

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A

CNPJ: 11.197.940/0001-39

NIRE: 42300034517

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**

BLUMENAU – SC

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A
CNPJ: 11.197.940/0001-39

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.197.940/0001-39

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	244.163	245.312
Tributos compensáveis		119	119
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		244.282	245.431
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	5	5.886	2.426
Imobilizado	6	652.701	652.701
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		658.586	655.127
TOTAL DO ATIVO		902.868	900.558

Sérgio M. Rodrigues Batista
CPF: 707.831.959-15
Diretor

Beatriz Boaventura Pereira Speber
CRC - SC 018187/O-5
Contador

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.197.940/0001-39

Balanco Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores		569	-
Obrigações sociais e tributárias	7	104	0
Dividendos a pagar		6.818	6.818
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		7.491	6.818
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social Integralizado	8.1	894.624	894.624
Capital Subscrito		3.560.100	3.560.100
(-) Capital a Integralizar		(2.665.476)	(2.665.476)
Recursos destinados a aumento de capital	8.2	353	353
Reserva Legal		359	359
Lucros/Prejuízos acumulados		41	(1.596)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		895.377	893.740
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		902.868	900.558

Sérgio M. Rodrigues Batista
CPF: 707.831.959-15
Diretor

Beatriz Boaventura Pereira Speber
CRC - SC 018187/O-5
Contador

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.197.940/0001-39

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	2023	2022
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(1.215)	(2.143)
Despesas gerais e administrativas	(1.705)	(2.085)
Impostos e taxas	(53)	(58)
Outras receitas	543	-
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(1.215)	(2.143)
RESULTADO FINANCEIRO	3.755	1.112
Receitas financeiras	3.762	1.123
Despesas financeiras	(7)	(11)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	2.540	(1.031)
(-) Contribuição social	(339)	(13)
(-) Imposto de renda	(564)	(22)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.637	(1.066)

Sérgio M. Rodrigues Batista
CPF: 707.831.959-15
Diretor

Beatriz Boaventura Pereira Speber
CRC - SC 018187/O-5
Contador

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.197.940/0001-39

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais)

Descrição das contas	Capital social		Recursos destinados a aumento de capital	Ágio na emissão de ações	Reserva de capital		Prejuízos acumulados	Total
	Subscrito	A integralizar			Reserva Legal	Ágio na emissão de ações a integralizar		
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>3.560.100</u>	<u>(2.665.476)</u>	<u>353</u>	<u>1.185.000</u>	<u>359</u>	<u>(1.185.000)</u>	<u>(530)</u>	<u>894.806</u>
Prejuízo do exercício							(1.066)	(1.066)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>3.560.100</u>	<u>(2.665.476)</u>	<u>353</u>	<u>1.185.000</u>	<u>359</u>	<u>(1.185.000)</u>	<u>(1.596)</u>	<u>893.740</u>
Prejuízo do exercício							1.637	1.637
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>3.560.100</u>	<u>(2.665.476)</u>	<u>353</u>	<u>1.185.000</u>	<u>359</u>	<u>(1.185.000)</u>	<u>41</u>	<u>895.377</u>

Sérgio M. Rodrigues Batista
CPF: 707.831.959-15
Diretor

Beatriz Boaventura Pereira Speber
CRC - SC 018187/O-5
Contador

MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.
CNPJ: 11.197.940/0001-39

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	Nota	2023	2022
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro/Prejuízo líquido do exercício		2.540	(1.031)
(Aumento)/redução de ativos			
- Adiantamentos a fornecedores		-	780
- Impostos a recuperar de curto prazo		-	11
Aumento/(redução) de passivos			
- Fornecedores		569	-
- Obrigações sociais e tributárias	7	564	-
Disponibilidades utilizadas		3.109	(240)
Contribuição social e imposto de renda		(799)	(45)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		2.310	(285)
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Investimento em cotas	5	(3.459)	-
Acréscimo de imobilizado	6	-	-
Disponibilidades aplicadas		(3.459)	-
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Adiantamento p/ futuro aumento de capital	8.2	-	-
Disponibilidades utilizadas		-	-
IV – AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES			
(Caixas, bancos,aplicações financeiras)		(1.150)	(285)
V - SALDO INICIAL	4	245.312	245.597
VI - SALDO FINAL	4	244.163	245.312
VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES		(1.150)	(285)

Sérgio M. Rodrigues Batista
CPF: 707.831.959-15
Diretor

Beatriz Boaventura Pereira Speber
CRC - SC 018187/O-5
Contador

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **MARIA SANTA ENERGÉTICA S.A.** é uma Sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico, constituída em 16 de setembro de 2009. Está localizada na Rua São Paulo, nº 2650 no município de Blumenau-SC. A Sociedade tem por objetivo a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização de energia através de unidade geradora de energia elétrica enquadrada na categoria de Pequenas Centrais Hidroelétricas, denominada PCH Maria Santa.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a diretoria autorizou a sua conclusão em 31 de janeiro de 2024.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação – a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.3. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.4. Investimentos – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

3.5. Imobilizado – os valores estão apropriados ao custo e estão representados pelas imobilizações em curso, ainda não depreciáveis.

3.6. Passivo circulante e não circulante – é demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte.

3.7. Obrigações sociais e tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2023	2022
Caixa	39.877	39.877
Aplicações financeiras	204.285	205.435
Total	244.163	245.312

5. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital de Sicoob Multicredi, atualizados conforme distribuições de sobras da cooperativa.

6. IMOBILIZADO

Descrição	2023	2022
Imobilizado em curso	652.701	652.701
Total	652.701	652.701

O valor em imobilizado em curso, ao final da construção, será reclassificado para imobilizado em serviço, de acordo com o Controle Patrimonial da Aneel, e depreciado aplicando as taxas determinadas por este Órgão Regulador.

7. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

Descrição	2023	2022
Obrigações tributárias	104	0
Total	104	0

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

8.1. Capital Social – O capital social subscrito da Companhia é de R\$ 3.560.100, representado por 25.500 Ações Ordinárias, todas sem valor nominal.

Descrição	2023	2022
Subscrito	3.560.100	3.560.100
A integralizar	(2.665.476)	(2.665.476)
Capital social	894.624	894.624

8.2. Recursos destinados a aumento de capital – a reserva de R\$ 353 refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias e Preferenciais antes da sua capitalização.

Sérgio M. Rodrigues Batista

CPF: 707.831.959-15

Diretor

Beatriz Boaventura P. Sperber

CPF: 607.279.509-91

Contador CRC-SC 018187/O-5