

Isamu Ikeda Energia S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Isamu Ikeda Energia S.A., em cumprimento às suas atribuições e atendendo aos dispositivos legais e contratuais vigentes, apresenta a V.Sas. as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

Rio de Janeiro, 25 de março de 2024

Diretoria executiva	Descrição do cargo
Bruno Riga	Diretor-Presidente
Jayme Barg	Diretor de Operação e Manutenção
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Construção

Relações com Investidores

Fabio Romanin

Contadora Responsável

Camila Silva de Mello - CRC 1RS083577/O-5

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Ativo circulante</u>		
Caixa e equivalentes de caixa	1.371	1.340
Títulos e valores mobiliários	8	7
Contas a receber de clientes	7.794	7.608
Imposto de renda e contribuição social compensáveis	322	317
Outros tributos compensáveis	198	198
Serviços em curso	30	-
Outros créditos	1.269	444
Total do ativo circulante	10.992	9.914
<u>Ativo não circulante</u>		
Depósitos vinculados	182	52
Intangível	49.360	51.023
Total do ativo não circulante	49.542	51.075
Total do ativo	60.534	60.989
	31.12.2023	31.12.2022
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	3.495	3.183
Empréstimos e financiamentos	5.470	1.726
Salários, provisões e encargos sociais	186	443
Outras obrigações fiscais	127	154
Encargos setoriais	233	290
Redução de capital	-	29.000
Outras obrigações	7.055	6.143
Total do passivo circulante	16.566	40.939
<u>Passivo não circulante</u>		
Provisões para processos judiciais	114	80
Redução de capital	29.000	-
Total do passivo não circulante	29.114	80
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	16.474	16.474
Reserva legal	-	3.295
Reserva estatutária	-	201
Prejuízos acumulados	(1.620)	-
Total do patrimônio líquido	14.854	19.970
Total do passivo e do patrimônio líquido	60.534	60.989

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Receita líquida	9.936	6.911
Custo do serviço	(11.229)	(6.687)
Lucro (prejuízo) bruto	(1.293)	224
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(3.000)	(6.245)
Total despesas operacionais	(3.000)	(6.245)
Resultado do serviço	(4.293)	(6.021)
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	120	976
Despesas financeiras	(595)	(803)
Total do resultado financeiro	(475)	173
Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social	(4.768)	(5.848)
Imposto de renda e contribuição social correntes	(348)	(544)
	(348)	(544)
Prejuízo do exercício	(5.116)	(6.392)

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Prejuízo do exercício	(5.116)	(6.392)
Total de outros resultados abrangentes do exercício	(5.116)	(6.392)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	Reservas de lucros			Prejuízos acumulados	Total
	Capital social	Reserva legal	Reserva estatutária		
Saldo em 31 de dezembro de 2021	45.474	9.095	8.352	-	62.921
Redução de capital	(29.000)	-	-	-	(29.000)
Dividendos adicionais propostos	-	-	(7.559)	-	(7.559)
Prejuízo do exercício	-	-	-	(6.392)	(6.392)
Absorção de prejuízos acumulados	-	(5.800)	(592)	6.392	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	16.474	3.295	201	-	19.970
Prejuízo do exercício	-	-	-	(5.116)	(5.116)
Absorção de prejuízos acumulados	-	(3.295)	(201)	3.496	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	16.474	-	-	(1.620)	14.854

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(5.116)	(6.392)
Ajustes para conciliar o lucro (prejuízo) líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:		
Juros provisionados sobre empréstimos e financiamentos	483	15
Depreciação e amortização	2.965	47.550
Atualização de provisão para processos judiciais	17	-
Atualização depósitos judiciais	(6)	(4)
Imposto de renda e contribuição social correntes	348	544
Provisões para processos judiciais	17	(8)
Redução (aumento) dos ativos:		
Contas a receber de clientes	(186)	2.524
Imposto de renda e contribuição sociais compensáveis	-	(211)
Depósitos vinculados	(124)	-
Serviços em curso	(30)	-
Outros créditos	(825)	(112)
Aumento (redução) dos passivos:		
Fornecedores	312	(731)
Salários, provisões e encargos sociais	(257)	50
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(19)	-
Outras obrigações fiscais	(27)	(7)
Encargos setoriais	(57)	(11)
Outras obrigações	912	5.877
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(334)	(711)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(1.927)	48.373
Atividades de investimentos:		
Adições para ativos intangível e imobilizado	(1.302)	(50.856)
Títulos e valores mobiliários	(1)	4.314
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(1.303)	(46.542)
Atividades de financiamentos:		
Captação de empréstimos e financiamentos	3.261	1.711
Pagamento de dividendos	-	(12.377)
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	3.261	(10.666)
Varição no caixa líquido da Companhia	31	(8.835)
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	1.340	10.175
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	1.371	1.340