



ENEL BRASIL S.A.

Companhia Aberta
CNPJ nº 07.523.555/0001-67

25. Obrigações fiscais:

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) (a)	9	17	845.659	753.634
Imposto de Renda e Contribuição Social (IRPJ/CSLL) (b)	27.427	-	232.603	88.340
Refis IV(c)	-	-	4.720	7.311
Imposto sobre Serviços (ISS)	181	14.734	19.562	32.495
Programa de Integração Social (PIS) (d)	3.304	5.638	39.429	47.378
Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS)(d)	15.347	26.043	181.886	218.315
PIS/COFINS/IRRF/CSRF (Retido)	479	-	42.743	-
Contribuições e Encargos Trabalhistas	994	1.449	39.163	18.113
Tributos sobre Importação de Serviços (e)	145.832	29.287	158.892	29.287
Outros tributos e Contribuições	-	15.106	101.596	84.814
Total	193.573	92.274	1.666.253	1.279.687
Circulante	193.573	92.274	1.666.253	1.279.687
Não Circulante	-	-	3.488	7.938

(a) O ICMS da Companhia e suas controladas é apurado conforme legislação de cada Estado onde pratica transações de mercadorias. Na apuração são considerados todos os créditos devidos e o valor líquido é recolhido nos seus respectivos vencimentos. (b) O saldo em 31 de dezembro de 2020 é composto por provisões para imposto de renda e contribuição social a pagar, líquidas das antecipações efetuadas no montante total de R\$ 262.861. (c) A Companhia aderiu em 30 de setembro de 2009 o REFIS IV (Lei nº 11.941/2009) nos montantes de R\$ 25.075 e R\$ 20.692 sem redução e com redução respectivamente referentes a débitos federais previdenciários e tem como saldo a pagar no curto prazo no semestre findo em 31 de dezembro de 2020 o montante de R\$ 1.232 (saldo de R\$1.513 em 31 de dezembro de 2019) e no longo prazo o montante de R\$ 3.488 (Saldo de R\$ 5.798 em 31 de dezembro de 2019), tendo sua última parcela a ser paga em dezembro de 2022 atualizada pela SELIC. (d) O saldo em 31 de dezembro é composto por provisões do Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) incidentes sobre a venda de energia elétrica e prestação de serviços, com alíquotas de 1,65% e 7,60% respectivamente. (e) O saldo em 31 de dezembro é composto por tributos incidentes sobre serviços técnicos e gerais prestados por fornecedores domiciliados no Exterior. Tais tributos correspondem ao Programa de Integração Social (PIS), à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS), à Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico (CIDE), ao Imposto sobre Serviços (ISS), ao Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) e ao Imposto sobre Operações Financeiras (IOF). **26. Taxas regulamentares:**

	Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019
Reserva global de reversão - ("RGR")	953	11.032
Conta de desenvolvimento energético - CDE (a)	-	607.114
Encargos emergenciais	2.647	2.467
Programa de Eficiência Energética - ("PEE")	637.729	602.377
Pesquisa e desenvolvimento- ("P&D")	377.955	324.278
Conta centralizadora de recursos de bancaria tarifária - ("CCRB") (b)	-	72.245
Taxa de Fiscalização dos Serviços de Energia Elétrica ("TFSEE")	2.687	3.510
Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos ("CFURH")	4.621	4.290
Outros	9.591	42.336
Total	1.036.183	1.669.649
Circulante	823.609	1.256.270
Não Circulante	212.574	413.379

(a) Conta de Desenvolvimento Energético (CDE): Tem o objetivo de promover o desenvolvimento energético dos Estados e a competitividade da energia produzida, a partir de fontes alternativas, nas áreas atendidas pelos sistemas interligados, permitindo a

universalização do serviço de energia elétrica. Conforme previsto na Resolução Homologatória nº 2.521, de 20 de março de 2019, o período de vigência da cobrança do encargo CDE-ACR se encerrou no mês de agosto de 2019. Em 2020, após decisão transitada em julgado, a Companhia compensou os referidos montantes no valor de R\$ 607.114, conforme comentado na nota 8. (b) Com as medidas provisórias adotadas pela ANEEL para preservar a prestação de serviço de distribuição de energia elétrica (vide nota explicativa 1.1) em 2020 tivemos uma mudança no cenário relacionado à bandeira tarifária, que em 31 de dezembro de 2019 foi apresentado como um passivo, e ao longo de 2020 gerou um contas a receber para a Companhia. **27. Contas a pagar - acordo Eletrobras:** Em 9 de março de 2018, a controlada Enel Distribuição São Paulo celebrou acordo com a Eletrobras e seus advogados visando encerrar disputa judicial que envolvia a Eletrobras, a Companhia de Transmissão de Energia Elétrica Paulista ("CTEEP") e a controlada Enel Distribuição São Paulo, relativa ao saldo de encargos financeiros referentes ao empréstimo concedido em 1986 pela Eletrobras à empresa estatal (ECF-1.046/1986), que posteriormente foi cindida, dando origem à quatro companhias, entre as quais a Companhia e a CTEEP atuais. Em 25 de abril e 10 de junho de 2019 foi certificado o trânsito em julgado dos acordos com a Eletrobras e com os advogados, restando atendidas todas as condições para início dos pagamentos. As parcelas são atualizadas por CDI+1% a.a.. De acordo com o cronograma, a controlada Enel Distribuição São Paulo efetuou o pagamento da 2ª parcela em junho de 2020, no montante de R\$ 351.683, referente ao acordo firmado com a Eletrobras e com os advogados. O cronograma de realização das parcelas relativas ao acordo, têm os seguintes vencimentos:

Cronograma de pagamento	Parcela	Principal	Principal Atualizado
Junho de 2021	3ª - Eletrobras	300.000	355.807
Junho de 2022	4ª - Eletrobras	300.000	355.807
Junho de 2023	5ª - Eletrobras	250.000	296.507
Junho de 2023	2ª - Advogados	50.000	48.519
			1.056.640

Circulante 355.807
Não Circulante 700.833
Os valores estão registrados a custo amortizado e não existem compromissos financeiros contratuais (covenants) relacionados ao acordo firmado. **28. Outras obrigações:**

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Contribuições de iluminação Pública Arrecadada	-	-	370.542	310.826
Devoluções à consumidores (obras vinculadas a concessão)	-	-	133.876	117.242
Devoluções à consumidores	-	-	70.872	73.791
Salários e benefícios	-	-	109	15.665
Repasse a terceiros	-	-	17.164	10.176
Cauções em Garantia	-	-	60.038	38.769
Receita Antecipada	-	-	25.678	28.427
Subvenções governamentais	-	-	5.215	8.488
Reserva global de reversão	-	-	44.056	51.398
Partes relacionadas (a)	24.937	23.468	-	-
Adiantamento de clientes	-	-	233.628	133.491
Penalidades contratuais e regulatórias	-	-	1.142	16.807
Outras Obrigações	3.943	258	109.806	96.451
Total	28.880	23.726	1.072.126	901.531
Circulante	28.880	23.726	820.836	701.445
Não Circulante	-	-	251.290	200.086

(a) Os termos e condições envolvendo partes relacionadas, encontram-se descritas na nota 29.

29. Partes relacionadas: A Companhia e suas controladas mantêm operações com partes relacionadas que pertencem ao mesmo grupo econômico, cujos montantes dos saldos, natureza e totais das transações e efeitos nas demonstrações financeiras estão demonstrados a seguir:

Empresas	Ref.	Natureza da operação	Controladora										
			31/12/2020				31/12/2019						
			Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo circulante	Passivo não circulante	Receita (despesa)	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo circulante	Passivo não circulante	Receita (despesa)	
Enel Tecnologia de Redes S.A.		Capital a integralizar	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-
Enel Trading Brasil S.A.		Capital a integralizar	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-
Enel Distribuição Rio		Dividendos	57.878	-	-	-	-	21.756	-	-	-	-	-
Enel Distribuição São Paulo		Dividendos	60.834	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel Distribuição Ceará		Dividendos	115.620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel Geração Fortaleza - CGTF		Dividendos	3.203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel CIEN S.A.		Dividendos	76.659	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ENEL Green Power Projetos I S.A.		Dividendos	60.005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endesa Américas S.A.		Dividendos	-	-	348.506	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel Distribuição Ceará		Garantias	487	-	-	-	-	1.073	491	-	-	-	491
Enel Distribuição Goiás		Garantias	-	-	-	-	-	5.979	-	-	-	-	2.773
Enel Distribuição Rio		Garantias	2.193	-	-	-	-	6.757	1.888	-	-	-	1.576
Enel Distribuição São Paulo		Garantias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.993
Enel Geração Fortaleza - CGTF		Garantias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	398
Enel Distribuição Goiás		Gastos de Integralização	715	-	-	-	-	715	-	-	-	-	-
Enel Global Thermal Generation		Management Fee	-	-	7.384	-	(3.497)	-	-	3.037	-	-	(694)
Enel Green Power SPA		Management Fee	-	-	14.766	-	(9.297)	-	-	5.464	-	-	(3.121)
Enel Prodizione SPA		Management Fee	-	-	5.300	-	(130)	-	-	5.729	-	-	(5.253)
ENEL Finance International N.V.		Commitment Fee	-	-	3.872	-	(3.872)	-	-	-	-	-	-
CTM	(b)	Mútuo	-	-	-	-	23.760	12.128	43.738	-	-	-	4.891
TESA	(b)	Mútuo	-	-	-	-	24.473	18.143	39.398	-	-	-	5.261
Endesa Américas S.A.	(e)	Mútuo	-	-	808.357	1.169.257	(548.696)	-	-	22.439	1.511.512	-	(143.783)
Enel Distribuição Rio	(f)	Mútuo	-	1.316.368	-	-	51.550	989.956	-	-	-	-	77.866
Enel Finance International N.V.	(h)	Mútuo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(448.177)
Enel Brasil Investimentos Sudeste S.A.	(j)	Mútuo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	282.546
Enel Uruguay	(i)	Mútuo	6.136	-	-	-	1.107	2.947	-	-	-	-	250
Enel Geração Fortaleza - CGTF		Mútuo	-	102.076	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel Distribuição Goiás		Mútuo	2.169.370	-	-	-	22.370	-	-	-	-	-	-
Enel X S.r.l.		Compartilhamento	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-
Sub-total Partes Relacionadas			2.553.100	1.418.444	1.188.191	1.169.257	(428.423)	1.048.024	83.136	36.687	1.511.512	(222.983)	

Empresas	Ref.	Natureza da operação	Controladora										
			31/12/2020				31/12/2019						
			Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo circulante	Passivo não circulante	Receita (despesa)	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo circulante	Passivo não circulante	Receita (despesa)	
Enel North America, Inc.		Prestação de serviço	485	-	-	-	485	-	-	-	-	-	-
Endesa Américas S/A		Prestação de serviço	2.955	-	762	-	1.060	-	-	-	-	-	-
Chilectra Chile (Enel Distribuição Chile)		Prestação de serviço	-	-	3.978	-	(498)	-	-	3.480	-	-	(2.671)
Codensa S.A. ESP		Prestação de serviço	-	-	-	-	5	-	-	5	-	-	(5)
Edistribución Redes Digitales, S.L.		Prestação de serviço	-	-	93	-	-	-	-	93	-	-	(93)
E-Distribucione SPA		Prestação de serviço	-	-	174	-	(389)	-	-	852	-	-	(477)
EGP Cachoeira Dourada		Prestação de serviço	1.599	-	19	-	-	972	-	12	-	-	-
Endesa Américas S.A.		Prestação de serviço	-	-	-	-	-	-	-	535	-	-	23
Enel CIEN S.A.		Prestação de serviço	4.692	-	-	-	-	2.228	-	-	-	-	-
Enel Distribuição Ceará		Prestação de serviço	77.651	-	1.007	-	-	19.926	-	50	-	-	-
Enel Distribuição Goiás		Prestação de serviço	79.371	-	870	-	-	22.111	-	530	-	-	-
Enel Distribuição Rio		Prestação de serviço	80.602	-	540	-	-	18.959	-	-	-	-	-
Enel Distribuição São Paulo		Prestação de serviço	69.492	-	196	-	-	8.779	-	584	-	-	-
Enel Generación Chile		Prestação de serviço	-	-	416	-	181	-	-	597	-	-	(379)
Enel Geração Fortaleza - CGTF		Prestação de serviço	1.601	-	6	-	-	1.291	-	-	-	-	-
Enel Global Infrastructure and Network	(k)	Prestação de serviço	608	-	207.464	-	(209.710)	123	-	119.254	-	-	(57.796)
Enel Green Power		Prestação de serviço	-	-	-	-	-	2.763	-	-	-	-	-
Enel Green Power Volta Grande S.A.		Prestação de serviço	-	-	-	-	-	929	-	-	-	-	721
Enel Iberoamérica		Prestação de serviço	-	-	2.261	-	-	-	-	943	-	-	-
Enel Prodizione SPA		Prestação de serviço	-	-	5.683	-	(171)	-	-	-	-	-	-
Enel Global Services		Prestação de serviço	-	-	195.931	-	(40.050)	-	-	-	-	-	-
Enel Itália Servizi		Prestação de serviço	-	-	3.439	-	(3.671)	-	-	100.572	-	-	(45.733)
Enel Prodizione SPA		Prestação de serviço	-	-	-	-	-	-	-	4.627	-	-	(21)
Enel SPA	(d)	Prestação de serviço	1.296	-	257.666	-	(118.899)	963	-	149.839	-	-	(44.764)
Enel Green Power Participações		Prestação de serviço	7.043	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-
ENEL Green Power Projetos I S.A.		Prestação de serviço	2.986	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enel X Brasil Gerenciamento De Energia Ltda		Prestação de serviço	249	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servizio Elettrico Nazionale Spa		Prestação de serviço	-	-	761	-	(840)	-	-	-	-	-	-
Enel Trading Brasil S.A.		Prestação de serviço	-	-	-	-	-	-	-	9.413	-	-	330
Enel Trading		Prestação de serviço	-	-	14.012	-	(11.040)	-	-	-	-	-	-