

COURO DO CERVO ENERGIA S.A
CNPJ 21.583.641/0001-96
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	<i>Notas</i>	2023	2022	PASSIVO	<i>Notas</i>	2023	2022
CIRCULANTE		54.379,02	748.495,21	CIRCULANTE		1.185.975,26	4.166.857,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	50.379,02	747.240,32	FORNECEDORES		848.201,27	546.428,45
CRÉDITOS		4.000,00	1.254,89	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		275.776,86	137.405,39
				OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		61.997,13	9.068,41
				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	600.000,00
				OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	2.873.955,00
NÃO CIRCULANTE		13.317.951,80	7.656.848,34	NÃO CIRCULANTE		3.026.351,68	0,00
INVESTIMENTOS		6.344,53	270,62	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		126.110,75	0,00
IMOBILIZADO	5	13.311.607,27	7.656.577,72	OUTRAS OBRIGAÇÕES		2.900.240,93	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.160.003,88	4.238.486,30
				CAPITAL SOCIAL	6	9.429.468,83	2.553.784,03
				RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL		0,00	1.903.782,44
				PREJUÍZOS ACUMULADOS		(269.464,95)	(219.080,17)
TOTAL DO ATIVO		13.372.330,82	8.405.343,55	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.372.330,82	8.405.343,55

COURO DO CERVO ENERGIA S.A
CNPJ 21.583.641/0001-96
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	(37.024,13)	(2.000,61)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(37.097,03)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.280,20)	(2.377,06)
RECEITAS FINANCEIRAS	182,00	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.171,10	376,45
PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO	(37.024,13)	(2.000,61)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(16,36)	(1.616,84)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(27,27)	(2.694,73)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(37.067,76)	(6.312,18)

COURO DO CERVO ENERGIA S.A
CNPJ 21.583.641/0001-96
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	1.714.848,62	-	(212.767,99)	1.502.080,63
Integralização de capital	838.935,41			838.935,41
Adiantamentos para futuro aumento de capital		1.903.782,44		1.903.782,44
Resultado do período			(6.312,18)	(6.312,18)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	2.553.784,03	1.903.782,44	(219.080,17)	4.238.486,30
Integralização de capital	6.875.684,80	(1.903.782,44)		4.971.902,36
Ajuste de exercícios anteriores			(13.317,02)	(13.317,02)
Resultado do período			(37.067,76)	(37.067,76)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	9.429.468,83	-	(269.464,95)	9.160.003,88

COURO DO CERVO ENERGIA S.A
CNPJ 21.583.641/0001-96
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de 01/01/2023 a 31/12/2023
Valores expressos em Reais (R\$)

	2023	2022
Atividades Operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(37.067,76)	(6.312,18)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(37.067,76)	(6.312,18)
Atividades de investimentos		
Impostos a recuperar	1.254,89	(1.254,89)
Cotas cooperativas	(6.073,91)	(250,24)
Imobilizado em curso - Usina	(5.668.346,57)	(6.627.784,93)
Outros créditos	(4.000,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(5.677.165,59)	(6.629.290,06)
Atividades de financiamento		
Fornecedores	301.772,82	546.428,45
Obrigações trabalhistas	138.371,47	137.405,39
Obrigações tributárias	179.039,47	8.079,42
Outras obrigações	26.285,93	2.812.978,09
Empréstimos	(600.000,00)	600.000,00
Integralização de capital	6.875.684,80	838.935,41
Adiantamentos para futuro aumento de capital	(1.903.782,44)	1.903.782,44
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	5.017.372,05	6.847.609,20
Variação Líquida do caixa	(696.861,30)	212.006,96
Caixa mais equivalentes de caixa iniciais	747.240,32	535.233,36
Caixa mais equivalentes de caixa finais	50.379,02	747.240,32

COURO DO CERVO ENERGIA S.A
CNPJ 21.583.641/0001-96

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A Couro do Cervo Energia S.a é uma sociedade por ações de capital fechado de propósito específico, localizada no Trecho Capão da Onça, Junto ao Ribeirão São João, sn, Zona Rural, em Nepomuceno, MG, CEP 37.250-000, foi constituída em 18 de dezembro de 2014, com o objetivo de geração e comercialização de energia elétrica através da Central Geradora Hidrelétrica - CGH Couro do Cervo, localizada no rio São João, no município de Nepomuceno/MG.

NOTA 2 – Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil (BRGAAP), em conformidade com as normas e procedimentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis com aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em atenção a lei 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações) e nas normas da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contador que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 3 – Sumário das principais práticas contábeis

a) Base de Mensuração

As demonstrações foram preparadas com base no custo histórico, exceto os ativos financeiros, mensurados ao valor justo.

b) Moeda funcional

Essas demonstrações são apresentadas em real, que é a moeda funcional da companhia.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos em espécie, em depósitos bancários e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas com o valor atualizado pela projeção de rendimentos e de

impostos retidos apresentados pela instituição financeira, não possuem prazos fixados para resgate, e são classificadas como disponibilidades por possuírem liquidez imediata.

d) Imobilizado

Os itens do imobilizado são inicialmente reconhecidos ao custo de aquisição/construção. Os mesmos são depreciados durante a sua vida útil, que iniciará somente quando o ativo imobilizado for colocado em uso, após a finalização da construção e início da operação comercial de geração de energia elétrica.

NOTA 4 – Caixa e equivalentes de caixa

Nas disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa, consideram-se os recursos de disponibilidade imediata: valores depositados em conta corrente mantida junto a instituições financeiras nacionais, com saldos atualizados de acordo com os valores projetados e expressos nos documentos financeiros emitidos pela instituição financeira depositária dos recursos. Os valores em aplicações financeiras estão demonstrados pelo valor da aplicação, acrescido dos rendimentos apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

NOTA 5 – Imobilizado

O ativo imobilizado da sociedade está integralmente localizado no Brasil. É representado pelos investimentos para a implantação da CGH Couro do Cervo.

NOTA 6 – Capital Social

O capital social é de R\$ 15.000.000,00 (quinze milhões de reais), dividido em 4.500.000 (quatro milhões e quinhentas mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, indivisíveis em relação à sociedade.