

Celeo Redes Transmissão de Energia S.A.

Informações Trimestrais – ITR
(controladora e consolidado)
em 31 de março de 2022

Conteúdo

Comentário de desempenho	3
Relatório de revisão dos auditores independentes sobre as informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado)	4
Balancos patrimoniais (controladora e consolidado)	6
Demonstrações dos resultados (controladora e consolidado)	7
Demonstrações dos resultados abrangentes (controladora e consolidado)	8
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (controladora e consolidado)	9
Demonstrações dos fluxos de caixa (controladora e consolidado)	10
Demonstrações do valor adicionado (controladora e consolidado)	11
Notas explicativas às informações trimestrais – ITR (controladora e consolidado)	12

Comentário de desempenho

(Em milhares de Reais)

1. Principais acontecimentos no período

(a) Disponibilidade da linha de transmissão

A disponibilidade da linha de transmissão das controladas no período findo em 31 de março de 2022 foi de 100%.

2. Declaração da Diretoria

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, os membros da diretoria, declaram que revisaram, discutiram e concordam acerca das informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) da Companhia e com a conclusão expressa no relatório sobre a revisão das informações trimestrais - ITR (individuais e consolidadas) para o período findo em 31 de março de 2022.

3. Relacionamento com os auditores independentes

Em atendimento à instrução CVM nº 381, de 14 de janeiro de 2003, informamos que a KPMG Auditores Independentes foi contratada para a prestação de serviços de auditoria externa para a Companhia para o período findo em 31 de março de 2022.



KPMG Auditores Independentes Ltda.
Rua do Passeio, 38 - Setor 2 - 17º andar - Centro
20021-290 - Rio de Janeiro/RJ - Brasil
Caixa Postal 2888 - CEP 20001-970 - Rio de Janeiro/RJ - Brasil
Telefone +55 (21) 2207-9400
kpmg.com.br

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais - ITR

Aos Conselheiros e Diretores da
Celeo Redes Transmissão de Energia S.A.
Rio de Janeiro - RJ

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Celeo Redes Transmissão de Energia S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 31 de março de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o CPC 21(R1) e a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board – (IASB)*, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.



Conclusão sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e a IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros Assuntos - Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de três meses findo em 31 de março de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 13 de maio de 2022

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC SP-014428/O-6 F-RJ


Milena dos Santos Rosa
Contadora CRC RJ-100983/O-7

Balanços patrimoniais (controladora e consolidado)

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(em milhares de Reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	8	7	92	28.358	5.045
Títulos e valores mobiliários	9	75	1.063	98.786	101.901
Concessionárias e permissionárias	10	-	-	18.667	18.787
Dividendos a receber	26 (a)	65.762	65.762	-	-
Ativo de contrato	11	-	-	141.589	140.035
Mútuo	26 (b)	39.021	37.832	-	-
Impostos e contribuições a recuperar	12	8.997	10.744	10.525	12.220
Outros ativos		285	284	15.040	14.610
Total do ativo circulante		114.147	115.777	312.965	292.598
Caixa restrito	13	7.047	6.034	7.047	6.034
Ativo de contrato	11	-	-	638.942	650.597
Total do realizável a longo prazo		7.047	6.034	645.989	656.631
Investimento	14	633.979	611.176	-	-
Imobilizado e Intangível		-	-	8.696	8.698
Total do imobilizado + intangível + investimento		633.979	611.176	8.696	8.698
Total do ativo não circulante		641.026	617.210	654.685	665.329
Total do ativo		755.173	732.987	967.650	957.927
Fornecedores		2.132	1.995	3.998	3.801
Debêntures	15	62.718	52.459	62.718	52.459
Salários e encargos a pagar		-	-	2.364	2.275
Impostos e contribuições a recolher	16	922	2.899	13.610	27.482
Pis e Cofins diferidos	17	-	-	10.804	12.132
Dividendos a pagar	26 (d)	55.322	55.322	55.322	55.322
Encargos setoriais		-	-	8.517	8.482
Contas a pagar		1.836	1.955	1.836	1.955
Outros passivos		70	70	6.125	5.695
Total do passivo circulante		123.000	114.700	165.294	169.603
Debêntures	15	335.382	334.660	335.382	334.660
Pis e Cofins diferidos	17	-	-	43.276	43.001
Imposto de renda e contribuição social diferidos	18	-	-	126.907	127.035
Total do passivo não circulante		335.382	334.660	505.565	504.696
Total dos passivos		458.382	449.360	670.859	674.299
Capital social	20 (a)	85.600	85.600	85.600	85.600
Reserva de lucros	20 (b)	198.028	198.027	198.028	198.027
Lucro líquido do período		13.163	-	13.163	-
Total do patrimônio líquido		296.791	283.627	296.791	283.627
Total do passivo e patrimônio líquido		755.173	732.987	967.650	957.927

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Demonstrações do resultado (controladora e consolidado)

Períodos de três meses findos em 31 de março de 2022 e 2021

(em milhares de Reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2021
Receita operacional líquida	22	-	-	37.037	32.829
Pessoal		-	-	(2.526)	(2.430)
Material		-	-	(199)	(126)
Serviços de terceiros	23 (a)	-	-	(3.098)	(2.923)
Outros		-	-	(475)	(621)
Custos operacionais		-	-	(6.298)	(6.100)
Lucro bruto		-	-	30.739	26.729
Pessoal		-	-	(215)	(183)
Serviços de terceiros	23 (b)	(63)	-	(1.650)	(1.486)
Outros		(41)	(25)	(286)	(196)
Despesas operacionais		(104)	(25)	(2.151)	(1.865)
Resultado antes das despesas financeiras		(104)	(25)	28.588	24.864
Receitas financeiras		1.472	1.141	2.816	394
Despesas financeiras		(11.008)	(3.646)	(11.346)	(3.902)
Resultado financeiro	24	(9.536)	(2.505)	(8.530)	(3.508)
Resultado de equivalência patrimonial	14 (a)	22.803	15.180	-	-
Resultado antes dos impostos		13.163	12.650	20.058	21.356
Imposto de renda e contribuição social correntes		-	-	(7.022)	(7.005)
Imposto de renda e contribuição social diferidos		-	-	127	(1.701)
Imposto de renda e contribuição social	25	-	-	(6.895)	(8.706)
Lucro líquido do período		13.163	12.650	13.163	12.650
Resultado por ação					
Resultado por ação - básico e diluído (em R\$)	21	0,15	0,15	0,15	0,15

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Demonstrações do resultado abrangente (controladora e consolidado)

Períodos de três meses findos em 31 de março de 2022 e 2021

(em milhares de Reais)

	Controladora e consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021
Lucro líquido do período	13.163	12.650
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	13.163	12.650

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (controladora e consolidado)

Períodos de três meses findos em 31 de março de 2022 e 2021

(em milhares de Reais)

Controladora e Consolidado								
	Nota	Reservas de lucros					Lucros acumulados	Total
		Capital Social	Reserva legal	Reserva de lucros a realizar	Retenção de lucros	Dividendo adicional proposto		
Saldo em 31 de dezembro de 2020		85.600	6.033	157.120	14.366	44.574	-	307.692
Dividendos pagos		-	-	-	(14.000)	-	-	(14.000)
Lucro líquido do período		-	-	-	-	-	12.650	12.650
Saldo em 31 de março de 2021		85.600	6.033	157.120	366	44.574	12.650	306.342
Saldo em 31 de dezembro de 2021		85.600	8.296	157.120	366	32.246	-	283.627
Lucro líquido do período		-	-	-	-	-	13.163	13.163
Saldo em 31 de março de 2022		85.600	8.296	157.120	366	32.246	13.163	296.791

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Demonstrações dos fluxos de caixa (controladora e consolidado)

Períodos de três meses findos em 31 de março de 2022 e 2021

(em milhares de Reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais					
Lucro líquido do período		13.163	12.650	13.163	12.650
Ajustes para:					
- Imposto de renda e contribuição social diferidos		-	-	(127)	1.701
- PIS e COFINS diferidos	22	-	-	(1.052)	(1.562)
- Equivalência	14	(22.803)	(15.180)	-	-
- Juros e custo de transação das debêntures	24	10.981	3.638	10.981	3.638
- Juros do mútuo	24	(1.189)	(1.106)	-	-
- Remuneração do ativo de contrato	11	-	-	(24.130)	(26.081)
		152	2	(1.165)	(9.654)
Variações em:					
- Títulos e valores mobiliários		988	199	3.115	(10.037)
- Concessionárias e permissionárias		-	-	120	(96)
- Ativo de contrato	11	-	-	34.231	42.190
- Impostos e contribuições a recuperar		1.747	-	1.695	(66)
- Outros ativos		2	(88)	(430)	366
- Fornecedores		137	105	197	327
- Salários e encargos a pagar		-	-	89	154
- Impostos e contribuições a recolher		(1.977)	(57)	1.229	16.298
- Encargos setoriais		-	-	35	227
- Contas a pagar		(120)	(139)	(119)	(139)
- Outros passivos		-	-	428	891
Caixa gerado nas atividades operacionais		929	22	39.425	40.461
Impostos e contribuições pagos		-	-	(15.101)	(20.772)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais		929	22	24.324	19.689
Fluxo de caixa das atividades de investimento					
Caixa restrito		(1.014)	(22)	(1.013)	(22)
Imobilizado e intangível		-	-	2	64
Dividendos recebidos		-	14.000	-	-
Caixa gerado (utilizado) atividades de investimento		(1.014)	13.978	(1.011)	42
Fluxo de caixa das atividades de financiamento					
Dividendos pagos		-	(14.000)	-	(14.000)
Caixa utilizado nas atividades de financiamento		-	(14.000)	-	(14.000)
Aumento (redução) líquido em caixa e equivalentes		(85)	-	23.313	5.731
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		92	5	5.045	4.110
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de março	8	7	5	28.358	9.841

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Demonstrações do valor adicionado (controladora e consolidado)

Períodos de três meses findos em 31 de março de 2022 e 2021

(em milhares de Reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2021
Receitas (1)		-	-	41.659	38.445
Remuneração do ativo de contrato	22	-	-	34.850	31.963
Receita de operação e manutenção	22	-	-	6.518	6.232
Outras receitas	22	-	-	287	251
Parcela variável	22	-	-	4	-
Insumos adquiridos de terceiros (2)		104	25	5.709	5.352
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros		63	-	4.947	3.670
Despesas gerais, administrativas e outros		41	25	762	1.682
Valor adicionado bruto (1) - (2) = (3)		(104)	(25)	35.950	33.094
Depreciação e amortização (4)		-	-	-	-
Valor adicionado líquido (3) - (4) = (5)		(104)	(25)	35.950	33.094
Valor adicionado recebido em transferência (6)		24.275	16.320	2.816	394
Resultado de equivalência patrimonial	14	22.803	15.180	-	-
Receitas financeiras	24	1.472	1.141	2.816	394
Valor adicionado total a distribuir (5 + 6)		24.171	16.296	38.766	33.488
Distribuição do valor adicionado		24.171	16.296	38.766	33.488
Pessoal		-	-	2.741	2.613
Impostos, taxas e contribuições		-	-	11.516	14.323
Juros	24	11.008	3.646	11.346	3.902
Lucro líquido do exercício		13.163	12.650	13.163	12.650

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais - ITR.

Notas explicativas às informações trimestrais – ITR

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Nota		Página
Base de preparação		
1.	Contexto operacional	13
2.	Base de preparação	14
3.	Moeda funcional e moeda de apresentação	14
4.	Uso de estimativas e julgamentos	14
Políticas contábeis		
5.	Base de mensuração	14
6.	Sazonalidade	14
7.	Principais políticas contábeis	15
Ativos		
8.	Caixa e equivalentes de caixa	15
9.	Títulos e valores mobiliários	15
10.	Concessionárias e permissionárias	16
11.	Ativo de contrato	16
12.	Impostos e contribuições a recuperar	17
13.	Caixa restrito	17
14.	Investimentos	17
Passivos e Patrimônio Líquido		
15.	Debêntures	18
16.	Impostos e contribuições a recolher	20
17.	PIS e COFINS diferidos	20
18.	Imposto de renda e contribuição social diferidos	21
19.	Passivos contingentes	21
20.	Patrimônio Líquido	22
Desempenho do ano		
21.	Lucro básico e diluído por ação	22
22.	Receita operacional líquida	23
23.	Serviços de terceiros	23
24.	Resultado financeiro	24
Tributos sobre o lucro		
25.	Imposto de renda e contribuição social	24
Outras informações		
26.	Transações com partes relacionadas	24
27.	Gestão de riscos financeiros	26
28.	Cobertura de seguros	28
29.	Evento subsequente	28

1 Contexto operacional

A Celeo Redes Transmissão de Energia S.A. (“Companhia”), sociedade anônima aberta, foi constituída em 26 de junho de 2018 e está estabelecida na cidade do Rio de Janeiro. A Companhia tem por objeto social a participação em outras sociedades, empresárias ou não empresárias, como sócia ou acionista, podendo representar sociedades nacionais ou estrangeiras e ainda participar de consórcio.

A Companhia possui participação de 100% no capital social das empresas LT Triângulo S.A. (“Triângulo”) e Vila do Conde Transmissora de Energia S.A. (“Vila do Conde”).

A Celeo Redes Brasil S.A. (“Celeo Redes”) possui 100% de participação na Companhia.

A controladora apresenta capital circulante líquido negativo de R\$ 8.856 em 31 de março de 2022 devido à constituição do dividendos a pagar para sua controladora. No entendimento da Administração a geração de caixa da Companhia não é afetada e é suficiente para quitar suas obrigações de curto prazo, pois no que diz respeito ao pagamento desta obrigação, os acionistas podem utilizar esse recurso como aporte de capital.

(a) Registro na Comissão de Valores Mobiliários (CVM)

Em 2 de agosto de 2018 foi aprovada em assembleia geral extraordinária a abertura do capital da Companhia e a submissão do pedido de registro de companhia aberta emissora de valores mobiliários na categoria “B” perante a CVM, nos termos da Instrução da CVM nº 480.

No dia 12 de dezembro de 2018, a CVM deferiu o registro da Companhia como emissor na categoria “B”.

(b) Controladas

As controladas (também definidas como “Grupo” quando mencionadas em conjunto com a Companhia) são concessionárias de transmissão de energia, com prazo de exploração de 30 anos, conforme informações a seguir.

	Contrato de concessão	Término do contrato	RAP		Redução da RAP	Indexador
			2020-2021	2021-2022		
Triângulo	004/2006	26/04/2036	121.510	131.306	Julho-2024	IPCA
Vila do Conde	003/2005	04/03/2035	82.965	61.389	Maior-2021	IGP-M

2 Base de preparação

Declaração de conformidade

As informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) foram preparadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Boards (IASB). A apresentação destas informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) foi elaborada de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração de informações trimestrais - ITR.

A emissão das informações trimestrais – ITR (controladora e consolidado) foi autorizada pela diretoria em 13 de maio de 2022.

Todas as informações relevantes próprias das informações trimestrais – ITR (controladora e consolidado), e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela administração na sua gestão.

3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

4 Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações financeiras intermediárias, a Administração utilizou estimativas e julgamentos que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Itens sujeitos a essas estimativas incluem: critério de apuração e remuneração do ativo de contrato (nota explicativa 11), análise do risco de crédito para determinação da provisão para perdas esperadas de crédito, reconhecimento de provisões para riscos fiscais, cíveis, trabalhistas e regulatórios (nota explicativa 19). As estimativas e julgamentos são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

5 Base de mensuração

As informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) foram preparadas com base no custo histórico, com exceção de determinados instrumentos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado.

6 Sazonalidade

As controladas da Companhia não possuem sazonalidade nas suas operações.

7 Políticas contábeis

As práticas e os critérios contábeis adotados na preparação destas informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado), estão consistentes com aqueles adotados na elaboração das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021, e, portanto, devem ser analisadas em conjunto.

Adicionalmente, informamos que estas informações trimestrais - ITR (controladora e consolidado) foram elaboradas sem a reinserção de algumas notas explicativas, que já foram divulgadas nas demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

8 Caixa e equivalentes de caixa

		Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Conta corrente		7	92	215	318
CDB	(a)	-	-	19.117	4.094
Operações compromissadas	(b)	-	-	9.026	633
		7	92	28.358	5.045

As aplicações financeiras foram proporcionadas pela geração de caixa da Companhia.

- (a) A Companhia estruturou seus recursos por meio de Certificado de Depósito Bancário (CDB) atrelado ao Depósito Interbancário (DI) do Banco Santander. A taxa média de indexação dessas aplicações financeiras foi de 98,06% do DI com vencimento entre abril e junho de 2022.
- (b) A Companhia estruturou seus recursos por meio de operações compromissadas atrelados ao Depósito Interbancário (DI) do Banco Santander. A taxa média de indexação dessas aplicações financeiras foi de 56% do DI com vencimento em abril de 2022.

9 Títulos e valores mobiliários

		Controladora		Consolidado	
		31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
CDB	(a)	35	1.023	95.350	98.557
Fundo de investimento	(b)	-	-	3.396	3.305
Outras aplicações		40	40	40	40
		75	1.063	98.786	101.901

As aplicações financeiras foram proporcionadas pela geração de caixa do Grupo.

- (a) O Grupo estruturou seus recursos por meio de Certificado de Depósito Bancário (CDB) atrelado ao Depósito Interbancário (DI) do Banco Santander. A taxa média de indexação dessas aplicações financeiras foi de 99,67% (99% em 2021) do DI com vencimento entre julho de 2022 e março de 2023.

- (b) Fundo de investimentos em cotas de fundos de investimento títulos públicos renda fixa referenciado DI no Banco Santander. A Composição da carteira está dividida em títulos públicos federais, operações compromissadas e cotas de fundos de investimento. A rentabilidade do fundo (líquida de despesas, mas não de impostos) no período findo em 31 de março 2022 foi de 2,65% (5% no exercício findo em 2021).

10 Concessionárias e permissionárias

	Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
A vencer	16.997	17.794
Até 3 meses	276	34
De 3 a 12 meses	36	106
Acima de 12 meses	1.358	853
	18.667	18.787

11 Ativo de contrato

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2022

	Triângulo	Vila do Conde	Consolidado
Em 31 de dezembro de 2020	603.099	252.425	855.524
Remuneração do ativo de contrato	17.831	8.250	26.081
Recebimentos	(26.270)	(15.920)	(42.190)
Em 31 de março de 2021	594.660	244.755	839.415
Em 31 de dezembro de 2021	565.364	225.268	790.632
Remuneração do ativo de contrato	16.687	7.443	24.130
Recebimentos	(27.454)	(6.777)	(34.231)
Em 31 de março de 2022	554.597	225.934	780.531

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2021

	Triângulo	Vila do Conde	Consolidado
Em 31 de dezembro de 2020	603.099	252.425	855.524
Remuneração do ativo de contrato	17.831	8.250	26.081
Recebimentos	(26.270)	(15.920)	(42.190)
Em 31 de março de 2021	594.660	244.755	839.415

A segregação entre circulante e não circulante está demonstrada a seguir.

	Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
Circulante	141.589	140.035
Não circulante	638.942	650.597
	780.531	790.632

12 Impostos e contribuições a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Imposto de renda - juros sobre capital próprio	3.919	6.036	3.919	6.036
Imposto de renda - mútuo	3.994	3.994	3.994	3.994
Outros	1.084	714	2.612	2.190
	8.997	10.744	10.525	12.220

13 Caixa restrito

Com a entrada do recurso proveniente da emissão das debêntures (nota explicativa 16) e como parte das garantias dessa operação, a Companhia constituiu o preenchimento das contas reservas no Banco Citibank, referentes as: (i) garantias de O&M (operação e manutenção) no valor de R\$ 5.050; e (ii) serviço da dívida no valor de R\$ 55.350.

Em maio de 2019 a Companhia contratou fiança bancária e liberou a conta reserva referente ao item (ii) serviço da dívida.

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro 2021 a totalidade dos recursos estão aplicados no fundo de investimentos "Cash Blue fundo de investimento renda fixa referenciado DI" no Banco Santander. A Composição da carteira está dividida em títulos públicos federais e operações compromissadas. A rentabilidade do fundo (líquida de despesas, mas não de impostos) no período findo em 31 de março de 2022 foi de 2,44% (4,17% no exercício findo em 2021).

14 Investimentos

(a) Movimentação dos investimentos

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2022

	Triângulo	Vila do Conde	Controladora
Em 31 de dezembro de 2021	384.354	226.822	611.176
Resultado de equivalência patrimonial	10.944	11.859	22.803
Em 31 de março de 2022	395.298	238.681	633.979

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2021

	Triângulo	Vila do Conde	Controladora
Em 31 de dezembro de 2020	383.120	244.372	627.492
Resultado de equivalência patrimonial	10.074	5.106	15.180
Dividendos recebidos	-	(14.000)	(14.000)
Em 31 de março de 2021	393.194	235.478	628.672

(b) Informações financeiras resumidas das controladas

	Triângulo		Vila do Conde	
	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Ativo circulante	197.443	179.424	106.160	100.990
Ativo não circulante	445.772	457.775	201.867	201.520
Passivo circulante	111.910	115.452	35.170	43.043
Passivo não circulante	136.007	137.392	34.176	32.643
Patrimônio líquido	395.298	384.355	238.681	226.824
Lucro líquido do exercício	10.944	46.621	11.859	20.014

15 Debêntures

		Controladora e Consolidado	
Debêntures	(a)	393.052	439.177
Custo de transação	(b)	(5.933)	(8.818)
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020		387.119	430.359
Juros		10.260	2.917
Amortização - custo de transação		721	721
Debêntures	(a)	403.312	442.094
Custo de transação	(b)	(5.212)	(8.097)
Em 31 de março de 2022 e 2021		398.100	433.997

- (a) A Companhia emitiu debêntures no dia 18 de dezembro de 2018 destinadas ao pagamento integral dos financiamentos vigentes nas controladas, realização de contratos de mútuos intercompany e distribuição de recursos para a controladora da Companhia. O valor total captado foi de R\$ 565.000 e o recurso entrou na Companhia no dia 24 de dezembro de 2018. Sobre o saldo principal da dívida incidem juros CDI + 0,75% ao ano. Os juros remuneratórios são pagos semestralmente, no dia 15 dos meses de maio e novembro de cada ano, sendo o primeiro pagamento em 15 de maio de 2019 e o último na data de vencimento em 15 de maio de 2023.

O valor nominal unitário das debêntures está sendo amortizado em 10 (dez) parcelas semestrais e consecutivas, a partir do 6º (sexto) mês (inclusive) contado da data de emissão, no dia 15 dos meses de maio e novembro, de cada ano, sendo o primeiro pagamento em 15 de maio de 2019 e o último na data de vencimento em 15 de maio de 2023.

- (b) Refere-se aos custos com comissões bancárias e honorários advocatícios para obtenção das debêntures. A contra partida foi reconhecida no passivo circulante na rubrica de contas a pagar.

A segregação entre circulante e não circulante está demonstrada a seguir.

	Controladora e Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
Circulante	62.718	52.459
Não circulante	335.382	334.660
	398.100	387.119

As debêntures possuem cláusulas restritivas “covenants” não financeiras e financeiras de vencimento antecipado, incluindo o cumprimento de determinados indicadores financeiros durante a sua vigência.

As principais cláusulas de vencimento antecipado estão descritas a seguir: (a) Inadimplemento, pela Companhia, de qualquer obrigação pecuniária relativa às debêntures e/ou prevista na escritura; (b) Qualquer forma de transferência ou qualquer forma de cessão ou promessa de cessão a terceiros; (c) Liquidação, dissolução, extinção, pedido de recuperação judicial e declaração de falência da Companhia e/ou das controladas; (d) A Companhia deixar de ser uma sociedade por ações; (e) Distribuição de dividendos superior ao mínimo obrigatório caso esteja inadimplente com a escritura; (f) Aumento de capital nas controladas acima de R\$ 5.000 sem a prévia anuência dos debenturistas; e (g) Descumprimento dos seguintes índices financeiros (a) Índice de Cobertura do Serviço da Dívida (ICSD) de no mínimo 1,05 mais de 2 (duas) vezes consecutivas ou 3 (três) vezes alternadas ou (b) Dívida Líquida/EBITDA ajustado consolidado inferior ou igual a 3,00 para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Abaixo está demonstrado o cálculo do ICSD e da Dívida Líquida/EBITDA

i. Cálculo do ICSD

	31/03/2022
(+) EBITDA ajustado consolidado	172.094
(+) Receita de juros	4.690
(-) CAPEX	(420)
(-) Tributos	(24.400)
(A) Fluxo de caixa gerado consolidado	151.964
Amortização de principal	55.455
Pagamento de juros	11.671
(B) Serviço da dívida das debêntures	67.126
(A) Fluxo de caixa gerado consolidado	151.964
(B) Serviço da dívida das debêntures	67.126
(C) ICSD (A) / (B)	2,26

ii. Cálculo da Dívida Líquida/EBITDA

	31/03/2022
(+) Debêntures no curto prazo	62.718
(+) Debêntures no longo prazo	340.593
(-) Disponibilidades, caixa e títulos de valores mobiliários	(127.144)
(A) Dívida Líquida	276.167
(+/-) Lucro/Prejuízo antes dos imposto de renda	37.009
(+/-) Resultado financeiro líquido negativo/positivo	13.755
(-) Outras receitas operacionais	(1.252)
(+) PIS e COFINS diferidos por conta da aplicação CPC 47	(1.579)
(-) Receita com ativo financeiro da concessão	(30.179)
(-) Receita para cobertura dos gastos com operação e manutenção	(7.364)
(+) Receita Anual Permitida no exercício (menos as deduções da receita)	161.708
(B) EBITDA Ajustado Consolidado	172.098
(A) Dívida líquida	276.167
(B) EBITDA Ajustado Consolidado	172.098
(C) Dívida Líquida/EBITDA Ajustado Consolidado	1,60

Em 31 de março de 2022, a Companhia estava em conformidade com as cláusulas estabelecidas na escritura das debêntures.

16 Impostos e contribuições a recolher

	Controladora		Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Imposto de renda	-	-	7.868	16.602
Contribuição social	-	-	2.797	4.641
Cofins	32	1.675	445	2.280
PIS	6	360	6	360
IOF	722	709	722	709
Outros	162	155	1.772	2.890
	922	2.899	13.610	27.482

17 PIS e COFINS diferidos

	Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
PIS	9.648	9.834
COFINS	44.432	45.299
	54.080	55.133

A segregação entre circulante e não circulante está demonstrada a seguir.

	Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
Circulante	10.804	12.132
Não circulante	43.276	43.001
	54.080	55.133

Os encargos são apurados sobre o ativo de contrato e são registrados contabilmente pelo Grupo.

18 Imposto de renda e contribuição social diferidos

	Consolidado	
	31/03/2022	31/12/2021
Imposto de renda	93.314	93.407
Contribuição social	33.593	33.628
	126.907	127.035

19 Passivos contingentes

(a) Provisão

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 a Companhia e suas controladas não possuem processos com chances prováveis de perda.

(b) Passivos contingentes

(b.1) Servidão administrativa

A Triângulo indeniza os proprietários por onde a linha de transmissão foi construída. Inicialmente é atribuído o valor da indenização que é reconhecida inicialmente como custo do empreendimento. Caso o proprietário não concorde com o valor da indenização, ele aciona juridicamente a Triângulo. Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 o valor em risco é de R\$ 1.330, e foi avaliado pela administração e suportada pelos assessores jurídicos como risco de perda possível. Caso esse valor seja pago aos proprietários, a Companhia pode pedir à ANEEL a reabertura do processo de unitização e incluir esses gastos como custo do empreendimento.

(b.2) Tributário

Alguns pedidos de compensações não foram homologadas pela Receita Federal do Brasil (RFB). A Triângulo entende que possui o direito de utilizar esses créditos e entrou com processos contra a RFB. Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 o valor em risco é de R\$ 276 e foi avaliado pela administração e suportada pelos assessores jurídicos como risco de perda possível.

20 Patrimônio líquido

(a) Capital social

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 o capital social subscrito e integralizado é de R\$ 85.600 dividido em 85.600 ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal. Todas as ações são detidas pela Celeo Redes.

(b) Reserva de lucros

i. Reserva legal

Constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido do exercício, em conformidade com o artigo 193 da Lei 6.404/76. Em 31 de dezembro de 2021 o valor destinado foi de R\$ 2.263.

ii. Dividendo mínimo obrigatório

O estatuto social da Companhia determina que os acionistas terão direito, em cada exercício social, aos dividendos mínimos obrigatórios de 25% do lucro líquido ajustado, na forma do artigo 202 da lei 6.404/76. Em 31 de dezembro de 2021 o valor destinado foi de R\$ 10.749.

iii. Dividendo adicional proposto

Constituída com o lucro líquido após as destinações para a reserva legal e o dividendo mínimo obrigatório, mediante aprovação dos acionistas. Em 31 de dezembro de 2021 o valor destinado foi de R\$ 32.246.

iv. Retenção de lucros

Constituída com o lucro líquido após as destinações para a reserva legal e os dividendos mínimos obrigatórios, mediante aprovação dos acionistas.

v. Reserva de lucros a realizar

Refere-se ao impacto da adoção do CPC 47/IFRS 15.

21 Lucro básico e diluído por ação

O cálculo do lucro básico e diluído por ação foi baseado no lucro líquido atribuído aos detentores de ações ordinárias e na média ponderada de ações ordinárias em circulação.

	Controladora e Consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021
Lucro líquido do exercício	13.163	12.650
Média ponderada das ações emitidas	85.600	85.600
	0,15	0,15

A Companhia não possui ações ordinárias diluídas, portanto o lucro básico e diluído por ação é o mesmo.

22 Receita operacional líquida

	Consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021
Remuneração do ativo de contrato	34.850	31.963
Receita de operação e manutenção	6.518	6.232
Compartilhamento de instalação	287	251
Parcela variável	4	-
Receita bruta	41.659	38.446
PIS e COFINS correntes	(3.760)	(5.085)
PIS e COFINS diferidos	1.052	1.562
Encargos setoriais	(1.914)	(2.094)
Deduções da receita	(4.622)	(5.617)
	37.037	32.829

23 Serviços de terceiros

(a) Custos operacionais

		Consolidado	
		31/03/2022	31/03/2021
Serviço de operação e manutenção	(i)	(1.370)	(1.370)
Reparo e manutenção das instalações de transmissão	(ii)	(497)	(789)
Contrato de compartilhamento de instalação		(399)	(238)
Diversos		(832)	(526)
		(3.098)	(2.923)

- i. Refere-se a prestação de serviço para operação e gerenciamento de manutenção das instalações de transmissão realizado pela Celeo Redes.
- ii. Refere-se aos custos que o Grupo teve para reparo e manutenção das suas linhas de transmissão.

(b) Despesas operacionais

		Consolidado	
		31/03/2022	31/03/2021
Prestação de serviços administrativos	(i)	(1.402)	(1.402)
Consultorias		(70)	-
Diversos		(178)	(84)
		(1.650)	(1.486)

- i. Refere-se a prestação de serviços administrativos realizados pela Celeo Redes.

24 Resultado financeiro

	Controladora		Consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2021
Rendimento de aplicação financeira	94	35	2.506	394
Receita de juros do mútuo	1.189	1.106	-	-
Outras receitas	189	-	310	-
Receitas financeiras	1.472	1.141	2.816	394
Juros das debêntures	(10.260)	(2.917)	(10.260)	(2.917)
Custo de transação - debêntures	(721)	(721)	(721)	(721)
Outras despesas	(27)	(8)	(365)	(264)
Despesas financeiras	(11.008)	(3.646)	(11.346)	(3.902)
	(9.536)	(2.505)	(8.530)	(3.508)

25 Imposto de renda e contribuição social

	Consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021
Resultado antes dos impostos	20.058	21.356
Despesa de IRPJ e CSLL à alíquota nominal de 34%	(6.820)	(7.261)
(Adições) exclusões	(75)	(1.445)
Despesa de IR e CS à alíquota efetiva	(6.895)	(8.706)
Alíquota efetiva	34%	41%

26 Transações com partes relacionadas

(a) Dividendos e juros sobre capital próprio a receber

	Controladora	
	31/03/2022	31/12/2021
Triângulo	43.209	43.209
Vila do Conde	22.553	22.553
	65.762	65.762

(b) Mútuo

	Controladora			
	Ativo		Resultado	
	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/03/2021
Triângulo	37.913	36.724	1.189	953
Triângulo - IOF	955	955	-	-
Vila do Conde	-	-	-	153
Vila do Conde - IOF	153	153	-	-
	39.021	37.832	1.189	1.106

No dia 31 de dezembro de 2018, a Companhia celebrou contratos de mútuo com as suas controladas no valor total de R\$ 150.000 com a Triângulo e R\$ 29.500 com a Vila do Conde, que serão recebidos em parcelas semestrais, iguais e sucessivas, pelo período de 48 meses a contar da data do pagamento, com atualização de juros de 3% ao ano indexado 100% ao certificado de depósito bancário (CDI). Com o recurso do mútuo, as controladas quitaram integralmente os financiamentos com o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES).

A movimentação do mútuo está demonstrada a seguir.

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2022

	Triângulo	Vila do Conde	Controladora
Em 31 de dezembro de 2021	37.679	153	37.832
Receita de juros	1.189	-	1.189
Em 31 de março de 2022	38.868	153	39.021

- Movimentação para o período findo em 31 de março de 2021

	Triângulo	Vila do Conde	Controladora
Em 31 de dezembro de 2020	80.350	6.892	87.242
Receita de juros	953	153	1.106
Em 31 de março de 2021	81.303	7.045	88.348

(c) **Transações comerciais**

	Consolidado	
	31/03/2022	31/03/2021
Triângulo	(1.630)	(1.630)
Vila do Conde	(1.141)	(1.141)
	(2.771)	(2.772)

Refere-se ao contrato que as controladas Triângulo e Vila do Conde possuem com a Celeo Redes para operação e gerenciamento de manutenção das instalações de transmissão e para prestação de serviços administrativos.

(d) **Dividendos a pagar**

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 a Companhia possui o montante de R\$ 55.322, a pagar a sua controladora Celeo Redes.

(e) Remuneração da administração

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 não houve atribuição de pagamentos realizados pela Companhia aos seus administradores, uma vez que os mesmos recebem um salário unificado, pago pela Celeo Redes e outras afiliadas do mesmo grupo econômico, considerando o compartilhamento de despesas corporativas comuns, em virtude da atuação dos administradores em todas as empresas do grupo.

27 Gestão de riscos financeiros

(a) Considerações gerais e políticas

O Grupo administra seus capitais investidos para assegurar que possa continuar suas atividades e maximizar o retorno dos seus acionistas. O gerenciamento de riscos tem por objetivo identificar e analisar os riscos considerados relevantes pela administração, tais como (i) os riscos de capital, de mercado (ii), de crédito (iii) e de liquidez (iv). O Grupo não operou qualquer tipo de instrumento financeiro derivativo nos períodos apresentados.

i. Gestão de risco de capital

O Grupo administra seu capital com o objetivo de salvaguardar a continuidade de seus negócios no longo prazo, oferecendo retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas e buscando manter uma estrutura de com o objetivo de reduzir o seu custo de capital.

Sempre que necessário para adequar sua estrutura de capital, a administração pode propor a revisão da política de pagamento de dividendos, a devolução de capital aos acionistas, a emissão de novas ações ou ainda a venda de ativos, dentre outras ações de adequação de estrutura de capital.

ii. Gestão de risco de mercado

Este risco é oriundo da possibilidade do Grupo incorrer em perdas devido a flutuações nas taxas de juros ou outros indexadores de dívida, tais como índices de preço, que impactem as despesas financeiras relativas a financiamentos ou o rendimento das aplicações financeiras. Atualmente, o financiamento do Grupo possui taxas pré-fixadas.

iii. Gestão de risco de crédito

O risco de crédito refere-se à possibilidade do Grupo incorrer em perdas devido ao não cumprimento de obrigações e compromissos pelas contrapartes.

iii.1 Risco de crédito das contrapartes comerciais

A principal exposição a crédito é oriunda da possibilidade do Grupo incorrer em perdas resultantes do não recebimento de valores faturados de suas contrapartes comerciais.

Para reduzir este risco e auxiliar no gerenciamento do risco de inadimplência, o Grupo monitora o volume de contas a receber de clientes e realiza diversas ações de cobrança, realizadas em conformidade com a regulamentação regulatória, o que inclui ainda a possibilidade de interrupção do fornecimento.

iii.2 Risco de crédito com instituições financeiras

Para operações envolvendo caixa e equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários, o Grupo segue as disposições de sua política de risco de crédito que tem como objetivo a mitigação do risco por meio da diversificação junto às instituições financeiras e a utilização de instituições financeiras consideradas de primeira linha.

O Grupo realiza o acompanhamento da exposição com cada contraparte, sua qualidade de crédito e seus ratings de longo prazo publicados pelas agências de rating para as instituições financeiras com as quais o Grupo possui operações em aberto.

iv. Gestão de risco de liquidez

O risco de liquidez é caracterizado pela possibilidade do Grupo não honrar com seus compromissos nos respectivos vencimentos. A Gestão financeira adotada pelo Grupo busca constantemente a mitigação do risco de liquidez, tendo como principais pontos o alongamento de prazos dos financiamentos, desconcentração de vencimentos e diversificação de instrumentos financeiros. O permanente monitoramento do fluxo de caixa permite a identificação de eventuais necessidades de captação de recursos, com a antecedência necessária para a estruturação e escolha das melhores fontes.

Nos casos em que há sobras de caixa, são realizadas aplicações financeiras para os recursos excedentes com base na política de crédito do Grupo, com o objetivo de preservar a liquidez do Grupo e têm como diretriz alocar ao máximo os recursos em ativos com liquidez diária.

(b) Análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros

O Grupo efetua testes de análise de sensibilidade conforme requerido pelas normas contábeis, elaborados com base na exposição líquida às taxas variáveis dos instrumentos financeiros ativos e passivos em aberto no final do período findo em 31 de março de 2022. Na realização do teste, o Grupo assume que o valor apresentado estivesse em aberto durante todo esse período apresentado.

Foram preparados três cenários de análise de sensibilidade: (i) provável* - considera as taxas de juros futuros observados nesta data base; (ii) redução de 25%; e (iii) redução de 50% do cenário provável, respectivamente.

	Consolidado			
	Risco	Cenários		
		(i)	(ii)	(iii)
Aplicação financeira	Redução do CDI	(15.866)	(11.900)	(7.933)
Debêntures	Aumento do IPCA	27.506	20.629	13.753

* fonte: série de estatísticas consolidadas publicadas em 31 de março de 2022 no site do Banco Central (www.bcb.gov.br). O CDI e o IPCA para o cenário provável (12,5% e 6,82%) foi considerada da "Mediana - TOP 5" médio prazo para o ano de 2022.

(c) Valor justo e hierarquia dos ativos e passivos financeiros

Os valores justos são determinados com base nos preços de mercado, quando disponíveis, ou na falta destes, no valor presente de fluxos de caixa futuros esperados.

Os valores justos de equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários e outros ativos e passivos financeiros são equivalentes ou não diferem significativamente de seus valores contábeis.

A hierarquia dos valores justos dos ativos e passivos financeiros registrados em base recorrente segue os níveis: (i) nível I - são preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos aos quais a entidade pode ter acesso na data de mensuração; (ii) nível II - são informações, que não os preços cotados incluídos no nível I, observáveis para o ativo ou passivo, direta ou indiretamente; e (iii) nível III - são informações não observáveis para o ativo ou passivo.

Todos os ativos e passivos financeiros foram classificados no nível II e não houve transferências de níveis no período.

28 Cobertura de seguros

O Grupo possui como política a contratação de seguros para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade. O Grupo possui cobertura de seguros de responsabilidade civil e riscos operacionais contra incêndios e riscos diversos para os bens atrelados ao contrato de concessão, exceto para as torres das linhas de transmissão. As coberturas de seguros para as torres que estão compreendidas nas apólices, não refletem os riscos efetivos que possam ocorrer e os prêmios cobrados no mercado pelas seguradoras são elevados.

Em 31 de março de 2022 e 31 dezembro de 2021, a cobertura de seguros contra riscos operacionais era composta por R\$ 170.696 para danos materiais e R\$ 10.000 para responsabilidade civil.

29 Evento subsequente

Em 10 de maio de 2022 a Companhia recebeu o montante de R\$ 20.000 a título de dividendos da Vila do Conde.

Francisco Antolin C. Padilla
Diretor

Luiz Carlos Leite
Diretor relação com
investidores

Bruno M. S. M. Melo
Contador
CRC-RJ 111193/O-8