

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

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

BLUMENAU – SC

Este documento foi assinado digitalmente por Olinto Silveira e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 57BB-DD78-068F-5153.

Este documento foi assinado digitalmente por Olinto Silveira e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 57BB-DD78-068F-5153.

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 2022 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2021.

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 Olinto Silveira e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 57BB-DD78-068F-5153.

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

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.714.336	1.808.448
Clientes	5	255.550	1.275.313
Estoques	8	116.280	105.453
Outros créditos	6	30.159	26.185
Despesas antecipadas	9	173.366	56.486
Títulos e valores mobiliários	7	-	40.838
TOTAL DO CIRCULANTE		3.289.691	3.312.723
NÃO CIRCULANTE			
Outros créditos	6	103.256	96.018
Despesas antecipadas	9	2.776	8.632
Títulos e valores mobiliários	7	621.298	972.850
Investimentos	10	81.805	66.775
Imobilizado	11	34.529.726	35.528.854
Intangível	12	2.191.138	1.924.036
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		37.529.999	38.597.165
TOTAL DO ATIVO		40.819.690	41.909.888

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 21187/O-7

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	13	226.535	171.372
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	192.500	115.059
Tributos diferidos	15	-	1.258
Dividendos a pagar	16.2	83 0.552	727.155
Dividendos propostos	16.4	3.306.801	1.680.532
Redução de capital a pagar		8.200.000	-
Financiamentos	17	-	290.892
Outros credores	18	474.688	541.260
TOTAL DO CIRCULANTE		13.231.075	3.527.527
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Contas a pagar	17	62.130	107.014
Tributos diferidos	15	19.136	29.964
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		81.266	136.978
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	19.1	8.811.165	19.811.165
Reservas de capital	19.2	6.371.460	6.371.460
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	11.784.692	11.197.797
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4	540.032	870.961
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		27.507.349	38.245.383
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		40.819.690	41.909.888

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53

Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04

Contadora CRC-SC 21187/O-7

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

Estrutura	Nota	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA	20	15.494.852	16.503.721
Custos operacionais	21	(4.859.770)	(8.514.295)
LUCRO BRUTO		10.635.082	7.989.426
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(978.845)	(940.888)
Despesas gerais e administrativas	21	(976.346)	(940.160)
Impostos e taxas		(2.499)	(727)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		9.656.237	7.048.538
RESULTADO FINANCEIRO		376.417	52.022
Receitas financeiras		381.632	82.361
Despesas financeiras		(5.215)	(30.339)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		10.032.654	7.100.561
Contribuição social	24	(207.549)	(191.284)
Imposto de renda	24	(391.721)	(336.201)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		9.433.384	6.573.076
LUCRO POR AÇÃO (em reais)		50,14	34,94

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 21187/O-7

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

Mutação das contas	Nota	Capital Social Integralizado	Reservas de capital	Recursos para aumento de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020		19.811.165	6.371.460	9.949.676	626.012	-	36.758.313
Recursos para aumento de capital	19.3			1.242.121			1.242.121
Ajuste de avaliação patrimonial	19.4				244.949		244.949
Ajustes de exercícios anteriores						(1.936)	(1.936)
Lucro líquido do exercício						6.573.076	6.573.076
Dividendos antecipados						(4.890.609)	(4.890.609)
Dividendos destinados	16.4					(1.680.532)	(1.680.532)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		19.811.165	6.371.460	11.191.797	870.961	-	38.245.383
Recursos para aumento de capital	19.3			592.895			592.895
Ajuste de avaliação patrimonial	19.4				(330.929)		(330.929)
Redução do capital		(11.000.000)				-	(11.000.000)
Lucro líquido do exercício						9.433.384	9.433.384
Dividendos antecipados						(6.126.583)	(6.126.583)
Dividendos destinados	16.4					(3.306.801)	(3.306.801)
Saldos em 31 de dezembro de 2022		8.811.165	6.371.460	11.784.692	540.032	-	27.507.349

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 21187/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Olinto Silveira e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 57BB-DD78-068F-5153.

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

Estrutura	Nota	2022	2021
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro líquido do exercício		10.032.654	7.100.561
Ajustes por:			
Imposto de renda e contribuição social diferidos		-	(1.590)
Depreciações e amortizações		1.107.241	1.104.091
Baixa bens do imobilizado		19.715	18.006
Ajustes de exercícios anteriores		-	(1.936)
(Aumento)/redução de ativos			
Clientes		1.019.763	(1.071.606)
Outros créditos	6	(263.425)	2.229
Estoques		(10.827)	(4.210)
Despesas antecipadas		(111.024)	2.824
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores		55.163	(25.322)
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	(5.283)	31.380
Outros credores	18	(64.529)	(5.063.155)
Caixa utilizado		11.779.448	2.091.272
Contribuição social e imposto de renda pagos	24	(519.495)	(531.287)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		11.259.953	1.559.985
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Investimentos	10	(15.030)	(12.179)
Aquisições de imobilizado	11	(123.877)	(57.672)
Aplicações no intangível	12	(271.056)	(285.696)
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(409.962)	(355.546)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Financiamentos	17	(280.183)	(905.415)
Dividendos distribuídos	16.2	(7.456.815)	(5.513.691)
Redução de capital paga no ano		(2.800.000)	
Recursos destinados para aumento de capital	19.3	592.893	577.062
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		(9.944.105)	(5.842.044)
IV – AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA (Caixas, bancos e aplicações financeiras)		905.888	(4.637.605)
V - SALDO INICIAL	4	1.808.448	6.446.053
VI - SALDO FINAL	4	2.714.336	1.808.448
VII -AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIV. DE CAIXA		905.888	(4.637.605)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Tambaú Energética S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 05 de março de 2002. A sociedade tem por objetivo a operação, manutenção e geração de energia elétrica e de créditos de carbono da PCH Tambaú, empreendimento instalado no município de Erval Seco – RS, sob o regime de concessão pelo Governo Federal Brasileiro por um período de 30 anos a partir da data da Resolução Autorizativa nº 1832, de 10 de março de 2009 – ANEEL, e ajustada pela Resolução Autorizativa nº 10.972, de 14 de dezembro de 2021 e Resolução Homologatória nº 2.931, de 08 de setembro de 2021.

O empreendimento está representado por duas unidades geradoras, com potência total de 8.806 KW (Despacho nº 916, de 27 de março de 2013 - ANEEL) e Garantia Física de 5,67 MW médios (Portaria nº 1.153, de 14 de janeiro de 2022 – SPE/MME).

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 20 de fevereiro de 2023.

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 – 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.

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

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

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

3.14. Liquidação financeira – conforme Resolução Normativa nº 622, de 19 de agosto de 2014 – ANEEL é o processo de pagamento de débitos e recebimento de créditos apurados no âmbito da contabilização

promovida pela CCEE. A liquidação financeira positiva é reconhecida como receita e a negativa como custo.

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

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

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

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2022	2021
Caixa	6.872	6.872
Bancos	6.358	54.232
Aplicações financeiras	2.701.106	1.747.343
Total	2.714.336	1.808.448

5. CLIENTES

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

6. OUTROS CRÉDITOS

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

Descrição	2022	2021
Adiantamento de salários e diretores	2	181
Adiantamento a fornecedores	28.830	775
F&K Participações	-	17.269
Torresani Empreendimentos	-	5.923
Impostos a recuperar	1.327	2.037
RGE Energia S/A	103.257	96.018
Total	133.415	122.203
Total curto prazo	30.159	26.185
Total longo prazo	103.256	96.018

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 2022.

Descrição	2022	2021
Crédito de carbono - curto prazo	-	40.838
Crédito de carbono - longo prazo	621.298	972.850
Total a receber	621.298	1.013.688

8. ESTOQUES

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

9. DESPESAS ANTECIPADAS

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

Descrição	2022	2021
Seguros	69.633	12.269
Concessão Uso APP	95.408	35.895
Licença de operação LAO Fepam	5.857	5.857
Convênio Erval Seco - Educação ambiental	2.466	2.466
Total - curto prazo	173.364	56.486
Licença ambiental	2.776	8.632
Total - longo prazo	2.776	8.632

10. INVESTIMENTOS

A Companhia investe R\$ 150/mês em cotas de Capital de Sicoob Multicredi, e anualmente são atualizadas conforme distribuições de sobras da cooperativa.

11. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação.

Descrição	Taxas	2021	Aquisições	Baixas	Depreciação	2022
Terrenos	-	455.135			-	455.135
Reservatórios, barragens e adutoras	2 a 3,13	14.343.087			(362.460)	13.980.628
Edificações, obras civis e benfeitorias	2 a 4	9.280.720	2.221	(1.280)	(242.083)	9.039.578
Máquinas e equipamentos - usina	2,50 a 16,67	7.223.207	121.655	(18.435)	(326.486)	6.999.939
Móveis e utensílios	6,25	5.848			(593)	5.255
Máquinas e equipamentos - ST ¹	2,50 a 6,25	2.334.579			(80.717)	2.253.862
Edificações, obras civis e benfeitorias - ST ¹	3,13	1.886.278			(90.948)	1.795.330
Total		35.528.854	123.876	(19.715)	(1.103.287)	34.529.727

¹ ST- Sistema de Transmissão

12. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação.

Descrição	Taxas Anuais	2021	Aquisições	Baixas	Amortização	2022
Softwares	20	9.007			(3.562)	5.445
Outros	5	7.017			(392)	6.625
Intangíveis - ST ¹	-	1.516.065	271.056			1.787.121
Intangíveis - processos	-	391.946				391.946
Total		1.924.036	271.056	-	(3.954)	2.191.138

¹ ST = Sistema de Transmissão

13. FORNECEDORES

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

14. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

Descrição	2022	2021
Sociais e trabalhistas	17.259	15.880
Tributárias	175.240	99.179
Total	192.500	115.059

15. TRIBUTOS DIFERIDOS

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

Descrição	2022	2021
Contribuição social	-	441
Imposto de renda	-	817
Total curto prazo	-	1.258
Contribuição social	6.710	10.507
Imposto de renda	12.426	19.457
Total longo prazo	19.136	29.964

16. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

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

16.2. Proposta de dividendos – em virtude de não necessitar reter valor em reservas legal e obrigatórias, a proposta da administração é a distribuição integral aos acionistas do lucro líquido do exercício de R\$ 9.433.384, sendo R\$ 8.490.046 para as Ações Preferenciais e R\$ 943.338 para as Ações Ordinárias.

16.3. Dividendo proposto por ação – Ação Preferencial R\$ 96,33 e Ação Ordinária R\$ 9,43.

16.4. Dividendo antecipado e saldo a destinar – do lucro líquido do exercício de 2022 foi antecipado R\$ 6.126.582, restando um saldo de R\$ 3.306.802 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

17. FINANCIAMENTOS

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

Financiamentos BRDE						
Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	Saldo em 2022	Saldo em 2021
		Nº total	Nº pago			
225275106(1)	3,4%	105	105	06/2022	-	290.892
Total					-	290.892
Circulante					-	290.892

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

18. OUTROS CREDITORES

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

Descrição	2022	2021
Liquidação financeira - ver nota 3.14 e 23.1.1	33.348	115.980
Processo desapropriações - ver nota 26.1.2	391.946	391.946
Contas a pagar	46.993	20.000
Seguros a pagar	2.138	-
Comissão de venda - crédito de carbono	263	13.326
Total curto prazo	474.688	541.260
Comissão de venda - crédito de carbono	62.130	107.014
Total longo prazo	62.130	107.014

19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

19.1. Capital social - o capital social de R\$ 8.811.165 (em 2021 R\$ 19.811.165), totalmente integralizado e representado por 188.133 ações nominativas, sendo 100.000 Ações Ordinárias e 88.133 Ações Preferenciais, todas sem valor nominal.

Em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 27 de abril de 2022, foi aprovada a redução de Capital Social da Companhia em R\$ 11.000.000, sem alterar o número de ações.

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

19.3. Recursos destinados a aumento de capital – o valor de R\$ 11.784.692 (em 2021 R\$ 11.191.797) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina e pagamento do financiamento da Sociedade. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção dos créditos que cada Acionista das Ações Ordinárias e Preferenciais possui nesta conta.

19.4. Ajustes de avaliação patrimonial - o valor de R\$ 540.032 (em 2021 R\$ 870.961) refere-se ao ajuste de avaliação patrimonial referente reconhecimento da estimativa da Companhia da receita e tributos sobre a venda dos créditos de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2022.

20. RECEITA LÍQUIDA

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

Descrição	2022	2021
Receita bruta	16.080.333	17.114.346
Energia elétrica	15.808.136	16.716.739
Crédito de carbono	272.197	397.607
Deduções da receita bruta	(585.482)	(610.625)
Pis	(104.264)	(108.741)
Cofins	(481.218)	(501.883)
Receita líquida	15.494.852	16.503.721

21. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2022	2021	2022	2021
Pessoal e administradores	60.994	55.259	115.098	103.489
Serviços de terceiros	600.376	513.575	837.836	800.794
Taxas do setor elétrico	437.501	383.439	-	-
Depreciação e amortização	1.107.241	1.104.091	-	-
Compra de energia e liquidação financeira - ver nota 22 e 23	2.385.839	6.289.530	-	-
Arrendamentos e aluguéis	26.268	19.728	-	-
Outros custos e despesas	241.551	148.673	23.412	35.876
Total	4.859.770	8.514.295	976.346	940.160

22. CONTRATOS DE COMPRA E VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA INCENTIVADA

A sociedade possuía em 2022 um contrato de venda energia incentivada que teve vigência de janeiro de 2013 a dezembro de 2022. Com o ajuste da Garantia Física – GF da usina no início do ano, alterando-a de 4,900MW médios para 5,670MW médios, o contrato passou a ser atendido completamente sem a necessidade de compra de energia incentivada extra, a exemplo dos anos anteriores. Antes do ajuste foi comprado o volume de 0,600MW médio de energia incentivada, o qual foi comercializado inteiramente no curto prazo durante todo o ano de 2022. Para 2023 temos dois novos contratos de venda de energia incentivada.

23. LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA – NEGATIVA E COMPRA DE ENERGIA CONVENCIONAL

Para o ano de 2022 a Companhia realizou a sazonalização de sua Garantia Física e, ademais, adquiriu um *hedge* contra o GSF. Foi obtido 0,490MW médio de energia convencional num contrato com vigência até 2023.

24. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA

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

25. SEGUROS

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

RISCO COBERTO	VALOR DA COBERTURA	VIGÊNCIA
Riscos Operacionais	26.040.554	
Danos materiais, inclusive por desmoronamento, alagamento e inundações	24.000.000	17/07/2022 a 17/07/2023
Lucros cessantes decorrentes da garantia básica de danos materiais	2.040.554	17/07/2022 a 17/07/2023
Responsabilidade civil	15.000.000	20/08/2022 a 20/08/2023
TOTAL	41.040.554	

26. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

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

26.1. Passivos Contingentes

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

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

A Companhia classificou como provável julgamento desfavorável e, reconheceu, com base em laudo pericial, provisão inicial de R\$ 1.285.007, sendo R\$ 893.061 já quitados, restando um saldo atual de R\$ 391.946. Os acionistas detentores das ações ordinárias, investidores responsáveis pela implantação do projeto, assumiram o ônus complementar da indenização, mediante capitalização de igual valor, sem prejuízo dos acionistas portadores de ações preferenciais.

Olinto Silveira

CPF: 305.579.099-53

Diretor

Marli Moresco Farias

CPF: 014.378.179-04

Contadora CRC-SC 21187/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Olinto Silveira e Marli Moresco Farias.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 57BB-DD78-068F-5153.

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/57BB-DD78-068F-5153> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 57BB-DD78-068F-5153



Hash do Documento

57412D7D7B7C3EAA18EBD3C3E0C5B798C8FFC2BBDBE3CD0FE7B1FD3BDBB8D0C3

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 24/03/2023 é(são) :

☒ Olinto Silveira (Diretor) - 305.579.099-53 em 24/03/2023 14:03

UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

☒ marli Moresco Farias (Contadora) - 014.378.179-04 em

24/03/2023 13:09 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

