

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Srs. Acionistas: em cumprimento ao que preceitua as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício de 2021. A Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ, empresa pública municipal que tem como sua principal atribuição, a gestão da Iluminação Pública na Cidade do Rio de Janeiro é responsável pelo serviço de manutenção, reformulação e implantação de todos os pontos de iluminação que compõe o sistema; além disso, atua na aprovação e fiscalização de todos os aparelhos de ar condicionado e exaustão mecânica; aparelhos de transporte, elevadores, escadas rolantes e opera diversos planos inclinados existentes na Cidade. Ficamos à inteira disposição dos Srs. para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários. A Administração.

ASSINATURAS

Pierre Alex Domiciano Batista - Diretor Presidente

Viviane da Silva Deitz - Diretor de Administração e Finanças

Alexandre Alves de Sá - Contador – CRC 117.389/O-3




EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO: Dezembro


DATA DE EMISSÃO: 17/03/2022 14:03

Página: 1 / 3

BALANÇO PATRIMONIAL		
	EXERCÍCIO: 2021	
ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalente de Caixa	8.567.579,11	5.986.293,33
Créditos a Curto Prazo	14.372.276,69	12.858.608,60
Estoques	242.426,06	426.502,74
VPD Pagas Antecipadamente	19.871,14	291.965,77
Total do Ativo Circulante	23.202.153,00	19.563.390,44
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	2.282.557,44	2.136.659,18
Investimentos	4.834,89	4.834,89
Imobilizado	24.806.877,38	27.973.084,63
Total do Ativo Não Circulante	27.094.269,71	30.114.578,70
TOTAL DO ATIVO	50.296.422,71	49.677.969,14
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	4.193.872,93	5.210.330,07
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo	11.709.906,50	12.101.795,78
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	77.235,40	5.808,32
Provisões a Curto Prazo	3.869.889,19	1.576.402,47
Demais Obrigações a Curto Prazo	795.765,21	3.346.092,03
Total do Passivo Circulante	20.646.669,23	22.240.428,67
Passivo Não Circulante		
Fornecedores e Contas a pagar a Longo Prazo	1.010.877,60	
Provisões a Longo Prazo	57.860.296,25	41.492.177,08
Resultado Diferido	0,00	163.915,19
Total do Passivo Não Circulante	58.871.173,85	41.656.092,27
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	100.000.000,00	100.000.000,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	9.341.604,57	9.341.604,57
Resultados Acumulados	(138.563.024,94)	(123.560.156,37)
Total do Patrimônio Líquido	(29.221.420,37)	(14.218.551,80)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.296.422,71	49.677.969,14


Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


Viviane Deitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SA
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388-3



EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 17/03/2022 14:03

Página: 2 / 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	13.745.902,97	12.112.361,51
Ativo Permanente	36.550.519,74	37.565.607,63
Total do Ativo	50.296.422,71	49.677.969,14
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	5.545.580,45	7.952.557,45
Passivo Permanente	73.972.262,63	55.943.963,49
Total do Passivo	79.517.843,08	63.896.520,94
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(29.221.420,37)	(14.218.551,80)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	1.462.112,66	1.462.112,66
Total dos Atos Potenciais Ativos	1.462.112,66	1.462.112,66
Atos Potenciais Passivos		
Outros atos potenciais passivos	141.450.948,04	
Total dos Atos Potenciais Passivos	141.450.948,04	

Viviane Deitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-0 - RIOLUZ

Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ

ALEXANDRE ALVES DE SÁ
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388-7



EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 17/03/2022 14:03

Página: 3 / 3

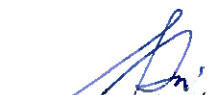
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2021

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
100/200 Ordinários não Vinculados	1.047.690,81	3.017.372,18
Total das Fontes de Recursos	1.047.690,81	3.017.372,18


Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


Viviane Deitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SA
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388



COMPANHIA MUNICIPAL DE ENERGIA E ILUMINAÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIO: 2021

DATA DE EMISSÃO: 17/03/2022 14:09

PÁGINA: 1/1

MÊS / ANO: DEZEMBRO/2021
(Em R\$)

ESPECIFICAÇÃO	DEZEMBRO / 2021	DEZEMBRO / 2020
Receita Bruta	56.353.221,82	52.386.609,97
Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços	10.889.980,11	9.566.543,58
Subvenções	45.463.241,71	42.820.066,39
Deduções da Receita Bruta	(895.910,42)	(769.125,37)
Impostos e Contribuições	(895.910,42)	(769.125,37)
Receita Líquida de Vendas e Serviços	55.457.311,40	51.617.484,60
Lucro / (Prejuízo) Bruto	55.457.311,40	51.617.484,60
Despesas Administrativas e Tributárias	(45.646.474,25)	(47.862.473,01)
Pessoal e Encargos	(32.047.476,54)	(31.932.538,60)
Uso de Material de Consumo	(247.919,98)	(222.934,32)
Contratação de Serviços	(13.233.741,15)	(15.660.205,28)
Tributárias	(117.336,58)	(46.794,81)
Resultado Financeiro Líquido	226.855,61	90.123,46
Receitas Financeiras	291.786,17	156.134,43
Despesas Financeiras	(64.930,56)	(66.010,97)
Resultado com Avaliação Patrimonial	5.695.081,76	(1.048.305,99)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(3.166.207,25)	(3.253.138,80)
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	8.861.289,01	2.204.832,81
Outras Receitas e Despesas Operacionais	(29.775.920,75)	(6.181.592,42)
Outras Receitas Operacionais	219.688,53	254.598,16
Outras Despesas Operacionais	(29.995.609,28)	(6.436.190,58)
Resultado Operacional	(14.043.146,23)	(3.384.763,36)
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(14.043.146,23)	(3.384.763,36)
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	(14.043.146,23)	(3.384.763,36)
Quantidade de Ações	67.377.897	67.377.897
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	(0,2084)	(0,0502)

Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ

Viviane Deitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ

ALEXANDRE ALVES DE SÁ
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388-2


COMPANHIA MUNICIPAL DE ENERGIA E ILUMINAÇÃO - RIOLUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	EXERCÍCIO: 2021	
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	55.505.867,62	54.735.023,88
Receita Patrimonial	8.881.540,52	9.069.867,40
Receita de Serviços	103.845,86	44.507,44
Remuneração das Disponibilidades	239.540,67	122.758,45
Outras Receitas Derivadas e Originárias	782.761,82	410.940,28
Transferências recebidas	45.498.178,75	45.086.950,31
Desembolsos	(52.924.581,84)	(52.098.022,49)
Pessoal e demais despesas	(50.609.636,27)	(52.098.022,49)
Outros Desembolsos Operacionais	<u>(2.314.945,57)</u>	<u>-</u>
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	2.581.285,78	2.637.001,39
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-	-
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	2.581.285,78	2.637.001,39
Caixa e Equivalente de caixa inicial	5.986.293,33	3.349.291,94
Caixa e Equivalente de caixa final	8.567.579,11	5.986.293,33

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
CONCILIAÇÃO ENTRE O RESULTADO LÍQUIDO E O FLUXO DE CAIXA		
LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(14.043.146,23)	(3.384.763,36)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	16.624.432,01	6.021.764,75
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	23.950.084,44	7.127.422,29
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.166.207,25	3.253.138,80
Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	29.865.350,84	6.299.300,94
Reversão de Provisão para Contingências	(8.861.289,01)	(2.204.832,81)
Receita Diferida	(220.184,64)	(220.184,64)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	(3.178.609,85)	1.572.335,87
Ativo Circulante	(3.178.609,85)	1.572.335,87
Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr.e Financ.Concedidos)	(3.342.815,39)	1.555.223,91
Estoques*	184.076,68	85.088,91
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	(19.871,14)	(67.976,95)
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES P/VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	(4.147.042,58)	(2.677.993,41)
Passivo Circulante	(4.146.875,78)	560.166,57
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo	(1.736.223,03)	782.972,56
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.378.696,94	14.991,39
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	71.427,08	(18.839,15)
Provisões a Curto Prazo	(2.342.289,14)	12.227,14
Demais Obrigações a Curto Prazo	(2.518.487,63)	(231.185,37)
Passivo Não Circulante	(166,80)	(3.238.159,98)
Provisões a Longo Prazo	(166,80)	(3.017.975,34)
Resultado Diferido	-	(220.184,64)
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	2.581.285,78	2.637.001,39


Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


Viviane de Almeida
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388-2

COMPANHIA MUNICIPAL DE ENERGIA E ILUMINAÇÃO - RIOLUZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
EXERCÍCIO: 2021		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intragovernamentais	<u>45.498.178,75</u>	<u>45.086.950,31</u>
Total das Transferências Recebidas	45.498.178,75	45.086.950,31


QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
EXERCÍCIO: 2021		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Urbanismo	<u>(50.609.636,27)</u>	<u>(52.098.022,49)</u>
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	(50.609.636,27)	(52.098.022,49)



Pierre Alex Domiciano Batista
Diretor Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ



Viviane Beitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ



ALEXANDRE ALVES DE SÁ
GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
CRC-RJ 117389/O-3
MATR. 45/2.571.388-2



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município
Sistema de Contabilidade Municipal

Companhia Municipal de Energia e Iluminação
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO: Dezembro

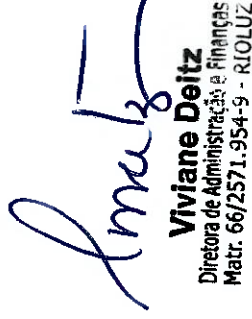
DATA DE EMISSÃO: 22/02/2022 09:05:36

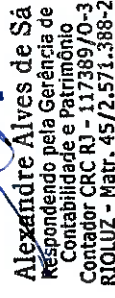
PÁGINA: 1 / 1

	Patrimônio Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais do exercício anterior	100.000.000,00	9.341.604,57	0,00	0,00	0,00	0,00	(122.228.660,93)	0,00	(12.887.056,36)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.053.267,92	0,00	2.053.267,92
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(3.384.763,36)	0,00	(3.384.763,36)
Saldos finais do exercício anterior / Saldos Iniciais do exercício atual	100.000.000,00	9.341.604,57	0,00	0,00	0,00	0,00	(123.560.156,37)	0,00	(14.218.551,80)
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(959.722,34)	0,00	(959.722,34)
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(14.043.146,23)	0,00	(14.043.146,23)
Saldos Iniciais do exercício atual	100.000.000,00	9.341.604,57	0,00	0,00	0,00	0,00	(138.563.024,94)	0,00	(29.221.420,37)

FONTE: Sistema de Contabilidade e Execução Orçamentária - FINCON


Pierre Alex Domiciano B. de Sá
Diretor - Presidente
Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


Viviane Deitz
Diretora de Administração e Finanças
Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Alexandre Alves de Sá
Responsável pela Gerência de Contabilidade e Patrimônio
Contador CRC RJ - 1.17389/O-3
RIOLUZ - Matr. 45/2.571.388-2

Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ
27.639.533/0001-74

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2021

1. Contexto Operacional

A Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ é uma empresa, criada pelo Decreto nº 9.553 de 07/08/1990, vinculada à Secretaria Municipal de Infraestrutura – SMI, conforme Decreto 48.340 de 01/01/2021. Até 31/12/21 a empresa era vinculada a Secretaria Municipal de Infraestrutura, Habitação e Conservação – SMIHC, conforme Decreto nº 44.801 de 24/07/2018, que foi desmembrada pela reestruturação promovida pelo Decreto 48.340.

A missão institucional da empresa é a elaboração de projetos de iluminação pública; manutenção, implantação ou adequação das redes de iluminação pública; orientação e fiscalização da utilização de energia elétrica; e da operação de elevadores e ar condicionados instalados no Município, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

Para execução de suas atividades, a Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ recebe regularmente recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos na execução das atividades fins da entidade, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento Anual da PCRJ, se configurando como uma empresa estatal dependente nos termos do inciso III do art.º 2º da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis são apresentadas de acordo com as normas e regras contábeis estabelecidas pela Lei nº 6.404/76e suas alterações e pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), que consolida os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, com as normas e regras estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 8ª edição, aprovado pela Portaria Conjunta/ STN/SOF nº 06 de 18/12/2018 e Portaria STN nº 877 de 18/12/2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e disposições legais complementares vigentes.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas informações inseridas no Sistema corporativo de Contabilidade e Execução Orçamentária (FINCON) da Prefeitura do Rio de Janeiro, relativas à execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade, sendo de responsabilidade destes gestores as operações realizadas e registradas, bem como a ratificação das informações contidas na conferência das demonstrações.

3. Principais Práticas e Critérios Contábeis Adotados


3.1. Receita e Despesa

De acordo como art.º 35 da Lei 4.320/64, pelo aspecto orçamentário da receita, o reconhecimento ocorre no momento do ingresso efetivo em caixa. A despesa orçamentária é reconhecida pelos valores empenhados para cobrirem despesas que foram realizadas no próprio exercício financeiro. Por esse enfoque, os ingressos são considerados receitas e os compromissos despesas, independentemente de se configurarem ganhos ou perdas econômicas pelo enfoque patrimonial.

Pelo enfoque patrimonial, as receitas e despesas refletidas no Balanço Patrimonial, na Demonstração do Resultado do Exercício e na Demonstração das Variações Patrimoniais são registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos recebimentos e pagamentos, podendo os valores ser oriundos ou não da execução orçamentária.


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano B. de Sá
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

3.2. Caixa e Equivalentes de Caixa

Nos saldos de aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos com liquidez imediata, estão reconhecidos os rendimentos auferidos até a data-base do encerramento das demonstrações contábeis.

Os pagamentos a fornecedores, pessoal e encargos e outras obrigações são feitos na própria Tesouraria da empresa com recursos próprios e do Tesouro Municipal.

3.3. Créditos à Curto Prazo

Nesse grupo de contas destacamos os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento de custeio/investimento, reconhecidos como créditos a receber em contrapartida a conta de Receita de Subvenções no Resultado, simultaneamente ao reconhecimento das obrigações no Passivo em contrapartida de contas de Ativo ou Despesa.

3.4. Estoques

Os materiais de uso e consumo administrativo são avaliados ao preço e custos incorridos na aquisição. As baixas de consumo e contabilização em despesa são feitas com base no método do custo médio.

3.5 Investimentos

A RIOLUZ possui ações que estão avaliadas contabilmente pelo seu custo de aquisição.

3.6 Imobilizado

Os bens em operação, que integram Ativo Imobilizado, estão avaliados pelos custos de aquisição, sendo acrescidos de outros gastos que aumentem a vida útil desses ativos. A depreciação é calculada pelo método linear considerando as taxas divulgadas na Nota 4.3.6.

3.7. Provisões

As provisões são registradas pelos valores estimados, informados pela área jurídica da entidade de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas e/ou cíveis e/ou fiscais, reconhecidas até 31/12/2021 em conformidade as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.


4 – Informações complementares


4.1 – Balanço Orçamentário

Detalhamento das Despesas por Tipo de Crédito:

Dotação Inicial	Créditos Suplementares Abertos	Cancelamentos	Dotação Atualizada
R\$	R\$	R\$	R\$
56.750.166,00	7.302.133,70	(3.464.038,46)	60.588.261,24


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano B. de Sá
 Diretor - Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Detalhamento da Execução da Receita e Despesa por Fonte:

As receitas geradoras de recursos financeiros da empresa constituem-se fundamentalmente pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura e pelas prestações de serviços e aluguéis, tendo a seguinte composição em 31/12/2021:

Detalhamento	Fonte de Recursos	31/12/21		31/12/20	
		R\$	%	R\$	%
Serviços Prestados	Própria	8.881.540,52	88,75	9.069.867,40	94,01
Aplicações Financeiras	Própria	239.540,67	2,39	122.758,45	1,27
Outras Receitas	Própria	886.607,68	8,86	455.447,72	4,72
Total		10.007.688,87	100	9.648.073,57	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2021 de acordo com a sua fonte de custeio estão detalhadas no quadro a seguir:

Detalhamento	Fonte de Recursos	Valor Empenhado		Valor Liquidado		Valor Pago	
		R\$	%	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	Tesouro Municipal	30.440.722,23	56,00	30.378.282,99	55,97	27.876.377,25	59,74
Pessoal e Encargos	Própria	1.598.853,86	2,94	1.598.853,86	2,95	1.408.282,70	3,02
Apoio Administrativo	Tesouro Municipal	1.938.922,50	3,57	1.938.922,50	3,57	1.198.338,81	2,57
Apoio Administrativo	Própria	3.725.094,20	6,85	3.714.146,75	6,84	3.248.146,89	6,96
Sentenças Judiciais e Precatórios	Tesouro Municipal	7.807.476,46	14,36	7.807.476,46	14,38	5.293.030,79	11,34
Oper/Manut. Pl. Inclínados, Esc.Rolantes e Geradores	Tesouro Municipal	2.670.254,26	4,91	2.670.254,26	4,92	2.397.472,80	5,14
Oper/Manut. Pl. Inclínados, Esc.Rolantes e Geradores	Própria	1.269.872,46	2,34	1.269.872,46	2,34	967.302,13	2,07
Despesas Obrigatórias e outros Custeios	Tesouro Municipal	3.306.903,63	6,08	3.306.903,63	6,09	2.828.966,62	6,06
Concessionárias de Serviços Públicos	Própria	1.372.934,50	2,53	1.367.030,45	2,52	1.269.120,68	2,72
Manutenção e Desenvolvimento de Informática	Própria	228.178,95	0,42	228.178,95	0,42	179.433,25	0,39
Total		54.359.213,05	100	54.279.922,31	100	46.666.471,91	100

4.2 – Balanço Financeiro


4.2.1 – Transferências Financeiras Recebidas


Os valores das Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal, alcançando o valor de R\$ 45.498.178,75 em 31/12/2021.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2021, são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos como recebimentos extraorçamentários para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por fonte de recursos dos valores inscritos no exercício está apresentada na tabela que segue na planilha anexa.


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Detalhamento	Fonte de Recursos	RPP inscrito		RPN inscrito	
		em 31/12/21		em 31/12/21	
		R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	Tesouro Municipal	2.501.905,74	32,86	62.439,24	78,75
Pessoal e Encargos Sociais	Própria	190.571,16	2,50	-	0,00
Apoio Administrativo	Tesouro Municipal	740.583,69	9,73	-	0,00
Apoio Administrativo	Própria	353.335,00	4,64	10.947,45	13,81
Sentenças Judiciais e Precatórios	Tesouro Municipal	2.514.445,67	33,03	-	0,00
Oper/Manut. Pl. Inclínados, Esc.Rolantes e Geradores	Tesouro Municipal	272.781,46	3,58	-	0,00
Oper/Manut. Pl. Inclínados, Esc.Rolantes e Geradores	Própria	302.570,33	3,97	-	0,00
Despesas Obrigatórias e outros Custeios	Tesouro Municipal	477.937,01	6,28	-	0,00
Concessionárias de Serviços Públicos	Própria	97.909,77	1,29	5.904,05	7,45
Manutenção e Desolvimento de Informática	Própria	48.745,70	0,64	-	0,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	Própria	112.664,87	1,48	-	0,00
Total		7.613.450,40	100	79.290,74	100

4.3 – Balanço Patrimonial

Neste capítulo são apresentados os detalhes dos principais grupos desta Demonstração.

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se aos créditos não recebidos até 31/12/2021, com expectativa de recebimento até 31/12/2022, sendo os principais detalhados a seguir:


Detalhamento	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$
Empréstimos Concedidos	228.328,52	192.426,95
Adiantamentos Concedidos	17.458,32	730.252,10
Tributos a Recuperar ou Compensar	748.387,77	696.142,27
Depósitos e Cauções Recebidas	2.111.346,29	1.913.831,00
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	1.844.763,33	177.939,98
Depósitos Judiciais - Ações Cíveis	1.033.073,42	55.078,75
Bloqueios Judiciais em conta bancária	3.631.480,23	3.606.080,40
Subvenções a Receber - Intra	3.128.089,49	4.759.155,10
Créditos Imobiliários - Aluguéis a Receber	1.605.021,51	703.374,24
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	24.327,81	24.327,81
Total	14.372.276,69	12.858.608,60


4.3.2 – Estoques


Os valores que compõem essa conta referem-se a bens e material de consumo em Almoxarifado apresentado o valor de R\$ 242.426,06 em 31/12/2021 e 426.502,74 em 31/12/2020.

4.3.3 – VPD Pagas Antecipadamente

O valor apresentado neste grupo refere-se a pagamentos de despesas com prêmios de seguro patrimoniais, cujos valores são apropriados "pró rata temporis", ou seja apropriado à despesa conforme o período de tempo transcorrido.


Viviane Deltz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOIÚZ


Pierre Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2371.952-5 - RIOIÚZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Detalhamento	Objeto	Parte contratada	Prazo total remanescente	31/12/21	31/12/20
				R\$	R\$
Prêmio de seguros a apropriar	Seguro de Vida	Banco do Brasil	-	-	184,68
Prêmio de seguros a apropriar	Incêndio do imóvel da Prefeito Olímpio de Melo e mat. elétrico distritos	Axa Seguros S.A.	8 meses	5.625,99	9.420,59
Prêmio de seguros a apropriar	Seguro de Vida em grupo dos empregados da Riolut	Generali Brasil Seguros S.A.	-	-	220.562,82
Prêmio de seguros a apropriar	Incêndio Sede e Almoxarifado Central Bonsucesso	Mapfre Seguros Gerais S.A.	-	-	15.701,00
Prêmio de seguros a apropriar	Incêndio Sede e Almoxarifado Central Bonsucesso	Porto Seguro Cia. De Seguros Gerais	8 meses	14.245,15	-
Prêmio de seguros a apropriar	Seguro de Vida em grupo dos empregados da Riolut	American Life Cia. De Seguros	-	-	45.720,68
Prêmio de seguros a apropriar	Seguro de Vida	MBM Seguradora S.A.	-	-	396,00
Total				19.871,14	291.985,77

4.3.4 – Realizável a Longo Prazo

O valor apresentado neste grupo refere-se a créditos com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, conforme o detalhamento apresentado a seguir:

Detalhamento	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	941.798,29	941.798,29
Créditos Judiciais Não Tributários a Receber	228.482,04	228.482,04
Subvenções a Receber a Longo Prazo - Intra	145.898,26	-
Tributos a Recuperar a longo Prazo - Intra	966.378,85	966.378,85
Total	2.282.557,44	2.136.659,18

O valor apresentado em "Demais Créditos a longo prazo – Intra" refere-se ao saldo de créditos por Subvenções Permanentes pelo parcelamento dos restos a pagar de 2020 em 10 (dez) parcelas anuais, na ordem de 9/10 avos do parcelamento.

4.3.5 – Investimentos

Os investimentos referem-se exclusivamente as participações societárias na empresa Telecomunicações Brasileiras S.A, conforme destacado a seguir:


Posição de ações/quotas em 31/12/21				Saldo final em 31/12/20	Adições	(-) Baixas	Saldo em 31/12/21	
Empresa	Qtde	Tipo	% Participação	R\$	Qtde ações / quotas	R\$	Qtde ações/ quotas	R\$
TELECOMUNICACOES BRASILEIRAS SA	388	ON	0	4.834,89				4.834,89
Total				4.834,89	-	-	-	4.834,89

4.3.6 – Imobilizado

Registra os valores dos Bens Móveis e Imóveis que estão detalhados da seguinte forma:


Viviane Deltz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SA
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-7

Bens Móveis

Detalhamento	Taxa Anual Deprec. %	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/21 R\$	em 31/12/21 R\$	em 31/12/21 R\$	em 31/12/20 R\$
Instalações	10	160.574,14	(149.119,60)	11.454,54	18.079,11
Máquinas, Aparelhos, Equipam, Ferramentas e Biblioteca	10	1.465.474,00	(1.402.993,14)	62.480,86	99.398,41
Equipamentos de Processamento de Dados	20	1.005.706,82	(1.004.386,10)	1.320,72	3.437,72
Mobiliário em Geral	10	391.134,36	(380.161,49)	10.972,87	18.549,19
Veículos	20	2.211.211,87	(2.211.211,87)	-	-
Total Bens Móveis		5.234.101,19	(5.147.872,20)	86.228,99	139.464,43

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

Detalhamento	Taxa Anual Deprec %	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/21 R\$	em 31/12/21 R\$	em 31/12/21 R\$	em 31/12/20 R\$
Terrenos	-	2.245.859,71	-	2.245.859,71	2.245.859,71
Edificações	4	1.726.682,33	(1.720.111,56)	6.570,77	8.647,08
Instalações	10	481.680,84	(481.680,84)	-	-
Redes de Iluminação Pública	4	148.066.844,95	(125.598.627,04)	22.468.217,91	25.579.113,41
Total Bens Imóveis		152.521.067,83	(127.800.419,44)	24.720.648,39	27.833.620,20
Imobilizado Total				24.806.877,38	27.973.084,63

4.3.7 – Intangível

Refere-se aos Sistemas/Softwares já totalmente amortizados com o valor de custo de R\$ 150.000,00 e amortização acumulada de (R\$ 150.000,00) em 31/12/2021 e 31/12/2020.

4.3.8 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar


Estão registradas exclusivamente no Passivo Circulante, com exigibilidade de curto prazo, os salários, benefícios e os encargos correspondentes, conforme demonstrado na tabela abaixo. A empresa não apresenta essas obrigações com exigibilidade prevista para longo prazo.


Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/21 R\$	31/12/20 R\$
Salários e Remunerações	1.626.374,26	1.694.265,38
Férias	1.792.345,17	1.946.947,47
Benefícios Previdenciários	10.289,43	-
Encargos Sociais - INSS	558.391,33	1.184.352,81
Encargos Sociais - FGTS	206.472,74	384.764,41
Total	4.193.872,93	5.210.330,07

4.3.9 – Fornecedores e Contas a Pagar

Nesse grupo de contas, estão registradas as obrigações a pagar relativas, principalmente, a serviços prestados, materiais e bens entregues até o último dia do encerramento do exercício.


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Balista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/21	31/12/20	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$	R\$	R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Consolidação (Terceiros)	2.020.924,94	3.172.307,24	1.010.877,60	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra	9.614.554,85	8.902.934,41	-	-
Fornecedores e contas a Pagar-Inter - Estado	74.426,71	26.554,13	-	-
Total	11.709.906,50	12.101.795,78	1.010.877,60	-

Foi realizado o parcelamento das obrigações inscritas em Restos a Pagar até 31/12/2020, estabelecido no artigo 23 da Lei Complementar Municipal nº 235 de 3 de novembro de 2021, regulamentada pelo Decreto RIO nº 49831 de 26/11/2021 e Resolução Conjunta SMFP/PGM/CGM nº 18 de 13/12/2021. O parcelamento dessas obrigações está refletido na conta "Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais", tendo o montante sido reclassificado do Passivo Financeiro para o Passivo Permanente e considerado como Dívida Consolidada, sendo o valor de R\$ 112.319,72, (10%), amortizável até 31/12/2022 e R\$ 1.010.877,60, (90%), amortizável após encerramento do exercício seguinte.

4.3.10 – Obrigações Fiscais

Os valores registrados neste grupo referem-se às Obrigações Tributárias a Recolher à União, referentes às contribuições COFINS e PIS/PASEP no valor de R\$ 77.235,40 em 31/12/2021 e R\$ 5.808,32 em 31/12/2020.

4.3.11 – Provisões

Estão registrados na conta de provisões a curto e longo prazos, os valores referentes a ações administrativas e judiciais trabalhistas, fiscais, cíveis, que representam obrigações correntes provenientes de eventos já ocorridos, que apresentam possibilidade de perda, consideradas como provável de desembolsos de recursos, tendo sido registrados com base nas informações prestadas pela Assessoria Jurídica da entidade, conforme tabela a seguir:


Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/21	31/12/20	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$	R\$	R\$
Riscos Trabalhistas	535.538,99	12.227,14	31.492.574,81	19.695.812,83
Riscos Fiscais - COFINS	-	-	7.586.339,59	7.509.042,12
Riscos Fiscais - INSS	-	-	3.779.593,96	3.591.968,67
Riscos Fiscais - IRPJ	-	-	4.693,57	4.816,81
Riscos Fiscais PIS/PASEP	-	-	1.176.743,13	1.165.072,68
Contingências Cíveis	3.334.350,20	1.564.175,33	13.820.351,19	9.525.463,97
Total	3.869.889,19	1.576.402,47	57.860.296,25	41.492.177,08

4.3.12 – Demais Obrigações

Com exigibilidade de curto prazo, apresenta os seguintes valores, conforme tabela a seguir:


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Detalhamento	Curto Prazo	
	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$
Consignatários Diversos	240.299,98	242.169,49
Cauções - Conta Específica	2.111.346,29	1.942.938,11
Retenções Diversas-Intra	37.880,67	7.453,57
IRRF sobre Folha de Pagamento	592.094,34	685.881,97
INSS S/ Proventos Trabalhistas	138.087,29	131.260,33
INSS S/Serviços Faturados	164.752,82	89.255,13
IRRF S/ Faturas	7.180,40	3.354,01
Retenção Conunta - Contribuições Sociais	58.624,39	22.757,33
Receita a Apropriar-Outras	163.915,18	220.184,63
Pagamentos Dependentes de Liquidação Orçamentária	(2.720.257,31)	-
Outros Valores Restituíveis	1.841,16	837,46
Total	795.765,21	3.346.092,03

Os valores relativos a receita a apropriar referente ao período de janeiro a dezembro de 2022, referem-se ao montante ainda não apropriado com em receita (referente a curto prazo), dos valores recebidos provenientes do Contrato SMF nº 061/2017 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta estão evidenciados no saldo deste grupo de contas. As parcelas a partir de janeiro 2022 serão reconhecidas no resultado em seus períodos de competência futura, estando o valor evidenciado no "Resultado Diferido"

4.3.13 – Resultado Diferido

O saldo dessa conta está formado basicamente pelo montante ainda não apropriado em receita, dos valores recebidos provenientes do Contrato SMF nº 061/2017 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta, que serão reconhecidos no resultado em seus períodos de competência futura. Os valores referentes a curto prazo, encontram-se no grupo Demais Obrigações – Receita a Apropriar.

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente	Longo Prazo	
				31/12/21	31/12/20
				R\$	R\$
Contrato SMF nº 061/2017	Prestação dos serviços de pgto dos servidores da Riolut	Santander Brasil S/A	9 meses	-	163.915,19
Total				-	163.915,19

4.3.14 – Patrimônio Líquido


Capital Social

O Capital Social é de R\$ 100.000.000,00, representado por 67.377.897 ações ordinárias, integralizado pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro.

O único acionista é a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, os respectivos números, espécies e classes das ações, quantidade e o valor integralizado do exercício corrente e anterior estão demonstrados na tabela a seguir:


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre-Alex Domiciano Balista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

Sócios/Acionistas	Posição em 31/12/21						31/12/20			
	Ações Ordinárias		Ações Preferenciais		Total de ações		Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado	Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado
	Qtde	%	Qtde	%	Qtde	%	Qtde	R\$	Qtde	R\$
Prefeitura do Rio de Janeiro	67.375.322	99,996	-	-	67.375.322	99,996	67.375.322	99.996.178,25	67.375.322	99.996.178,25
Outros	2.575	0,004	-	-	2.575	0,004	2.575	3.821,75	2.575	3.821,75
Total	67.377.897	100	-	-	67.377.897	100	67.377.897	100.000.000,00	67.377.897	100.000.000,00

Resultado do Exercício e Acumulados

O detalhamento deste grupo está apresentado no quadro a seguir:

Detalhamento	31/12/21 R\$	31/12/20 R\$
Resultado do Exercício	(14.043.146,23)	(3.384.763,36)
Resultado de Exercícios Anteriores	(123.560.156,37)	(122.228.660,93)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(959.722,34)	2.053.267,92
Total	(138.563.024,94)	(123.560.156,37)

O Resultado do Exercício 2021 foi influenciado significativamente pela realização de:

- provisões para riscos de perdas em Ações Trabalhistas – R\$ 19.369.625,09.
- provisões para riscos de perdas em Ações Cíveis – R\$ 10.219.088,98.


Ajustes de Exercícios Anteriores

Foram realizados os seguintes ajustes de exercícios anteriores, tendo sido provocados por retificação de erros de registros feitos em exercícios anteriores, conforme apresentado na tabela a seguir:

Grupo Balanço Patrimonial	Saldo em 31/12/20	Detalhamento do Ajuste		valor de exercício anterior ajustado em 31/12/21
		Fato	R\$	
Ativo Circulante	19.563.390,44	Retificação em Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas, Cíveis e Prêmios de Seguros a Apropriar, por não ter ocorrido as baixas em exercícios anteriores.	(525.004,50)	
		Retificação em Subvenções a Receber Não Processadas, por cancelamentos de restos a pagar não processados.	(1.065.421,56)	
		Retificação em Subvenções a Receber Permanentes, por ajustes nas Despesas Incorridas e não inscritas em Restos a Pagar de exercícios anteriores.	(546.917,92)	17.426.046,46
Ativo Não Circulante	30.114.578,70	Retificação Fat/Duplic. a Receber - Prestação de Serviços por não reconhecimento em exercício anterior.	162.109,17	30.276.687,87
Passivo Circulante	(22.240.428,67)	Retificação de salários não reconhecido no exercício anterior.	(719.765,89)	
		Retificação de Fomecedores e Contas a Pagar	2.882.905,94	
		Devolução de Repasse	(11.801,91)	
		Outros ajustes em Demais Obrigações a Curto Prazo	(12.628,35)	(20.101.718,88)
Passivo Não Circulante	(41.656.092,27)	Retificação de Fomecedores e Contas a Pagar Nacionais por ajustes nos saldos de exercício anterior	(1.123.197,32)	(42.779.289,59)
		Efeito líquido	(959.722,34)	


Viviane Deltz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SA
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

5. Outras Informações

5.1. Ativos e Passivos Contingentes Não Registrados e/ou Garantias Prestadas

Contingências Ativas

A RIOLUZ não tem ativos contingentes passíveis de reconhecimento.

Contingências Passivas

As Contingências Passivas da RIOLUZ seguem na tabela a seguir.

Detalhamento	31/12/21 R\$
Contingências Passivas	
Riscos Trabalhistas	4.030.000,00
Riscos Fiscais	104.173.014,20
Riscos de Ações Cíveis	33.247.933,84
Total	141.450.948,04

Garantias Prestadas

A RIOLUZ não tem valores em Garantias e Contragarantias Concedidas e as Recebidas se encontram na tabela abaixo.

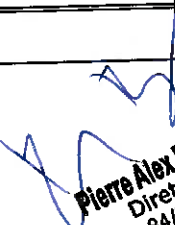
Detalhamento	31/12/21 R\$
Garantias e Contragarantias Recebidas	
Fianças	33.435,00
Seguros-garantia	1.428.677,66
Total	1.462.112,66


5.2 Conciliação do Superávit/ Déficit Financeiro

Na tabela seguinte é apresentada a conciliação entre os valores evidenciados nos quadros do Balanço Patrimonial que servem de auxílio para apuração do superávit ou déficit financeiro do exercício.

Balanço Patrimonial - Conciliação	31/12/21 R\$
Ativo Financeiro	13.745.902,97
Passivo Financeiro	5.545.580,45
Superávit/Déficit Financeiro	8.200.322,52
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial	1.047.690,81
Saldo de RPN 2014 a cancelar por valor repassado e devolvido à Prefeitura em dez/21	404,71
Saldo de RPN 2017 a cancelar por valor repassado e devolvido à Prefeitura em dez/21	12.223,64
RPP inscrito, pago financeiramente em 2020, que será pago orçament. em 2022	2.770.040,31
RPN inscrito, Liquidado 2017, pago financeiramente, que será pago orçament. em 2022	90.661,00
Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2022	4.279.302,05
Superávit/ Déficit Financeiro	8.200.322,52


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pietro Alex Domiciano Baiotti
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2

5.3 Conciliação da Receita Bruta

Apresentada a seguir a conciliação a partir do resultado operacional evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício para chegar à receita tributária para finalidades fiscais em conformidade com o previsto na NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Detalhamento	Saldo	Saldo
	31/12/21	31/12/20
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	10.889.980,11	9.566.543,58
Subvenções PCRJ	45.463.241,71	42.820.066,39
Receita Financeira	291.786,17	156.134,43
Reversão de Provisões e Ajuste de perdas	8.861.289,01	2.204.832,81
Outras Receitas Operacionais	219.688,53	254.598,16
Receita Bruta Contábil	65.725.985,53	55.002.175,37
(-) Reversão de Provisões e Ajuste de perdas	(8.861.289,01)	(2.204.832,81)
Receita Bruta Tributável	56.864.696,52	52.797.342,56

6. Partes Relacionadas

A Companhia Municipal de Energia e Iluminação - RIOLUZ mantém em suas transações comerciais e operacionais as seguintes ligações com:

- o acionista controlador, a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, na relação orçamentária, que corresponde a principal fonte de receitas para custeio das atividades;
- o acionista controlador, a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, pelo pagamento de Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF sobre a Folha de Pagamento e dos impostos diretos, Imposto sobre Serviços – ISS e Imposto Predial e Territorial Urbano – IPTU;
- a Empresa Municipal de Urbanização RIO-URBE pelo contrato comercial de aluguel do edifício sede da RIOLUZ, localizado na rua Voluntários da Pátria, 169, Botafogo;
- a Empresa Municipal de Artes Gráficas S/A, pelos serviços de publicações oficiais no Diário Oficial do Município do Rio de Janeiro e por serviços gráficos.


6.1. Efeitos de Transações com Partes Relacionadas nos saldos do Ativo e Passivo

Os saldos patrimoniais em 31/12/2021 envolvendo partes relacionadas estão detalhados a seguir:

Detalhamento	Parte	2021	2020
Restos a Receber / (Restos a Pagar)	Relacionada	R\$	R\$
Contas do Ativo INTRA		4.240.366,60	5.725.533,95
Restos a Receber - Subvenções	PCRJ	3.273.987,75	4.759.155,10
Demais Créditos e Valores - Intra	PCRJ/Indiretas	966.378,85	966.378,85
(-) Contas do Passivo INTRA		(9.652.435,52)	(8.910.387,98)
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo - Intra	PCRJ/Indiretas	(9.614.554,85)	(8.902.934,41)
Valores Restituíveis - Intra	PCRJ/Indiretas	(37.880,67)	(7.453,57)
Efeito Líquido a Receber/(Pagar)		(5.412.068,92)	(3.184.854,03)


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pietro Alex Domiciano Batista
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SA
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-2


6.2. Efeitos de Transações com Partes Relacionadas no Resultado do Exercício

Os saldos acumulados em 31/12/2021 envolvendo partes relacionadas estão detalhados a seguir:

Detalhamento	Parte	31/12/21	31/12/20
Receita/Despesa no Resultado do Exercício	Relacionada	R\$	R\$
Total Receitas		45.463.241,71	42.820.066,39
Subvenções Reconhecidas	PCRJ	45.463.241,71	42.820.066,39
(-) Total Despesas		(1.183.772,69)	(1.674.205,26)
(-) Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - Intra	Indiretas	(1.116.644,25)	(1.674.205,26)
(-) Impostos - Intra	PCRJ	(67.128,44)	-
Efeito Líquido no Resultado do Exercício-Lucro/(Prejuízo)		44.279.469,02	41.145.861,13


Viviane Deitz
 Diretora de Administração e Finanças
 Matr. 66/2571.954-9 - RIOLUZ


Pierre Alex Domiciano Batti
 Diretor Presidente
 Matr. 84/2571.952-5 - RIOLUZ


ALEXANDRE ALVES DE SÁ
 GERENTE DE CONTABILIDADE E PATRIMÔNIO
 CRC-RJ 117389/O-3
 MATR. 45/2.571.388-7



SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA
Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ
Rua Voluntários da Pátria, 169
Rio de Janeiro - RJ - CEP 22270-000
Tel.: (21) 2976-9500 / (21) 2976-9503

RIOLUZ

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA RIOLUZ

O Conselho de Administração da Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ, cumprindo o disposto no item V do art. 142 da Lei 6.404 de 15/12/1976, atualizada pela Lei 11.638 de 28/12/2007 e Lei 11.941 de 27/05/2009, que examinou o Relatório de Administração, o Relatório da Auditoria Geral nº 071/2022 e as Demonstrações Contábeis, compreendendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas, levantado em 31/12/2021, indica que os referidos documentos se encontram em condições de serem aprovados pela Assembleia Geral Ordinária.

Rio de Janeiro, 08 de abril de 2022.

Pierre Alex Domiciano Batista
Vice Presidente do Conselho
Presidente da Rioluz

Anna Laura M. V. de Secco Freire
Presidente do Conselho

Miria Ferreira Monteiro Martins
Membro

Bruno Ferreira de Mattos
Membro

Ribamar Donato
Membro