

22. Imposto de renda e contribuição social. Política contábil: As despesas de imposto de renda e contribuição social do exercício compreendem os impostos correntes e diferidos. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com liens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido ou no resultado abrangente. Nesse caso, o imposto também é reconhecido no patrimônio líquido ou no resultado abrangente. Os encargos de imposto de renda e contribuição social correntes são calculados com base nas leis tributárias aplicáveis, ou subsidiariamente, com base em promulgadas, na data do balanço. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Companhia nas apurações de impostos sobre a renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações; e estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores estimados de pagamento às autoridades fiscais.		Reconciliação da despesa do imposto de renda e contribuição social		IRPJ - adicional – 10% (187)		energia. Tais condições são específicas do setor. Os pagamentos de arrendamentos variáveis que dependem de geração de energia são reconhecidos no resultado no exercício em que ocorre a condição que dá origem a tais pagamentos. (ii) Contrato de Manutenção: Contratos de longo prazo firmados com o fornecedor das máquinas e equipamentos de cada parque eólico para manutenção. (iii) Contrato de transmissão: São os contratos de longo prazo junto com as empresas de transmissão para envio de energia para o consumidor. (iv) Comissão de venda: Comissão de venda é exigida contratualmente para garantia do pagamento da tarifa de transmissão (Contrato de Uso do Sistema de Transmissão - CUST). Essa tarifa é emitida para o Operador Nacional do Sistema Elétrico com uma vigência anual e o valor garantido é a previsão do valor da tarifa de transmissão para o ano subsequente à data de emissão. O compromisso legal à essa tarifa é projetado pela duração do contrato de venda de energia por se tratar de uma obrigação inerente à operação da planta eólica.		CSLL – 9% (126)		24. Cobertura de seguros: Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia possuía cobertura de seguro patrimonial no montante de R\$ 761.062, de lucros correntes no montante de R\$ 1.287 (coberturas compartilhadas com as demais empresas controladas pela Controladora Chaperon do Piauí Holding S.A.). O seguro de responsabilidade de R\$ 50 milhões de R\$ 50.000 é compartilhado com as demais empresas controladas pela Contour Global do Brasil Holding Ltd. A Administração entende que as coberturas mencionadas acima representam valores suficientes para cobrir eventuais perdas.	
Recalculamos a energia		31/12/2022	31/12/2021	Provisão de resscamento	99	152					
Recalculamos a energia		21.261	19.446	CSLL – 15%	39	59					
Recalculamos a energia		21.111	19.293	IRPJ - adicional – 10%	153	25					
Recalculamos a energia		150	150	CSLL – 9%	35	53					
Provisão de resscamento		(3.273)	(4.945)	Corrente	(772)	(631)					
Provisão de resscamento		(3.273)	(4.945)	Diferido	(99)	(152)					
Recalculamos a energia		17.888	14.501	IRPJ e CSLL - lucro presumido	23	479					
Recalculamos a energia		17.888	14.501	23 compromissos:							
Recalculamos a energia				Até	Entre	Acima					
Recalculamos a energia				1 ano	2 e 5 anos	5 anos					
Recalculamos a energia						Total					
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos a energia											
Recalculamos											

Diretor: Daniel Pastro **Contador:** Cristiano Pavane - CRC 1SP271178/O-8

[illegible]

Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Diário de Notícias em seu site de notícias.

AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publilegal.diariodenoticias.com.br/>