



**CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE**

# **CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE**

**CNPJ 83.053.736/0001-55**

**NIRE 423.000.0582-7**

**Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023**

**31 de dezembro de 2022**



## Conteúdo

Relatório da Administração sobre as Demonstrações Financeiras	3
Balanços Patrimoniais	4
Demonstração de Resultados	5
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	6
Demonstrações dos Fluxos de Caixa – Método Indireto	7
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras	8



## **CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE**

### **Relatório da Administração sobre as Demonstrações Financeiras Do período findo em 31 de dezembro de 2023**

A Administração da Cia bom Sucesso de Eletricidade apresenta suas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2023.

A administração da Companhia mantém sua responsabilidade pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorções relevantes, independentemente se causada por fraude ou por erro.

As notas explicativas mais importantes para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 fazem parte do presente relatório.

Caçador, 15 de março de 2024.

Elton Antonio Pigozzi  
Diretor Presidente

Marcelo Mafessoni Tedesco  
Diretor

Neuza Rejane Pigozzi  
Contadora  
CRCRS 062.401-O S-SC



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2023, 31 de dezembro de 2022

### BALANÇO PATRIMONIAL

	Nota	31/12/2023	31/12/2022		Nota	31/12/2023	31/12/2022
<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>		<b>664.423,86</b>	<b>1.640.058,07</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>500.189,19</b>	<b>411.888,75</b>
<b>Disponibilidades</b>				Fornecedores		109.034,78	117.207,45
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	158.308,18	1.278.824,28	Obrigações Sociais e Tributárias	11	143.331,87	114.380,85
<b>Direitos Realizáveis</b>				Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10	101.117,14	64.998,19
Contas a Receber		224,16	-	Provisões Trabalhistas	12	145.913,40	114.575,06
Ativo Biológico	9	561.977,30	283.677,21	Outras Contas a Pagar		792,00	727,20
(-)Exaustão Acumulada		(92.352,00)		<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.920.652,18</b>	<b>19.795.244,39</b>
Impostos a Recuperar	5	-	39.848,84	Impostos Diferidos	14	2.655.769,08	18.531.194,95
<b>Despesas do Exercícios Seguinte</b>		<b>36.266,22</b>	<b>37.707,74</b>	Débitos c/ Diretores e Acionistas	13	1.264.883,10	1.264.049,44
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>73.590.970,49</b>	<b>72.703.417,61</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>69.834.552,98</b>	<b>54.136.342,54</b>
Créditos com Coligadas e Controladas	6	442.553,95	345.600,64	Capital Social Subscrito	15	18.200.000,00	18.200.000,00
Ativo Biológico	9	947.322,79	947.322,79	( - )Capital a Integralizar		(579.714,15)	(579.714,15)
<b>Imobilizado</b>				Ajustes de Avaliação Patrimonial		<b>51.409.188,13</b>	35.972.319,62
Imobilizado	7	74.368.267,62	73.289.053,40	Reserva Legal		93.137,93	92.964,60
(-)Depreciação Acumulada		(2.442.857,78)	(1.879.095,99)	Reserva de Lucros		711.941,08	450.772,47
<b>Intangível</b>							
Valor Histórico	8	297.572,80	2.440,00				
(-)Amortização Acumulada		(21.888,89)	(1.903,23)				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>74.255.394,35</u></b>	<b><u>74.343.475,68</u></b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>74.255.394,35</u></b>	<b><u>74.343.475,68</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### Demonstrações de Resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

	Nota	31/12/2023	31/12/2022
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		<b>3.963.068,46</b>	<b>4.331.737,66</b>
Receita de Vendas de Produtos		3.963.068,46	4.331.737,66
<b>Deduções de Vendas</b>		<b>(957.421,78)</b>	<b>(1.250.770,32)</b>
Impostos Faturados		(957.421,78)	(1.250.770,32)
<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>16</b>	<b>3.005.646,68</b>	<b>3.080.967,34</b>
Custos dos Produtos Vendidos	17	(2.467.147,87)	(2.206.360,03)
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>538.498,81</b>	<b>874.607,31</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>17</b>	<b>(993.952,22)</b>	<b>(976.000,44)</b>
Despesas Administrativas		(877.530,92)	(831.481,30)
Despesas Tributárias		(116.421,30)	(144.519,14)
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>281.358,10</b>	<b>3.099,54</b>
Receitas Operacionais	18	281.358,10	3.099,54
<b>RESULTADO OPERAC. ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>(174.095,31)</b>	<b>(98.293,59)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>19</b>	<b>90.907,52</b>	<b>102.736,49</b>
Despesas Financeiras		(7.177,96)	(6.216,84)
Receitas Financeiras		98.085,48	108.953,33
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSLL</b>		<b>(83.187,79)</b>	<b>4.442,90</b>
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	20	(39.659,29)	(1.416,09)
Contribuição Social s/ Lucro Líquido	20	(22.917,34)	(849,65)
Imposto de Renda Pessoa Jurídica - Diferido	20	109.728,60	-
Contribuição Social s/ Lucro Líquido - Diferida	20	39.502,32	-
<b>RESULTADOS LIQUIDOS DO PERÍODO</b>		<b>3.466,50</b>	<b>2.177,16</b>
<b>Lucro por ação</b>		<b>0,00028</b>	<b>0,00018</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

ESPECIFICAÇÕES	Nota	Capital Social		Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas			TOTAL
		Subscrito	A Integralizar		Especial para Resgate	Legal	de Lucros	
<b>Saldo em 31/12/2021</b>		<b>18.200.000,00</b>	<b>(1.239.881,43)</b>	<b>35.972.319,62</b>	<b>25.284,83</b>	<b>92.855,74</b>	<b>423.419,35</b>	<b>53.473.998,10</b>
Integralização de Capital Social			660.167,28	-				
Lucro do Exercício			-	-			2.177,16	
Constituição de Reserva Legal						108,86	(108,86)	
<b>Saldo em 31/12/2022</b>		<b>18.200.000,00</b>	<b>(579.714,15)</b>	<b>35.972.319,62</b>	<b>25.284,83</b>	<b>92.964,60</b>	<b>425.487,65</b>	<b>54.136.342,54</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores							(31.808,29)	
Realização do AAP				(438.557,36)			438.914,64	
Realização tributos AAP				149.230,92			(149.230,92)	
Reversão tributos diferidos AAP				15.726.194,95				
Resultado do Exercício							3.466,50	
Constituição de Reserva Legal						173,32	(173,32)	
<b>Saldo em 31/12/2023</b>		<b>18.200.000,00</b>	<b>(579.714,15)</b>	<b>51.409.188,13</b>	<b>25.284,83</b>	<b>93.137,93</b>	<b>686.656,26</b>	<b>69.834.552,98</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

Demonstrações dos Fluxos de Caixa – método indireto

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
<u>Resultado Líquido do Exercício</u>	3.466,50	2.177,16
<b>Ajustes em:</b>		
Depreciação e Exaustão	656.113,79	350.578,37
Amortização	19.985,66	487,92
Capital a Integralizar	-	(579.714,15)
Ajuste de Exercícios Anteriores	(31.808,29)	-
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>647.757,66</b>	<b>(226.470,70)</b>
<b>Variações de Ativos e Passivos</b>		
Em contas a receber	-	259,52
Em Impostos a Recuperar	39.848,84	(38.371,94)
Despesas Diferidas	1.441,52	(12.489,49)
Fornecedores	(8.172,67)	2.388,98
Obrigações Sociais e Tributárias	28.951,02	29.493,08
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	36.118,95	(674,26)
Em contas a Pagar	64,80	67,20
Em Provisões Trabalhistas	31.338,34	1.952,61
Impostos Diferidos	(149.230,92)	-
Total das Variações de Ativos e Passivos	<b>(19.640,12)</b>	<b>(17.374,30)</b>
<b>Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais</b>	<b>628.117,54</b>	<b>(243.845,00)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
Créditos de Empresas Ligadas	(96.820,19)	(146.461,10)
Débitos com Partes Relacionadas	833,66	99.013,50
Ativo Biológico	(278.300,09)	-
Investimentos em Imobilizado	(1.079.214,22)	(836.433,44)
Investimentos em Intangível	(295.132,80)	-
<b>Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades de Investimentos</b>	<b>(1.748.633,64)</b>	<b>(883.881,04)</b>
<b>Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos</b>		
Integralização de Capital	-	1.239.881,43
<b>Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>1.239.881,43</b>
<b>Aumento(Redução)das Disponibilidades</b>	<b>(1.120.516,10)</b>	<b>112.155,39</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>	<b>(1.120.516,10)</b>	<b>112.155,39</b>
Saldo inicial das disponibilidades	1.278.824,28	1.166.668,89
Saldo final das disponibilidades	158.308,18	1.278.824,28

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

Notas explicativas às demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2023  
(em R\$)

### 1. Contexto Operacional

A Companhia tem como Atividade Preponderante a Produção, Transporte e Distribuição de Energia Elétrica, para seus acionistas; a exploração das potencialidades econômicas na geração e transmissão de energia elétrica geradas por conta própria ou associada a terceiros, bem como na prestação de serviços de operação e manutenção de sistemas de geração e transmissão de energia elétrica correlatos a atividade social.

### 2. Apresentação da Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras do exercício de 2023 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando a Legislação Societária vigente e legislações complementares.

### 3. Principais Práticas Contábeis

#### a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de Caixa, bancos e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias e com baixo risco de variação de valor, com finalidade de atender a compromissos de curto prazo.

#### b) Imobilizado

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição ou de construção, ajustados por depreciações acumuladas, calculada pelo método linear com base nas taxas anuais determinadas pelo tempo de vida útil estimados dos bens. A composição do Ativo Imobilizado está na Nota 7.

#### c) Despesas Diferidas

Estão apresentadas nesta conta, as despesas que são diferidas por todo o exercício, de acordo com o regime de competência, tais como seguros, assinaturas e anuidades.

#### d) Fornecedores

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

#### e) Apuração do Resultado

As receitas e despesas são registradas obedecendo o regime de competência.

#### f) Tributação

A Companhia adotou para o exercício a tributação baseada no Lucro Real, tendo seu resultado tributado pelas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% para o IRPJ e



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

de 9% para a CSLL. Quanto ao PIS e a COFINS o regime é o não cumulativo com alíquotas de 1,65% e 7,6% sucessivamente e para as receitas financeiras 0,65% e 4%.

g) Classificação dos Itens Circulante e Não Circulante

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou expectativa de realização acima deste prazo são classificados como itens não circulantes.

h) Valor Presente de Ativos e Passivos

Foi efetuada análise específica, quanto a efeitos em valor presente dos saldos do Ativo e do Passivo, não sendo apurado efeito significativo ou relevante, considerando que os prazos médios são inferiores a 90 dias.

#### 4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa, bancos e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias. As aplicações financeiras possuem liquidez imediata e são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa. Referem-se, substancialmente, a certificados de depósitos bancários e outras aplicações de renda fixa, remunerados a taxas que variam entre 100% e 103% do Certificado do Depósito Interbancário - CDI.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Caixa e Bancos	97.654,78	66.489,46
Aplicações Financeiras	60.653,40	1.212.334,82
	<u>158.308,18</u>	<u>1.278.824,28</u>

#### 5. Impostos a Recuperar

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
ICMS a Recuperar s/ ativo imobilizado	-	590,55
IRRF a compensar	-	39.258,29
	<u>-</u>	<u>39.848,84</u>

#### 6. Créditos com Coligadas e Controladas

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Primo Tedesco S/A	416.883,55	252.999,04
Adami S/A Madeiras	25.670,40	92.601,60
	<u>442.553,95</u>	<u>345.600,64</u>



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### 7. Imobilizado

A Companhia está investindo na repotencialização de sua usina de Energia Elétrica localizada em Irineópolis/SC, com o intuito de aumentar sua capacidade produtiva.

O Ativo Imobilizado da Companhia é composto pelos ativos da PCH Rio Timbó e por bens administrativos, veículos, móveis e utensílios e demais ativos à serviço da concessão de geração.

Em 2022 a Companhia elaborou Laudo de Avaliação e reconheceu o custo atribuído nos ativos da PCH Rio Timbó. O Laudo gerou um ajuste de avaliação patrimonial no total de R\$ 54.503.514,57 contabilizados em 2022. O valor justo da PCH Rio Timbó, para fins de custo atribuído, foi baseado nos valores justos de recuperação admitidos pelo Órgão Regulador e aceita no mercado como adequada.

Os demais ativos são avaliados pelo custo de aquisição ou construção conforme descrito na Nota 3, letra "b" a depreciação do imobilizado foi calculada pelo método linear sobre o valor contábil dos bens com base nas taxas aceitas pela Receita Federal do Brasil.

	% Depreciação	2023 (R\$)			2022 (R\$)
		Valor Histórico	Depreciação	Valor Residual	Valor Residual
Terrenos	4	3.617.990,92	-	3.617.990,92	3.617.990,92
Prédios	10	84.853,13	(24.708,87)	60.144,26	63.296,98
Máq. e Equipamentos	10	2.787.445,47	(1.876.429,24)	911.016,23	55.478.037,42
Móveis e Utensílios	10	22.330,49	(9.331,76)	12.998,73	14.985,77
Equip. de Informática	10	15.248,60	(8.322,70)	6.925,90	8.961,10
Ferramentas	10	3.169,00	(1.793,81)	1.375,19	1.584,11
Instalações	10	59.065,83	(13.856,76)	45.209,07	12.482,93
Veículos	20	69.500,00	(69.500,00)	-	-
Usina - Obras Cíveis	4,6083	13.609.988,00	(94.078,44)	13.515.909,56	-
Usina - Máqs e Equipamentos	5 a 10	40.893.883,85	(344.836,20)	40.549.047,65	-
Projeto Usina Rio Timbó		13.204.792,33	-	13.204.792,33	12.212.618,18
<b>Total</b>		<b>74.368.267,62</b>	<b>(2.442.857,78)</b>	<b>71.925.409,84</b>	<b>71.409.957,41</b>

### 8. Intangível

	% Amortização	2023 (R\$)		2022 (R\$)	
		Valor Histórico	Amortização	Valor Residual	
Softwares		2.440,00	(2.212,37)	227,63	536,77
Créditos de Carbono		295.132,80	(19.676,52)	275.456,28	-
<b>Total</b>		<b>297.572,80</b>	<b>(21.888,89)</b>	<b>275.683,91</b>	<b>536,77</b>



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### 9. Ativo Biológico

Os Ativos Biológicos compreendem as Florestas de PINUS que são avaliados pelo custo histórico de formação até o sexto ano. A madeira em pé é transferida ao estoque pelo seu valor justo, deduzidos das despesas apuradas na data do corte. As florestas a partir do sétimo ano de plantio são avaliadas pelo seu valor justo considerando o Laudo de Avaliação de cada data base.

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Ativo Circulante</b>		
Saldo Anterior	283.677,21	283.677,21
Avaliação ao Valor Justo	278.300,09	
Exaustão Acumulada	(92.352,00)	
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>469.625,30</b>	<b>283.677,21</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Saldo Anterior	947.322,79	947.322,79
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>947.322,79</b>	<b>947.322,79</b>

### 10. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	31/12/2023	31/12/2022
Contribuição à Previdência	53.857,67	29.622,70
FGTS a recolher	9.115,53	7.569,18
Salários a pagar	38.136,89	26.968,65
Termo de Cooperação SESI	7,05	837,66
	<b>101.117,14</b>	<b>64.998,19</b>

### 11. Obrigações Sociais e Tributárias

	31/12/2023	31/12/2022
CSLL/COFINS e PIS a recolher	12.645,21	12.738,04
ICMS a recolher	49.659,13	58.774,77
ISSQN a recolher	2.085,01	1.784,64
IRRF a recolher	1.768,08	12.732,32
PIS a recolher	6.507,63	4.869,25
COFINS a recolher	29.985,71	22.632,18
IRPJ a recolher	17.763,76	-
CSLL a recolher	22.917,34	849,65
	<b>143.331,87</b>	<b>114.380,85</b>



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### 12. Provisões Trabalhistas

O saldo de R\$ 145.913,40 (R\$ 114.575,06 em 31 de dezembro de 2022) refere-se aos valores de provisão de férias e encargos calculados considerando a remuneração e a quantidade de dias que cada funcionário tem direito nesta data.

### 13. Débitos com Diretores e Acionistas

O valor de R\$ 1.264.883,10 (R\$ 1.264.049,44 em 31 de dezembro de 2022) refere-se a dividendos que estão à disposição dos acionistas.

### 14. Impostos Diferidos

O saldo de R\$ 2.655.769,08 (R\$ 18.531.194,95 em 31 de dezembro de 2022) refere-se ao saldo de IRPJ e CSLL diferidos sobre o ajuste de avaliação patrimonial decorrentes da adoção do custo atribuído nos ativos da PCH Rio Timbó. Em 2023 houve a reversão do valor dos impostos diferidos considerando o valor a ser depreciado dos ativos avaliados em 2022.

A realização do passivo fiscal diferido se dará na proporção em que estes ativos forem depreciados.

### 15. Capital Social

O capital social subscrito em 31 de dezembro de 2023 e 2022, no valor total de R\$ 18.200.000,00, está representado por 12.201.150 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal.

### 16. Receita Operacional

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Venda de Energia Elétrica	3.739.495,99	4.305.978,36
Outras Vendas	223.572,47	25.759,30
<b>Total da Receita Bruta</b>	<b><u>3.963.068,46</u></b>	<b><u>4.331.737,66</u></b>
<b>Deduções da Receita</b>		
Impostos federais	(313.366,99)	(314.843,12)
Impostos estaduais	(644.054,79)	(935.927,20)
<b>Total das Deduções</b>	<b>(957.421,78)</b>	<b>(1.250.770,32)</b>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b><u>3.005.646,68</u></b>	<b><u>3.080.967,34</u></b>



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### 17. Custos e despesas por natureza

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Custo dos produtos vendidos		
Pessoal	(1.078.714,37)	(917.500,26)
Material e Serviços	(370.353,03)	(310.708,78)
Despesas Gerais	(364.254,09)	(630.352,16)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(653.826,39)	(347.798,83)
	<b><u>(2.467.147,88)</u></b>	<b><u>(2.206.360,03)</u></b>
Despesas Administrativas		
Pessoal	(480.116,79)	(472.927,19)
Material e Serviços	(178.443,24)	(205.254,14)
Despesas Gerais	(196.697,83)	(150.032,51)
Depreciação, Amortização	(22.273,06)	(3.267,46)
	<b><u>(877.530,92)</u></b>	<b><u>(831.481,30)</u></b>
Despesas Tributárias		
Impostos e Taxas	(115.782,88)	(144.344,15)
Multas e Juros	(638,42)	(174,99)
	<b><u>(116.421,30)</u></b>	<b><u>(144.519,14)</u></b>

### 18. Receitas Operacionais

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ajuste a Valor Justo - Ativo Biológico	278.300,09	-
Outras Receitas	3.058,01	3.099,54
	<b><u>281.358,10</u></b>	<b><u>3.099,54</u></b>



## CIA BOM SUCESSO DE ELETRICIDADE

### 19. Resultado Financeiro

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Receitas Financeiras</b>		
Atualizações Monetárias	1.407,34	1.222,47
Juros e rendas de aplicação financeira	96.678,14	107.730,86
	<b><u>98.085,48</u></b>	<b><u>108.953,33</u></b>
<b>Despesas Financeiras</b>		
Juros pagos	(348,72)	(59,13)
Despesas Bancárias	(6.829,24)	(5.570,16)
Outras despesas financeiras	-	(587,55)
	<b><u>(7.177,96)</u></b>	<b><u>(6.216,84)</u></b>

### 20. Imposto de Renda e Contribuição Social

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Resultado Operacional antes do efeitos tributários	(83.187,79)	4.442,90
Efeito Fiscal de Adições e Exclusões Permanentes		
Despesas Indedutíveis	446.955,16	9.043,64
Receitas não Tributáveis	-	
	<b><u>363.767,37</u></b>	<b><u>13.486,54</u></b>
Compensação Prejuízo Fiscal e Base de Cálculo da Contribuição Social - 30%	(109.130,21)	(4.045,96)
Base de Cálculo do IRPJ e CSLL	<b><u>254.637,16</u></b>	<b><u>9.440,58</u></b>
Imposto de Renda Corrente	(39.659,29)	(1.416,09)
Contribuição Social Corrente	(22.917,34)	(849,65)
Imposto de Renda Diferido	109.728,60	-
Contribuição Social Diferido	39.502,32	-