

CENTRAL HIDRELÉTRICA SALTO DAS FLORES S.A. - CHESF

CNPJ: 05.330.489/0001-83 - NIRE 42300035912 - LINHA SALTO DAS FLORES, SN - PARAÍSO - SC

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados Acionistas: Submetemos à apreciação de V. Sas.os Balanços Patrimoniais e os Demonstrativos de Resultados relativos aos exercícios encerrados em 31 de Dezembro de 2020 e 2021.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 - Em Reais									
BALANÇO PATRIMONIAL - valores expressos em mil Reais					DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO valores expressos em mil Reais				
ATIVO	NE	31/12/2021	31/12/2020	PASSIVO	NE	31/12/2021	31/12/2020		
CIRCULANTE		4.572	4.928	CIRCULANTE		2.172	2.156		
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1	2.099	2.782	Fornecedores		58	56	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	11.682 10.407
Contas a Receber	3.2	1.494	1.197	Obrigações Fiscais e Sociais		47	36	(-)Deduções da Receita	416 384
Adiantamentos	3.3	905	877	Empréstimos e Financiamentos	5	2.025	2.025	RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	
Tributos a Recuperar		3	3	Outras Obrigações		0	0		11.266 10.023
Despesas Antecipadas	3.4	71	69	Outras Obrigações Trabalhistas		42	39	(-) CUSTOS OPERACIONAIS	1.936 3.198
NÃO-CIRCULANTE		28.568	29.161	NÃO-CIRCULANTE		7.423	9.448	(=) LUCRO BRUTO	9.330 6.825
Outros Créditos		24	24	Empréstimos e Financiamentos	5	7.423	9.448	(-) DESPESAS OPERACIONAIS	536 393
Depósitos Judiciais		0	0	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		23.545	22.484	Gerais e Administrativas	536 393
Partes Relacionadas		0	0	Capital Social		21.545	21.545	(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	8.794 6.432
Imobilizado	3.5	28.541	29.132	Reserva Legal		1.302	924	(+) Receitas Financeiras	88 30
Intangível		3	5	Reserva de Lucros		698	15	(-) Despesas Financeiras	966 1.157
TOTAL DO ATIVO		33.140	34.089	TOTAL DO PASSIVO		33.140	34.089	(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	7.916 5.305
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - valores expressos em mil Reais				Valor Patrimonial p/Ação		1,32	1,26	(-) Contribuição Social	131 116
								(-) Imposto de Renda	226 194
DISCRIMINAÇÃO	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	RESERVAS LEGAL	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
SALDO EM 31/12/2019	21.545	674	270	0	22.489		(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO 7.560 4.996		
Lucro do Exercício	0	0	0	4.996	4.996		Resultado Líquido p/Ação 0,42 0,28		
Dividendos Propostos	0	0	-5.000	0	-5.000		DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO - valores expressos em mil Reais		
Constituição - Reserva Legal	0	250	0	-250	0		31/12/2021 31/12/2020		
Reservas de Lucros	0	0	4.746	-4.746	0		FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
SALDO EM 31/12/2020	21.545	924	15	0	22.484		Resultado Líquido do Exercício 7.560 4.996		
Lucro do Exercício	0	0	0	7.560	7.560		AJUSTES PARA CONCILIAR O LUCRO LÍQUIDO À DISP. GERADAS PELA (APLICADAS NA) ATIV. OPERACIONAL :		
Dividendos Propostos	0	0	682	-7.182	-6.500		- Depreciações 639 2.211		
Constituição - Reserva Legal	0	378	0	-378	0		VARIAÇÃO NOS ATIVOS E PASSIVOS (Aumento)/ Redução em Ativos		
SALDO EM 31/12/2021	21.545	1.302	698	0	23.545		- Contas a Receber -298 103		
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31/12/2021					- Outros ativos - curto e longo prazo -30 1.003				
NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL: A Empresa Central Hidrelétrica Salto das Flores S.A. foi fundada em outubro de 2002, porém o início da operação deu-se em outubro/2011. É uma entidade constituída sob a forma de Sociedade por Ações, cadastrada no CNPJ sob nº 05.330.489/0001-83, tributada pelo Lucro Presumido. Tem sua sede no município de Paraíso/SC e atua na geração e comercialização de energia elétrica, da Pequena Central Hidrelétrica (PCH) Salto das Flores, com 6,70MW de potência instalada.					Aumento/ (Redução) em Passivos				
NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a observância da legislação societária vigente (Lei n. 6.404/76), inclusive no que diz respeito ao cumprimento das novas alterações introduzidas pelas Leis nºs. 11.638/2007 e 11.941/2009, pelas normas técnicas emanadas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e também pelo contido no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico Brasileiro e demais normas definidas pela ANEEL, sempre que estas não forem conflitantes com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da entidade, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme facultada pela Resolução 1255/2009, e seu conteúdo está apresentado na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.					- Fornecedores a Pagar 2 -15				
NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: 3.1 – Caixas e Equivalentes de Caixa: A conta caixa e bancos compreende numerário disponível na empresa quando da data de levantamento do balanço e os depósitos bancários disponíveis. Segue abaixo a composição dos valores contidos na rubrica:					- Outras Obrigações 14 0				
COMPOSIÇÃO					31/12/2021	31/12/2020	(=)DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS 7.887 8.298		
					mil R\$	mil R\$	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Bancos Conta Movimento					1	282	- Aquisição de bens do imobilizado -46 -3		
Aplicações Financeiras					2.098	2.500	(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS APLICADAS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS -46 -3		
Total					2.099	2.782	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
3.2 – Contas a Receber: O montante a receber de R\$ 1.494.831,94 representa o saldo a receber da empresa Centrais Elétricas Brasileiras, devido pelo fornecimento de energia elétrica faturado pela empresa.					- Aumento/ (Redução) - Empréstimos e Partes Relacionadas -2.025 -2.025				
3.3 – Adiantamentos a fornecedores: O saldo deste grupo representa o crédito que a Companhia tem, junto a seus fornecedores, por conta de valores adiantados pela execução da construção da hidrelétrica e manutenção de máquinas e equipamentos.					- Dividendos Propostos -6.500 -5.000				
3.4 – Despesas Antecipadas: As despesas antecipadas estão registradas no ativo circulante, sendo apropriadas mensalmente no resultado, pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros, assinaturas, entre outros.					(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS APLICADAS NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS -8.525 -7.025				
3.5 – Ativo Imobilizado: São avaliados ao custo histórico, deduzidos da respectiva depreciação. São depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas. Em análise aos bens da empresa, no conjunto das características de operação, controle das manutenções preventivas, estado de conservação e capacidade produtiva, verificou-se a necessidade de revisar a vida útil estimada. Sendo assim, com base no Laudo nº 01080-2021, emitido em 2021 pela empresa Bolsa de Avaliação de Imóveis do Rio Grande do Sul S/S Ltda, foi efetuada alteração no plano de depreciação para os principais e mais significativos bens do ativo imobilizado operacional da empresa, estimando-se uma vida útil técnica remanescente variando entre vida útil mínima de 26 anos e máxima de 47 anos.					AUMENTO (REDUÇÃO) EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA -683 1.270				
A composição do Ativo Imobilizado e respectivas taxas de depreciação é a seguinte:					DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA				
					EM MILHARES DE R\$		Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa 2.782 1.512		
DESCRIÇÃO DA CONTA	TAXA DEPRECIACÃO	TAXA DEPRECIACÃO SOCIETÁRIA	SALDO EM 31/12/2021	SALDO EM 31/12/2020	Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa 2.099 2.782				
TERRENOS	0%	-	2.485	2.485	(=) AUMENTO (REDUÇÃO) EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA -683 1.270				
USINA	4%	2,2222%	38.093	38.088	3.6 – Ativo Intangível: Ativos intangíveis compreendem direitos de uso de software. São demonstrados ao custo de aquisição deduzido da amortização no período. Os direitos de softwares reconhecidos como ativos são amortizados pelo método linear, com base na vida útil definida, com uma taxa anual de 20%.				
LINHA DE TRANSMISSÃO DEFINITIVA	4%	3,8462%	2.630	2.630	Continua...				
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%	3,1250%	5.732	5.691					
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	20%	-	21	21					
EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA	10%	-	7	7					
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%	-	9	9					
VEÍCULOS	20%	-	55	55					
TOTAL			49.032	48.986					
DEPRECIACÃO ACUMULADA			-20.491	-19.854					
TOTAL IMOBILIZADO			28.541	29.132					

Continuação

Segue abaixo composição dos valores contidos na rubrica:

EM MILHARES DE R\$				
	Taxa de	Saldo em	Saldo em	
Descrição da Conta	Amortização	31/12/2021	31/12/2020	
DIREITO DE USO DE				
SOFTWARE	20%	6	6	
TOTAL		6	6	
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		(3)	(1)	
TOTAL INTANGÍVEL		3	5	

NOTA 4 – PROVISÕES: No decorrer do fechamento das demonstrações contábeis, observou-se não haver ativos e passivos contingentes, nem a existência de fatos relevantes que houvesse necessidade de constituição de provisão. Somente foram provisionados os direitos trabalhistas conforme legislação pertinente. **NOTA 5 – EMPRÉSTIMOS:** Os itens classificados neste grupo representam o endividamento da empresa a curto e longo prazo. A composição dos empréstimos está demonstrada abaixo:

L. Prazo	C. Prazo	Total	Finalidade	
Empréstimo Banco do Brasil S.A.	7.423	2.025	9.448	Investimento
TOTAL	7.423	2.025	9.448	-

Instituição	Total	Taxa Juros	Vencimento	Garantias
Banco do Brasil S.A.	9.448	3,5% A.A. + TJLP	15/08/2026	AVAL SÓCIOS

NOTA 6 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O capital social é de R\$ 21.545.000,00 (Vinte e um milhões quinhentos e quarenta e cinco mil reais), divididos em 17.882.458 ações ordinárias. Foi efetuada a destinação de 5% do resultado líquido para Constituição de Reserva Legal. A composição do Capital Social está demonstrada abaixo:

ACIONISTA	Participação %	Participação mil R\$
Grant Concessões e Participações Ltda	60,00	12.927
Maria Fernanda Bertuol Fiorini	13,60	2.930
Roberto Barazzetti	5,60	1.207
Rogério Barazzetti	5,20	1.120
Ricardo Barazzetti	5,20	1.120
José Carlos Zandavalli Fiorini	4,40	948
Aires Watzko	2,00	431
Amadeu Antonio Bertuol	2,00	431
Nelson Dornelas	2,00	431
Total	100,00	21.545

NOTA 7 – RECEITAS OPERACIONAIS: As receitas operacionais são reconhecidas pelo regime de competência, ou seja, as mesmas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos

períodos em que ocorrerem, independente do recebimento. Porém, a apuração das receitas para fins de tributação é feita pelo Regime de Caixa. **NOTA 8 – CUSTOS E DESPESAS:** Os custos e despesas são apurados de acordo com o regime de competência, que estabelece que os mesmos devem ser incluídos na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, independente de pagamento. **NOTA 9 - EXPRESSÃO MONETÁRIA:** Os valores deste balanço estão expressos em Reais Mil (R\$), desprezando-se os centavos. **NOTA 10 – DECLARAÇÃO DE CONTINUIDADE:** A entidade declara que as atividades estão sendo desenvolvidas de acordo com o objeto social, estando assim em processo de continuidade.

Paraíso/SC, 31 de Dezembro de 2021.

José Carlos Zandavalli Fiorini

Diretor

CPF: 009.673.279-20

Ademir Pinto

Contador CRC - SC N° 1SC006456O2

CPF: 141.445.659-04