINANCEIRO		52.022	57.515
Receitas financeiras		82.361	100.748
Despesas financeiras		(30.339)	(43.233)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		7.100.561	4.915.367
Contribuição social	24	(191.284)	(161.442)
Imposto de renda	24	(336.201)	(283.368)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		6.573.076	4.470.562
LUCRO POR AÇÃO (em reais)		34,94	23,46

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Mutação das contas	Nota	Capital Social Integralizado	Reservas de capital	Recursos para aumento de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019		19.811.165	6.371.460	9.499.797	546.015	-	36.228.437
Recursos para aumento de capital	19.3			449.879			449.879
Ajuste de avaliação patrimonial	19.4				79.997		79.997
Ajustes de exercícios anteriores						1.656	1.656
Lucro líquido do exercício						4.470.562	4.470.562
Dividendos antecipados						(3.411.137)	(3.411.137)
Dividendos destinados	16.4					(1.061.081)	(1.061.081)
Saldos em 31 de dezembro de 2020		19.811.165	6.371.460	9.949.676	626.012	-	36.758.313
Recursos para aumento de capital	19.3			1.242.121			1.242.121
Ajuste de avaliação patrimonial	19.4				244.949		244.949
Ajustes de exercícios anteriores						(1.936)	(1.936)
Lucro líquido do exercício						6.573.076	6.573.076
Dividendos antecipados						(4.890.609)	(4.890.609)
Dividendos destinados	16.4					(1.680.532)	(1.680.532)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		19.811.165	6.371.460	11.191.797	870.961	-	38.245.383

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Estrutura	Nota	2021	2020
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro líquido do exercício		7.100.561	4.915.367
Ajustes por:			
Imposto de renda e contr.social diferidos		(1.590)	-
Depreciações e amortizações		1.104.091	1.102.491
Baixa bens do imobilizado		18.006	15.550
Ajustes de exercícios anteriores		(1.936)	1.656
(Aumento)/redução de ativos			
Clientes		(1.071.606)	855.139
Outros créditos	6	2.229	49.237
Estoques		(4.210)	(26.089)
Despesas antecipadas		2.824	(12.619)
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores		(25.323)	(125.017)
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	31.380	8.030
Outros credores	18	(5.063.155)	2.917.261
Caixa utilizado nas operações		2.091.272	9.699.350
Contribuição social e imposto de renda pagos	24	(531.287)	(439.330)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		1.559.985	9.260.021
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Investimentos	10	(12.179)	(3.000)
Aquisições de imobilizado	11	(57.672)	(169.549)
Aplicações no intangível	12	(285.696)	(222.462)
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(355.547)	(395.221)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Financiamentos	17	(905.415)	(1.139.478)
Dividendos distribuídos	16.2	(5.513.692)	(3.806.000)
Recursos destinados para aumento de capital	19.3	577.061	449.879
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		(5.842.045)	(4.483.899)
IV – AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA			
(Caixas, bancos,aplicações financeiras)		(4.637.605)	4.380.901
V - SALDO INICIAL	4	6.446.053	2.065.152
VI - SALDO FINAL	4	1.808.448	6.446.053
VII -AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		(4.637.605)	4.380.901

TAMBAÚ ENERGÉTICA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Tambaú Energética S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 05 de março de 2002. A sociedade tem por objetivo a operação, manutenção e geração de energia elétrica e de créditos de carbono da PCH Tambaú, empreendimento instalado no município de Erval Seco – RS, sob o regime de concessão pelo Governo Federal Brasileiro por um período de 30 anos a partir da data da Resolução Autorizativa nº 1832, de 10 de março de 2009 – ANEEL, e ajustada pela Resolução Autorizativa nº 10.972, de 14 de dezembro de 2021, passível de renovação ao término do período de concessão. Em 2021, a Companhia aderiu aos termos da Lei nº 13.203, de 8 de dezembro de 2015, alterada pela Lei nº 14.052, de 8 de setembro de 2020, visando obter a extensão da outorga em 1.953 dias, conforme a Resolução Homologatória nº 2.931, de 08 de setembro de 2021.

O empreendimento está representado por duas unidades geradoras, com potência total de 8.806 KW (Despacho nº 916, de 27 de março de 2013 - ANEEL) e Garantia Física de 4,9 MW médios (Portaria nº 51, de 04 de julho de 2012 - MME).

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida às normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 20 de fevereiro de 2022.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Reconhecimento das receitas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros, os riscos e benefícios mais significativos foram transferidos ao adquirente e puderem ser confiavelmente mensurados. As receitas operacionais são reconhecidas com base no fornecimento da energia elétrica, independentemente de ter havido o recebimento da receita.

3.3. Reconhecimento das despesas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros e puderem ser confiavelmente mensurados.

3.4. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.5. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.6. Clientes – corresponde a valores nominais a receber de clientes deduzido, quando aplicável, dos correspondentes ajustes a valor presente e a valor provável de realização.

3.7. Estoques – compreende peças de reposição utilizados na manutenção da atividade de geração de energia elétrica e estão registrados pelo custo de aquisição deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor de mercado.

3.8. Despesas antecipadas - são compostas por valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridas.

3.9. Investimentos – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

3.10. Imobilizado – é demonstrado ao custo de aquisição ou construção, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear com base na vida útil estimada desses ativos, que observam estabelecido pelo órgão regulador e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.11. Intangível – avaliados ao custo de aquisição, sendo que as amortizações estão sendo apuradas pelo método linear com base nos benefícios econômicos futuros e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.12. Passivo circulante e não circulante – demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte. No passivo não circulante estão registradas as obrigações com exigibilidade superior a 12 meses.

3.13. Operações com a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE - os registros de compra e venda de energia são reconhecidos pelo Princípio da Competência com base nas informações divulgadas pela câmara e estimadas pela administração.

3.14. Liquidação financeira – conforme Resolução Normativa nº 622, de 19 de agosto de 2014 – ANEEL, é o processo de pagamento de débitos e recebimento de créditos apurados no âmbito da contabilização promovida pela CCEE. A liquidação financeira positiva é reconhecida como receita e a negativa como custo.

3.15. Seguros - a Companhia adota uma política de seguros que consideram principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros e estão incorporados nos gastos correntes.

3.16. Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias – tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

3.17. Tributos diferidos - são gerados por diferenças temporárias na data do balanço entre as bases fiscais de ativos e passivos e seus valores contábeis, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2021	2020
Caixa	6.872	6.872
Bancos	54.232	1.224
Aplicações financeiras	1.747.343	6.437.957
Total	1.808.448	6.446.053

5. CLIENTES

Referem-se a direitos a receber decorrentes de operações de fornecimento de energia elétrica.

6. OUTROS CRÉDITOS

Compreende os adiantamentos de salários a funcionários e diretores e valores a receber conforme quadro abaixo:

Descrição	2021	2020
Adiantamento de salários e diretores	181	3
Adiantamento a fornecedores	775	945
F&K Participações	17.269	19.360
Torresani Empreendimentos	5.923	19.360
Impostos a recuperar	2.037	-
Paypal Do Brasil	-	446
RGE Energia S/A	96.018	82.224
Total	122.203	122.338
Total curto prazo	26.185	42.208
Total longo prazo	96.018	82.224

7. TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

Refere-se à estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2021.

Descrição	2021	2020
Crédito de carbono - curto prazo	40.838	399.793
Crédito de carbono - longo prazo	972.850	243.717
Total a receber	1.013.688	643.510

8. ESTOQUES

É composto por peças de reposição a utilizar na manutenção da usina geradora de energia elétrica.

9. DESPESAS ANTECIPADAS

Correspondem aos valores já pagos referente despesas do exercício seguinte que ainda serão apropriadas conforme quadro abaixo:

Descrição	2021	2020
Seguros	12.269	13.185
Concessão Uso APP	35.895	34.411
Licença de operação LAO Fepam	5.857	5.857
Convênio Erval Seco - Educação ambiental	2.466	-
Total - Curto Prazo	56.486	53.453
Licença ambiental	8.632	-
Total - Longo Prazo	8.632	-

10. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital de Sicoob Multicredi, atualizados conforme distribuição de sobras da cooperativa.

11. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação.

Descrição	Taxas Anuais	2020	Aquisições	Baixas	Depreciação	2021
Terrenos	-	455.135	-	-	-	455.135
Reservatórios, barragens e adutoras	2 a 3,13	14.705.547	-	-	(362.460)	14.343.082
Edificações, obras civis e benfeitorias	2 a 4	9.518.999	4.381	(611)	(242.049)	9.280.720
Máquinas e equipamentos - usina	2,50 a 16,67	7.518.034	45.986	(17.395)	(323.419)	7.223.206
Móveis e utensílios	6,25	6.441	-	-	(593)	5.848
Máquinas e equipamentos - ST ¹	2,50 a 6,25	2.418.778	6.700	-	(90.899)	2.334.579
Edificações, obras civis e benfeitorias - ST ¹	3,13	1.966.995	-	-	(80.717)	1.886.278
Total		36.589.931	57.067	(18.006)	(1.100.137)	35.528.954

¹ ST- Sistema de Transmissão

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

12. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação.

Descrição	Taxas Anuais	2020	Aquisições	Baixas	Amortização	2021
Softwares	20	12.569	-	-	(3.562)	9.007
Outros	5	7.409	-	-	(392)	7.017
Intangíveis - ST ¹	-	834.056	682.009	-	-	1.516.065
Intangíveis - processos	-	1.032.946	-	(641.000)	-	391.946
Total		1.886.981	682.009	(641.000)	(3.954)	1.924.036

¹ ST = Sistema de Transmissão

13. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com o fornecimento de energia elétrica, materiais, utilidades e serviços a serem liquidados no curso do exercício social seguinte.

14. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

Descrição	2021	2020
Sociais e trabalhistas	15.880	14.729
Tributárias	99.179	98.197
Total	115.059	112.926

15. TRIBUTOS DIFERIDOS

Foram provisionados os tributos decorrentes da estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono. O saldo dos tributos diferidos está registrado na proporção da sua capacidade de realização.

Descrição	2021	2020
Contribuição social	441	4.321
Imposto de renda	817	6.003
Total curto prazo	1.258	10.324
Contribuição social	10.507	2.632
Imposto de renda	19.457	4.874
Total longo prazo	29.964	7.506

16. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

16.1. Previsão estatutária – o valor a distribuir de dividendos será o lucro líquido do exercício diminuído das reservas legal e obrigatórias, facultado a antecipação do pagamento. Desse valor as Ações Preferenciais têm prioridade no recebimento de 90% e o saldo para as Ações Ordinárias.

16.2. Proposta de dividendos – em virtude de não necessitar reter valor em reservas legal e obrigatórias, a proposta da administração é a distribuição integral aos acionistas do lucro líquido do exercício de R\$ 6.573.076, sendo R\$ 5.915.769 para as Ações Preferenciais e R\$ 657.308 para as Ações Ordinárias.

16.3. Dividendo proposto por ação – Ação Preferencial R\$ 67,12 e Ação Ordinária R\$ 6,57.

16.4. Dividendo antecipado e saldo a destinar – do lucro líquido do exercício de 2021, menos o ajuste de exercícios anteriores de R\$ 1.936, foi antecipado R\$ 4.890.609, restando um saldo de R\$ 1.680.532 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

17. FINANCIAMENTOS

Os financiamentos foram contraídos e destinados para aquisição de equipamentos da unidade geradora de energia elétrica. As parcelas dos financiamentos com vencimento no exercício social seguinte, estão classificados no Passivo Circulante e as demais no Passivo não Circulante.

Financiamentos BRDE						
Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	Saldo em 2021	Saldo em 2020
		Nº total	Nº pago			
222443202	5,5%	96	92	04/2021	-	35.783
222738016	6,5%	96	90	06/2021	-	25.721
222443407	5,5%	96	92	04/2021	-	87.833
222443300	5,5%	96	92	04/2021	-	127.080
225275106(1)	3,4%	105	87	06/2022	290.892	864.012
Total					290.892	1.140.430
Circulante					290.892	853.462
Não circulante					-	286.968

(1) Refere-se a financiamento da Companhia, mas suportado pelos acionistas empreendedores do projeto. Por Acordo de Acionistas o pagamento das parcelas é garantido pelos dividendos a eles destinados.

18. OUTROS CREDORES

É composto pelo valor da provisão da liquidação financeira, seguros a pagar e demais contas a pagar conforme descrição do quadro abaixo:

Descrição	2021	2020
Liquidação financeira - ver nota 3.14 e 23	115.988	4.802.165
Processo desapropriações - ver nota 26.1.2	391.946	1.032.946
Contas a pagar	20.000	93.500
Seguros a pagar	-	1.785
Comissão de venda - crédito de carbono	13.326	2.051
Total	541.260	5.932.447

19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

19.1. Capital social - o capital social de R\$ 19.811.165, totalmente integralizado é representado por 188.133 ações nominativas, sendo 100.000 Ações Ordinárias e 88.133 Ações Preferenciais, todas sem valor nominal.

19.2. Reservas de capital - a reserva de capital R\$ 6.371.460 refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

19.3. Recursos destinados a aumento de capital – o valor de R\$ 11.191.797 (em 2020 R\$ 9.949.676) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina e pagamento do financiamento da Sociedade. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias e Preferenciais antes da sua capitalização.

19.4. Ajustes de avaliação patrimonial - o valor de R\$ 870.961 (em 2020 R\$ 626.012) refere-se ao ajuste de avaliação patrimonial referente reconhecimento da estimativa da Companhia da receita e tributos sobre a venda dos créditos de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2021.

20. RECEITA LÍQUIDA

É composta pela receita bruta deduzidas dos tributos incidentes sobre o faturamento.

Descrição	2021	2020
Receita bruta	17.114.346	14.108.787
Energia elétrica	16.716.739	14.096.575
Crédito de carbono	397.607	12.212
Deduções da receita bruta	(610.625)	(514.525)
Pis	(108.741)	(91.628)
Cofins	(501.883)	(422.897)
Receita líquida	16.503.721	13.594.262

21. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2021	2020	2021	2020
Pessoal e administradores	55.259	51.428	103.489	95.267
Serviços de terceiros	513.575	464.400	800.794	716.104
Taxas do setor elétrico	383.439	349.810	-	-
Depreciação e amortização	1.104.091	1.102.491	-	-
Compra de energia e liq.financeira - ver nota 22 e 23	6.289.530	5.756.950	-	-
Arrendamentos e aluguéis	19.728	17.646	-	-
Outros custos e despesas	148.673	139.535	36.604	41.314
Total	8.514.295	7.882.260	940.888	852.685

22. CUSTO NA VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA

A Companhia possui contrato de venda de energia que garante o fornecimento de 5,000MW médios por mês, com flexibilidade de 10%, para mais ou para menos. Como a compradora utiliza constantemente flexibilidade máxima, isto é, 5,500MW médios, a Companhia sazonalizou o seu lastro de forma flat, isto é, para 4,900MW médios durante todo o exercício. Para completar o 0,6MW médio restante, a Companhia

adquiriu antecipadamente em 2020 um contrato de longo prazo atendendo a totalidade desta quantidade.

23. LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA – NEGATIVA E COMPRA DE ENERGIA CONVENCIONAL

Para o ano de 2021 a Companhia realizou a sazonalização de sua Garantia Física e, ademais, adquiriu um *hedge* contra o GSF comprando 0,490MWmédio de energia convencional num contrato com vigência até 2023.

24. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA

Foi optado em tributar o lucro no regime de lucro presumido, que tem por base de apuração a presunção de lucro sobre a receita bruta trimestral e adicionada os demais ganhos.

25. SEGUROS

A Companhia mantém seguros de riscos operacionais e de responsabilidade civil, relativos a danos pessoais de caráter involuntário causados a terceiros e danos materiais a bens tangíveis. A cobertura contratada é considerada suficiente pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

RISCO COBERTO	VALOR DA COBERTURA	VIGÊNCIA
Riscos Operacionais	26.040.554	17/07/2021 a 17/07/2022
Danos materiais, inclusive por desmoronamento, alagamento e inundações	24.000.000	17/07/2021 a 17/07/2022
Lucros cessantes decorrentes da garantia básica de danos materiais	2.040.554	17/07/2021 a 17/07/2022
Responsabilidade civil	10.000.000	20/08/2021 a 20/08/2022
TOTAL	36.040.554	

26. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia é parte em processo judicial e administrativo, perante tribunais e órgãos governamentais oriundos do curso normal de suas operações, envolvendo questões regulatórias e outros assuntos.

26.1. Passivos Contingentes

26.1.1. Contabilização de operações com venda de energia pela Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE)

A Companhia aderiu aos termos da Lei nº 13.203, de 8 de dezembro de 2015, alterada pela Lei nº 14.052, de 8 de setembro de 2020, desistindo e renunciando aos direitos discutidos no Processo Nº 0040163-17.2015.4.01.3400 e pagando todos os valores provisionados referentes ao mesmo. Em troca, a Companhia terá a extensão do prazo da outorga em 1.953 dias, conforme cálculo apresentado em antecedência pela CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica.

26.1.2. Contabilização de processo servidão de passagem na Linha de Transmissão

Os proprietários de terras em que passa a Linha de Transmissão de 69 KW, que liga a usina à subestação da RGE, postularam complemento do valor indenizado.

A Companhia classificou como provável julgamento desfavorável e, reconheceu, com base em laudo pericial, provisão inicial de R\$ 1.032.946, sendo R\$ 641.000 já quitados, restando um saldo atual de R\$391.946. Os acionistas detentores das ações ordinárias, investidores responsáveis pela implantação do projeto, assumiram o ônus complementar da indenização, mediante capitalização de igual valor, sem prejuízo dos acionistas portadores de ações preferenciais.

Olinto Silveira

CPF: 305.579.099-53

Diretor

Marli Moresco Farias

CPF: 014.378.179-04

Contadora CRC-SC 21187/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código D8B4-D16E-B86F-67A0.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal OAB. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://oab.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/D8B4-D16E-B86F-67A0> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: D8B4-D16E-B86F-67A0



Hash do Documento

9EE7A31D6EAF303D35735FDE322E1CB92CD343CFE4568CC227DF778E93002C9

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 31/03/2022 é(são) :

☒ marli Moresco Farias (Contadora) - 014.378.179-04 em
31/03/2022 08:54 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

☒ Olinto Silveira (Diretor) - 305.579.099-53 em 30/03/2022 16:11
UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

