

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA DAS PEDRAS S.A
CNPJ: 11.591.106/0001-23
NIRE: 42300040631

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

BLUMENAU – SC

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA DAS PEDRAS S.A
CNPJ: 11.591.106/0001-23

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.

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA DAS PEDRAS S/A
CNPJ: 11.591.106/0001-23

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	98.888	26.143
Clientes	5	102.741	111.810
Outros créditos	6	401	382,56
Estoques	7	29.569	29.457
Despesas Antecipadas	8	2.324	2.324
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		233.922	170.115
NÃO CIRCULANTE			
Despesas Antecipadas	8	1.549	3.873
Imobilizado	9	5.499.617	5.582.927
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.501.166	5.586.800
TOTAL DO ATIVO		5.735.087	5.756.915

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA DAS PEDRAS S/A
CNPJ: 11.591.106/0001-23

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	10	34.647	28.275
Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	11	15.698	15.309
Dividendos a pagar	12.4	40.000	40.000
Dividendos propostos	12.4	50.512	88.426
Redução de capital a pagar		410.000	410.000
Outros Credores		9.326	
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		560.182	582.010
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	13.1	3.755.955	3.755.955
Reservas de capital	13.2	1.418.950	1.418.950
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.174.905	5.174.905
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.735.087	5.756.915

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA DAS PEDRAS S/A
CNPJ: 11.591.106/0001-23

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Estrutura	Nota	2021	2020
RECEITA LÍQUIDA	14	1.077.794	1.248.488
Custos Operacionais	15	(568.679)	(434.240)
LUCRO BRUTO		509.115	814.248
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	15	(149.479)	(148.743)
Despesas gerais e administrativas		(148.237)	(147.635)
Impostos e taxas		(1.241)	(1.109)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		359.636	665.505
RESULTADO FINANCEIRO		(1.975)	(1.312)
Receitas financeiras		294	746
Despesas financeiras		(2.269)	(2.059)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO		357.661	664.192
Contribuição social	16	(12.108)	(14.063)
Imposto de renda	16	(13.467)	(15.664)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>332.086</u>	<u>634.465</u>
LUCRO POR AÇÃO - em reais		1,66	3,47

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Mutações Contas	Notas	Capital Social Subscrito	Reserva de Capital	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019		<u>4.155.955</u>	<u>1.418.950</u>	-	<u>5.574.905</u>
Redução de Capital		(400.000)			(400.000)
Lucro do Exercício				634.465	634.465
Dividendos antecipados	12.4			(546.039)	(546.039)
Dividendos propostos	12.4			(88.426)	(88.426)
Saldos em 31 de dezembro de 2020		<u>3.755.955</u>	<u>1.418.950</u>	-	<u>5.174.905</u>
Lucro do Exercício				332.086	332.086
Dividendos antecipados	12.4			(281.574)	(281.574)
Dividendos propostos	12.4			(50.512)	(50.512)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		<u>3.755.955</u>	<u>1.418.950</u>	-	<u>5.174.905</u>

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

Estrutura	Nota	2021	2020
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro/Prejuízo líquido do exercício		357.661	664.192
Ajustado por:			
Impostos de Renda e Contribuição Social Diferidos		-	(3)
Depreciação		100.972	100.605
Baixa bens do imobilizado		5.755	1.268
(Aumento)/redução de ativos			
Clientes	5	9.068	(44.194)
Outros créditos	6	(18)	(3)
Estoques	7	(112)	(1.432)
Despesas Antecipadas	8	2.324	2.324
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	10	6.372	8.248
Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	11	600	167
Outros credores		9.326	-
Disponibilidades			
Contribuição social e imposto de renda pagos	15	(25.789)	(28.667)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		466.161	702.507
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Aquisição de imobilizado	9	(23.416)	(23.361)
Investimentos		-	-
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(23.416)	(23.361)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Dividendos distribuídos		(370.000)	(580.000)
Redução de capital paga		-	(90.000)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		(370.000)	(670.000)
IV – AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA (Caixas, bancos, aplicações financeiras)		72.745	9146
V - SALDO INICIAL		26.143	16.997
VI - SALDO FINAL	4	98.888	26.143
VII – AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		72.745	9146

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA DAS PEDRAS S.A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

Valores expressos em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Central Geradora Hidrelétrica das Pedras S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 23 de fevereiro de 2010. Está situada na Rua Joinville nº 209, sala 301 A, bairro Vila Nova, no município de Blumenau – SC, com filial na Rua João Nelson Antunes, 900, bairro Rio das Pedras no município de Videira - SC. A Sociedade tem por objeto a operação, manutenção e exploração da CGH das Pedras. A CGH das Pedras possui Potência Instalada de 999,90 kW (Despacho nº 3.647, de 6 de novembro de 2015 - ANEEL) e Garantia Física de 0,620 MW médio (Portaria nº 149, de 6 de maio de 2015 – MME).

2. 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 as 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 22 de fevereiro 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.

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.

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

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. 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 o estabelecido pelo órgão regulador e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.9. Passivo circulante e não circulante – é 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.

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

3.11. 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.

3.12. Liquidação Financeira – a Sociedade possui Garantia Física de 0,62 MW médios, que pode vender no mercado de curto ou longo prazo. A Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE calcula mensalmente se a geração hidráulica efetiva foi acima ou abaixo da quantidade vendida, e valoriza a diferença ao Preço de Liquidação de Diferenças – PLD. A liquidação da diferença positiva é reconhecida como receita e negativa como custo.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2021	2020
Caixa	9.395	9.305
Bancos	9.031	2.011
Aplicações	80.461	16.407
Total	98.888	26.143

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

5. CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	2021	2020
Clientes	102.741	111.810
Total	102.741	111.810

6. OUTROS CRÉDITOS

Compreendem os adiantamentos de salários a funcionários e adiantamento a fornecedores.

DESCRIÇÃO	2021	2020
Adiantamento a funcionários e diretores	3	4
Adiantamento a fornecedores	397	379
Total	401	383

7. ESTOQUES

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

8. DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se a Taxa de Licença Ambiental (LAO) da Companhia com período de vigência de 03/09/2019 a 02/09/2023.

9. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas Anuais	2020	Aquisições	Baixas	Depreciação	2021
Terrenos	-	73.000	-	-	-	73.000
Reservatórios, barragens e adutoras	1,68	2.313.390	-	-	(42.433)	2.270.957
Edificações, obras civis e benfeitorias	1,68	1.089.999	4.092	-	(19.849)	1.074.242
Máquinas e equipamentos	1,68	2.098.404	19.324	(5.755)	(38.612)	2.073.361
Móveis e Utensílios	1,68	1.754	-	-	(78)	1.676
Adiantamento a Fornecedores	1,68	6.380	-	-	-	6.380
		-	-	-	-	-
Saldo		5.582.927	23.416	(5.755)	(100.972)	5.499.617

10. FORNECEDORES

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

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

DESCRIÇÃO	2021	2020
Sociais e trabalhistas	8.639	7.802
Tributárias	7.059	7.507
Total	15.698	15.309

12. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

12.1 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. Nos primeiros 7 anos após o início das atividades, os acionistas detentores das Ações Preferenciais receberão 100% do lucro líquido obtido. Encerrado este prazo, as Ações Preferenciais têm prioridade no recebimento de 95% e o saldo para as Ações Ordinárias.

12.2 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\$ 332.086, sendo 100% para as Ações Preferenciais.

12.3 Dividendo proposto por ação – Ação Preferencial R\$ 2,82.

12.4 Dividendo a destinar – Do lucro líquido do exercício de 2021 de R\$ 332.086, foram antecipados R\$ 281.574, ficando um saldo de R\$ 50.512 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

13.1 Capital Social - O capital social subscrito da Companhia é de R\$ 3.755.955, representado por 200.000 ações nominativas, sendo 100.000 Ações Ordinárias e 100.000 Ações Preferenciais, todas sem valor nominal.

13.2 Reservas de Capital - A reserva de capital de R\$ 1.418.950 refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

14. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

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

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 521D-6B0A-5889-AAFD.

Descrição	2021	2020
Receita bruta	1.118.623	1.295.784
Receita com energia elétrica	1.118.623	1.295.784
Deduções da receita bruta	(40.830)	(47.296)
Pis	(7.271)	(8.423)
Cofins	(33.559)	(38.874)
Receita líquida	1.077.794	1.248.488

15. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2021	2020	2021	2020
Pessoal e administrativo	49.392	75.889	11.751	10.622
Serviços de terceiros	143.887	132.277	117.746	110.498
Taxas de fiscalização	21.286	21.337	-	-
Depreciação	100.972	100.605	-	-
Energia elétrica comprada para revenda - ver nota 16	147.139	52.704	-	-
Liquidação financeira	47.115	-	-	-
Arrendamentos e aluguéis	36.464	34.624	-	-
Outros custos e despesas	22.425	16.803	19.982	27.623
Total	568.679	434.240	149.479	148.743

16. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

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.

17. CONTRATOS DE COMPRA E VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA INCENTIVADA

A sociedade possuía em 2021 três contratos de venda energia incentivada e um de troca por energia convencional mais um prêmio (*swap*) com diferentes comercializadoras de energia elétrica, atendidos completamente pela Garantia Física – GF da usina, todos tendo vigência de janeiro a dezembro de 2021. Para 2022 teremos três novos contratos de venda de energia incentivada.

18. 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 dois *hedges* contra o GSF. Além do *swap*, válido somente para o ano e já mencionado no item anterior, foi obtido 0,060MW médio de energia convencional num contrato com vigência até 2023, ambos os contratos atendendo a totalidade do ano. Além disso, foi deixado 0,100MW médio da GF descontratado para liquidação no mercado de curto prazo.

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 021187/O-7

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/521D-6B0A-5889-AAFD> 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: 521D-6B0A-5889-AAFD



Hash do Documento

B1DAD950F3DE6237494B87F4D8CB6EB3102A19DC7A64581FB9BDE6B285E2504B

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 08:58 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Olinto Silveira (Diretor) - 305.579.099-53 em 30/03/2022 16:12
UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital

