

RIO DO SAPO ENERGIA S/A
CNPJ: 09.322.423/0001-00
NIRE: 42300041378

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

BLUMENAU - SC

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

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 Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

RIO DO SAPO ENERGIA S/A
CNPJ: 09.322.423/0001-00

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

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	946.032	1.157.304
Clientes	5	582.099	733.217
Outros créditos	6	59	10.857
Títulos e valores mobiliários	7	3.874	39.542
Estoques	8	21.299	21.299
Despesas antecipadas	9	42.391	32.074
TOTAL DO CIRCULANTE		1.595.754	1.994.293
NÃO CIRCULANTE			
Outros devedores	26.1.1	929.103	929.103
Investimentos	10	829	101
Títulos e valores mobiliários	7	447.062	1.103.383
Despesas antecipadas	9	1.154	9.413
Imobilizado	11	28.674.834	29.520.347
Intangível	12	34.874	1.944
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		30.087.856	30.596.291
TOTAL DO ATIVO		31.683.610	32.584.586

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	13	180.989	149.475
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	58.789	84.678
Tributos diferidos	15	2.397	1.219
Dividendos a pagar	16.2	22.383	256.163
Dividendos propostos	16.2	1.075.587	951.838
Redução de capital a pagar		1.616.667	2.716.667
Empréstimos e financiamentos	17	70.000	64.167
Outros credores	18	127.207	79.091
TOTAL DO CIRCULANTE		3.154.019	4.303.298
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	17	210.000	285.833
Tributos diferidos	15	13.770	3.677
Outros Credores	18	49.177	-
TOTAL DO CIRCULANTE		272.946	289.510
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	19.1	19.687.644	19.687.644
Reservas de capital	19.2	7.688.405	7.688.405
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	493.151	491.671
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4	387.444	1.140.058
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		28.256.645	27.991.778
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31.683.610	32.584.586

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

Estrutura	Nota	2021	2020
RECEITA LÍQUIDA	20	6.036.596	6.100.324
Custos operacionais	21	(3.591.858)	(3.134.067)
LUCRO BRUTO		2.444.738	2.966.257
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(500.121)	(488.901)
Despesas gerais e administrativas	21	(497.046)	(486.109)
Impostos e taxas		(3.075)	(2.791)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		1.944.617	2.477.356
RESULTADO FINANCEIRO		(13.400)	22.241
Receitas financeiras		20.597	24.860
Despesas financeiras		(33.996)	(2.619)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		1.931.217	2.499.597
Contribuição social	24	(105.923)	(70.616)
Imposto de renda	24	(69.322)	(108.442)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		1.755.972	2.320.438
LUCRO POR AÇÃO (em reais)		2,08	2,75

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

Mutação das contas	Nota	Capital Social	Reservas de Capital	Recursos	Ajuste de	Lucros	Total
		Integralizado	Ágio na emissão de ações	destinados a aumento de capital	avaliação patrimonial	Acumulados	
Saldos em 31 de dezembro de 2019		22.487.644	7.688.405	284.304	133.644	-	30.593.998
Redução do capital social	19.1	(2.800.000)					(2.800.000)
Lucro líquido do exercício						2.320.138	2.320.138
Dividendos antecipados	16.2					(1.370.389)	(1.370.389)
Dividendos propostos	15.2					(951.838)	(951.838)
Recursos destinados a aumento de capital	19.3			177.367		-	177.367
Ajustes de exercícios anteriores						2.089	2.089
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4				20.414		20.414
Saldos em 31 de dezembro de 2020		19.687.644	7.688.405	461.671	154.058	(1)	27.991.778
Lucro líquido do exercício						1.755.972	1.755.972
Dividendos antecipados	16.2					(680.385)	(680.385)
Dividendos propostos	16.2					(1.075.587)	(1.075.587)
Recursos destinados a aumento de capital	19.3			31.480		-	31.480
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4				233.386		233.386
Saldos em 31 de dezembro de 2021		19.687.644	7.688.405	493.151	387.444	-	28.256.645

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

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		1.931.217	2.499.597
Ajustes por:			
Depreciações e amortizações		925.543	914.017
Baixa bens do imobilizado		10.794	2.892
Cotação crédito carbono		1.026	28
Ajustes de exercícios anteriores		-	2.089
(Aumento)/redução de ativos			
Clientes		151.118	(137.079)
Outros créditos	6	11.468	(10.466)
Estoques		-	(92.999)
Despesas antecipadas	9	(2.058)	10.170
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	13	31.513	97.267
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	(22.038)	8.242
Outros credores	18	46.533	(194.920)
Caixa utilizado na operação		3.085.117	3.192.637
Contribuição social e imposto de renda pagos	24	(177.385)	(175.693)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		2.907.732	3.017.544
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Investimentos	10	(728)	(701)
Aquisições de imobilizado	11	(85.274)	(45.068)
Aplicações no intangível	12	(30.779)	(7.222)
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(116.782)	(433.991)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Dividendos distribuídos		(1.863.703)	2.277.067
Redução de capital paga		(1.100.000)	(950.000)
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	31.480	177.367
Empréstimos	17	(70.000)	350.000
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		(3.002.223)	(2.700.000)
IV – AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA			
(Caixas, bancos, aplicações financeiras)		(211.272)	(115.648)
V - SALDO INICIAL			
	4	1.157.304	1.222.952
VI - SALDO FINAL			
	4	946.032	1.157.304
VII - AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA			
		(211.272)	(115.648)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Rio do Sapo Energia S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 30 de novembro de 2007. A sociedade tem por objetivo a operação, manutenção e geração de energia elétrica e de créditos de carbono da PCH RIO DO SAPO, empreendimento instalado no município de Tangará da Serra – MT, transferido para a Companhia através da Resolução Autorizativa nº 5.191, de 22 de abril de 2015 - ANEEL, sob o regime de concessão pelo Governo Federal Brasileiro por um período de 30 anos a partir da data da Resolução Autorizativa nº 2.619, de 16 de novembro de 2010 - ANEEL, e ajustada pela Resolução Autorizativa nº 10.972, de 14 de dezembro de 2021, passível de renovação ao término do prazo 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 645 dias, conforme a Resolução Homologatória nº 2.931, de 08 de setembro de 2021.

O empreendimento está representado por 2 (duas) unidades geradoras com potência total de 5.760 KW (Despacho nº 500, de 26 de janeiro de 2016 - ANEEL) e a Garantia Física de 3,4 MW médios (Portaria nº 49, de 14 de março de 2016 - 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 09 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, a 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 – 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.

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

3.14. Seguros - a Companhia adota uma política de seguros que considera 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.

3.15. 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.

3.16. 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.

3.17. 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	8	8
Bancos	61.683	350.257
Aplicações financeiras	884.340	807.039
Total	946.032	1.157.304

5. CLIENTES

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

6. OUTROS CRÉDITOS

Composto pelo saldo de adiantamento a funcionários e diretores e adiantamentos a fornecedores.

Descrição	2021	2020
Adiantamento a funcionários e diretores	3	3
Impostos a recuperar	56	-
Adiantamento a fornecedores	-	10.855
Total	59	10.857

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
Créditos de carbono - Curto Prazo	3.874	39.542
Créditos de carbono - Longo Prazo	447.062	119.383
Total	450.936	158.925

8. ESTOQUES

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

9. DESPESAS ANTECIPADAS

Correspondem aos prêmios pagos de seguros vigentes e a licença de ambiental de operação.

Descrição	2021	2020
Seguros - responsabilidade civil	1.512	1.574
Seguros - riscos operacionais	32.621	22.241
Licença ambiental	8.259	8.259
Total - Curto Prazo	42.391	32.074
Licença ambiental	1.154	9.413
Total - Longo Prazo	1.154	9.413

10. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital de Sicredi, atualizados conforme distribuições de sobras da cooperativa.

11. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2020	Aquisições	Deprec.	Baixas	2021
Reservatórios, barragens e adutoras	2 a 3,33	11.849.947	-	(345.325)	-	11.504.622
Edificações, obras civis e benfeitorias	2 a 4	6.878.762	33.109	(178.380)	(598)	6.732.893
Máquinas e equipamentos - usina	2,50 a 16,67	9.304.346	41.942	(335.715)	(10.196)	9.000.377
Móveis e utensílios	6,25	8.069	-	(716)	-	7.353
Edificações, obras civis e benfeitorias - ST ¹	3,33	80.015	-	(3.682)	-	76.333
Máquinas e equipamentos - ST ¹	2,50 a 6,66	1.399.209	7.923	(53.875)	-	1.353.257
Total		29.520.348	82.974	(917.693)	(10.794)	28.674.834

¹ ST= Sistema de Transmissão

12. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2020	Aquisições	Amortização	2021
Software	20	8.064	30.779	(7.657)	31.186
Marcas	0,30	3.880	-	(192)	3.688
Total		11.944	30.779	(7.850)	34.874

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	25.991	28.227
Tributárias	32.798	56.450
Total	58.789	84.677

15. TRIBUTOS DIFERIDOS

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

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	645	427
Imposto de renda	1.752	791
Total - Curto Prazo	2.397	1.218
Contribuição social	4.828	1.289
Imposto de renda	8.941	2.388
Total - Longo Prazo	13.770	3.677

16. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

16.1. Previsão estatutária – conforme artigos 25 e 27 do Estatuto Social da Companhia, 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 da Classe A terão prioridade no recebimento de 90%, as Ações Preferenciais da Classe B receberão 7,64% e as Ações Ordinárias 2,36%.

16.2. Proposta de dividendos e saldo a destinar – em virtude de não necessitar reter valor em reservas legal e obrigatórias, do lucro líquido do exercício de R\$ 1.755.972, foi antecipado R\$ 680.385 restando um saldo de R\$ 1.075.587 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

17. EMPRÉSTIMOS

O empréstimo foi contraído e destinados para obra de manutenção do canal.

Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	2021	2020
		Nº total	Nº pago			
SICREDI - Contrato 834721-9	3,66%	60	24	dez/25	280.000	350.000
Total					280.000	350.000
Circulante					70.000	64.167
Não circulante					210.000	285.833

18. OUTROS CREDITORES

É composto pela provisão referente a arrendamentos, seguros a pagar, liquidação financeira a pagar e comissão na venda de crédito de carbono, conforme quadro abaixo:

Descrição	2021	2020
Arrendamento a pagar	58.230	76.976
Comissão s/ venda a pagar	2.112	876
Liquidação financeira a pagar – ver nota 23	41.872	-
Seguros a pagar	24.993	1.238
Total - Curto Prazo	127.207	79.091
Imposto de renda	49.177	-
Total - Longo Prazo	49.177	-

19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

19.1. Capital social - o capital social integralizado da Companhia é de R\$ 19.687.644, representado por 843.628 ações nominativas sem valor nominal, sendo 421.814 ações ordinárias e 421.814 ações preferenciais, sendo que 380.000 ações preferenciais são da Classe A, e 41.814 ações preferenciais são da Classe B.

19.2. Reservas de capital - a reserva de capital de R\$ 7.688.405 refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

19.3. Recursos destinados a aumento de capital – o valor de R\$ 493.151 (em 2020 R\$ 461.671) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para desembolsos de despesas do início da operação da usina. 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\$ 387.444 (em 2020 R\$ 154.058) refere-se ao ajuste de avaliação patrimonial referente reconhecimento da estimativa da Companhia da receita e tributos sobre a venda dos certificados de crédito 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	6.263.838	6.331.376
Com energia elétrica	6.224.514	6.330.168
Com crédito de carbono	39.323	1.208
Deduções da receita bruta	(227.241)	(231.052)
Pis	(40.468)	(41.146)
Cofins	(186.773)	(189.905)
Receita líquida	6.036.597	6.100.324

21. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2021	2020	2021	2020
Pessoal e administradores	20.390	89.188	204.833	186.592
Serviços de terceiros	529.623	363.741	266.924	256.072
Taxas do setor elétrico	384.399	304.425		
Depreciação e amortização	925.543	914.017		
Arrendamentos e aluguéis	689.119	718.762		
Energia elétrica p/ revenda - ver nota 22	869.970	647.577		
Liquidação financeira - ver nota 23	69.779	8.426		
Outros custos e despesas	103.034	87.931	25.289	43.512
Total	3.591.858	3.134.067	497.047	486.109

22. 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

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

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.

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 dois *hedges* contra o GSF. Além do *swap*, válido somente para o ano e já mencionado no item anterior, foi obtido 0,340MWmédio de energia convencional num contrato com vigência até 2023, ambos os contratos atendendo a totalidade do ano. Além disso, foi deixado 0,510MWmédio da GF descontratado para liquidação no mercado de curto prazo.

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 17/07/2023
Danos materiais, inclusive por desmoronamento, alagamento e inundações	24.000.000	17/07/2021 a 17/07/2023
Lucros cessantes decorrentes da garantia básica de danos materiais	2.040.554	17/07/2021 a 17/07/2023
Responsabilidade civil	10.000.000	20/08/2021 a 20/08/2023
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. Ativos Contingentes

26.1.1. Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE

A Companhia está requerendo judicialmente o ressarcimento de R\$ 929.103 pagos à CCEE à título de liquidação financeira. A Companhia é parte em processo cível, no qual possui direitos ou expectativas de direitos a receber. De acordo com a avaliação dos assessores jurídicos, este processo é classificado como de ganho provável.

26.1.2. 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 N.

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

0062402-78.2016.4.01.3400 e pagando todos os valores provisionados referentes ao mesmo. Em troca, a Companhia obteve uma extensão do prazo da outorga em 645 dias, conforme cálculo apresentado em antecedência pela CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica

Mateus Stefanello

CPF: 000.830.810-11

Diretor

Marli Moresco Farias

CPF: 014.378.179-04

Contador CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Mateus Stefanello, Mateus Stefanello e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 3999-60C1-EA27-9297.

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/3999-60C1-EA27-9297> 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: 3999-60C1-EA27-9297



Hash do Documento

091AD2909CDD6B3B0918210DAD257AB8BDF069D7132623511C4FFE30543BACC5

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 01/04/2022 é(são) :

☒ Mateus Stefanello (Diretor) - 000.830.810-11 em 01/04/2022

09:28 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

☒ marli moresco Farias (Contador(a)) - 014.378.179-04 em

31/03/2022 09:15 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

