

Companhia São Patrício de Geração e Transmissão de Energia Elétrica – CSP – G&T

Av. Presidente Vargas, 618, Sala nº 6 - Centro - Ceres - GO
CNPJ – 18.433.682/0001-91 NIRE nº 523.00016053

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

SOCIETÁRIAS

2022

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO DO EXERCÍCIO 2022

RELATÓRIO DA DIRETORIA

SENHORES E SENHORAS ACIONISTAS,

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, muito nos honra submeter à apreciação de Vossas Senhorias, as Demonstrações Contábeis Societárias relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, assim como destacar os fatos que marcaram e que tiveram efeito na Companhia neste período.

Em que pese a geração de 12.329,6 MWh, o melhor resultado dos últimos 10 anos, o resultado econômico foi afetado pelas ações:

- Em atendimento à Lei Federal N.º 12.334/10, alterada pela Lei Federal N.º 14.066/20 que estabelece a Política Nacional de Segurança das Barragens (PNSB), a CSP G&T operacionalizou o Plano de Atendimento à Emergências (PAE) que, dentre outras ações, cadastrou a população residente nas zonas de auto-salvamento e realizou treinamento de evacuação desta população. Também revisou as especificações de segurança da barragem.

- Em atendimento às condicionantes da Licença Ambiental N.º 427/2017, emitida pela Secretaria de Meio Ambiente e Recursos Hídricos do Estado de Goiás, a CSP G&T iniciou a implantação do Programa de Recuperação de Áreas Degradadas (PRAD); realizou os monitoramentos de ictiofauna no período da piracema, da escada de peixes, estudo de ictioplâncton, limnológico e de qualidade das águas; e manteve o Programa de Gerenciamento de Resíduos Sólidos (PGRS).

Vale destacar ainda que o sistema operacional do gerador 4 (G-4) foi modernizado.

Obrigações relevantes que precisam serem executadas, mas cujas altas despesas impactam o resultado econômico.

Agradecimentos:

Aos nossos acionistas, consumidores, fornecedores, agradeço mais uma vez a confiança. Aos nossos colaboradores, agradeço por se dedicarem imensamente a uma atividade essencial para todos - a distribuição de energia elétrica.

Em 2023, continuaremos focados na geração de valor para todos os acionistas, sempre atuando de forma sustentável, agregando valor para todos os fornecedores, comunidades onde atuamos e principalmente todos consumidores e colaboradores.

Ceres, 31 de dezembro de 2022.

RICARDO DE PINA
MARTIN:05406510100

Assinado de forma digital por
RICARDO DE PINA
MARTIN:05406510100
Dados: 2023.04.19 16:25:29 -03'00'

Ricardo de Pina Martin

Diretor

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(valores reais)
ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Legislação Societária

ATIVO CIRCULANTE	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	148.452,88	649.983,58
Concessionárias e permissionárias de energia elétrica – Cotas CCEE	231.455,92	200.750,42
Tributos compensáveis	3.427,52	744,44
Despesas pagas antecipadamente	242,70	0,00
Adiantamento a fornecedores	62.117,10	67.576,21
Total do ativo circulante	445.696,12	919.054,65
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Intangível	1.698.073,10	1.551.413,85
Intangível em serviço	14.972.665,14	14.591.446,88
(-) Amortização acumulada	(13.660.927,13)	(13.664.393,60)
Imobilizado em curso	386.335,09	604.360,57
Total do ativo não circulante	1.698.073,10	1.551.413,85
TOTAL DO ATIVO	2.143.769,22	2.470.468,50
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO		
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	73.970,49	104.727,86
Tributos	45.590,96	36.515,07
Encargos setoriais	24.692,96	15.229,22
Concessionárias e permissionárias de energia elétrica	55.555,33	47.526,50
Total do passivo circulante	199.809,74	203.998,65
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Obrigações vinculadas a concessão	3.011,78	3.011,78
Total do passivo não circulante	3.011,78	3.011,78
24 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	100.000,00	100.000,00
Reservas de lucros	1.840.947,70	2.163.458,07
Total do patrimônio líquido	1.940.947,70	2.263.458,07
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.143.769,22	2.470.468,50

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

Legislação Societária

	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.548.851,40	2.282.993,43
(Deduções à receita operacional)	(125.520,21)	(112.521,00)
PIS	(16.567,52)	(14.839,46)
COFINS	(76.465,51)	(68.489,78)
Pesquisa e desenvolvimento e eficiência energética	(24.233,28)	(21.704,72)
Taxa de fiscalização de serviços de energia elétrica – TFSEE	(8.253,90)	(7.487,04)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.423.331,19	2.170.472,43
CUSTO DO SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA	(377.648,04)	(313.704,55)
Encargo de uso sistema de distribuição	(377.648,04)	(313.704,55)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	2.045.683,15	1.856.767,88
CUSTO DE OPERAÇÃO		
Pessoal	(582.392,88)	(436.894,09)
Material	(173.610,74)	(102.655,36)
Serviço de terceiros	(604.090,17)	(527.643,85)
Arrendamento e aluguéis de equipamentos	(13.550,00)	(0,00)
Seguros	(18.750,00)	(21.320,22)
Tributos (impostos, taxas e contribuições)	(6.771,21)	(12.443,55)
Depreciação e amortização	(51.298,07)	(41.769,57)

Outras despesas	(4.127,53)	(5.541,71)
Custo de operação	(1.454.590,60)	(1.148.268,35)
RESULTADO DO SERVIÇO	591.092,55	708.499,53
Receita de construção da infraestrutura da concessão	415.982,80	284.278,68
Despesas de construção da infraestrutura da concessão	(415.982,80)	(284.278,68)
RECEITA (DESPESA) FINANCEIRA	20.694,87	15.700,70
Receitas financeiras	25.766,32	17.134,80
Despesas financeiras	(5.071,45)	(1.434,10)
Outras receitas e despesas operacionais liquidas	0,00	(6.889,68)
RESULTADO OPERACIONAL	611.787,42	717.310,55
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA CONTRIB.SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA	611.787,42	717.310,55
(-) Contribuição social	(29.846,58)	(26.155,93)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	581.940,84	691.154,62
(-) Imposto de renda	(34.451,21)	(29.895,26)
LUCRO (PREJUÍZO) LIQUIDO DO EXERCÍCIO	547.489,63	661.259,36
LUCRO (PREJUÍZO) POR AÇÃO DO CAPITAL SOCIAL – R\$	5,4749	6,6126

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Legislação Societária)**

Eventos	Capital social	Reserva de capital	Lucros (Prejuízos Acumulados)	Total
SALDO 31 DEZEMBRO 2021	100.000,00	2.163.458,07	0,00	2.263.458,07
Resultado do exercício			547.489,63	549.489,63
Destinação:				
Reserva de lucros		(322.510,37)	322.510,37	322.510,37
Reserva legal				
Distribuição de lucros			(870.000,00)	(870.000,00)
Dividendos propostos				
SALDO 31 DEZEMBRO 2022	100.000,00	1.840.947,70	0,00	1.940.947,70

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

Legislação Societária

Fluxo de caixa das atividades operacionais	2022	2021
Recebimentos operações com energia – Cotas CCEE	2.518.292,54	2.268.661,39
Pagamento a pessoal	(582.392,88)	(436.894,09)
Pagamentos outras despesas	(1.165.371,22)	(1.102.323,41)
Caixa gerado pelas operações	770.528,44	729.443,89
Juros pagos	(5.071,45)	(1.434,10)
Impostos e contribuições	(6.771,21)	(12.443,55)
Fluxo de caixa antes item extraordinário	(11.842,66)	(13.877,65)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	758.685,78	715.566,24
Aplicação no ativo imobilizado	(415.982,80)	(573.795,22)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(415.982,80)	(573.795,22)
Distribuição de lucros e resultados	(870.000,00)	(450.000,00)
Aplicação financeira	25.766,32	17.134,80
Caixa líquido consumido nas atividades financeiras	(844.233,68)	(432.865,20)
Aumento (redução) na conta caixa e equivalentes de caixa	(501.530,70)	(291.094,18)
- Saldo da conta caixa no início do exercício	649.983,58	941.077,76
- Saldo da conta caixa no fim do exercício	148.452,88	649.983,58
Aumento (redução) na conta caixa e equivalentes de caixa	(501.530,70)	(291.094,18)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DOS VALORES ADICIONADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

Legislação Societária

	2022	2021
Receita com operações com energia elétrica	2.548.451,40	2.282.993,43
(+) Receitas	2.548.451,40	2.282.993,43
Encargos transmissão, conexão e distribuição energia elétrica	(377.648,04)	(313.704,55)
Material e serviços de terceiros	(777.700,91)	(630.328,76)
Outros gastos operacionais	(29.648,74)	(46.165,61)
(-) Insumos adquiridos de terceiros	(1.184.997,69)	(990.198,92)
(=) Valor adicionado bruto	1.363.853,71	1.292.794,51
(-) Quotas de reintegração	(51.298,07)	(41.769,57)
(=) Valor adicionado líquido	1.312.555,64	1.251.024,94
Receita financeira	25.766,32	17.134,80
(+) Valor adicionado transferido	25.766,32	17.134,80
(=) VALOR ADICIONADO A ADISTRIBUIR	1.338.321,96	1.268.159,74
Remunerações	344.242,35	284.733,96
Encargos sociais (exceto INSS)	20.755,90	17.879,66
Auxílio alimentação	62.711,54	56.860,80
Convênio assistencial e outros benefícios	70.095,58	8.745,64
Participação nos resultados	9.377,89	2.360,34
PESSOAL	507.183,26	370.580,40
INSS (sobre folha de pagamento)	75.209,62	66.313,69
Encargos do consumidor	32.487,18	29.191,76
Tributos incidentes sobre a receita	93.033,03	83.329,24
Imposto de renda e contribuição social	64.297,79	56.051,19
GOVERNO	265.027,62	234.885,88
Juros e variações monetárias	5.071,45	1.434,10
Aluguéis	13.550,00	-
FINANCIADORES	18.621,45	1.434,10
Dividendos/juros s/capital próprio	870.000,00	450.000,00
Lucros retidos	(322.510,37)	211.259,36
ACIONISTAS	547.489,63	661.259,36
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.338.321,96	1.268.159,74

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SOCIETÁRIAS PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 e 31/12/2021**

01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa Companhia São Patrício de Geração e Transmissão de Energia Elétrica – CSP – G&T é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado, com sede no município de Ceres, localizada no Centro Oeste do estado de Goiás.

Os principais objetivos sociais da Companhia são: geração de energia elétrica sob o regime de serviço público. Para a consecução de seus objetivos, a sociedade poderá realizar estudos, elaborar projetos, pesquisar, planejar, construir e operar instalações de geração e de transmissão de energia elétrica, independente da fonte de geração utilizada e das redes e subestações vinculadas à geração, necessárias a conexão ao sistema elétrico acessado podendo ser estes, de transmissão ou distribuição, inclusive comercializar a energia elétrica de geração própria ou de terceiros, a ser regida por seu Estatuto Social, pela Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, bem como pelos demais disposições legais e regulamentares aplicáveis às sociedades por ações, sendo essas atividades regulamentadas e fiscalizadas pela Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), vinculada ao Ministério de Minas e Energia.

Nos termos da Resolução Autorizativa nº 5.560, da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, de 17/11/2015 publicada no Diário Oficial da União em 17/12/2015, a Companhia Hidroelétrica São

Patrício – CHESP (CHESP), ficou autorizada a transferir para a Companhia São Patrício de Geração e Transmissão de Energia Elétrica – CSP-G&T a concessão da Usina Hidroelétrica Cachoeira do Lavrinha mediante a assinatura do Terceiro Termo Aditivo ao Contrato de Concessão nº 43/1999 ANEEL processo 48100.001153/1996-33 e assim foram transferidos os Ativos Imobilizados em Serviço da atividade de Geração e os investimentos realizados pela empresa CHESP na instalação de novos equipamentos e reforma de alguns itens de turbina e geradores da UHE Cachoeira do Lavrinha.

02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Base de Preparação

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em reais, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da Lei das Sociedades por Ações e normas e procedimentos contábeis emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

A Companhia adotou normas, revisão das normas, pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo CPC.

As políticas, práticas e critérios contábeis foram consistentemente adotados na elaboração dessas demonstrações financeiras, no período apresentado.

Os registros contábeis observaram as normas contábeis estabelecidas no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE e unitizados conforme determina Manual do Controle Patrimonial Setor Elétrico – MCPSE resolução Aneel 674/2015.

03) ATIVO CIRCULANTE

a) **Caixa e equivalente de caixa:** R\$ 148.452,88, incluem caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço;

b) **Concessionária e Permissionária:** R\$ 231.455,92, cotas de garantida física de energia a receber CCEE;

c) **Tributos Compensáveis:** R\$ 3.427,52, imposto renda retido na fonte em aplicações financeiras a recuperar;

d) **Adiantamento a fornecedores:** R\$ 62.117,10, adiantamento a fornecedores de material para manutenção/ativo imobilizado.

04) ATIVO NÃO CIRCULANTE

INTANGIVEL	Custo Histórico	Amortização Acumulada	2022 Líquido	2021 Líquido
Ativos de Geração - VOC	9.606.492,41	(8.294.754,40)	1.311.738,01	947.053,28
TOTAL INTANGIVEL	9.606.492,41	(8.294.754,40)	1.311.738,01	947.053,28

a) Intangível: R\$ 1.311.738,01, refere-se ao diferido líquido;

b) **Imobilizado em construção:** R\$ 386.335,09, valores aplicados na construção/reforma de comportas de superfície e outros.

05) PASSIVO CIRCULANTE

a) **Fornecedores** – R\$ 73.970,49, valor referente ao fornecimento de materiais e serviços consumidos nas atividades operacionais da empresa;

b) **Tributos e contribuições sociais** – R\$ 45.590,96, valores de PIS, COFINS, IRRF e CSRF retido sobre a prestação de serviços, IRPJ e CSLL a recolher;

c) **Passivos regulatórios:** R\$ 24.692,96, valores de pesquisa e desenvolvimento a aplicar e Taxa de fiscalização de serviços de energia elétrica - TFSEE;

d) **Concessionárias de energia elétrica** – R\$ 55.555,33, custo a pagar referente a operação mensal da PCH São Patrício.

06) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

a) **Concessionárias de energia elétrica** – R\$ 3.011,78 refere-se a investimentos não depreciável, estes valores serão revertidos a União no final da concessão.

07) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital social;

Em 31 de dezembro o capital social subscrito e integralizado está assim constituído:

Ações	2022			2021		
	Quant.Ações	Valor Ação	Capital – R\$	Quant.Ações	Valor Ação	Capital – R\$
Ordinárias	100.000	1,00	100.000,00	100.000	1,00	100.000,00

b) **Reservas de lucros:** R\$ 1.840.947,70, refere-se a reserva de lucros para investimentos.

08) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO SOCIETÁRIO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

a) **Receita operacional:** R\$ R\$ 2.548.851,40, receita de geração de energia elétrica gerada pela usina cachoeira do lavrinha, disponibilizada no Sistema Interligado Nacional – SIN através de cotas de garantia física junto a câmara de comercialização de energia – Cotas CCEE;

b) **Deduções a receita operacional:** R\$ 125.520,21 sendo: R\$ 1.567,52 de PIS, R\$ 76.465,51 de COFINS, R\$ 24.233,28 de pesquisa e desenvolvimento e R\$ 8.253,90 de taxa de fiscalização;

c) **Encargo de uso do sistema de distribuição:** R\$ 377.648,04, custo de utilização do sistema de distribuição;

d) **Custo de operação da UHE Cachoeira do Lavrinha:** R\$ 1.454.590,60, refere-se a custo de operação com pessoal, material, serviços terceiros, arrendamentos e aluguéis de equipamentos, seguros, tributos, depreciação e outras despesas;

e) **Receita de construção da infraestrutura da concessão:** R\$ 415.982,80, receita com construção da infraestrutura adicionada ao ativo imobilizado em serviço em 2022;

f) **Despesas de construção da infraestrutura da concessão:** R\$ 415.982,80, custo com construção da infraestrutura adicionada ao ativo imobilizado em serviço em 2022;

g) **Resultado financeiro:** R\$ 20.694,87, resultado rendimento de aplicação financeira a curto prazo em instituições financeiras, menos despesas financeiras;

h) **Contribuição social:** R\$ 29.846,58, Contribuição social sobre lucro líquido calculada conforme regime tributário do lucro presumido;

i) **Imposto de renda:** R\$ 34.451,21, Imposto de renda pessoa jurídica calculado conforme regime tributário do lucro presumido.

O imposto de renda e a contribuição social corrente são calculados com base nas leis tributárias vigentes na data de apresentação das demonstrações financeiras, e são calculados pelo regime de tributação do lucro presumido. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado do exercício.

Ceres - Go, 31 de dezembro de 2022.

DIRETORIA EXECUTIVA

RICARDO DE PINA
MARTIN:05406510100
0100

Assinado de forma digital por
RICARDO DE PINA
MARTIN:05406510100
Dados: 2023.04.19 16:26:35
-03'00'

Ricardo de Pina Martin
Diretor
CPF: 054.065.101-00

RODOLFO DE
PODESTA
MARTIN:87400030191

Assinado de forma digital por
RODOLFO DE PODESTA
MARTIN:87400030191
Dados: 2023.04.20 08:22:02 -03'00'

Rodolfo de Podestá Martin
Diretor
CPF: 874.000.301-91

CAROLINA DE PODESTA
MARTIN
SANTANA:86989600144

Assinado de forma digital por
CAROLINA DE PODESTA MARTIN
SANTANA:86989600144
Dados: 2023.04.19 17:05:34 -03'00'

Carolina de Podestá Martin Santana
Diretora
CPF: 869.896.001-44

VANDERLEI DA
COSTA:16714717172

Assinado de forma digital por
VANDERLEI DA
COSTA:16714717172
Dados: 2023.04.19 16:30:28 -03'00'

Vanderlei da Costa
Contabilista CRC-GO 007250
CPF: 167.147.171-72