

**GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A**  
**CNPJ 23.440.899/0001-69**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
**Valores expressos em Reais (R\$)**

<b>ATIVO</b>	<i>Notas</i>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>PASSIVO</b>	<i>Notas</i>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>624.101,56</b>	<b>945.150,64</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>15.767,20</b>	<b>29.283,96</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	4	<b>619.012,14</b>	<b>941.920,90</b>	<b>FORNECEDORES</b>		<b>10.616,10</b>	<b>27.459,75</b>
Bancos conta movimento		0,29	149.993,39	Fornecedores		10.616,10	27.459,75
Aplicações de liquidez imediata		619.011,85	791.927,51	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>5.151,10</b>	<b>1.824,21</b>
<b>CRÉDITOS</b>		<b>5.089,42</b>	<b>3.229,74</b>	Impostos a recolher		5.151,10	1.824,21
Tributos a recuperar		4.089,42	3.229,74				
Outros créditos		1.000,00	0,00				
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>5.314.276,89</b>	<b>4.285.328,87</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>2.978,71</b>	<b>42,41</b>	<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Cotas Cooperativas		2.978,71	42,41				
<b>IMOBILIZADO</b>	5	<b>5.311.298,18</b>	<b>4.285.286,46</b>				
Imobilizado em curso - usinas		5.311.298,18	4.285.286,46				
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>5.922.611,25</b>	<b>5.201.195,55</b>
				<b>CAPITAL SOCIAL</b>	6	<b>3.566.134,66</b>	<b>2.957.634,66</b>
				Capital subscrito		3.625.000,00	3.625.000,00
				Capital à integralizar		(58.865,34)	(667.365,34)
				<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL</b>	7	<b>2.255.650,01</b>	<b>2.255.650,01</b>
				Adiantamentos para aumento de capital		61.150,01	61.150,01
				Adiantamentos para futura participação societária		2.194.500,00	2.194.500,00
				<b>RESERVA DE LUCROS</b>		<b>100.826,58</b>	<b>0,00</b>
				Reserva legal		5.041,33	0,00
				Reserva especial		95.785,25	0,00
				<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>(12.089,12)</b>
				Prejuízos acumulados		0,00	(12.089,12)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>5.938.378,45</b>	<b>5.230.479,51</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>5.938.378,45</b>	<b>5.230.479,51</b>

**GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A**  
**CNPJ 23.440.899/0001-69**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS**  
**PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
**Valores expressos em Reais (R\$)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>75.969,48</b>	<b>(484,29)</b>
DESPESAS OPERACIONAIS	(12.199,49)	22,41
Despesas administrativas	(16.984,05)	0,00
(-) Outras receitas operacionais	4.784,56	22,41
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(4.309,68)	0,00
Despesas tributárias	(4.309,68)	0,00
RESULTADO FINANCEIRO	92.478,65	(506,70)
Receitas financeiras	92.681,45	0,00
Despesas financeiras	(202,80)	(506,70)
<b>RESULTADO OPERACIONAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>75.969,48</b>	<b>(484,29)</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>75.969,48</b>	<b>(484,29)</b>
Contribuição social	(5.686,74)	(4.347,52)
Imposto de renda	(9.477,90)	(7.245,87)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>60.804,84</b>	<b>(12.077,68)</b>
RESULTADO LIQUIDO POR AÇÃO	0,016774	(0,003332)

**GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A**  
**CNPJ 23.440.899/0001-69**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
**Valores expressos em Reais (R\$)**

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Reserva de lucros	Total
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	<b>580.000,00</b>	-	<b>(11,44)</b>		<b>579.988,56</b>
Integralização de capital	2.377.634,66				<b>2.377.634,66</b>
Adiantamentos para aumento de capital		2.255.650,01			<b>2.255.650,01</b>
Resultado do período			(12.077,68)		<b>(12.077,68)</b>
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>2.957.634,66</b>	<b>2.255.650,01</b>	<b>(12.089,12)</b>		<b>5.201.195,55</b>
Integralização de capital	608.500,00				<b>608.500,00</b>
Reserva legal			(5.041,33)	5.041,33	-
Reserva especial de lucros			(95.785,25)	95.785,25	-
Ajustes Exercícios Anteriores			52.110,86		<b>52.110,86</b>
Resultado do período			60.804,84		<b>60.804,84</b>
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>3.566.134,66</b>	<b>2.255.650,01</b>	-	<b>100.826,58</b>	<b>5.922.611,25</b>

**GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A**  
**CNPJ 23.440.899/0001-69**  
**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
**PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
**Valores expressos em Reais (R\$)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Atividades Operacionais</b>		
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>60.804,84</b>	<b>(12.077,68)</b>
<b>REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS</b>	<b>(1.859,68)</b>	<b>(3.210,87)</b>
Tributos a recuperar	(859,68)	(3.210,87)
Outros créditos	(1.000,00)	0,00
<b>REDUÇÃO/AUMENTO NOS PASSIVOS</b>	<b>3.326,89</b>	<b>1.812,21</b>
Obrigações	3.326,89	1.812,21
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>62.272,05</b>	<b>(13.476,34)</b>
<b>Atividades de investimentos</b>		
Cotas Cooperativas	(2.936,30)	(42,41)
Imobilizado em curso - usinas	(973.900,86)	(3.648.326,76)
<b>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(976.837,16)</b>	<b>(3.648.369,17)</b>
<b>Atividades de financiamento</b>		
Fornecedores	(16.843,65)	(12.540,25)
Integralização de capital	608.500,00	2.360.184,65
Recursos para aumento de capital	0,00	2.255.650,01
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>591.656,35</b>	<b>4.603.294,41</b>
<b>Variação Líquida do caixa</b>	<b>(322.908,76)</b>	<b>941.448,90</b>
Caixa mais equivalentes de caixa iniciais	941.920,90	472,00
<b>Caixa mais equivalentes de caixa finais</b>	<b>619.012,14</b>	<b>941.920,90</b>

**GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A**  
**CNPJ 23.440.899/0001-69**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**NOTA 1 – Contexto Operacional**

A GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A é uma sociedade anônima de capital fechado que tem o objeto social de construção de usina hidrelétrica, geração e comercialização de energia elétrica, tudo com a CGH (Central Geradora Hidrelétrica) Rio do Sul, localizada na Rodovia SC 108, s/n, KM 270, bairro Águas Mornas, na cidade de Santa Rosa de Lima/SC, CEP 88763-000, operação, manutenção, geração e comercialização da energia elétrica produzida pela central; gestão ambiental na preservação da flora e da fauna, através de ações preventivas, mitigatórias e compensatórias, de acordo com os requisitos e exigências dos órgãos do meio ambiente, incorporação, compra e venda de imóveis e Administração de reflorestamento. A Companhia está localizada na Rodovia SC 108, s/n, Km 207, Bairro Águas Mornas, na cidade de Santa Rosa de Lima, estado de Santa Catarina.

**NOTA 2 – Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas - Emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), pela resolução CFC nº 1.255/09.

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

b) Moeda funcional

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

c) 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.

d) 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 de compensação e lago, estudos, projetos, programas ambientais, máquinas e equipamentos e obras civis da CGH (Central Geradora Hidrelétrica) Rio do Sul.

**NOTA 6 – Capital Social**

O capital social é de R\$ 3.625.000,00 (três milhões seiscentos e vinte cinco mil reais), representado por 3.625.000 (três milhões, seiscentas e vinte e cinco mil) ações ordinárias, nominativas e com valor nominal de R\$ 1,00 (um real).

**NOTA 7 – Recursos para aumento de capital**

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

NORBERTO LUÍS FEISTAUER  
CPF: 383.055.000-63  
Diretor

ANGELA GIACOMIN MAGGI  
CRC/SC 039478/O-4  
Contadora