

# PESQUEIRO ENERGIA S/A.

Estrada Geral Ponta Grossa - Itararé/SP - km 18 - Jaguariava/PR  
CNPJ N.º 04.019.594/0001-33 - INSCR. ESTADUAL Nº 90238158-90

## BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO 2023

ATIVO	NE	31.12.2023	31.12.2022
<b>CIRCULANTE</b>		<b>40.519.377,02</b>	<b>37.017.306,17</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		37.779.665,28	36.115.800,60
BANCOS	(NOTA 04)	765.411,59	391.820,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(NOTA 04)	37.014.253,69	35.723.980,02
<b>DIREITOS À REALIZAR</b>		<b>2.605.654,57</b>	<b>809.880,69</b>
ADIANTAMENTOS	(NOTA 05)	2.594.667,77	798.893,89
DEPÓSITOS	(NOTA 05)	10.986,80	10.986,80
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>134.057,17</b>	<b>91.624,88</b>
SEGUROS	(NOTA 06)	134.057,17	91.624,88
<b>NAO CIRCULANTE</b>		<b>104.027.624,64</b>	<b>96.822.466,60</b>
DEPÓSITO JUDICIAIS E CAUÇÕES		4.017.259,08	4.017.259,08
DEPÓSITO JUDICIAL	(NOTA 07)	4.017.259,08	4.017.259,08
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>134.057,17</b>	<b>91.624,88</b>
SEGUROS	(NOTA 07)	134.057,17	91.624,88
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>141.393,35</b>	<b>73.105,01</b>
PARTICIPAÇÃO - COOPERATIVAS	(NOTA 08)	141.393,35	73.105,01
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>99.656.431,77</b>	<b>92.491.095,90</b>
BENS EM OPERAÇÃO	(NOTA 09)	83.869.762,24	84.822.438,42
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	(NOTA 10)	15.786.669,53	7.668.657,48
INTANGÍVEL		212.540,44	220.733,00
SERVIDÃO DIREITO DE USO	(NOTA 11)	212.540,44	220.733,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>144.547.001,66</b>	<b>133.839.772,77</b>

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO 2023

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	31.12.2023	31.12.2022
<b>RECEITA BRUTA DA ATIVIDADE</b>	<b>37.846.910,81</b>	<b>42.466.388,44</b>
(+) VENDA ENERGIA ELÉTRICA	37.813.131,30	42.433.480,81
(+) LIQUIDAÇÃO FINANC. CCEE	33.779,51	32.907,63
<b>TRIBUTOS INCIDENTES S/RECEITA BRUTA</b>	<b>(1.381.412,23)</b>	<b>(1.550.023,22)</b>
(-) PIS	(245.004,90)	(276.031,50)
(-) COFINS	(1.135.407,33)	(1.273.991,66)
<b>(-)RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>36.465.498,58</b>	<b>40.916.365,22</b>
<b>(-)CUSTO DAS ATIVIDADES GERADORAS</b>	<b>(3.419.220,65)</b>	<b>(1.525.250,80)</b>
(-) COMPRA ENERGIA ELÉTRICA	-	(316.944,00)
(-) LIQUIDAÇÃO FINANC. CCEE	(3.419.220,65)	(1.208.306,80)
<b>(-)LUCRO BRUTO</b>	<b>33.046.277,93</b>	<b>39.391.114,42</b>
<b>(-)DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(10.055.453,12)</b>	<b>(6.854.703,78)</b>
(-) DESPESAS C/ VENDAS	(8.103.409,49)	(4.940.061,24)
(-) DESPESAS C/PESSOAL	(626.229,95)	(606.008,70)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.325.813,68)	(1.354.633,84)
<b>(-)RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>22.990.824,81</b>	<b>32.536.410,64</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>559.324,54</b>	<b>216.413,64</b>
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(31.852,98)	(15.185,57)
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	591.177,52	231.599,21
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>1.378,37</b>	<b>13.556,22</b>
(+) DISTRIBUIÇÃO DE SOBRAS	1.378,37	13.556,22
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS</b>	<b>23.551.527,72</b>	<b>32.766.380,50</b>
<b>DESPESAS COM TRIBUTOS</b>	<b>(1.320.969,59)</b>	<b>(1.369.815,17)</b>
(-) IMPOSTO DE RENDA	(868.765,19)	(888.306,01)
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(452.204,36)	(481.509,16)
<b>(-)RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DAS DESTINAÇÕES LEGAIS</b>	<b>22.230.558,17</b>	<b>31.396.565,33</b>
<b>(=) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO APOS DESTINAÇÕES</b>	<b>22.230.558,17</b>	<b>31.396.565,33</b>
(-) DISTRIBUIÇÃO ANTECIPADA DE LUCROS	(11.875.000,00)	(7.125.000,00)
<b>(=) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO APÓS DESTINAÇÕES</b>	<b>10.355.558,17</b>	<b>24.271.565,33</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO P/ LOTE 1000 AÇÕES</b>	<b>705,73</b>	<b>996,72</b>

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIO 2023

DESCRIMINAÇÃO	CAPITAL SOCIAL REALIZADO		RESERVAS			TOTAL
	AFAC	RETENÇÃO DE LUCROS	LEGAL	INVESTIMENTOS		
<b>SALDO EM 31.12.2021</b>	<b>31.500.000,00</b>	<b>22.000.000,00</b>	<b>13.927.967,31</b>	<b>6.300.000,00</b>	<b>35.062.095,33</b>	<b>108.790.062,64</b>
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	-	31.396.765,33	-	-	31.396.765,33
DISTRIBUIÇÃO ANTECIPADA DE LUCROS	-	-	(7.125.000,00)	-	-	(7.125.000,00)
TRANSF. - RES. LUCROS P/ RES. INVEST.º	-	-	(13.927.967,31)	-	13.927.967,31	-
<b>SALDO EM 31.12.2022</b>	<b>31.500.000,00</b>	<b>22.000.000,00</b>	<b>24.271.765,33</b>	<b>6.300.000,00</b>	<b>48.990.062,64</b>	<b>133.061.827,97</b>
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	-	22.230.558,17	-	-	22.230.558,17
DISTRIBUIÇÃO ANTECIPADA DE LUCROS	-	-	(11.875.000,00)	-	-	(11.875.000,00)
TRANSF. - RES. LUCROS P/ RES. INVEST.º	-	-	(24.271.765,33)	-	24.271.765,33	-
<b>SALDO EM 31.12.2023</b>	<b>31.500.000,00</b>	<b>22.000.000,00</b>	<b>10.355.558,17</b>	<b>6.300.000,00</b>	<b>73.261.827,97</b>	<b>143.417.386,14</b>
<b>VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(13.916.207,16)</b>	<b>-</b>	<b>24.271.765,33</b>	<b>10.355.558,17</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL.**  
A PESQUEIRO ENERGIA S/A, empresa que tem por objetivo a geração e comercialização de energia elétrica e crédito de carbono, teve o início de suas atividades em fevereiro de 2003.  
**2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
As demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, estão sendo apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Legislação Societária, conforme Lei nº 11.638/07 e a Lei das S/A 6.404/76.  
**3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.**  
a) As receitas e despesas foram escrituradas segundo o regime de competência;  
b) As aplicações financeiras foram escrituradas pelo custo de aquisição, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do Balanço através do critério "pro-rata";  
c) A classificação dos grupos do Ativo Circulante e Passivo Circulante é feita em função do prazo de 360 dias.  
d) No projeto em andamento da PCH Beira Rio, em 20/04/2023, o Instituto de Água e Terra, com base na legislação ambiental e demais normas pertinentes, e tendo em vista o contido no expediente protocolado sob o nº. 19.160.248-0, concede LI - Licença de Instalação - validade 20/04/2026, potência: 18,15 MW. Sendo investido até 31 de dezembro de 2023, o valor de R\$ 9.483.106,45 com recursos próprios.  
e) No projeto para a implantação dos equipamentos para geração de energia elétrica de aproveitamento da vazão sanitária da barragem da PCH Macacos, foi investido o valor de R\$ 968.752,93 com recursos próprios.  
f) Para fazer frente a esses investimentos de construção das PCHs, foi realizada uma captação de recursos junto às sócias, sendo da Cerpa Energia S/A o valor de R\$ 8.800.000,00, da Cooperativa Infra Estrutura de Arapoti R\$ 6.600.000,00 e da Eletrogeração S/A R\$ 6.600.000,00, perfazendo o total de R\$ 22.000.000,00 a título de adiantamento para futuro aumento de capital que será transformado em capital social na próxima AGE.  
g) Se fez necessário a contratação de Estudos Geotécnicos e Projetos de Engenharia, bem como de equipamentos, mão de obra e materiais para a recuperação do Canal Adutor e Estrada de Acesso da PCH Pesqueiro, devido ao sinistro ocorrido no dia 17/05/2023 que ocasionou a ruptura do canal adutor e estrada de acesso em sua margem direita. A Usina ficou inativa

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	31.12.2023	31.12.2022
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.129.615,52</b>	<b>777.944,80</b>
OBRIGAÇÕES		1.129.615,52	777.944,80
OBRIGAÇÕES - FORNECEDORES	(NOTA 12)	632.771,10	218.462,55
OBRIGAÇÕES - TRABALHISTAS	(NOTA 13)	67.380,27	67.466,47
OBRIGAÇÕES - FISCAIS	(NOTA 14)	429.464,15	492.015,78
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>143.417.386,14</b>	<b>133.061.827,97</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>31.500.000,00</b>	<b>31.500.000,00</b>
ACIONISTAS	(NOTA 15)	31.500.000,00	31.500.000,00
<b>AFAC - ADIANTAMENTO FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>		<b>22.000.000,00</b>	<b>22.000.000,00</b>
ACIONISTAS	(NOTA 16)	22.000.000,00	22.000.000,00
<b>RESERVAS</b>		<b>89.917.386,14</b>	<b>79.561.827,97</b>
RETENÇÃO DE LUCROS	(NOTA 17)	10.355.558,17	24.271.765,33
RESERVA LEGAL	(NOTA 17)	6.300.000,00	6.300.000,00
RESERVA PARA INVESTIMENTO	(NOTA 17)	73.261.827,97	48.990.062,64
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>144.547.001,66</b>	<b>133.839.772,77</b>

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIO 2023

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	31.12.2023	31.12.2022
<b>FLUXOS DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL:</b>		
Depreciação	2.498.876,40	2.487.313,75
Lucro do Exercício	22.230.558,17	31.396.765,33
<b>SOMA</b>	<b>24.729.434,57</b>	<b>33.864.079,08</b>
<b>VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>		
Aumento em Contas a Receber	(1.817.932,56)	(767.916,69)
Aumento em Fornecedores	414.308,25	202.228,70
Redução / Aumento em Obrigações Trabalhistas	(86,20)	3.768,56
Redução / Aumento em Obrigações Fiscais	(62.551,33)	3.790,75
<b>SOMA</b>	<b>(1.466.261,84)</b>	<b>(558.128,68)</b>
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>23.263.172,73</b>	<b>33.305.950,40</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
Depósito Judicial	-	(1.385.549,08)
Depósito Caução	-	510.110,88
Aquisição Imobilizado	(1.546.058,52)	(543.557,28)
Baixa Imobilizado	8.050,86	9.432,57
Imobilizado em Andamento	(8.118.012,05)	(234.960,94)
Participação em Quotas/Ações	(68.288,34)	(17.994,84)
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>	<b>(9.724.308,05)</b>	<b>(1.662.518,69)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Distribuição Antecipada de Lucros	(11.875.000,00)	(7.125.000,00)
<b>(=) CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>(11.875.000,00)</b>	<b>(7.125.000,00)</b>
<b>TOTAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>1.663.864,68</b>	<b>24.518.431,71</b>
<b>AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>1.663.864,68</b>	<b>24.518.431,71</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa - Início do Período	36.115.800,60	11.597.368,69
Caixa e Equivalentes de Caixa - Final do Período	37.779.665,28	36.115.800,60

Senhores Acionistas,  
Cumprindo determinações legais e estatutárias submetemos à consideração de V.Sas.o Balanço Patrimonial e Demonstrações de Resultado referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023. Na forma de costume, estamos a disposição para os esclarecimentos necessários.  
Jaguariava, 31 de dezembro de 2023.

6 - DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		78.935,00	56.719,88
Seguro de Risco Operacional - PCH Pesqueiro		53.415,75	34.905,00
Seguro de Risco Operacional - PCH Macacos		1.706,42	-
Prêmio Seguro - Trator		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>134.057,17</b>	<b>91.624,88</b>

DESCRIMINAÇÃO:	Saldo em 31/12/2023	BAIXA	DEPRECIACÃO	AQUISIÇÕES	Saldo em 31/12/2022
<b>7 - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>					
Depósito Judicial - PCH Macacos	2.631.710,00	-	-	-	2.631.710,00
Depósito Judicial - PCH Beira Rio	1.385.549,08	-	-	-	1.385.549,08
Seguros	-	(20.273,61)	-	-	20.273,61
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>4.017.259,08</b>	<b>(20.273,61)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.037.532,69</b>

8 - INVESTIMENTOS					
Coop. De Eletric. Rural de Itai	3.000,00	-	-	-	3.000,00
Coop. De Infra Estrutura Arapoti	24.622,31	-	-	1.378,37	23.243,94
Coop. Infraestrutura Castrolanda	1.361,00	-	-	-	1.361,00
Sicob - Sul	89.402,66	-	-	44.892,55	44.510,11
Sicob - Sul	378,63	-	-	-	76,63
Sicob - Credicaterpa	22.526,14	-	-	21.836,18	689,96
Sicob - Credicanoinhas	102,61	-	-	-	102,61
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>141.393,35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>68.288,34</b>	<b>73.105,01</b>

09 - IMOBILIZADO					
Terenos	2.069.991,53	-	-	158.094,35	1.911.897,18
Estruturas	60.419.724,05	(1.729.417,32)	-	62.149.141,37	-
Máquinas e Equipamentos	21.364.839,61	(8.050,86)	(758.864,96)	1.387.964,17	20.743.791,26
Móveis e Utensílios	15.207,05	(2.401,56)	-	-	17.608,61
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>83.869.762,24</b>	<b>(8.050,86)</b>	<b>(2.490.683,84)</b>	<b>1.546.058,52</b>	<b>84.822.438,42</b>

10 - IMOBIL. EM ANDAMENTO					
PCH Pesqueiro - Reparos Canal Adutor	5.334.810,15	-	-	5.334.810,15	-
PCH Beira Rio	9.463.106,45	-	-	1.825.448,97	7.637.657,48
PCH Macacos - Mini Central Geradora	968.752,93	-	-	957.752,93	11.000,00
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>15.766.669,53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.118.012,05</b>	<b>7.668.657,48</b>

11 - INTANGÍVEL					
Servidão Direto de Uso	212.540,44	-	(8.192,56)	-	220.733,00
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>212.540,44</b>	<b>-</b>	<b>(8.192,56)</b>	<b>-</b>	<b>220.733,00</b>

TOTAL GERAL	104.027.624,64	(28.324,47)	(2.498.876,40)	9.732.358,91	96.822.466,60
-------------	----------------	-------------	----------------	--------------	---------------

12 - FORNECEDORES		31.12.2023	31.12.2022
<b>MATERIAIS DIVERSOS</b>		<b>512.288,12</b>	<b>164.492,07</b>
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		120.482,98	53.970,78
<b>TOTAL</b>		<b>632.771,10</b>	<b>218.462,85</b>

13 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
FOLHA DE PAGTO LIQUIDA		15.446,95	14.069,68
INSS		10.955,82	8.46