

IMBÉ ENERGIA S.A
CNPJ 42.768.140/0001-54
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
Período de 01/01/2023 à 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ATIVO | | | PASSIVO | | |
| CIRCULANTE | 106.860,37 | 896.125,81 | CIRCULANTE | 2.009.263,86 | 1.852.353,03 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 4.839,28 | 806.762,77 | FORNECEDORES | 1.361.217,92 | 1.357.926,67 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4.839,28 | 806.762,77 | Materiais e serviços | 1.341.717,92 | 929.746,67 |
| CRÉDITOS | 0,00 | 786,87 | Proprietários de terras | 19.500,00 | 428.180,00 |
| Crédito com funcionários | 0,00 | 27,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | 562.549,48 | 469.428,04 |
| Tributos a recuperar | 0,00 | 759,87 | Obrigações com pessoal | 562.549,48 | 469.428,04 |
| DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 32.021,09 | 18.576,17 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 67.467,90 | 22.409,24 |
| Arrendamentos | 23.400,00 | 14.544,00 | Impostos a recolher | 67.467,90 | 22.409,24 |
| Prêmios de seguros | 8.621,09 | 4.032,17 | OUTRAS OBRIGAÇÕES | 18.028,56 | 2.589,08 |
| OUTROS CRÉDITOS | 70.000,00 | 70.000,00 | Seguros | 6.263,68 | 108,08 |
| Outros créditos | 70.000,00 | 70.000,00 | Outras obrigações | 11.764,88 | 2.481,00 |
| NÃO CIRCULANTE | 50.544.635,93 | 22.407.547,16 | NÃO CIRCULANTE | 2,51 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 10.899,08 | 4.192,29 | EXÍGIVEL A LONGO PRAZO | 2,51 | 0,00 |
| Cotas cooperativas | 10.899,08 | 4.192,29 | Impostos diferidos | 2,51 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | 50.533.736,85 | 22.403.354,87 | | | |
| Imobilizado em curso - usina | 50.533.736,85 | 22.403.354,87 | | | |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 48.642.229,93 | 21.451.319,94 |
| | | | CAPITAL SOCIAL | 48.331.050,00 | 500.000,00 |
| | | | Capital subscrito | 55.000.000,00 | 500.000,00 |
| | | | Capital à integralizar | (6.668.950,00) | 0,00 |
| | | | RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL | 409.920,70 | 20.969.920,70 |
| | | | Adiantamentos para futuro aumento de capital | 409.920,70 | 20.969.920,70 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | (98.740,77) | (18.600,76) |
| | | | Prejuízo acumulado | (98.740,77) | (18.600,76) |
| TOTAL DO ATIVO | 50.651.496,30 | 23.303.672,97 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 50.651.496,30 | 23.303.672,97 |

IMBÉ ENERGIA S.A
CNPJ 42.768.140/0001-54
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Período de 01/01/2023 à 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| DESPESAS OPERACIONAIS | (56.356,70) | (13.008,68) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (58.383,35) | (6.279,55) |
| Despesas administrativas | (58.383,35) | (6.279,55) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (2.355,09) | 0,00 |
| Despesas tributárias | (2.355,09) | 0,00 |
| RESULTADO FINANCEIRO | (6.348,64) | (6.894,70) |
| Receitas financeiras | 4.381,46 | 0,00 |
| Despesas financeiras | (10.730,10) | (6.894,70) |
| (-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 10.730,38 | 165,57 |
| Receitas de dividendos | 10.730,38 | 165,57 |
| RESULTADO OPERACIONAL | (56.356,70) | (13.008,68) |
| RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (56.356,70) | (13.008,68) |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA | (1.211,85) | (2.384,03) |
| PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (727,12) | (1.430,43) |
| RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (58.295,67) | (16.823,14) |
| RESULTADO LÍQUIDO POR AÇÃO | (0,3886) | (0,1122) |

IMBÉ ENERGIA S.A
CNPJ 42.768.140/0001-54
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período de 01/01/2023 à 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

| | Capital social | Recursos para aumento de capital | Resultado acumulado | Total |
|--|----------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 | 200.000,00 | - | (1.777,62) | 198.222,38 |
| Integralização de capital | 300.000,00 | | | 300.000,00 |
| Adiantamentos para futuro aumento de capital | | 20.969.920,70 | | 20.969.920,70 |
| Resultado do período | | | (16.823,14) | (16.823,14) |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 | 500.000,00 | 20.969.920,70 | (18.600,76) | 21.451.319,94 |
| Integralização de capital | 47.831.050,00 | (20.560.000,00) | | 27.271.050,00 |
| Ajustes de exercícios anteriores | | | (21.844,34) | (21.844,34) |
| Resultado do período | | | (58.295,67) | (58.295,67) |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 | 48.331.050,00 | 409.920,70 | (98.740,77) | 48.642.229,93 |

IMBÉ ENERGIA S.A
CNPJ 42.768.140/0001-54
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de 01/01/2023 à 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Atividades Operacionais | | |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | (58.295,67) | (16.823,14) |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | (58.295,67) | (16.823,14) |
| Atividades de investimentos | | |
| Créditos | 786,87 | (70.786,87) |
| Despesas pagas antecipadamente | (13.444,92) | (18.576,17) |
| Cotas cooperativas | (6.706,79) | (4.151,84) |
| Imobilizado - Usinas | (28.151.347,42) | (21.317.168,28) |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | (28.170.712,26) | (21.410.683,16) |
| Atividades de financiamento | | |
| Empréstimos | 0,00 | (330.000,00) |
| Aportes de capital | 27.271.050,00 | 21.199.920,70 |
| Fornecedores | 3.291,25 | 1.328.856,67 |
| Obrigações trabalhistas e tributárias | 137.303,71 | 491.138,36 |
| Outras obrigações | 15.439,48 | (477.331,62) |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | 27.427.084,44 | 22.212.584,11 |
| Varição Líquida do caixa | (801.923,49) | 785.077,81 |
| Caixa e equivalentes de caixa iniciais | 806.762,77 | 21.684,96 |
| Caixa e equivalentes de caixa finais | 4.839,28 | 806.762,77 |

IMBÉ ENERGIA S.A
CNPJ 42.768.140/0001-54

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A IMBÉ ENERGIA S.A é uma sociedade por ações de capital fechado de propósito específico e tem por objeto social a geração e comercialização de energia elétrica mediante a exploração da Central Geradora Hidrelétrica - CGH IMBÉ, aluguel de imóveis próprios e de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais, manutenção e reparação de máquinas, aparelhos e materiais elétricos, localizada no município de Santa Maria Madalena, estado do Rio de Janeiro, na Rodovia RJ 190, SN, KM 02 Barra de Santo Antônio do Imbé, Zona Rural, CEP 28.770-000. A sociedade iniciou suas atividades em 19/07/2021 e encontra-se em fase de construção da CGH IMBÉ. Em fase pré-operacional e implantação da usina a companhia mantém suas atividades financiadas por seus acionistas através do capital social integralizado e dos adiantamentos para futuro aumento de capital.

NOTA 2 – Apresentação das demonstrações

As demonstrações foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas - Emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

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 Manutenção

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

b) Moeda funcional

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

c) Receitas e Despesas

Despesas Operacionais: As despesas são referentes à manutenção da Companhia e são registradas conforme o regime de competência de exercícios.

d) Ativos Financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros em caixa e equivalentes de caixa. Compreendem os saldos de depósitos bancários a vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo sem prazo fixadas para resgate, com liquidez imediata.

e) Imobilizado

O imobilizado da companhia encontra-se em fase de construção. Os itens são inicialmente reconhecidos ao custo de aquisição/construção. A depreciação se inicia na fase de operação da usina.

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.

NOTA 5 – Imobilizado

O Ativo Imobilizado da Companhia está integralmente localizado no Brasil e é representado pelas áreas de terras, estudos, projetos, programas ambientais, máquinas e equipamentos e obras civis da usina.

NOTA 6 – Capital social

O capital social é de R\$ 55.000.000,00 (cinquenta e cinco milhões de reais), dividido em 150.000 (cento e cinquenta mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, indivisíveis em relação à companhia.

NOTA 7 – Recursos para aumento de capital

O saldo corresponde aos aportes realizados pelos acionistas para o futuro aumento de capital social da Companhia.

ROUSTY ROLIM DE MOURA
CPF 035.574.709-03
Diretor

WARLEI DE SOUZA TORRES
CPF 055.661.606-54
Diretor

ANGELA GIACOMIN MAGGI
CRC/SC 019478/O-4
Contadora