

**CERQUINHA III ENERGÉTICA S.A**  
**CNPJ: 11.197.961/0001-54**  
**NIRE: 42300034509**

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

**BLUMENAU – SC**

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 64AA-EA3B-BA7D-DE5A.

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 64AA-EA3B-BA7D-DE5A.

**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 dos Fluxos 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.

CERQUINHA III ENERGÉTICA S/A  
CNPJ: 11.197.961/0001-54

**Balanço Patrimonial**  
**Encerrado em 31 de dezembro de**  
(Valores expressos em Reais)

| ATIVO                                | Nota | 2023             | 2022             |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                    |      |                  |                  |
| Caixa e equivalentes de caixa        | 4    | 1.253            | 256.561          |
| Tributos compensáveis                |      | 75               | 106              |
| <b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>     |      | <b>1.328</b>     | <b>256.667</b>   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                |      |                  |                  |
| Imobilizado                          | 5    | 3.780.049        | 3.780.049        |
| <b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b> |      | <b>3.780.049</b> | <b>3.780.049</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                |      | <b>3.781.378</b> | <b>4.036.716</b> |

**Olinto Silveira**  
CPF: 305.579.099-53  
Diretor

**Jeferson Furlani**  
CRC - SC 035704/O-9  
Contador

**Balanço Patrimonial**  
**Encerrado em 31 de dezembro de**  
(Valores expressos em Reais)

| <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>          | <b>Nota</b> | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|----------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                            |             |                  |                  |
| Obrigações sociais e tributárias             | 6           | 173              | 252              |
| <b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>           |             | <b>173</b>       | <b>252</b>       |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                        |             |                  |                  |
| Empréstimos e financiamentos                 |             | 42.036           | 341.077          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>       |             | <b>42.036</b>    | <b>341.077</b>   |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                    |             |                  |                  |
| Capital social                               | 7.1         | 3.683.603        | 3.682.937        |
| Recursos destinados a aumento de capital     | 7.2         | 136.255          | 136.255          |
| Prejuízos acumulados                         |             | (80.689)         | (123.806)        |
| <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>           |             | <b>3.739.169</b> | <b>3.695.386</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> |             | <b>3.781.378</b> | <b>4.036.716</b> |

**Olinto Silveira**  
CPF: 305.579.099-53  
Diretor

**Jeferson Furlani**  
CRC - SC 035704/O-9  
Contador

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

| Descrição da Conta                             | 2023           | 2022           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>        | <b>(6.009)</b> | <b>(6.457)</b> |
| Despesas gerais e administrativas              | (5.112)        | (5.608)        |
| Impostos e taxas                               | (898)          | (849)          |
| <b>RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b> | <b>(6.009)</b> | <b>(6.457)</b> |
| <b>RESULTADO FINANCEIRO</b>                    | <b>65.369</b>  | <b>4.108</b>   |
| Receitas financeiras                           | 66.166         | 4.894          |
| Despesas financeiras                           | (797)          | (785)          |
| <b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS</b>            | <b>59.360</b>  | <b>(2.349)</b> |
| (-) Contribuição social                        | (5.955)        | (440)          |
| (-) Imposto de renda                           | (10.288)       | (734)          |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>          | <b>43.117</b>  | <b>(3.523)</b> |

**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 64AA-EA3B-BA7D-DE5A.

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

| Descrição das contas                    | Capital Social   |                  | Recursos destinados a<br>aumento de capital | Prejuízos<br>acumulados | Total            |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------|-------------------------|------------------|
|                                         | Subscrito        | A integralizar   |                                             |                         |                  |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b> | <b>3.933.454</b> | <b>(250.517)</b> | <b>136.255</b>                              | <b>(120.283)</b>        | <b>3.698.909</b> |
| Prejuízo do exercício                   |                  |                  |                                             | (3.523)                 | (3.523)          |
| Ajuste de exercícios anteriores         |                  |                  |                                             |                         | -                |
| Capital social a integralizar           |                  |                  |                                             |                         | -                |
| Reserva p/aumento de capital            |                  |                  |                                             |                         | -                |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b> | <b>3.933.454</b> | <b>(250.517)</b> | <b>136.255</b>                              | <b>(123.807)</b>        | <b>3.695.386</b> |
| Prejuízo do exercício                   |                  |                  |                                             | 43.117                  | 43.117           |
| Ajuste de exercícios anteriores         |                  |                  |                                             |                         | -                |
| Capital social a integralizar           |                  | 666              |                                             |                         | 666              |
| Reserva p/aumento de capital            |                  |                  |                                             |                         | -                |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b> | <b>3.933.454</b> | <b>(249.851)</b> | <b>136.255</b>                              | <b>(80.690)</b>         | <b>3.739.169</b> |

**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 64AA-EA3B-BA7D-DE5A.

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

| Descrição da Conta                                    | Nota | 2023             | 2022            |
|-------------------------------------------------------|------|------------------|-----------------|
| <b>I - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                    |      |                  |                 |
| Lucro/Prejuízo líquido do exercício                   |      | 59.360           | (2.349)         |
| Itens que não representam movimentação de caixa       |      |                  |                 |
| Ajustes de exercícios anteriores                      |      | -                | -               |
| <b>(Aumento)/redução de ativos</b>                    |      |                  |                 |
| Tributos compensáveis                                 |      | 31               | (35)            |
| Adiantamento a fornecedores                           |      | -                | -               |
| <b>Aumento/(redução) de passivos</b>                  |      |                  |                 |
| Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias        | 6    | -                | -               |
| Outros credores                                       |      | -                | -               |
| <b>Disponibilidades utilizadas</b>                    |      | <b>59.391</b>    | <b>(2.384)</b>  |
| Contribuição social e imposto de renda                |      | (16.322)         | (924)           |
| <b>Caixa líquido proveniente das atividades</b>       |      | <b>43.068</b>    | <b>(3.308)</b>  |
| <b>II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>               |      |                  |                 |
| Acréscimo de imobilizado                              | 5    | -                | (60.624)        |
| Integralização de capital                             |      | 666              | -               |
| Recursos destinados a aumento de capital              |      | -                | -               |
| <b>Disponibilidades aplicadas</b>                     |      | <b>666</b>       | <b>(60.624)</b> |
| <b>III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>             |      |                  |                 |
| Empréstimos e financiamentos                          |      | (299.042)        | -               |
| <b>Disponibilidades utilizadas</b>                    |      | <b>(299.042)</b> | <b>-</b>        |
| <b>IV - AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b> |      |                  |                 |
| <b>(Caixas, bancos, aplicações financeiras)</b>       |      | <b>(255.308)</b> | <b>(63.932)</b> |
| <b>V - SALDO INICIAL</b>                              | 4    | 256.561          | 320.493         |
| <b>VI - SALDO FINAL</b>                               | 4    | 1.253            | 256.561         |
| <b>VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES</b>            |      | <b>(255.308)</b> | <b>(63.932)</b> |

**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 **CERQUINHA III ENERGÉTICA S.A.** é uma Sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico, constituída em 16 de setembro de 2009. Está localizada na Rua Joinville, nº 209, sala 301-G, Bairro Vila Nova, no 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 Cerquinha III.

## **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 às 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 31 de janeiro 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.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| Descrição              | 2023         | 2022           |
|------------------------|--------------|----------------|
| Caixa                  | 1.220        | 1.220          |
| Bancos                 | 10           | 10             |
| Aplicações financeiras | 24           | 255.331        |
| <b>Total</b>           | <b>1.253</b> | <b>256.561</b> |

#### 5. 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 | 3.780.049        | 3.780.049        |
| <b>Total</b>         | <b>3.780.049</b> | <b>3.780.049</b> |

#### 6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

Valores referente ao Imposto de Renda e Contribuição Social sobre os rendimentos de aplicação financeira.

| Descrição    | 2023       | 2022       |
|--------------|------------|------------|
| Tributárias  | 173        | 252        |
| <b>Total</b> | <b>173</b> | <b>252</b> |

#### 7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**7.1. Capital Social** - O capital social subscrito da Companhia é de R\$ 3.933.454, representado por 25.500 Ações Ordinárias, todas sem valor nominal.

| <b>Descrição</b>              | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Capital social subscrito      | 3.933.454        | 3.933.454        |
| Capital social a integralizar | (249.851)        | (250.517)        |
| <b>Capital social</b>         | <b>3.683.603</b> | <b>3.682.937</b> |

**7.2. Recursos destinados a aumento de capital** – o saldo de R\$ 136.255, 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

## 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/64AA-EA3B-BA7D-DE5A> 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: 64AA-EA3B-BA7D-DE5A



### Hash do Documento

EBA61A30214601DF79E3BCE4F4C4CC34BDDBB29E671491267ED9FF61C2766C44

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 11:35 UTC-03:00

**Tipo:** Assinatura Eletrônica

**Identificação:** Por email: [jeferson.furlani@magnus.com.br](mailto:jeferson.furlani@magnus.com.br)

### Evidências

**Client Timestamp** Fri Mar 29 2024 11:35:33 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

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

**IP** 179.190.127.111

### Hash Evidências:

5C9482C025941E7087D65E63666C379FA3257E3F71954CCFD36EF962661D78A2

☒ Olinto Silveira (Diretor Administrativo/Financeiro) - 305.579.099-53 em 29/03/2024 11:14 UTC-03:00

**Tipo:** Assinatura Eletrônica

**Identificação:** Por email: [olinto@eletrisa.com.br](mailto:olinto@eletrisa.com.br)

### Evidências

**Client Timestamp** Fri Mar 29 2024 11:14:40 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

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

**IP** 189.58.147.13

### Hash Evidências:

8EBE0982EF40C8854C67DD2BB42D762C857045795ECF3CAB2E4CA4304739F283

