

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78
NIRE: 42300048330

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Assinado de forma digital
por NEIMAR
BRUSAMARELLO:4816801
7900
Dados: 2022.03.10
17:23:47 -03'00'

XANXERE – SC

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10
17:40:15 -03'00'

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.396.794	11.114.235
Tributos compensáveis		74.689	61.307
Adiantamentos a fornecedores	5	19.547	11.411
TOTAL DO CIRCULANTE		1.491.030	11.186.953
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	6	110.972	79.177
Imobilizado	7	75.647.614	22.195.698
Intangível	8	55.508	55.508
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		75.814.094	22.330.384
TOTAL DO ATIVO		77.305.124	33.517.337

NEIMAR

BRUSAMARELL

O:48168017900

Assinado de forma
digital por NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168
017900
Dados: 2022.03.10
17:24:55 -03'00'

Neimar Brusamarello

CPF: 481.680.179-00

Diretor Administrativo

MAGNUS

WOLFRAM:3

9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:399846649
53
Dados: 2022.03.10
17:45:17 -03'00'

Magnus Wolfram

CRC - SC 11.315-05

Contador

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	9	3.447.574	1.064.048
Obrigações tributárias	10	108.996	51.522
Dividendos a pagar	11	310.165	310.165
Empréstimos e financiamentos	12	4.136.946	2.046.514
TOTAL DO CIRCULANTE		8.003.681	3.472.250
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	12	52.425.715	14.269.685
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		52.425.715	14.269.685
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	13.1	9.000.000	8.981.800
Recursos destinados a aumento de capital	13.2	8.478.223	7.013.200
Reserva legal	13.3	9.101	9.101
Prejuízos acumulados	13.4	(611.596)	(228.700)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.875.728	15.775.402
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		77.305.124	33.517.337

NEIMAR
BRUSAMARELLO
LO:481680179
00

Assinado de forma
digital por NEIMAR
BRUSAMARELLO:481
68017900
Dados: 2022.03.10
17:25:32 -03'00'

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:39984664
953
Dados: 2022.03.10
17:47:16 -03'00'

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de janeiro à 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	2021	2020
RECEITA LÍQUIDA		
Custos operacionais	(6.798)	(4.204)
LUCRO BRUTO	(6.798)	(4.204)
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(548.271)	(788.304)
Despesas gerais e administrativas	(305.849)	(773.650)
Impostos e taxas	(3.892)	(14.654)
Outras receitas/despesas	(238.530)	-
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(555.069)	(792.508)
RESULTADO FINANCEIRO	215.117	347.097
Receitas financeiras	222.998	357.781
Despesas financeiras	(7.881)	(10.685)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(339.952)	(445.412)
(-) Contribuição social	(15.342)	(24.547)
(-) Imposto de renda	(27.602)	(86.250)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(382.896)	(556.209)

NEIMAR

BRUSAMARELL

O:48168017900

Assinado de forma
digital por NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168
017900
Dados: 2022.03.10
17:26:29 -03'00'

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS

WOLFRAM:3

9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:3998466495
3
Dados: 2022.03.10
17:49:31 -03'00'

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 a 2020
(Valores expressos em Reais)

Descrição das contas	Nota	Capital social	Reserva Legal	Recursos destinados a aumento de capital	Lucros/Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019		8.981.800	9.101	7.013.200	-	16.004.101
Ajustes de exercícios anteriores	13.4				327.509	327.509
Prejuízo líquido do exercício	13.4				(556.209)	(556.209)
Saldos em 31 de dezembro de 2020		8.981.800	9.101	7.013.200	(228.700)	15.775.402
Capital integralizado	13.1	18.200				18.200
Adiantamento para futuro aumento de capital	13.2			1.465.023		1.465.023
Prejuízo líquido do exercício	13.4				(382.896)	(382.896)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		9.000.000	9.101	8.478.223	(611.596)	16.875.728

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Assinado de forma digital
por NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168017
900
Dados: 2022.03.10 17:27:36
-03'00'

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:399846649
53
Dados: 2022.03.10
17:52:02 -03'00'

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	Nota	2021	2020
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado líquido do exercício		(339.952)	(445.412)
Ajustes de exercícios anteriores		-	(327.509)
(Aumento)/redução de ativos			
Tributos compensáveis		(13.382)	26
Adiantamentos a fornecedores	5	(8.136)	(11.411)
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	9	2.383.526	1.063.940
Obrigações tributárias	10	71.724	32.359
Disponibilidades utilizadas		2.093.779	311.994
Contribuição social e imposto de renda pagos		(57.194)	(332.551)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		2.036.585	(20.557)
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Investimentos	6	(31.794)	(47.582)
Acréscimo de imobilizado	7	(53.451.916)	(18.091.554)
Aplicações no intangível	8	-	(55.508)
Disponibilidades aplicadas		(53.483.711)	(18.139.136)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos	12	40.246.462	16.316.199
Capital integralizado	13.1	18.200	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	13.2	1.465.023	-
Disponibilidades utilizadas		41.729.684	16.316.199
IV – AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES			
(Caixas, bancos, aplicações financeiras)			
		(9.717.441)	(1.843.494)
V - SALDO INICIAL	4	11.114.235	12.957.729
VI - SALDO FINAL	4	1.396.794	11.114.235
VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES		(9.717.441)	(1.843.494)

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Assinado de forma digital por
NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 17:28:53
-03'00'

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:3998466495
Dados: 2022.03.10
17:54:17 -03'00'

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2020.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

NEIMAR
BRUSAMAR
ELLO:48168
017900

Assinado de forma digital por NEIMAR BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 17:30:26 -03'00'

MAGNUS
WOLFRAM:
399846649
53

Assinado de forma digital por MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10 17:56:36 -03'00'

SÃO CARLOS ENERGIA S.A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **São Carlos Energia S.A** é uma sociedade por ações de capital fechado, constituída em 18 de novembro de 2015, situada na Rua Victor Konder, nº 1005, sala 201 A Centro Comercial Chaplin, bairro Centro, no município de Xanxerê/SC. A empresa possui uma filial CNPJ 23.693.151/0002-59, constituída em 01 de outubro de 2019, situada na Estrada São Carlos, s/nº, bairro interior, no município de Lacerdópolis/SC. A sociedade tem por objetivo a construção, implantação, operação, manutenção e exploração da PCH São Carlos, localizada no Rio do Peixe, situada nos municípios de Lacerdópolis e Campos Novos, estado de Santa Catarina, bem como a comercialização de energia elétrica pela mesma gerada e outros créditos, tais como créditos de carbono.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 23 de fevereiro de 2022.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Ativo circulante e não circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

NEIMAR
BRUSAMAR
ELLO:48168
017900

Assinado de forma digital por NEIMAR BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 17:31:35 -03'00'

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma digital por MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10 17:58:35 -03'00'

3.3. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.4. Investimentos – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

3.5. Imobilizado – os valores estão apropriados ao custo e estão representados pelas imobilizações em curso, ainda não depreciáveis.

3.6. Intangível – avaliados ao custo de aquisição e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.7. Passivo circulante e não circulante – é demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte.

3.8. Obrigações tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2021	2020
Caixa	1	1
Bancos	1.389.636	62.641
Aplicações	7.158	11.051.594
TOTAL	1.396.794	11.114.235

5. ADIANTAMENTOS DE FORNECEDORES

DESCRIÇÃO	2021	2020
Conexão Engenharia Ltda	59	59
Cartório de Xanxerê	11.352	11.352
Mecanica Aguas Frias	1.145	-
Queiroz Truck	680	-
Cartório Lacerdópolis	3.585	-
Registro Civil Joaçaba	1.847	-
Poder Judiciário SC	878	-
TOTAL	19.547	11.411

NEIMAR
BRUSAMARE
LLO:4816801
7900

Assinado de forma digital por NEIMAR BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 17:34:27 -03'00'

MAGNUS
WOLFRAM
:39984664
953

Assinado de forma digital por MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10 18:00:38 -03'00'

6. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital, atualizados conforme distribuições de sobras da cooperativa.

DESCRIÇÃO	2021	2020
Cotas Sicredi	99.685	71.977
Cotas Sicoob	11.287	7.201
TOTAL	110.972	79.177

7. IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	2021	2020
Imobilizado em curso	74.581.757	21.480.415
Imobilizado em curso - subestação concessionária	718.036	-
Imobilizado em curso - sistema de transmissão	340.776	709.978
Imobilizado em serviço	7.045	5.305
TOTAL	75.647.614	22.195.698

O valor em imobilizado em curso, ao final da construção, será reclassificado para imobilizado em serviço, de acordo com o Controle Patrimonial da Aneel, e depreciado aplicando as taxas determinadas por este Órgão Regulador.

8. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2020	Aquisições	Amortização	2021
Servidões	0	55.508	-	-	55.508
Saldo		55.508	-	-	55.508

9. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com o fornecimento de materiais, utilidades e serviços a serem liquidados no curso do exercício social seguinte.

NEIMAR
BRUSAMAR
ELLO:48168
017900

Assinado de forma digital por NEIMAR BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 17:36:04 -03'00'

MAGNUS
WOLFRAM:
399846649
53

Assinado de forma digital por MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10 18:02:38 -03'00'

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

DESCRIÇÃO	2021	2020
IRPJ a recolher	-	3.020
IRRF a recolher	269	408
ISS retido a recolher	21.257	5.899
ICMS fundos a recolher	40.985	2.062
CSLL a recolher	3.240	11.985
INSS retido a recolher	42.579	24.867
CSRF a recolher	511	471
CSLL retido	31	202
IRPJ s/ aplicação financeira	77	1.630
CSLL s/ aplicação financeira	46	978
TOTAL	108.996	51.522

11. DIVIDENDOS A PAGAR

É composto pelo resultado de exercícios anteriores no valor de R\$ 137.243,39 e pelo lucro líquido do exercício de 2019, no valor de R\$ 172.922,08, já deduzido 5% da reserva legal, totalizando R\$ 310.165,47.

12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os financiamentos foram contraídos e destinados para aquisição de equipamentos da unidade geradora de energia elétrica.

Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	Saldo em 2021	Saldo em 2020
		Nº total	Nº pago			
Sicredi contrato 01532012-6	6,2%	24	14	10/2022	1.751.361	3.697.320
BRDE contrato Nº 45464	7,1%	204	0	01/2040	54.811.300	12.618.880
Total					56.562.661	16.316.199
Circulante					4.136.946	2.046.514
Não circulante					52.425.715	14.269.685

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

13.1 Capital social: O capital social é de R\$ 9.000.000 (nove milhões de reais) e dividido em 9.000.000 (nove milhões) de ações Ordinárias Nominativas, totalmente integralizadas.

DESCRIÇÃO	2021	2020
Subscrito	9.000.000	9.000.000
A integralizar	-	(18.200)
Capital social	9.000.000	8.981.800

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Assinado de forma digital por NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168017900
Dados: 2022.03.10 18:10:10 -03'00'

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma digital por MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
Dados: 2022.03.10 18:04:46 -03'00'

13.2 Recursos destinados a aumento de capital – a reserva de R\$ 8.478.223 (oito milhões, quatrocentos e setenta e oito mil e duzentos e vinte e três reais) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina.

13.3 Reserva legal – a reserva de R\$ 9.101 refere-se ao percentual de 5% do lucro do exercício de 2019.

13.4 Prejuízos acumulados – é composto pelo prejuízo do exercício no valor de R\$ 382.896 (trezentos e oitenta e dois mil, oitocentos e noventa e seis reais) e prejuízos acumulados de exercícios anteriores no valor de R\$ 228.700 (duzentos e vinte e oito mil e setecentos reais).

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:4816801790
0

Assinado de forma
digital por NEIMAR
BRUSAMARELLO:4816
8017900
Dados: 2022.03.10
17:37:54 -03'00'

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:3
9984664953

Assinado de forma
digital por MAGNUS
WOLFRAM:39984664
953
Dados: 2022.03.10
18:08:06 -03'00'

Magnus Wolfram
CPF: 399.846.649-53
Contador CRC-SC 11.315/O-5