

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em reais)
Período 01/01/2023 à 31/12/2023

	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	584,62	143,12	Fornecedores	9.992,20	-
Créditos	861,20	814,12	Obrigações tributárias	1.262,32	39,33
Total do ativo circulante	1.445,82	957,24	Total do passivo circulante	11.254,52	39,33
NÃO CIRCULANTE			NAO CIRCULANTE		
Imobilizado	347.524,30	275.175,38	Exigível a Longo Prazo	343.813,63	280.464,45
Investimentos	5.684,32	3.760,59			
Total do ativo não circulante	353.208,62	278.935,97	Total do passivo não circulante	343.813,63	280.464,45
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital Social	5.000,00	5.000,00
			Resultados acumulados	(5.413,71)	(5.610,57)
			Total do patrimônio líquido	(413,71)	(610,57)
TOTAL DO ATIVO	354.654,44	279.893,21	TOTAL DO PASSIVO	354.654,44	279.893,21

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, que soma, tanto no Ativo como no Passivo a importância de R\$ 354.654,44 (Trezentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos) cujo os lançamentos foram efetuados de acordo com os documentos entregues pelos sócios/titulares.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

 Eduardo de Melo Watzko

Diretor

CPF: 072.671.729-03

 Andreza Terezinha dos Santos

CRC/SC: 022.428/O-7

Contadora

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em reais)
Período 01/01/2023 à 31/12/2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
RESULTADO FINANCEIRO		
Despesas Financeiras	(106,17)	(31,71)
Receitas Financeiras	398,73	92,93
	<u>292,56</u>	<u>61,22</u>
RESULTADO OPERACIONAL	<u>292,56</u>	<u>61,22</u>
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>292,56</u>	<u>61,22</u>
Contribuição social	(35,89)	(8,36)
Imposto de renda pessoa jurídica	(59,81)	(13,94)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>196,86</u>	<u>38,92</u>
Resultado Líquido por Ação	<u>0,01</u>	<u>0,00</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Eduardo de Melo Watzko
Diretor
CPF: 072.671.729-03

Andreza Terezinha dos Santos
CRC/SC: 022.428/O-7
Contadora

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em reais)****Período 01/01/2023 à 31/12/2023**

	Capital social Subscrito	Lucros ou Prejuízos acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.000,00	(5.649,49)	(649,49)
Resultado do exercício	-	38,92	38,92
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	5.000,00	(5.610,57)	(610,57)
Resultado do exercício	-	196,86	196,86
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	5.000,00	(5.413,71)	(413,71)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Eduardo de Melo Watzko
Diretor
CPF: 072.671.729-03

Andreza Terezinha dos Santos
CRC/SC: 022.428/O-7
Contadora

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em reais)
Período 01/01/2023 à 31/12/2023

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	196,86	38,92
Ajustes dos itens que não afetam o caixa		
* Fornecedores	9.992,20	-
* Seguros a Apropriar	(47,08)	35,12
* Adiantamento a Fornecedores	-	155,20
* Obrigações Tributárias	1.222,99	(5,21)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	11.364,97	224,03
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
* Imobilizado em Curso	(72.348,92)	(30.382,01)
* Investimento	(1.923,73)	(1.342,93)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(74.272,65)	(31.724,94)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
* Aporte financeiro dos acionistas para aumento de capital	63.349,18	30.887,83
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	63.349,18	30.887,83
VARIAÇÃO NO SALDO DE CAIXA	441,50	(613,08)
* Caixa no início do exercício	143,12	756,20
* Caixa no final do exercício	584,62	143,12

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Eduardo de Melo Watzko
Diretor
CPF: 072.671.729-03

Andreza Terezinha dos Santos
CRC/SC: 022.428/O-7
Contadora

ITARARÉ ENERGÉTICA S.A
CNPJ: 20.431.592/0001-03
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
Período 01/01/2023 à 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional:

A **ITARARÉ ENERGÉTICA S.A.** é uma sociedade anônima de capital fechado que tem por objetivo o estudo, a construção, operação e exploração de energia elétrica através da PCH ITARARÉ, com potência a instalar de 9,40 MW, localizado no rio Caveiras, nos municípios de São José do Cerrito e Lages, no Estado de Santa Catarina. A companhia já elaborou e entregou o projeto básico na ANEEL, a qual emitiu o DRS-PCH da usina através do Despacho nº 1.539, de 10 de junho de 2016. Atualmente está aguardando a emissão da LAP pela FATMA, cujos estudos foram protocolados em 27/07/2015. Antes, porém, precisa obter a aprovação da Avaliação Ambiental Integrada do Rio Caveiras. Tão logo obtenha a LAP, a Itararé poderá inscrever a usina nos Leilões de Energia, solicitar a outorga para a ANEEL e planejar o início da sua implantação. A Sociedade teve suas atividades iniciadas em abril de 2014.

NOTA 2 – Base de Preparação:

(a) Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP). As principais políticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações financeiras estão definidas abaixo.

(b) Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

(c) Moeda funcional

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Companhia.

(d) Vidas úteis de ativos imobilizados

Os ativos imobilizados são depreciados durante a sua vida útil. A vida útil é baseada nas estimativas da Administração a respeito do período em que os ativos vão estar em uso, as quais são periodicamente revisadas para adequação contínua. Alterações nas estimativas poderão resultar em variações significativas no valor contábil e os valores são apropriados como despesa na Demonstração de Resultado, em períodos específicos.

NOTA 3 – Sumário das principais práticas contábeis:

As demonstrações foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis dotadas no Brasil em conformidade com as disposições da Lei das Sociedades por Ações, com as normas e procedimentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis com aprovação do Conselho Federal

de Contabilidade (CFC) e pelas normas da Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL).

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nos custos históricos, exceto os ativos financeiros, mensurados ao valor justo.

(3.1) Receitas e Despesas

Despesas Operacionais:

As despesas são referentes à manutenção da Companhia e são registradas conforme o regime de competência de exercícios.

(3.2) Ativos Financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros conforme abaixo:

Caixa e equivalentes de caixa:

Compreendem os saldos de depósitos bancários a vista e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas ao custo sem prazos fixados para resgate, com liquidez imediata.

(3.3) Passivos Financeiros

A companhia classifica seus passivos financeiros conforme abaixo:

(3.4) Imobilizado

Os itens do imobilizado são inicialmente reconhecidos ao custo de aquisição.

NOTA 4 – Manutenção da Companhia

Por se encontrar em fase pré-operacional a companhia mantém suas atividades financiada por seus acionistas através do capital social integralizado.

NOTA 5 – Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O Capital Social subscrito de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais), representado por 100.000 (cem mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado.

Eduardo de Melo Watzko
Diretor
CPF: 072.671.729-03

Andreza Terezinha dos Santos
CRC/SC: 022.428/O-7
Contadora