

CERCAR PCH MOINHO S/A - CNPJ : 21.467.516/0001-10

RUA ESQUINA BANDEIRANTES, S/N – DISTRITO DE NOVO TRÊS PASSOS – MARECHAL CANDIDO RONDON – PR – CEP 85.960-000

Relatório da Diretoria

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos à apreciação de V.Sas.,as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas encerradas em 31/12/2023. Agradecemos a todos que ajudaram ativamente no crescimento da empresa durante este ano, em especial aos acionistas, clientes, fornecedores e colaboradores pela dedicação e confiança depositada. Nosso compromisso é a busca incessante do sucesso da organização através do trabalho em prol da sociedade, sempre respeitando as normas ambientais.

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2023

	ANO DE 2023	ANO DE 2022		ANO DE 2023	ANO DE 2022
ATIVO	21.075.506,55	22.434.951,70	PASSIVO	21.075.506,55	22.434.951,70
ATIVO CIRCULANTE	2.838.014,11	3.478.790,42	PASSIVO CIRCULANTE	1.531.874,26	1.818.824,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.785.984,53	3.405.908,74	Fornecedores	4.137,22	2.288,78
Númeroário	14,48	14,48	Empréstimos e Financiamentos	663.948,32	1.136.746,10
Contas Bancárias à Vista	59.012,42	211.260,71	Folha de Pagamento	48.866,76	48.338,98
Aplicações de Liquidez Imediata	2.726.957,63	3.194.633,55	Tributos Federais	42.295,52	70.994,96
TRIBUTOS COMPENSAVEIS	52.029,58	70.273,42	Contribuições Sociais	22.972,59	22.791,09
Tributos Federais	52.029,58	70.273,42	Tributos Retidos na Fonte	4.571,85	1.478,13
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	-	2.607,96	Dividendos a Pagar	729.082,00	536.186,00
Créditos a Receber	-	2.607,96	Credores Diversos	16.000,00	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	18.237.492,44	18.956.161,58	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	645.527,52
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS	34.991,41	26.556,18	EMPRESTIMOS, FINANCIAMENTOS E DEBÊNTURES	-	645.527,52
Outros Investimentos	34.991,41	26.556,18	Empréstimos e Financiamentos	-	645.527,52
IMOBILIZADO	18.122.501,03	18.849.605,40	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19.543.632,29	19.970.600,14
Terrenos	1.331.900,00	1.331.900,00	CAPITAL SOCIAL	12.800.683,00	12.800.683,00
Reservatórios, Barragens e Adutoras	11.366.517,42	11.366.517,42	Capital Integralizado	12.800.683,00	12.800.683,00
Edificações, Obras Cíveis e Beneficentias	5.831.758,03	5.831.758,03	RESERVA DE LUCRO	6.795.234,29	7.222.202,14
Máquinas e Equipamentos	5.660.778,16	5.658.248,96	Reserva Legal	403.488,27	352.963,66
Veículos	2.000,00	2.000,00	Reserva de Lucros	3.661.746,02	4.099.238,48
Móveis e Utensílios	10.616,56	9.296,56	Reserva para Contingência	2.730.000,00	2.730.000,00
(-) Depreciação Acumulada	(6.081.099,14)	(5.350.145,47)	(-JACOES PRÓPRIAS EM TESOURARIA	(52.285,00)	(52.285,00)
ATIVO INTANGÍVEL	80.000,00	80.000,00	(-) Ações em Tesouraria	(52.285,00)	(52.285,00)
Servidões	80.000,00	80.000,00	TOTAL DO PASSIVO	21.075.506,55	22.434.951,70
TOTAL DO ATIVO	21.075.506,55	22.434.951,70			

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2023	2022
Lucro Líquido	210.492,15	2.099.617,08
(+) Depreciação	730.953,67	719.345,37
Aumentos/Reduções		
Aumento em Fornecedores	1.848,44	394,95
Aumento em Folha de Pagamento	527,78	5.198,08
Redução/Aumento em Tributos Federais	(28.699,44)	33.496,57
Aumento em Contribuições Sociais	181,50	2.633,79
Aumento em Tributos Retidos na Fonte	3.093,72	363,07
Aumento em Credores Diversos	16.000,00	-
Redução/Aumento em Tributos Compensáveis	18.243,84	(44.764,46)
Redução em Créditos a Receber	2.607,96	599,01
Aumento em Dividendos a Pagar	192.896,00	536.186,00
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	1.148.145,62	3.353.069,46
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(3.849,30)	(2.945,00)
Outros Investimentos	(8.435,23)	(13.552,55)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	(12.284,53)	(16.497,55)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamento Empréstimos de Curto Prazo	(472.797,78)	(681.173,74)
Pagamento Empréstimos de Longo Prazo	(645.527,52)	(1.097.000,00)
Distribuição de Dividendos	(637.460,00)	(637.071,00)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	(1.755.785,30)	(2.415.244,74)
Redução/Aumento Líquido em Caixa e Equivalentes de Caixa	(619.924,21)	921.327,17
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do período	3.405.908,74	2.484.581,57
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do período	2.785.984,53	3.405.908,74

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.096.285,75	4.249.289,93
Receita de Operações com Energia Elétrica	2.096.285,75	4.249.289,93
(-) Tributos Sobre a Receita	(249.182,56)	(373.784,99)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.847.103,19	3.875.504,94
GASTOS OPERACIONAIS	(1.896.934,84)	(1.868.804,19)
Energia Comprada para Revenda	-	(11.453,46)
Pessoal	(468.794,82)	(435.206,38)
Materiais	(127.776,57)	(139.481,82)
Serviços de Terceiros	(280.564,36)	(260.695,22)
Tributos	(173.800,37)	(158.577,96)
Depreciação	(730.953,67)	(719.345,37)
Gastos Diversos	(115.045,05)	(144.043,98)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	260.323,80	92.916,33
Receitas Financeiras	393.346,73	340.603,68
Despesas Financeiras	(133.022,93)	(247.687,35)
RESULTADO OPERACIONAL	210.492,15	2.099.617,08
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	210.492,15	2.099.617,08
RESULTADO POR AÇÃO	0,0164	0,1640

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

	2023	2022
Saldo do início do exercício	-	-
(+) Resultado Líquido do Exercício	210.492,15	2.099.617,08
(-) Transferência para Reserva Legal	(10.524,61)	(104.980,85)
(-) Transferência para Reserva para Contingências	-	(750.000,00)
(-) Transferência para Reserva de Lucros	-	(607.565,23)
(-) Distribuição de Dividendos	(637.460,00)	(637.071,00)
(+) Reversão de Reserva de Lucros	437.492,46	-
(=) Saldo no encerramento do exercício	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31/12/2023

1 - Contexto Operacional

A empresa CERCAR PCH Moinho S/A, é uma sociedade por ações de capital social fechado, e tem por objetivos a geração e comercialização de energia elétrica, como produtora independente de energia.

2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, estão sendo apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Legislação Societária e Contábil, sendo elas a Lei 6.404/76, Lei 11.638/2007 e resoluções expedidas pelo órgão regulador ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica e Legislação Tributária aplicável ao setor.

3 - Principais práticas contábeis

No registro das transações é seguido o regime de competência, combinado com as práticas contábeis abaixo descritas:

a) **Classificação das contas:** A classificação das contas dos grupos Ativo Circulante e Passivo Circulante é feita levando-se em consideração o prazo de 360 dias.

b) **Aplicações financeiras:** São representadas pelos valores dos custos somados aos rendimentos calculados até a data de encerramento do balanço.

c) **Ativo Imobilizado:** O Ativo Imobilizado é registrado pelo custo de aquisição ou cons-

trução, sendo que as depreciações acumuladas são computadas pelo método linear sobre o valor do custo corrigido e contabilizadas diretamente como despesas do exercício. As quotas anuais são calculadas em função do tempo de vida útil, conforme legislação da ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica

4 - Patrimônio Líquido:

Na data de encerramento do balanço o capital social é de R\$ 12.800.683,00, representado por 12.800.683 de ações ordinárias nominativas. O saldo de Ações em Tesouraria no final do exercício é de R\$ 52.285,00.

Foi constituída Reserva Legal no valor de R\$ 10.524,61 correspondente 5% do Lucro Líquido para o exercício 2023 conforme previsto em estatuto e no artigo 193 de Lei 6.404/1976.

Foi realizada a reversão da conta Reserva de Lucros no valor de R\$ 437.492,46.

Marechal Cândido Rondon - PR, 07/03/2024

CERCAR PCH Moinho S/A
Celso Prediger
Diretor

Walter Camargo
CRC-PR-034155/O-9
Contador