

TOUROS IV ENERGÉTICA S.A
CNPJ: 11.181.607/0001-31
NIRE: 42300034410

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.

BLUMENAU – SC

TOUROS IV ENERGÉTICA S.A
CNPJ: 11.181.607/0001-31

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

TOUROS IV ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.181.607/0001-31

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de
(Valores expressos em Reais)

| ATIVO | Nota | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 265.417 | 299.843 |
| Outros devedores | | 4.315 | 4.315 |
| Tributos compensáveis | | 1.006 | 547 |
| Adiantamentos | | 1 | 1 |
| Despesas pagas antecipadamente | 5 | 13.233 | 39.773 |
| TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE | | 283.972 | 344.478 |
| NÃO CIRCULANTE | | | |
| Imobilizado | 6 | 932.578 | 906.038 |
| TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 932.578 | 906.038 |
| TOTAL DO ATIVO | | 1.216.549 | 1.250.516 |

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CRC-SC 035704/O-9
Contador

Este documento foi assinado eletronicamente por Jeferson Furlani e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código F1DB-B7E4-9D46-9388.

TOUROS IV ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.181.607/0001-31

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de
(Valores expressos em Reais)

| PASSIVO | Nota | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | | |
| Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias | 7 | 10.935 | 6.026 |
| TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | | 10.935 | 6.026 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Capital social | 8.1 | 457.797 | 457.797 |
| Recursos destinados a aumento de capital | 8.2 | 1.162.807 | 1.162.807 |
| Prejuízos Acumulados | | (414.991) | (376.114) |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.205.614 | 1.244.491 |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 1.216.549 | 1.250.516 |

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CRC-SC 035704/O-9
Contador

Este documento foi assinado eletronicamente por Jeferson Furlani e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código F1DB-B7E4-9D46-9388.

TOUROS IV ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.181.607/0001-31

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

| Descrição da Conta | 2023 | 2022 |
|--|-----------------|-----------------|
| RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS | (63.742) | (67.781) |
| Despesas gerais e administrativas | (62.874) | (66.962) |
| Impostos e taxas | (868) | (819) |
| RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO | (63.742) | (67.781) |
| RESULTADO FINANCEIRO | 33.011 | 31.683 |
| Receitas financeiras | 33.959 | 32.711 |
| Despesas financeiras | (948) | (1.028) |
| RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | (30.731) | (36.098) |
| (-) Contribuição social | (3.055) | (2.944) |
| (-) Imposto de renda | (5.091) | (4.907) |
| RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (38.877) | (43.948) |

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CRC-SC 035704/O-9
Contador

Este documento foi assinado eletronicamente por Jeferson Furlani e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código F1DB-B7E4-9D46-9388.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais)

| Descrição das contas | Nota | Capital Social Integralizado | Adto p/ Aumento de Capital | Prejuízos Acumulados | Total |
|---|------|------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | | 457.797 | 1.162.807 | (332.166) | 1.288.439 |
| Adiantamento p/ futuro aumento de capital | 8.2 | | | | - |
| Prejuízo do exercício | | | | (43.948) | (43.948) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | | 457.797 | 1.162.807 | (376.114) | 1.244.491 |
| Adiantamento p/ futuro aumento de capital | 8.2 | | | | - |
| Prejuízo do exercício | | | | (38.877) | (38.877) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | | 457.797 | 1.162.807 | (414.991) | 1.205.614 |

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CRC-SC 035704/O-9
Contador

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

| Descrição da Conta | Nota | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|------------------|
| I - ATIVIDADES OPERACIONAIS | | | |
| Lucro/Prejuízo líquido do exercício | | (30.731) | (36.098) |
| (Aumento)/redução de ativos | | | |
| Tributos compensáveis | | (459) | (355) |
| Outros devedores | | - | 748 |
| Despesas pagas antecipadamente | | 26.539 | (14.465) |
| Aumento/(redução) de passivos | | | |
| Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias | 7 | (900) | 3.053 |
| Contas a pagar | | - | - |
| Seguros a pagar | | - | (19.905) |
| Disponibilidades utilizadas | | (5.550) | (67.021) |
| Contribuição social e imposto de renda | | (2.337) | (7.851) |
| Caixa líquido proveniente das atividades | | (7.886) | (74.872) |
| II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | | |
| Acréscimo de imobilizado | 6 | (26.539) | (26.471) |
| Disponibilidades aplicadas | | (26.539) | (26.471) |
| III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | | |
| Empréstimos e financiamentos | | - | - |
| Recursos destinados para aumento de capital | 8.2 | - | - |
| Disponibilidades utilizadas | | - | - |
| IV – AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES (Caixas, bancos, aplicações financeiras) | | | |
| | | (34.426) | (101.343) |
| V - SALDO INICIAL | 4 | 299.843 | 401.185 |
| VI - SALDO FINAL | 4 | 265.417 | 299.843 |
| VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES | | (34.426) | (101.343) |

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CRC-SC 035704/O-9
Contador

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **TOUROS IV ENERGÉTICA S.A.** é uma Sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico, constituída em 02 de setembro de 2009. Está localizada na Rua Joinville, nº 209, Sala 301 L, Bairro Vila Nova, Município de Blumenau/SC. A Sociedade tem por objetivo a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização de energia através de unidade geradora de energia elétrica enquadrada na categoria de Pequenas Centrais Hidroelétricas, denominada PCH Touros IV.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada, com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 21 de fevereiro de 2024.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis.

3.2. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.3. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.4. Imobilizado – os valores estão apropriados ao custo e estão representados pelas imobilizações em curso, ainda não depreciáveis.

3.5. Passivo circulante e não circulante – é demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte.

3.6. Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

3.7. Seguros - a Companhia adota uma política de seguros que consideram principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros e estão incorporados nos gastos correntes.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| DESCRIÇÃO | 2023 | 2022 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Caixa | 52 | 52 |
| Banco | 10 | 10 |
| Aplicações financeiras | 265.355 | 299.781 |
| Total | 265.417 | 299.843 |

5. DESPESAS ANTECIPADAS

Corresponde ao prêmio do seguro Garantia com a finalidade de indenizar ao segurado, eventuais prejuízos, em consequência da falta de pagamento dos encargos referentes ao uso do Sistema de Distribuição ou Transmissão a ele devidos e não pagos pelo Tomador.

| DESCRIÇÃO | 2023 | 2022 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Prêmios de Seguro | 13.233 | 39.773 |
| Total | 13.233 | 39.773 |

6. IMOBILIZADO

O valor em imobilizado em curso, ao final da construção, será reclassificado para imobilizado em serviço, de acordo com o Controle Patrimonial da Aneel.

| DESCRIÇÃO | 2023 | 2022 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Imobilizado em curso | 932.578 | 906.038 |
| Total | 932.578 | 906.038 |

7. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

| DESCRIÇÃO | 2023 | 2022 |
|------------------|---------------|--------------|
| Sociais | 233 | 465 |
| Trabalhistas | 668 | 1.335 |
| Tributárias | 10.035 | 4.226 |
| Total | 10.935 | 6.026 |

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

8.1. Capital Social - O capital social de R\$ 457.797, totalmente integralizado é representado por 25.500 Ações Ordinárias, todas sem valor nominal.

| DESCRIÇÃO | 2023 | 2022 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Capital social subscrito | 457.797 | 457.797 |
| Total | 457.797 | 457.797 |

8.2. Recursos destinados a aumento de capital – o saldo de R\$ 1.162.807 refere-se à valores aportados pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias e Preferenciais antes da sua capitalização.

Olinto Silveira
CPF: 305.579.099-53
Diretor

Jeferson Furlani
CPF: 059.585.239-45
Contador CRC-SC 035.704/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por Jeferson Furlani e Olinto Silveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código F1DB-B7E4-9D46-9388.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal OAB. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://oab.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/F1DB-B7E4-9D46-9388> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: F1DB-B7E4-9D46-9388



Hash do Documento

9B5338919F82D27342CDC9142F139BE91F467F8F4DEBF54AC85305F5AA24B3A9

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 29/03/2024 é(são) :

Jeferson Furlani (Contador) - 059.585.239-45 em 29/03/2024 11:40 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: jeferson.furlani@magnus.com.br

Evidências

Client Timestamp Fri Mar 29 2024 11:40:13 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -26.7967809 Longitude: -49.3462674 Accuracy: 100

IP 179.190.127.111

Hash Evidências:

29322C7C1A7A3C21BE4048553AE3BA231F9B9272066AC0C23492FD4D1A761E42

Olinto Silveira (Diretor Administrativo/Financeiro) - 305.579.099-53 em 29/03/2024 11:17 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: olinto@eletrisa.com.br

Evidências

Client Timestamp Fri Mar 29 2024 11:17:51 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -26.936936936936938 Longitude: -49.0515439990132 Accuracy: 2000

IP 189.58.147.13

Hash Evidências:

37D37B973F2DA61D5A89F985EE2C67F43CD10CDE068106004508A3D3FAB14568

