

ILUMINA SOCORRO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
E 2022 E RELATÓRIO DOS AUDITORES
INDEPENDENTES**

ILUMINA SOCORRO S.A.**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022****CONTEÚDO**

Relatório dos Auditores Independentes

Quadro 1 – Ativo

Quadro 2 – Passivo e patrimônio líquido

Quadro 3 – Demonstração do resultado

Quadro 4 – Demonstração do resultado abrangente

Quadro 5 – Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Quadro 6 – Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS

Aos Diretores e Acionistas da
ILUMINA SOCORRO S.A.
Guarapuava – PR

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **ILUMINA SOCORRO S.A.**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (PMEs).

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à **ILUMINA SOCORRO S.A.**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros Assuntos

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram auditadas por outros auditores independentes.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações financeiras de acordo com a NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (PMEs) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das

demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos um julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras

ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Joinville, 22 de março de 2024.



Juliano César de Souza

Contador CRC (SC) nº 42.071/O-3
CNAI 5.779



SAPPiA AUDITORES E CONSULTORES

CRC (SC) nº 8.745/O-1
CVM nº 12.106

QUADRO 1
ILUMINA SOCORRO S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em milhares de Reais)

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e Banco	4	1	1
Aplicações Financeiras	4	185	221
Contas a Receber	5	-	92
Estoques	6	215	621
Crédito Tributários	7	438	369
Adiantamentos	8	7	9
Despesas antecipadas	9	33	37
Ativo Financeiro	10	113	102
Total do Ativo Circulante		992	1.452
NÃO CIRCULANTE			
Ativo Financeiro	10	2.860	2.701
Partes Relacionadas	11	4.727	46
Imobilizado	12	5	-
Total do Ativo Não Circulante		7.592	2.747
TOTAL DO ATIVO		8.584	4.199

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

QUADRO 2
ILUMINA SOCORRO S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em milhares de Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores	13	53	42
Obrigações Fiscais	14	652	840
Outras Obrigações	15	278	504
Empréstimos e Financiamentos	16	944	-
Total do Passivo Circulante		1.927	1.386
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	16	3.713	-
Total do Passivo Não Circulante		3.713	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	22	2.000	2.000
Reserva Legal		79	53
Reserva de Lucro		865	760
Total do Patrimônio Líquido		2.944	2.813
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.584	4.199

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

QUADRO 3**ILUMINA SOCORRO S.A.****DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em milhares de Reais)

	Nota	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita Operacional Líquida	18	1.448	1.392
Custo Por Natureza	19	(477)	(491)
Total da Receita Operacional Líquida		<u>971</u>	<u>901</u>
Despesas operacionais			
Despesas Gerais e administrativas	20	(561)	(251)
Outras receitas/(despesas) operacionais	20	(75)	(109)
Total das Despesas Operacionais		<u>(636)</u>	<u>(360)</u>
Lucro antes do Resultado Financeiro		<u>335</u>	<u>541</u>
Receitas financeiras	21	(369)	35
Despesas financeiras	21	190	(72)
Lucro Antes dos Tributos		156	504
IRPJ e CSLL Correntes		-	(127)
Resultado do Exercício		<u>156</u>	<u>377</u>

"As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

QUADRO 4
ILUMINA SOCORRO S.A.
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO
(Em milhares de Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultado do Exercício	<u>156</u>	<u>377</u>
Outros Componentes do Resultado Abrangente	-	-
Total do Resultado Abrangente do Exercício	<u><u>156</u></u>	<u><u>377</u></u>

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

QUADRO 5
ILUMINA SOCORRO S.A.
MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS
(Em milhares de Reais)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Patrimônio Líquido Total</u>
Em 31 de dezembro de 2021	<u>2.000</u>	<u>-</u>	<u>690</u>	<u>2.690</u>
Resultado do Exercício			378	378
Constituição da Reserva Legal		53	(53)	-
Dividendos Propostos			(255)	(255)
Em 31 de dezembro de 2022	<u>2.000</u>	<u>53</u>	<u>760</u>	<u>2.813</u>
Resultado do Exercício			156	156
Constituição da Reserva Legal		26	(26)	-
Dividendos Propostos			(25)	(25)
Em 31 de dezembro de 2023	<u>2.000</u>	<u>79</u>	<u>865</u>	<u>2.944</u>

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

QUADRO 6**ILUMINA SOCORRO S.A.****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO****MÉTODO INDIRETO**

(Em milhares de Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do exercício	156	377
Varição nos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	92	-
Estoques	406	(425)
Impostos a Recuperar	(69)	(57)
Outros créditos	6	(5)
Fornecedores	11	(306)
Obrigações sociais e trabalhistas	-	(3)
Obrigações fiscais	(188)	176
Outras Contas a pagar	(226)	466
Caixa Líquido das atividades operacionais	<u>188</u>	<u>223</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição do ativo imobilizado	(5)	-
Ativo Financeiro/Diferidos	(170)	(3)
Empréstimos Concedidos a Pessoas Ligadas	(4.681)	1.777
Caixa líquido das atividades de investimentos	<u>(4.856)</u>	<u>1.774</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Varição Líquida de Empréstimos e Financiamentos	4.657	-
Partes relacionadas	-	(1.666)
Distribuição de dividendos	(25)	(255)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	<u>4.632</u>	<u>(1.921)</u>
AUMENTO(REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u><u>(36)</u></u>	<u><u>76</u></u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	222	146
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	186	222

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras".

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

A **ILUMINA SOCORRO S.A.**, é uma Sociedade Anônima de Propósito Específico - SPE de Capital Fechado. Está registrada no CNPJ sob o nº 37.178.492/0001-10, e NIRE 35300551354. Com sede no município de Socorro, Estado de São Paulo, na Rua 15 de Novembro, 68, Centro, CEP 13.960-000. Foi constituída em 19 de maio de 2020, com o objetivo exclusivo de Parceria Pública Privada - PPP com o município de Socorro por meio de concessão administrativa para realizar prestação de serviço de modernização, eficientização energética do parque de iluminação pública e espaços públicos municipais bem como a gestão, manutenção e operação do sistema e dos ativos da iluminação pública do Município de Socorro, São Paulo.

A Sociedade tem como sócios as Companhias Tecnoluz Eletricidade Ltda, com sede Rodovia Parigot de Souza, KM 254, Bloco C, Distrito Industrial, CEP 84.950-000, na cidade de Wenceslau Braz, Estado do Paraná, inscrita no CNPJ sob nº 01.396.138/0001-14 e Brasiluz Eletrificação e Eletrônica Ltda, com sede à Rua Coronel Guilherme Rocha, 160, Bairro Jardim Andarai, CEP 02167-030, na cidade São Paulo, Estado São Paulo. A operação da Companhia é regida pelos termos do Contrato de Concessão Administrativa nº 03/2019.

A concessão é de 30 (trinta) anos com vencimento original em 2049 podendo ser prorrogado por decisão do Poder Concedente.

NOTA 2 – BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (PMEs), bem como, da Lei nº 11.638/07 e da Lei nº 11.941/09.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas na gestão da Empresa.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.2 Compensação entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.3 Moeda Funcional

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moedas funcional Real (R\$) que é a moeda do principal ambiente econômico em que a empresa atua e na qual é realizada a maioria de suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda.

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerários em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação. São demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos.

3.5 Contas a Receber

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de produtos e mercadorias ou prestação de serviços no decurso normal das atividades.

3.6 Investimentos

Participação em sociedades coligadas são avaliadas pelo método da equivalência patrimonial.

3.7 Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido dos impostos recuperáveis e das respectivas depreciações.

A depreciação é calculada usando o método linear durante a vida útil estimada.

3.8 Intangível

Demonstrados pelo custo de aquisição, deduzido da amortização e de eventual provisão para ajustá-los a seus prováveis valores de realização, quando necessário.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.9 Outros Ativos

Os demais ativos estão apresentados ao custo de aquisição atualizado conforme disposições legais ou contratuais, ajustado ao valor provável de realização.

3.10 Passivos Circulantes e Não Circulante

Os passivos estão registrados pelo seu valor estimado de realização, e acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

3.11 Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo custo da operação, ou seja, o valor presente a pagar a instituição financeira e, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados e o valor dos pagamentos é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.

3.12 Redução ao Valor Recuperável de Ativos

O imobilizado, as propriedades para investimento e outros ativos não circulantes são submetidos ao teste de recuperabilidade para identificar perdas por "*impairment*" anualmente ou quando eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. A perda por "*impairment*" é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa o valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

3.13 Apuração do Resultado

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência para apropriação de receitas, custos e/ou despesas correspondentes.

3.14 Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações financeiras requer que a administração da empresa se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir suas estimativas.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.15 Impostos correntes e diferidos

São registrados pela empresa, com base no resultado tributável, de acordo com a legislação e alíquotas vigentes, sendo para o Imposto de Renda 15% mais adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente ao limite estabelecido; e para Contribuição Social 9%.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Caixas e Bancos	1	64
Aplicações Financeiras	185	158
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>186</u>	<u>222</u>

NOTA 5 – CONTAS A RECEBER

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Clientes a Faturar	-	92
Total Contas a Receber	<u>-</u>	<u>92</u>

NOTA 6 – ESTOQUES

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Material P/ Aplicação em Obras	191	322
Material de Terceiros em Nosso Poder	-	241
Material de Uso e Consumo	-	23
Material P/ Reparo ou Conserto	24	35
Total dos Estoques	<u>215</u>	<u>621</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 7 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
IRRF Retido S/ Faturamento	7	-
INSS Retido S/ Faturamento	8	9
IRRF aplicações financeiras	3	-
IRRF a Compensar	-	1
COFINS a Compensar	-	41
PIS a Compensar	-	9
IRPJ Saldo Negativo Exerc. Anteriores	2	1
CSLL Saldo Negativo Exerc. Anteriores	1	1
Outros Impostos a Recuperar	81	28
INSS a Recuperar	12	1
CSRF a Compensar	-	1
PIS Diferido a Compensar	58	49
COFINS Diferido a Compensar	266	228
Total dos Créditos Tributários	<u>438</u>	<u>369</u>

NOTA 8 - ADIANTAMENTOS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Adiantamento a Fornecedores	7	9
Total dos Adiantamentos	<u>7</u>	<u>9</u>

NOTA 9 – DESPESAS ANTECIPADAS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Seguros a Apropriar	-	2
Aluguéis a Apropriar	21	23
Outras Despesas Antecipadas	12	12
Total dos Despesas Antecipadas	<u>33</u>	<u>37</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 10 – ATIVO FINANCEIRO

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Ativo Financeiro Circulante	113	102
Ativo Financeiro Não Circulante	2.860	2.701
Total do Ativo Financeiro	<u>2.973</u>	<u>2.803</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>2.588</u>	
Investimentos	417	
Atualização (TIR)	278	
Recebimento da Contraprestação	(480)	
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>2.803</u>	
Investimentos	353	
Atualização (TIR)	296	
Recebimento da Contraprestação	(479)	
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u>2.973</u>	

O Ativo Financeiro refere-se à parcela de valores a receber decorrentes da execução dos investimentos previstos no contrato de parceria público privada, firmado com o Município de Socorro. Estão registrados com base na aplicação da Interpretação Técnica ICPC 01 – Contratos de Concessão, da Orientação Técnica OCPC 05 – Contratos de Concessão (IFRIC 12) e do Pronunciamento Técnico CPC 48 – Instrumentos Financeiros.

O saldo é atualizado pela Taxa de Remuneração do Ativo Financeiro ("TRAF") a uma taxa de 11% a.a. de acordo com a Taxa Interna de Retorno (TIR) prevista para a concessão e o seu reconhecimento é efetuado no resultado do exercício.

A amortização é realizada pelo recebimento das contraprestações, que ocorrerá em 360 parcelas.

São classificados em circulante e não circulante de acordo com as contraprestações a serem recebidas durante a vigência do contrato.

ILUMINA SOCORRO S.A.**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 11 – PARTES RELACIONADAS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Tecnoluz Ltda	4.695	14
Brasilux Eletrificação e Eletrônica	9	9
Iluminas Sapucaia do Sul	23	23
Total dos Partes Relacionadas	<u>4.727</u>	<u>46</u>

NOTA 12 – IMOBILIZADO

	<u>COMP. E PERIF.</u>	<u>Total</u>
Taxas anuais de depreciação	20%	
Em 31 de dezembro de 2022		
Custo	-	-
Valor contábil líquido	<u>-</u>	<u>-</u>
Adições	5	5
Saldo Final	<u>5</u>	<u>5</u>
Em 31 de Dezembro de 2023		
Custo	5	5
Valor contábil líquido	<u>5</u>	<u>5</u>

NOTA 13 – FORNECEDORES

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Fornecedores Nacionais	53	42
Total de Fornecedores	<u>53</u>	<u>42</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES FISCAIS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
IRPJ a recolher	19	154
CSLL a recolher	6	67
Pis a recolher	17	24
Cofins a recolher	82	109
IR Retido de terceiros a recolher	1	-
Pis diferido	99	86
Cofins diferido	455	400
(-) Pis Diferido s/ AVP	(5)	-
(-) Cofins Diferido s/ AVP	(22)	-
Total de Obrigações Fiscais	<u>652</u>	<u>840</u>

No exercício de 2023, foram revisadas as premissas para contabilização das Deduções da Receita Bruta de forma a demonstrar contabilmente o reflexo das apurações dentro das normas tributárias aplicáveis às PPPs, observando os pronunciamentos contábeis.

Com esse objetivo, foram constituídas as novas contas redutoras do Passivo "PIS e COFINS s/ AVP", cuja natureza é de eliminar o efeito dos valores apurados sobre AVP projetado, registrados nas contas de PIS e COFINS Diferidos, apurados em conformidade com as normas tributárias vigentes, mantendo em Deduções da Receita Bruta (Resultado) apenas os valores apurados pela competência (Receita de Construção e Receita TIR calculada sobre saldo do Ativo).

Os novos registros foram realizados somente para fins de melhor apresentação contábil não tendo impacto nos tributos recolhidos ou a recolher.

NOTA 15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Dividendos Propostos	278	253
Estoque em Poder de Terceiros	-	10
Estoque em Nosso Poder de Terceiro	-	241
Total de Outras Obrigações	<u>278</u>	<u>504</u>

ILUMINA SOCORRO S.A.**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 16 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Emissão de Notas Comerciais	4.657	-
Total de Empréstimos e Financiamentos	<u>4.657</u>	<u>-</u>
Passivo Circulante	944	-
Passivo Não Circulante	3.713	-
Total de Empréstimos e Financiamentos	<u>4.657</u>	<u>-</u>

NOTA 17 – CAPITAL SOCIAL

O capital social da sociedade em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), totalmente integralizado e dividido por 2.000.000 (dois milhões) de ações, todas de valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

NOTA 18 – RECEITA LÍQUIDA

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Receita de prestação de serviço	966	872
Receita de construção (Ativo Financeiro)	353	417
Receita juros da TIR	296	280
	<u>1.615</u>	<u>1.569</u>
(-) Tributos s/ serviços	(167)	(177)
Total de Receita Líquida	<u>1.448</u>	<u>1.392</u>

NOTA 19 – CUSTOS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Custos com pessoal	-	(42)
Serviços de terceiro	(23)	(66)
Utilidades públicas	(1)	(2)
Aluguéis	(71)	(60)
Custos de construção	(352)	(268)
Gastos gerais	(30)	(5)
Material Aplicado em obras	-	(48)
Total de Custos	<u>(477)</u>	<u>(491)</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 20 – DESPESAS COMERCIAIS/ADMINISTRATIVAS E GERAIS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Serviços de terceiros	-	(14)
Aluguéis	(4)	(3)
Gastos Gerais	(10)	(6)
Total Despesas Comerciais	<u>(14)</u>	<u>(23)</u>
Serviços de Terceiros	(440)	(189)
Utilidades públicas	(3)	(1)
Aluguéis	(62)	(2)
Gastos gerais	(33)	(34)
Impostos, taxas e contribuições	(9)	(2)
Total Administrativas	<u>(547)</u>	<u>(228)</u>
Despesas indedutíveis	(75)	(109)
Total Outros Resultados	<u>(75)</u>	<u>(109)</u>
Total Despesas Administrativas e Gerais	<u>(636)</u>	<u>(360)</u>

NOTA 21 – RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Rendimentos de aplicações	25	18
Variação monetária ativa	174	17
(-) Pis s/ receita financeira	(1)	-
(-) Cofins s/ receita financeira	(8)	-
Total Receitas Financeiras	<u>190</u>	<u>35</u>
Multas e juros passivos	(339)	(70)
Despesas e Tarifas Bancárias	(30)	(2)
Total Despesas Financeiras	<u>(369)</u>	<u>(72)</u>
Resultado Financeiro	<u>(179)</u>	<u>(37)</u>

NOTA 22 – IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Imposto de Renda	-	(40)
Contribuição Social	-	(87)
Total de IRPJ e CSLL	<u>-</u>	<u>(127)</u>

ILUMINA SOCORRO S.A.

**Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras
encerradas em 31 de dezembro de 2023**

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 23 – CONTINGÊNCIAS

A Companhia não possui contingências passivas no exercício findo em 31 de dezembro de 2023.


* * * * *

RB - 20240322 02 - Ilumina Socorro - Demonstrações Financeiras 31.12.2023.pdf

Documento número 616c885f-6f8b-4286-bc3a-dd1940e5d510



Assinaturas

 Juliano César de Souza
Assinou

Pontos de autenticação:

Assinatura na tela

IP: 179.223.150.50 / Geolocalização: -26.313750, -48.834245

Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64)

AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/122.0.0.0

Safari/537.36 Edg/122.0.0.0

Data e hora: Março 22, 2024, 17:47:42

E-mail: juliano@sappia.com.br

Telefone: + 5547996099934

ZapSign Token: 5eb63ed1-****-****-****-ff991abb770f

Assinatura de Juliano César de Souza



Hash do documento original (SHA256):

630c165224d3b334576764a2bf83cd0573ae951e493942316e746f3c8fd02dc6

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=616c885f-6f8b-4286-bc3a-dd1940e5d510>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):

<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação 616c885f-6f8b-4286-bc3a-dd1940e5d510, conforme os Termos de Uso da ZapSign em zapsign.com.br