

FAZENDA CACHOEIRA ENERGIA S.A
CNPJ 42.081.321/0001-08
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		45.685,74	4.315.385,57	CIRCULANTE		2.036.441,16	3.113.997,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	20.331,40	1.433.017,62	FORNECEDORES		1.089.319,63	1.077.380,51
CRÉDITOS		21.576,23	2.879.406,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		451.527,29	679.284,67
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		3.778,11	2.961,01	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		145.010,76	7.089,44
				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	1.350.000,00
				OUTRAS OBRIGAÇÕES		350.583,48	243,18
NÃO CIRCULANTE		46.454.141,10	29.594.719,59	NÃO CIRCULANTE		18.792.420,08	18.645.936,43
CRÉDITO COM ACIONISTAS		2.113.968,98	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		17.814.928,25	18.131.799,59
OUTROS CRÉDITOS		2.900.240,93	0,00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		463.354,99	0,00
INVESTIMENTOS		19.398,99	3.199,44	OBRIGAÇÕES COM ACIONISTAS		514.136,84	514.136,84
IMOBILIZADO	5	41.420.532,20	29.591.520,15				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		25.670.965,60	12.150.170,93
				CAPITAL SOCIAL	6	24.600.827,13	11.658.020,00
				RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL		962.998,70	586.250,26
				RESERVA DE LUCROS		107.139,77	0,00
				PREJUÍZOS ACUMULADOS		0,00	(94.099,33)
TOTAL DO ATIVO		46.499.826,84	33.910.105,16	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		46.499.826,84	33.910.105,16

FAZENDA CACHOEIRA ENERGIA S.A
CNPJ 42.081.321/0001-08
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	(35.073,30)	(7.111,42)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(43.437,05)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.112,54)	(11.903,08)
DESPESAS TIBUTÁRIAS	(172,54)	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	126,14	0,00
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	19.522,69	4.791,66
PREJUÍZO OPERACIONAL LÍQUIDO	(35.073,30)	(7.111,42)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(357,78)	(25.660,03)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(596,31)	(58.145,54)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(36.027,39)	(90.916,99)

FAZENDA CACHOEIRA ENERGIA S.A
CNPJ 42.081.321/0001-08
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	Reserva de lucros	Resultado acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	7.477.570,08	-	-	(3.182,34)	7.474.387,74
Integralização de capital	4.180.449,92				4.180.449,92
Adiantamentos para futuro aumento de capital		586.250,26			586.250,26
Resultado do período				(90.916,99)	(90.916,99)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	11.658.020,00	586.250,26	-	(94.099,33)	12.150.170,93
Integralização de capital	12.942.807,13				12.942.807,13
Adiantamentos para futuro aumento de capital		376.748,44			376.748,44
Ajuste de exercícios anteriores			143.167,16	94.099,33	237.266,49
Resultado do período			(36.027,39)		(36.027,39)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	24.600.827,13	962.998,70	107.139,77	-	25.670.965,60

FAZENDA CACHOEIRA ENERGIA S.A
CNPJ 42.081.321/0001-08
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	(36.027,39)	(90.916,99)
REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS		
IRRF à recuperar	(16.124,29)	(4.678,50)
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(52.151,68)	(95.595,49)
Atividades de investimentos		
Crédito com pessoas ligadas	(2.113.968,98)	0,00
Outros créditos	(26.285,93)	(2.873.955,00)
Seguros	(817,10)	(2.961,01)
Cotas cooperativas	(16.199,55)	(3.178,74)
Imobilizado em curso - Usina	(11.591.745,56)	(22.425.007,33)
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(13.749.017,12)	(25.305.102,08)
Atividades de financiamento		
Fornecedores	11.939,12	1.039.047,18
Obrigações tributárias e trabalhistas	373.518,93	663.441,38
Outras obrigações	350.340,30	243,18
Empréstimos e financiamentos	(1.666.871,34)	19.481.799,59
Obrigações com acionistas	0,00	91.913,83
Integralização de capital	12.942.807,13	4.180.449,92
Recursos para aumento de capital	376.748,44	586250,26
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	12.388.482,58	26.043.145,34
Variação Líquida do caixa	(1.412.686,22)	642.447,77
Caixa mais equivalentes de caixa iniciais	1.433.017,62	790.569,85
Caixa mais equivalentes de caixa finais	20.331,40	1.433.017,62

FAZENDA CACHOEIRA ENERGIA S.A
CNPJ 42.081.321/0001-08
NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A Fazenda Cachoeira Energia S.a é uma sociedade por ações de capital fechado de propósito específico, localizada na Fazenda Cachoeira, sn, Zona Rural, Pedro Teixeira, Minas Gerais, CEP 36.148-000, foi constituída em 25 de maio de 2021, com o objetivo de geração e comercialização de energia elétrica através da Central Geradora Hidrelétrica - CGH Fazenda Cachoeira.

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 custos incorridos para a implantação da CGH Fazenda Cachoeira.

NOTA 6 – Capital Social

O capital social é de R\$ 36.500.000,00 (trinta e seis milhões e quinhentos mil reais), dividido em 22.400.000 (vinte e dois milhões e quatrocentos mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, indivisíveis em relação à sociedade.