



SANTO ANTÔNIO DO PINHAL ENERGIA ELÉTRICA S.A.
CNPJ 19.901.158/0001-60
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)

	Notas	2023	2022		Notas	2023	2022
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE		74.963,50	243.422,39	CIRCULANTE		1.749,59	5.516,64
Caixa e equivalentes de caixa	4	46.757,32	220.924,11	Obrigações		1.749,59	5.516,64
Caixa e equivalentes de caixa		46.757,32	220.924,11	Fornecedores		70,00	3.370,00
Créditos		28.206,18	22.498,28	Obrigações trabalhistas		1.584,00	1.454,40
Tributos a recuperar		28.206,18	22.498,28	Obrigações tributárias		95,59	692,24
NÃO CIRCULANTE		4.294.436,00	3.986.207,17	NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
Investimentos		4.743,84	3.585,07				
Cotas cooperativas		4.743,84	3.585,07				
Imobilizado	5	4.289.692,16	3.982.622,10				
Imobilizado em curso - usinas		4.289.692,16	3.982.622,10				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.367.649,91	4.224.112,92
				Capital Social	6	4.295.250,00	4.284.000,00
				Capital Social subscrito		4.800.000,00	4.800.000,00
				Capital social a integralizar		(504.750,00)	(516.000,00)
				Recursos para aumento de capital	7	131.935,00	0,00
				Adiantamento para futuro aumento de capital		131.935,00	0,00
				Prejuízo acumulado		(59.535,09)	(59.887,08)
				Prejuízo acumulado		(59.535,09)	(59.887,08)
TOTAL DO ATIVO		4.369.399,50	4.229.629,56	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		4.369.399,50	4.229.629,56

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

Angela Giacomini Maggi
CRC/SC 039478/O-4
Contadora



SANTO ANTÔNIO DO PINHAL ENERGIA ELÉTRICA S.A.
CNPJ 19.901.158/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
(Em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		
DESPESAS OPERACIONAIS	(651,56)	(189,00)
Despesas Administrativas	0,00	(189,00)
Despesas Tributárias	(651,56)	0,00
RESULTADO FINANCEIRO	(698,10)	(316,60)
Despesas Financeiras	(698,10)	(316,60)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.701,65	4.626,98
Receitas de dividendos	1.701,65	4.626,98
RESULTADO DO EXERCÍCIO	351,99	4.121,38
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	(1.009,75)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	(1.682,91)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	351,99	1.428,72
RESULTADO LIQUIDO POR AÇÃO	0,00007	0,00030

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

Angela Giacomini Maggi
CRC/SC 039478/O-4
Contadora



SANTO ANTÔNIO DO PINHAL ENERGIA ELÉTRICA S.A.
CNPJ 19.901.158/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
(Em Reais)

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	4.284.000,00	-	(61.315,80)	4.222.684,20
Resultado do período			1.428,72	1.428,72
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	4.284.000,00	-	(59.887,08)	4.224.112,92
Integralização de capital	11.250,00			11.250,00
Adiantamento para futuro aumento de capital		131.935,00		131.935,00
Resultado do período			351,99	351,99
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	4.295.250,00	131.935,00	(59.535,09)	4.367.649,91

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

Angela Giacomini Maggi
CRC/SC 039478/O-4
Contadora



SANTO ANTÔNIO DO PINHAL ENERGIA ELÉTRICA S.A.
CNPJ 19.901.158/0001-60
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
(Em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Atividades Operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	351,99	1.428,72
REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS	(5.707,90)	(259,79)
Tributos a recuperar	(5.707,90)	(259,79)
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(5.355,91)	1.168,93
Atividades de investimentos		
Obrigações	(467,05)	(1.219,94)
Imobilizado em curso	(307.070,06)	(107.679,99)
Cotas cooperativas	(1.158,77)	(3.082,32)
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(308.695,88)	(111.982,25)
Atividades de financiamento		
Fornecedores	(3.300,00)	0,00
Integralização de capital	11.250,00	0,00
Adiantamentos para futuro aumento de capital	131.935,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	139.885,00	0,00
Variação Líquida do caixa	(174.166,79)	(110.813,32)
Caixa e equivalentes de caixa iniciais	220.924,11	331.737,43
Caixa e equivalentes de caixa finais	46.757,32	220.924,11

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

Angela Giacomini Maggi
CRC/SC 039478/O-4
Contadora



SANTO ANTÔNIO DO PINHAL ENERGIA ELÉTRICA S.A.
CNPJ 19.901.158/0001-60

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

NOTA 1 – Contexto Operacional

A Santo Antônio do Pinhal Energia Elétrica S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada na Rua João Pessoa, n 351, centro, no município de Águas Frias, no estado de Santa Catarina. A sociedade tem por objeto social a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização de energia elétrica da Pequena Central Hidrelétrica Santo Antônio (PCH Santo Antônio), que estará localizada no Rio Chapecó, nos municípios de Águas Frias e Coronel Freitas no estado de Santa Catarina. A companhia está em fase de elaboração dos projetos e estudos para a implantação da usina.

NOTA 2 – Base de preparação

As demonstrações foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com as normas e procedimentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e pelas normas da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contador que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 3 – Sumário das principais práticas contábeis

a) Base de Mensuração

As demonstrações foram preparadas com base no custo histórico, exceto os ativos financeiros, mensurados ao valor justo.

b) Moeda funcional

As demonstrações são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Companhia.



c) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos em espécie, em depósitos bancários e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas com o valor atualizado pela projeção de rendimentos e de impostos retidos apresentados pela instituição financeira, não possuem prazos fixados para resgate, e são classificadas como disponibilidades por possuírem liquidez imediata.

d) Imobilizado

Os itens do imobilizado são inicialmente reconhecidos ao custo de aquisição/construção e serão depreciados durante a sua vida útil, que iniciará somente quando o ativo imobilizado for colocado em uso, após a finalização da construção e início da operação comercial de geração de energia elétrica.

e) Receitas e Despesas

As despesas operacionais são referentes à manutenção da companhia e são registradas conforme o regime de competência de exercícios, independente do seu efetivo pagamento.

f) Regime de Tributação

Para fins de cálculo do IRPJ e CSLL, a sociedade adota o regime de lucro real anual, em que as apurações são efetuadas, mensalmente, por estimativa, conforme parágrafo 4º, art. 31 da IN/RFB 1.700/17.

NOTA 4 – Caixa e equivalentes de caixa

Nas disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa, consideram-se os recursos de disponibilidade imediata: valores depositados em conta corrente mantida junto a instituições financeiras nacionais, com saldos atualizados de acordo com os valores projetados e expressos nos documentos financeiros emitidos pela instituição financeira depositária dos recursos. Os valores em aplicações financeiras estão demonstrados pelo valor da aplicação, acrescido dos rendimentos apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

NOTA 5 – Imobilizado

O ativo imobilizado da Companhia está integralmente localizado no Brasil. É representado pelos custos incorridos (e receitas pelo rendimento dos recursos destinados para a implantação da usina) para a elaboração do projeto e estudos ambientais da PCH Santo Antônio.



NOTA 6 – Capital Social

O Capital Social da empresa é de R\$ 4.800.000,00 (quatro milhões e oitocentos mil reais), representado por 4.800.000 (quatro milhões e oitocentos mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

NOTA 7 – Recursos para aumento de capital

Refere-se aos aportes realizados pelos acionistas para futuro aumento do capital social da Companhia, conforme deliberado na Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária da Companhia em 04 de abril de 2023.

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

Angela Giacomini Maggi
CRC/SC 039478/O-4
Contadora