

...continuação

CENTRAL EÓLICA AVENTURA II S.A. | CNPJ nº 17.875.511/0001-50

17.2 Mutação dos empréstimos, financiamentos e encargos de dívidas

Saldo em 31/12/2020	Circulante			Não circulante			Serviços de terceiros e materiais													
	Principal	Juros	Total	Principal	Custos de transação	Total														
	-	179	179	21.440	(433)	26.863	Compartilhamento de custos													
Ingresso	-	-	-	27.296	(433)	26.863	Depreciação e amortização													
Pagamento de juros	-	(2.196)	(2.196)	-	-	-	Seguros													
Juros prisioneiros	-	3.295	3.295	-	-	-	Despesas tributárias													
Transações	2.985	-	2.985	(2.985)	-	(2.985)	Doações													
Amortização custo transação	-	-	-	-	42	42	Outras despesas entre partes relacionadas													
Amortização	-	-	-	-	-	-	Aluguelas e arrendamentos													
Saldo em 31/12/2021	2.985	1.278	4.263	45.751	(391)	45.360	Despesas gerais													
17.3 Vencimentos dos empréstimos a longo prazo:							Serviços de terceiros e materiais													
Ano de vencimento							Doações													
2023							Outras despesas													
2024							Total													
2025							24. RESULTADO FINANCEIRO													
2026							Receitas financeiras													
2027							Renda de aplicações financeiras													
2028 a 2037							SELIC sobre tributos e contribuições sociais compensáveis													
2038 a 2042							Total de receitas financeiras													
Total	45.751						Despesas financeiras													
17.4 Garantias contratuais: Em virtude do referido empréstimo, a Companhia cedeu os seguintes itens como garantia: ações da Companhia, receta proveniente da venda de energia elétrica no ambiente regulado e os seus ativos de geração (máquinas e equipamentos). 17.5 Obrigações contratuais: Adicionalmente, a Companhia ainda possui determinadas obrigações contratuais (covenants), em virtude do empréstimo contratado junto ao BNB, abaixo detalhamos essas obrigações: • Apresentar fiança bancária referente a 100% do saldo devedor; • Apresentar em conta caução e depósitos vinculados um saldo disponível na conta de reserva de crédito no 2,51% do valor desembolsado. A Administração da Companhia monitora essas obrigações contratuais de forma sistemática e constante, assegurando-se assim que essas obrigações sejam atendidas.						Encargos de dívidas														
18. PROVISÃO PARA DESMANTELAMENTO							Comissões sobre financiamento													
Desmantelamento							Ajuste a valor presente													
Total	502		502				Atualização financeira arrendamento													
A movimentação do desmantelamento no exercício é a seguinte:							Outras despesas financeiras													
Saldo em 31/12/2020	445						Variação cambial													
Adição							Despesas com garantias bancárias													
Atualização monetária	57						Total													
Saldo em 31/12/2021	502						25. IMPPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE													
Provisões para desmantelamento são constituidas quando existe uma obrigação legal ou contratual. Consequentemente, encontram-se constituidas provisões desta natureza nas usinas de geração de energia elétrica para fazer face às respectivas responsabilidades relativas a despesas com a reposição dos locais e terrenos. Estas provisões são constituidas devido à existência de um contrato de arrendamento no qual está determinado que a Companhia deverá devolver o terreno nas mesmas condições em que o encontrou no momento inicial do arrendamento. A provisão para desmantelamento do Parque Eólico Aventura II está registrada em despesa no ativo imobilizado, no valor de R\$ 1.064.000,00. O valor da provisão para desmantelamento é calculado de acordo com o projeto de planejamento e o término do contrato de arrendamento de Parque Eólico. As provisões são calculadas com base no valor atual das respectivas responsabilidades futuras. A Companhia revisa suas premissas para a provisão de desmantelamento periodicamente e, com a revisão finalizada em dezembro de 2021, registrou em seu balanço uma diminuição de R\$ 1.064. O cálculo do valor da provisão para desmantelamento dos parques eólicos foi efetuado com base na estimativa desses custos por entidades externas idôneas, experiências nesse tipo de atividade, projetado até o fim da vida útil do parque eólico com a revisão pelo IGP-M, e, posteriormente calculado o valor presente dessa obrigação à taxa de desconto de 11,40% a.a.							31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020						
Saldo em 31/12/2020	445						IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL						
Adição							Receita operacional	24.554	24.554	8%	12%	1.964	2.946	135	135					
Atualização monetária	57						Alíquota aplicada sobre receita bruta	109	109	109	109	109	109	109	109					
Saldo em 31/12/2021	502						Total	135	135	135	135	135	135	135	135					
Provisões para desmantelamento são constituidas quando existe uma obrigação legal ou contratual. Consequentemente, encontram-se constituidas provisões desta natureza nas usinas de geração de energia elétrica para fazer face às respectivas responsabilidades relativas a despesas com a reposição dos locais e terrenos. Estas provisões são constituidas devido à existência de um contrato de arrendamento no qual está determinado que a Companhia deverá devolver o terreno nas mesmas condições em que o encontrou no momento inicial do arrendamento. A provisão para desmantelamento do Parque Eólico Aventura II está registrada em despesa no ativo imobilizado, no valor de R\$ 1.064.000,00. O valor da provisão para desmantelamento é calculado de acordo com o projeto de planejamento e o término do contrato de arrendamento de Parque Eólico. As provisões são calculadas com base no valor atual das respectivas responsabilidades futuras. A Companhia revisa suas premissas para a provisão de desmantelamento periodicamente e, com a revisão finalizada em dezembro de 2021, registrou em seu balanço uma diminuição de R\$ 1.064. O cálculo do valor da provisão para desmantelamento dos parques eólicos foi efetuado com base na estimativa desses custos por entidades externas idôneas, experiências nesse tipo de atividade, projetado até o fim da vida útil do parque eólico com a revisão pelo IGP-M, e, posteriormente calculado o valor presente dessa obrigação à taxa de desconto de 11,40% a.a.							26. INSTRUMENTOS FINANCEIROS													
19. OUTRAS CONTAS A PAGAR							27. IMPPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE													
31/12/2021							31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020						
31/12/2021							Ativos financeiros							Passivos financeiros						
31/12/2020							Circulante							Fornecedores						
Provisão para arrendamentos							Circulante							Empreéstimos, financiamentos						
Circulante	187	96	283	12	350	362	Circulante							Provisão para desmantelamento						
circulante	96	283	12	350	362	362	circulante							Total	57.556	75.351	12.233	3.570	6.969	11.589
Total	187	96	283	12	350	362	circulante							22. Risco de crédito: O risco de crédito compreende a possibilidade de a Companhia não realizarizar seus direitos, sumidos, os fluxos de vencimento dos recursos captados e de outras obrigações face parte das divulgações. Informações com maior detalhamento sobre os empréstimos e financiamentos captados pela Companhia são apresentadas na nota explicativa nº 17. A Administração da Companhia somente utiliza linhas de créditos que possibilitem sua alavancagem operacional. Essa premissa é afirmada quando observarmos as características das captações efetuadas. "Covenants" são indicadores econômico-financeiros de controle da saúde financeira da Companhia exigidos nos contratos de ingresso de recursos. O não cumprimento dos "covenants" impostos nos contratos de empréstimos e financiamentos pode acarretar um desembolso imediato ou vencimento antecipado de uma obrigação com fluxo e periodicidade definidos. A relação dos "covenants" quantitativos por contrato é apresentada na nota explicativa nº 17. Até 31 de dezembro de 2021, todos os "covenants" qualitativos qualitativos da dívida operacional foram cumpridos. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Companhia são demonstrados nas rubricas Caixa e equivalente de caixa (nota explicativa nº 7) e Caução e depósitos vinculados (nota explicativa nº 11). A Companhia em 31 de dezembro de 2021 tem em Caixa um montante cuja disponibilidade é imediata. Além do controle de "covenants" afetado ao risco de liquidez, existem garantias contratadas (nota explicativa nº 26.2) para as rubricas de Empréstimos e financiamentos. Essas garantias contratuais são o máximo que a Companhia pode ser exigida a liquidar, conforme os termos dos contratos de garantia financeira, caso o valor total garantido seja executado pela contrapartida. Para a rubrica de "Empréstimos e financiamentos" é considerado um saldo mínimo em reserva especial, motivo pelo qual podemos distribuir somente os direitos mínimos obrigatórios a seus controladores. Os ativos financeiros mais expressivos da Com						