



RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A.
CNPJ 20.239.366/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)

ATIVO		2023	2022	PASSIVO		2023	2022
CIRCULANTE		13.693.560,28	12.597.893,63	CIRCULANTE		263.826,50	14.857,51
Caixa e equivalentes de caixa	Notas 4	13.693.560,28	10.334.935,06	Obrigações	Notas	113.826,50	14.857,51
Bancos contas movimento		475.231,04	490.729,76	Obrigações Trabalhistas		1.584,00	1.454,40
Aplicações de liquidez imediata		13.218.329,24	9.844.205,30	Obrigações Tributárias		112.242,50	13.403,11
Créditos		0,00	2.262.958,57	Outras Obrigações		150.000,00	0,00
Adiantamentos		0,00	630,00	Outras Obrigações	6	150.000,00	0,00
Tributos a recuperar		0,00	1.116,32				
Empréstimo à terceiros		0,00	2.261.212,25				
NÃO CIRCULANTE		108.478,94	1.457.229,34	NÃO CIRCULANTE		352.711,35	150.000,00
Investimentos		57.264,32	24.718,62	Outras Obrigações		0,00	150.000,00
Cotas cooperativas		57.264,32	24.718,62	Outras Obrigações	6	0,00	150.000,00
Imobilizados	5	51.214,62	1.432.510,72	Impostos diferidos		352.711,35	0,00
Imobilizado em curso - usinas		51.214,62	1.432.510,72	IRPJ e CSLL		352.711,35	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.185.501,37	13.890.265,46
				Capital Social	7	500.000,00	500.000,00
				Capital Social subscrito		500.000,00	500.000,00
				Recursos para aumento de capital	8	13.641.047,71	13.641.047,71
				Adiantamentos para aumento de capital		13.641.047,71	13.641.047,71
				Prejuízo acumulado		(955.546,34)	(250.782,25)
				Prejuízo acumulado		(955.546,34)	(250.782,25)
TOTAL DO ATIVO		13.802.039,22	14.055.122,97	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.802.039,22	14.055.122,97

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

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



RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A.
CNPJ 20.239.366/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	50.754,50	25.647,16
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(500,00)	(300,00)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	51.764,30	26.182,73
RESULTADO FINANCEIRO	<u>(509,80)</u>	<u>(235,57)</u>
Receita financeira	0,00	1.181,93
Despesa financeira	(509,80)	(1.417,50)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	<u>50.754,50</u>	<u>25.647,16</u>
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(138.667,65)	(67.916,07)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(361.187,93)	(164.746,00)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	<u>(449.101,08)</u>	<u>(207.014,91)</u>
RESULTADO LIQUIDO POR AÇÃO	(0,898)	(0,414)

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

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



RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A.
CNPJ 20.239.366/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	500.000,00	9.745.386,09	(43.767,34)	10.201.618,75
Adiantamento para aumento de capital		3.895.661,62		3.895.661,62
Resultado do exercício			(207.014,91)	(207.014,91)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	500.000,00	13.641.047,71	(250.782,25)	13.890.265,46
Ajustes de exercícios anteriores			(255.663,01)	(255.663,01)
Resultado do exercício			(449.101,08)	(449.101,08)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	500.000,00	13.641.047,71	(955.546,34)	13.185.501,37

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

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



RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A.
CNPJ 20.239.366/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Atividades Operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(449.101,08)	(207.014,91)
REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS	1.746,32	7.670,29
Tributos a recuperar	1.116,32	8.300,29
Adiantamentos	630,00	(630,00)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO/GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(447.354,76)	(199.344,62)
Atividades de investimentos		
Cotas cooperativas	(32.545,70)	(17.556,59)
Imobilizado	1.381.296,10	1.248.084,82
Contratos de mútuo	2.261.212,25	119.199,66
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO/GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	3.609.962,65	1.349.727,89
Atividades de financiamento		
Fornecedores	0,00	(1.650,00)
Obrigações trabalhistas e tributárias	196.017,33	12.995,87
Adiantamentos para futuro aumento de capital	0,00	3.895.661,62
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO/GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	196.017,33	3.907.007,49
Varição Líquida do caixa	3.358.625,22	5.057.390,76
Caixa e equivalentes de caixa iniciais	10.334.935,06	5.277.544,30
Caixa e equivalentes de caixa finais	13.693.560,28	10.334.935,06

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

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



RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A.
CNPJ 20.239.366/0001-25
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A RIU CHAPECÓ ENERGIA S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada na Rua João Pessoa, nº 351, centro, na cidade de Águas Frias, estado de Santa Catarina. A companhia tem por objeto social a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização da energia elétrica da Pequena Central Hidrelétrica Nova Erechim (PCH Nova Erechim), que ficará localizada no Rio Chapecó, nos municípios de Nova Erechim, Coronel Freitas, Águas Frias e Nova Itaberaba, no estado de Santa Catarina, com potência total estimada de 24 megawatt (Mw). A companhia iniciou suas atividades em 05/05/2014 e tem prazo de duração indeterminado.

NOTA 2 – Base de preparação

As demonstrações foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com as disposições da Lei das Sociedades por Ações, 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

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

c) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos em depósitos bancários e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo 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) Receitas e Despesas

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

f) Vidas úteis de ativos imobilizados

Os ativos imobilizados são depreciados durante a sua vida útil. A depreciação 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.

g) Regime de Tributação

Para fins de cálculo do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - IRPJ e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL, a sociedade adota o regime de lucro presumido.

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. Ainda, valores em aplicações financeiras, que estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, 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 Nova Erechim.



NOTA 6 – Outras obrigações

Refere-se a obrigação com a empresa Fornasa Geração de Energia LTDA, conforme contrato firmado entre as partes em 13/09/2013, referente termo de acordo e compromisso sobre o projeto básico da PCH Nova Erechim, de valor total de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais), do qual já foi pago no ato o valor de R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais). O valor foi transferido para o curto prazo devido esta obrigação ser vencível no período seguinte.

NOTA 7 – Capital Social

O capital social subscrito e totalmente integralizado é de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), representado por 500.000 (quinhentas mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

NOTA 8 – Recursos para aumento de capital

Representa os aportes realizados pelos acionistas para futuro aumento de capital da Companhia.

Ricardo Rolim de Moura
CPF 526.680.889-68
Diretor Presidente

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