

ZEG BIOGAS E ENERGIA S.A.

**Demonstrações contábeis individuais
e consolidadas
Em 31 de dezembro de 2023**

ZEG BIOGÁS E ENERGIA S.A.

Balanços patrimoniais individuais e consolidados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais)

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo e Patrimônio líquido	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	11.360	39.455	15.660	39.476	Fornecedores	2.294	492	2.805	1.327
Contas a receber de clientes	1.800	42	1.800	42	Partes relacionadas	22	37	-	37
Estoques	12.636	-	12.636	-	Obrigações trabalhistas e encargos sociais	967	407	967	407
Impostos a recuperar	1.482	359	1.499	363	Obrigações tributárias	373	149	413	155
Partes relacionadas	51	307	-	-	Adiantamento de Clientes	1.092	1.092	1.092	1.092
Adiantamentos	2.094	158	3.095	330	Provisão para perdas de investimento	-	60	-	-
Outros créditos	247	542	73	560	Outros Debitos	595	19	597	37
	29.670	40.863	34.763	40.771		5.343	2.256	5.874	3.055
Não circulante					Patrimônio líquido				
Outros créditos	15	9	15	9	Capital social	64.179	46.938	64.179	46.938
Investimentos	17.758	2	-	-	Reservas de capital	8.273	8.273	8.273	8.273
Imobilizado	2.634	590	15.830	1.483	Investimento em ações	-	(48)	-	(48)
Intangível	863	479	863	479	Prejuízos acumulados	(26.855)	(15.476)	(26.855)	(15.476)
	21.270	1.080	16.708	1.971	Total do patrimônio líquido	45.597	39.687	45.597	39.687
Total do ativo	50.940	41.943	51.471	42.742	Total do passivo e patrimônio líquido	50.940	41.943	51.471	42.742

As notas explicativas da Diretoria são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

ZEG BIOGÁS E ENERGIA S.A.

Demonstrações do resultado individual e consolidado Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais, exceto o lucro líquido por ação)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Receita líquida	9.405	6.913	9.405	6.913
Custo dos Produtos Vendidos	(5.186)	(831)	(5.186)	(837)
Custo de Revenda	-	-	-	-
Custo dos Serviços Prestados	(1.087)	(6.867)	(1.087)	(6.922)
Outros Custos	(7)	(1.142)	(7)	(1.138)
Custos dos produtos vendidos e serviços prestados	(6.280)	(8.840)	(6.280)	(8.898)
(=) Prejuízo/Lucro bruto	3.126	(1.926)	3.126	(1.984)
Despesas gerais e administrativas	(18.048)	(6.677)	(18.131)	(6.694)
Outras receitas e despesas	(133)	2.075	(197)	2.075
Resultado de equivalência patrimonial	(56)	(76)	-	-
	(18.237)	(4.678)	(18.328)	(4.619)
Resultado antes do resultado financeiro líquido	(15.111)	(6.604)	(15.202)	(6.603)
Despesas financeiras	(104)	(153)	(133)	(154)
Receitas financeiras	3.836	1.087	3.956	1.087
Resultado financeiro líquido	3.732	934	3.823	933
Prejuízo líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(11.379)	(5.670)	(11.379)	(5.670)
Imposto de renda e contribuição social	-	-	-	-
Prejuízo do exercício	(11.379)	(5.670)	(11.379)	(5.670)
Prejuízo por ação	(0,001978)	(0,000986)	(0,001978)	(0,000986)

As notas explicativas da Diretoria são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

ZEG BIOGÁS E ENERGIA S.A.

Demonstrações do resultado abrangente individual e consolidada

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Prejuízo do exercício	(11.379)	(5.670)	(11.379)	(5.670)
Outros resultados abrangentes a serem reclassificados para o resultado do exercício em períodos subsequentes	-	-	-	-
Outros resultados abrangentes não reclassificados para o resultado do exercício em períodos subsequentes	-	-	-	-
Resultado abrangente do exercício	(11.379)	(5.670)	(11.379)	(5.670)

As notas explicativas da Diretoria são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

ZEG BIOGÁS E ENERGIA S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido individual e consolidada Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	Capital social	Capital social a Integralizar	Ações em Tesouraria	Reserva de Capital	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 01 de Janeiro de 2022	482	-	-	8.273	(9.806)	(1.050)
Aumento de Capital	63.697	(17.241)	-	-	-	46.456
Exercício de opções	-	-	(48)	-	-	(48)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(5.670)	(5.670)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	64.179	(17.241)	(48)	8.273	(15.476)	39.687
Aumento de Capital	-	17.241	-	-	-	17.241
Exercício de opções	-	-	48	-	-	48
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(11.379)	(11.379)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	64.179	-	-	8.273	(26.855)	45.597

As notas explicativas da Diretoria são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

ZEG BIOGÁS E ENERGIA S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do exercício	(11.379)	(5.670)	(11.379)	(5.670)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa líquido aplicado nas atividades operacionais:				
Equivalência Patrimonial	-	-	-	-
Provisão Estimativas Créditos e Liquidações Duvidosas	296	-	296	-
Depreciação e amortização	284	40	283	40
Resultado na baixa de ativo imobilizado	137	1.861	140	1.861
Equivalência Patrimonial	-	67	-	-
	(10.662)	(3.702)	(10.660)	(3.769)
Aumento/(redução) nos ativos operacionais				
Contas a receber de clientes	(1.798)	(36)	(2.054)	(34)
Impostos a recuperar	(1.123)	(169)	(1.136)	(173)
Estoques	(12.636)	-	(12.636)	-
Outros	-	-	-	-
Redução/(aumento) nos passivos operacionais				
Fornecedores	1.787	(232)	1.441	603
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	560	271	560	271
Obrigações tributárias	224	(267)	258	(261)
Adiantamento de clientes	-	(1.795)	-	(2.541)
Outros	(1.647)	(543)	(2.284)	892
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(25.295)	(6.473)	(26.511)	(5.012)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Aquisição de Imobilizado e intangível	(2.849)	(1.979)	(15.154)	(2.872)
Aquisição de participação societária	(17.756)	(10)	-	(10)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(20.605)	(1.989)	(15.154)	(2.882)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Partes relacionadas	564	307	608	(250)
Recursos provenientes de aporte de capital de acionistas	17.241	46.408	17.241	46.408
Caixa líquido gerado/(usado) pelas atividades de financiamento	17.805	46.715	17.849	46.158
(Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(28.095)	38.253	(23.816)	38.264
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	39.455	1.202	39.476	1.212
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	11.360	39.455	15.660	39.476
(Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(28.095)	38.253	23.816	38.264

As notas explicativas da Diretoria são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.