

ADS ER Eólico Corredor do Senandes IV S.A.

CNPJ/MF nº 14.528.941/0001-07

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>				Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>				Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>							
Ativo	Nota	31/12/2021	31/12/2020		Nota	31/12/2021	31/12/2020	Capital social	Reserva legal	Reserva especial	Reserva de lucros	Lucro (prejuízos) acumulados	Total do patrimônio líquido		
Ativo circulante				Receita líquida de vendas	13	17.337	16.801	39.087	543	512	6.220	-	-	46.362	
Caixa e equivalentes de caixa	5	11.874	7.191	Custo dos produtos vendidos	14	(7.144)	(7.603)	-	-	-	-	4.006	-	4.006	
Contas a receber de clientes	7	5.158	5.787	Lucro bruto		10.193	9.198	-	200	-	-	(200)	-	-	
Impostos a recuperar	-	79	116	Despesas operacionais				-	-	-	-	(952)	(952)	-	
Outros créditos	-	262	114	Gerais e administrativas	15	(382)	(652)	-	-	-	2.854	(2.854)	-	-	
Total do ativo circulante		17.373	13.208	Outras receitas (despesas), líquidas	-	(801)	(530)	39.087	743	512	9.074	-	-	49.416	
Ativo não circulante				Lucro operacional		9.010	8.016	-	-	-	-	5.536	5.536	-	
Títulos e valores mobiliários	8	3.279	5.161	Resultado financeiro	16	(2.762)	(3.420)	-	277	-	-	(277)	-	-	
Impostos a recuperar	-	-	4	Lucro antes do imposto de renda e contribuição social		6.248	4.596	-	-	-	-	(1.315)	(1.315)	-	
Depósito judicial	-	12	12	Imposto de renda e contribuição social	17	(712)	(590)	39.087	1.020	512	13.018	(3.944)	-	53.637	
Imobilizado	9	77.409	82.061	Lucro líquido do exercício		5.536	4.006	39.087	1.020	512	13.018	-	-	53.637	
Intangível	-	2.244	2.417	Lucro básico por ação – R\$		0,14	0,10	39.087	1.020	512	13.018	-	-	53.637	
Total do ativo não circulante		82.944	89.655	<i>As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.</i>											
Total do ativo		100.317	102.863	Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>											
Passivo e Patrimônio Líquido				<i>As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.</i>											
Passivo circulante				Demonstrações do Resultado Abrangente para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>											
Empréstimos e financiamentos	10	5.012	5.009					2021	2020						
Fornecedores	-	218	40	Lucro líquido do exercício		5.536	4.006	6.248	4.596						
Impostos a recolher	-	73	67	Outros resultados abrangentes		-	-	5.069	4.962						
Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	231	151	Resultado abrangente		5.536	4.006	-	234						
Partes relacionadas	6	1.197	1.197	<i>As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.</i>											
Dividendos a pagar	6	1.315	2.582	Fluxo de caixa das atividades operacionais											
Outras contas a pagar	11	779	1.688	Lucro antes do imposto de renda e contribuição social		6.248	4.596	6.248	4.596						
Total do passivo circulante		8.825	10.734	Ajustes: Depreciação e amortização		5.069	4.962	-	234						
Passivo não circulante				Atualização monetária de financiamentos		-	-	3.192	3.545						
Empréstimos e financiamentos	10	37.725	42.593	Juros sobre financiamentos e instrumentos financeiros		3.192	3.545								
Outras contas a pagar		130	120	Variáveis nos ativos e passivos											
Total do passivo não circulante		37.855	42.713	Contas a receber de clientes		629	(2.046)								
Patrimônio líquido				Impostos a recuperar		(31)	(17)								
Capital social	12.a	39.087	39.087	Outros créditos		(148)	2								
Reserva legal	12.b	1.020	743	Fornecedores		178	(195)								
Reserva especial	12.b	512	512	Impostos a recolher		6	(1)								
Reserva de lucros	12.b	13.018	9.074	Outras contas a pagar		(1.061)	1.417								
Total Patrimônio líquido		53.637	49.416	Caixa proveniente das operações		14.082	12.497								
Total do passivo e patrimônio líquido		100.317	102.863	Juros pagos sobre financiamentos		(3.189)	(3.573)								
<i>As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.</i>				Imposto de renda e contribuição social pagos		(560)	(587)								
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020 <i>(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)</i>				Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		10.333	8.337								
1. Informações gerais – A ADS ER Eólica Corredor do Senandes IV S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado com sede em Rio Grande-RS, constituída em 13 de outubro de 2011, a qual foi adquirida pelo Grupo NC em 29 de dezembro de 2016 e tem como objeto social: (a) receber outorga de autorização pelo Ministério de Minas e Energia ("MME") para estabelecer-se como produtor independente de energia; (b) desenvolver estudos, projetar, implantar, construir, operar, manter e explorar o empreendimento de geração de energia elétrica de fonte eólica denominado "Corredor do Senandes IV" ("Corredor do Senandes IV" ou o "Projeto"); (c) comercializar a energia gerada pelo empreendimento; e (d) celebrar Contrato de Energia de Reserva relativo à energia negociada no âmbito do Leilão nº 03/2011. O projeto possui capacidade instalada de 29,7 MW, tendo sido vencedor do Leilão de Energia de Reserva ("LER") realizado em 18 de agosto de 2011 ("LER 2011"), comercializando 12,9 MWh pelo prazo de 20 anos. O Projeto faz parte do Complexo Corredor do Senandes ("Complexo"), constituído por 4 parques eólicos, que totaliza capacidade instalada de 108,0 MW, tendo comercializado 50,5 MWh no LER 2011. Esses parques compartilham a mesma subestação e linha de transmissão. O parque da Companhia é composto por 11 aerogeradores no total, todos em plena operação. O projeto está autorizado, pelo Ministério de Minas e Energia ("MME"), a operar como produtor independente de energia elétrica até o ano de 2047. A Companhia é controlada diretamente pela acionista ADS ER Complexo Eólico Corredor do Senandes S.A. ("Complexo do Senandes") e indiretamente pela NC Energias Renováveis S.A. A emissão das presentes demonstrações contábeis foi autorizada pela Diretoria da Companhia em 22 de abril de 2022.				2021 2020											
Impactos à pandemia do Covid-19: Apesar da paralisação de vários setores produtivos e fragilidade da economia mundial, causadas pela pandemia do Corona virus (Covid-19), até o momento a Companhia não sofreu impactos em sua operação. Adicionalmente, a Companhia possui contrato com a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica ("CCEE") que compra toda a energia gerada pela Companhia. Considerando a imprevisibilidade da evolução do surto e dos seus impactos, não é atualmente praticável fazer uma estimativa do efeito financeiro nas receitas e fluxos de caixa operacionais estimados, ou do valor recuperável da UGC. A Administração avalia de forma constante o impacto do surto nas operações e na posição patrimonial e financeira da Companhia, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os impactos do surto nas operações e nas demonstrações contábeis. Até a data de autorização para emissão dessas demonstrações contábeis, as seguintes principais medidas foram tomadas incluindo as de cunho social: • Implementação de medidas temporárias ou definitivas no quadro de funcionários, como o objetivo de reduzir as despesas salariais no médio prazo. • Medida de prevenção do contágio entre os colaboradores, adotando o home office, afastando os que estão mais expostos ao grupo de risco, como mulheres grávidas, colaboradores com mais de 60 anos, entre outros.				Total do empréstimos e financiamentos <i>(Nota Explicativa nº 10)</i>											
2. Resumo das principais políticas contábeis – As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados. 2.1. Base de preparação: As demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e Lei das Sociedades por Ações, e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor. 2.2. Caixa e equivalentes de caixa: Incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses ou menos e com risco insignificante de mudança de valor. 2.3. Ativos financeiros: 2.3.1. Classificação: A Companhia classifica seus ativos financeiros, no reconhecimento inicial, sob a categoria de ativos financeiros mensurados a valor justo por meio de resultado. Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. Os caixas e recebíveis da Companhia compreendem "Caixa e equivalentes de caixa", "Contas a receber de clientes", "Títulos e valores mobiliários" e "Partes relacionadas". 2.3.2. Reconhecimento e mensuração: Os empréstimos e recebíveis são contabilizados, inicialmente, pelo valor justo e, subsequentemente, pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros. 2.4. Contas a receber de clientes: As contas a receber têm origem nos valores de venda de energia LER, onde os valores são faturados conforme geração efetiva, dentro da quota de energia leiloada pela Agência Nacional de Energia Elétrica ("ANEEL") em operações destinadas à contratação de energia de reserva. Ao vencer o leilão a Companhia se compromete a gerar e entregar energia exclusivamente para as cotas de energia de reserva contratada pela Câmara de Comercialização de Energia Elétrica ("CCEE"). O recebimento da comercialização LER ocorre mensalmente na proporção de 1/12 da cota anual contratada. As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros, deduzida das perdas ou <i>impairment</i> . 2.5. Títulos e valores mobiliários: Os títulos e valores mobiliários são registrados, inicialmente, a valor justo e, subsequentemente, pelo custo amortizado. Incluem aplicações financeiras de				42.737 47.602											
2.4. Instrumentos financeiros por categoria				Caixa e equivalentes de caixa <i>(Nota Explicativa nº 5)</i>											
Ativos, conforme o balanço patrimonial				11.874 7.191											
Caixa e equivalentes de caixa <i>(Nota Explicativa nº 5)</i>				5.158 5.787											
Contas a receber de clientes <i>(Nota Explicativa nº 7)</i>				3.279 5.161											
Títulos e valores mobiliários <i>(Nota Explicativa nº 8)</i>				262 114											
Outros créditos				20.573 18.253											
Total				45.061 49.037											
(i) O valor de antecipação de clientes não compõe o saldo de instrumento financeiro pois o mesmo será revertido em serviços de geração de energia, não movimentará caixa.				Outros passivos financeiros											
5. Caixa e equivalentes de caixa Caixa e bancos				2021 2020											
Aplicações financeiras (i)				42.737 47.602											
Total				1.197 1.197											
(i) Referem-se a certificados de depósito bancário, remunerados entre 90% do Certificado de Depósito Interbancário ("CDI"), em 2021 e 2020 com liquidez imediata.				45.061 49.037											
6. Partes relacionadas – a) Dividendos a pagar ADS ER Complexo Eólico Corredor dos Senandes S.A.				1.197 1.197											
Total				1.315 2.582											
b) Outras contas a pagar ADS ER Vento Aragano I.S.A. (i)				1.315 2.582											
Total				1.197 1.197											
(i) Valor referente ao rateio de despesas administrativas do Complexo. c) Remuneração da administração: Considerando que os administradores da Companhia são pagos pelo Grupo NC, não existem valores de remuneração para as pessoas físicas em 31 de dezembro de 2021 e 2020.				1.197 1.197											
7. Contas a receber de clientes				2021 2020											
Direitos a faturar (i)				3.527 2.972											
Clientes nacionais (ii)				1.631 2.815											
Total				5.158 5.787											
(i) Os saldos de direitos a faturar referem-se ao faturamento de energia elétrica que são faturados 60 dias após a medição; (ii) Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, as análises de vencimentos do contas a receber de clientes nacionais encontram-se em aberto, conforme a seguir:				1.631 2.815											
A vencer				2021 2020											
Vencido até três meses				- -											
Vencido de três a seis meses				50 1.490											
Vencido acima de seis meses				175 328											
Total				1.406 997											
8. Títulos e valores mobiliários – Em 31 de dezembro de 2021, o montante de R\$ 3.279 (R\$ 5.161 em 2020), remunerados em 90% do CDI (em 2021 e 2020), refere-se às garantias para cobertura dos financiamentos da Companhia, conforme previsto no Contrato de Financiamento com o BNDES (Nota Explicativa nº 10), com os resgates atrelados ao cumprimento de cláusulas contratuais.				1.631 2.815											
Edificações				2021 2020											
Móveis e utensílios				86.332 92											
Máquinas e equipamentos				2 92											
Imóveis				7 30											
Total				86.332 92											
Saldo em 31 de dezembro de 2019				7 30											
Aquisições				(4.769) (2)											
Depreciação				81.570 30											
Saldo em 31 de dezembro de 2020				- -											
Aquisições				(4.769) (10)											
Depreciação				76.801 20											
Saldo em 31 de dezembro de 2021				4 10											
Taxas anuais de depreciação – %				10/20											

continua ...