

CERCAR PCH MOINHO S/A - CNPJ : 21.467.516/0001-10

RUA ESQUINA BANDEIRANTES, S/N – DISTRITO DE NOVO TRÊS PASSOS – MARECHAL CANDIDO RONDON – PR – CEP 85.960-000

Relatório da Diretoria

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas encerradas em 31/12/2024. Agradecemos a todos que ajudaram ativamente no crescimento da empresa durante este ano, em especial aos acionistas, clientes, fornecedores e colaboradores pela dedicação e confiança depositada. Nosso compromisso é a busca incessante do sucesso da organização através do trabalho em prol da sociedade, sempre respeitando as normas ambientais.

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2024

	ANO DE 2024	ANO DE 2023		ANO DE 2024	ANO DE 2023
ATIVO	20.047.127,36	21.075.506,55	PASSIVO	20.047.127,36	21.075.506,55
ATIVO CIRCULANTE	2.488.220,68	2.838.014,11	PASSIVO CIRCULANTE	980.445,04	1.531.874,26
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.366.717,50	2.785.984,53	Fornecedores	10.204,82	4.137,22
Numerário	14,48	14,48	Empréstimos e Financiamentos	-	663.948,32
Contas Bancárias à Vista	187.614,08	59.012,42	Folha de Pagamento	46.194,51	48.866,76
Aplicações de Liquidez Imediata	2.179.088,94	2.726.957,63	Tributos Federais	50.082,14	42.295,52
TRIBUTOS COMPENSÁVEIS	117.718,80	52.029,58	Tributos Estaduais	91,91	-
Tributos Federais	117.718,80	52.029,58	Contribuições Sociais	28.446,00	22.972,59
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	3.784,38	-	Tributos Retidos na Fonte	13.631,22	4.571,85
Créditos a Receber	3.784,38	-	Dividendos a Pagar	802.458,44	729.082,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	17.558.906,68	18.237.492,44	Pro-Labore a Pagar	13.336,00	-
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS	46.738,34	34.991,41	Credores Diversos	16.000,00	16.000,00
Outros Investimentos	46.738,34	34.991,41	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19.066.682,32	19.543.632,29
IMOBILIZADO	17.428.968,34	18.122.501,03	CAPITAL SOCIAL	12.800.683,00	12.800.683,00
Terrenos	1.331.900,00	1.331.900,00	Capital Integralizado	12.800.683,00	12.800.683,00
Reservatórios, Barragens e Adutoras	11.366.517,42	11.366.517,42	RESERVAS DE LUCRO	6.322.579,32	6.795.234,29
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	5.831.788,03	5.831.788,03	Reserva Legal	411.664,42	403.488,27
Máquinas e Equipamentos	5.690.283,43	5.660.778,16	Reserva de Lucros	3.180.914,90	3.661.746,02
Veículos	2.000,00	2.000,00	Reserva para Contingência	2.730.000,00	2.730.000,00
Móveis e Utensílios	10.616,56	10.616,56	(-)AÇÕES PRÓPRIAS EM TESOURARIA	(56.580,00)	(52.285,00)
(-) Depreciação Acumulada	(6.804.137,10)	(6.081.099,14)	(-) Ações em Tesouraria	(56.580,00)	(52.285,00)
ATIVO INTANGÍVEL	83.200,00	80.000,00	TOTAL DO PASSIVO	20.047.127,36	21.075.506,55
Servidões	83.200,00	80.000,00			
TOTAL DO ATIVO	20.047.127,36	21.075.506,55			

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido	163.523,03	210.492,15
(+) Depreciação	723.037,96	730.953,67
Aumentos/Reduções		
Aumento em Fornecedores	6.067,60	1.848,44
Redução/Aumento em Folha de Pagamento	(2.672,25)	527,78
Aumento/Redução em Tributos Federais	7.786,62	(28.699,44)
Aumento em Tributos Estaduais	91,91	-
Aumento em Contribuições Sociais	5.473,41	181,50
Aumento em Tributos Retidos na Fonte	9.059,37	3.093,72
Aumento em Pro-Labore a Pagar	13.336,00	-
Aumento em Credores Diversos	-	16.000,00
Aumento/Redução em Tributos Compensáveis	(65.689,22)	18.243,84
Aumento/Redução em Créditos a Receber	(3.784,38)	2.607,96
Aumento em Dividendos a Pagar	73.376,44	192.896,00
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	929.606,49	1.148.145,62
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(29.505,27)	(3.849,30)
Pagamento pela Compra de Intangível	(3.200,00)	-
Aumento em Ações em Tesouraria	(4.295,00)	-
Outros Investimentos	(11.746,93)	(8.435,23)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	(48.747,20)	(12.284,53)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamento Empréstimos de Curto Prazo	(663.948,32)	(472.797,78)
Pagamento Empréstimos de Longo Prazo	-	(645.527,52)
Distribuição de Dividendos	(636.178,00)	(637.460,00)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	(1.300.126,32)	(1.755.785,30)
Redução Líquida em Caixa e Equivalentes de Caixa	(419.267,03)	(619.924,21)
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do período	2.785.984,53	3.405.908,74
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do período	2.366.717,50	2.785.984,53

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	2024	2023
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.575.400,81	2.096.285,75
Receita de Operações com Energia Elétrica	2.575.400,81	2.096.285,75
() Tributos Sobre a Receita	(248.141,27)	(249.182,56)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.327.259,54	1.847.103,19
GASTOS OPERACIONAIS	(2.432.327,75)	(1.896.934,82)
Pessoal	(663.891,68)	(468.794,82)
Materiais	(63.478,62)	(127.776,57)
Serviços de Terceiros	(287.965,12)	(280.564,36)
Tributos	(175.555,38)	(173.800,37)
Depreciação	(723.037,96)	(730.953,67)
Gastos Diversos	(518.308,99)	(115.045,05)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	268.501,24	260.323,80
Receitas Financeiras	290.637,62	393.346,73
Despesas Financeiras	(22.136,38)	(133.022,93)
RESULTADO OPERACIONAL	163.523,03	210.492,15
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	163.523,03	210.492,15
RESULTADO POR AÇÃO	0,0128	0,1640

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

	2024	2023
Saldo do início do exercício	-	-
(+) Resultado Líquido do Exercício	163.523,03	210.492,15
(-) Transferência para Reserva Legal	(8.176,15)	(10.524,61)
(-) Transferência para Reserva para Contingências	-	-
(-) Transferência para Reserva de Lucros	-	-
(-) Distribuição de Dividendos	(636.178,00)	(637.460,00)
(+) Reversão de Reserva de Lucros	480.831,12	437.492,46
(=) Saldo no encerramento do exercício	-	-

NOTAS EXPLICATIVAS – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31/12/2024

1 - Contexto Operacional

A empresa CERCAR PCH Moinho S/A, é uma sociedade por ações de capital social fechado, e tem por objetivos a geração e comercialização de energia elétrica, como produtora independente de energia.

2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2024, estão sendo apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Legislação Societária e Contábil, sendo elas a Lei 6.404/76, Lei 11.638/2007 e resoluções expedidas pelo órgão regulador ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica e Legislação Tributária aplicável ao setor.

3 - Principais práticas contábeis

No registro das transações é seguido o regime de competência, combinado com as práticas contábeis abaixo descritas:

- a) **Classificação das contas:** A classificação das contas dos grupos Ativo Circulante e Passivo Circulante é feita levando-se em consideração o prazo de 360 dias.
- b) **Aplicações financeiras:** São representadas pelos valores dos custos somados aos rendimentos calculados até a data de encerramento do balanço.
- c) **Ativo Imobilizado:** O Ativo Imobilizado é registrado pelo custo de aquisição ou cons-

trução, sendo que as depreciações acumuladas são computadas pelo método linear sobre o valor do custo corrigido e contabilizadas diretamente como despesas do exercício. As quotas anuais são calculadas em função do tempo de vida útil, conforme legislação da ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica

4 - Patrimônio Líquido:

Na data de encerramento do balanço o capital social é de R\$ 12.800.683,00, representado por 12.800.683 de ações ordinárias nominativas. O saldo de Ações em Tesouraria no final do exercício é de R\$ 56.580,00.

Foi constituída Reserva Legal no valor de R\$ 8.176,15 correspondente 5% do Lucro Líquido para o exercício 2024 conforme previsto em estatuto e no artigo 193 de Lei 6.404/1976. O restante do lucro líquido do exercício no total de R\$ 155.346,88 foi transferido para Reserva de Lucros.

Marechal Cândido Rondon - PR, 12/02/2025

CERCAR PCH Moinho S/A
Celso Prediger
Diretor

Walter Carlos
CRC-PR-034155/O-9
Contador