

XAVIER ENERGIA S.A
CNPJ 44.546.696/0001-21
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	848.457,38	1.292.828,99	CIRCULANTE	0,00	16.224,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	65.710,04	15.028,93	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	280,54
Bancos conta movimento	65.710,04	15.009,87	Obrigações tributárias	0,00	280,54
Aplicações de liquidez imediata	0,00	19,06	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	15.944,00
CRÉDITOS	782.747,34	1.277.800,06	Outras obrigações	0,00	15.944,00
Tributos a recuperar	66,23	65,64			
Outros créditos	782.681,11	1.277.734,42			
NÃO CIRCULANTE	3.137.799,18	2.726.225,32	NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	46.433,79	46.259,93			
Cotas cooperativas	2.488,38	2.314,52			
Outros investimentos	43.945,41	43.945,41			
IMOBILIZADO	3.091.365,39	2.679.965,39			
Imobilizado em curso - usina	3.091.365,39	2.679.965,39			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.986.256,56	4.002.829,77
			CAPITAL SOCIAL	150.000,00	150.000,00
			Capital subscrito	150.000,00	150.000,00
			RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL	3.853.520,00	3.853.520,00
			Adiantamentos para futuro aumento de capital	3.853.520,00	3.853.520,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	(17.263,44)	(690,23)
			Prejuízo acumulado	(17.263,44)	(690,23)
TOTAL DO ATIVO	<u>3.986.256,56</u>	<u>4.019.054,31</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>3.986.256,56</u>	<u>4.019.054,31</u>

XAVIER ENERGIA S.A
CNPJ 44.546.696/0001-21
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Período de 01/01/2024 a 31/12/2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	2024	2023
DESPESAS OPERACIONAIS	(16.573,21)	(13.084,99)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(16.563,02)	(16.437,55)
Despesas administrativas	(16.563,02)	(16.138,55)
Despesas tributárias	0,00	(299,00)
RESULTADO FINANCEIRO	(192,40)	259,03
Receitas financeiras	0,40	461,83
Despesas financeiras	(192,80)	(202,80)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	182,21	3.093,53
Outras receitas	182,21	3.093,53
RESULTADO OPERACIONAL	(16.573,21)	(13.084,99)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(16.573,21)	(13.084,99)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(16.573,21)	(13.084,99)
RESULTADO LÍQUIDO POR AÇÃO	(0,1105)	(0,0872)

XAVIER ENERGIA S.A
CNPJ 44.546.696/0001-21
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período de 01/01/2024 a 31/12/2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	150.000,00	3.850.000,00	(9.660,42)	3.990.339,58
Adiantamento para futuro aumento de capital		3.520,00		3.520,00
Ajustes de exercícios anteriores			22.055,18	22.055,18
Resultado do período			(13.084,99)	(13.084,99)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	150.000,00	3.853.520,00	(690,23)	4.002.829,77
Resultado do período			(16.573,21)	(16.573,21)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	150.000,00	3.853.520,00	(17.263,44)	3.986.256,56

XAVIER ENERGIA S.A
CNPJ 44.546.696/0001-21
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Período de 01/01/2024 a 31/12/2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	2024	2023
Atividades Operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(16.573,21)	(13.084,99)
REDUÇÃO/AUMENTO NOS PASSIVOS	(16.224,54)	(11.051,01)
Obrigações tributárias	(280,54)	(11.051,01)
Outras obrigações	(15.944,00)	0,00
REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS	(0,59)	2.440,15
Tributos a recuperar	(0,59)	2.440,15
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(32.798,34)	(21.695,85)
Atividades de investimentos		
Outros créditos	495.053,31	431.347,78
Cotas cooperativas	(173,86)	(1.910,58)
Imobilizado - Usinas	(411.400,00)	(421.779,24)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	83.479,45	7.657,96
Atividades de financiamento		
Adiantamentos para futuro aumento de capital	0,00	3.520,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	3.520,00
Variação Líquida do caixa	50.681,11	(10.517,89)
Caixa e equivalentes de caixa iniciais	15.028,93	25.546,82
Caixa e equivalentes de caixa finais	65.710,04	15.028,93

XAVIER ENERGIA S.A
CNPJ 44.546.696/0001-21

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A XAVIER ENERGIA S.A é uma sociedade por ações de capital fechado e tem como objeto social a geração e comercialização de energia elétrica. Está localizada na Avenida São Paulo, 590, Centro, Pinhalzinho, SC, CEP 89.870-000.

A sociedade iniciou suas atividades em 10/12/2021 e encontra-se em fase de estudos e projetos para implantação da usina.

Em fase pré-operacional e implantação da usina a companhia mantém suas atividades financiadas por seus acionistas através de capital social integralizado e dos adiantamentos para aumento de capital.

NOTA 2 – Apresentação das Demonstrações

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas - Emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), pela resolução CFC nº 1.255/09.

NOTA 3 – Sumário das principais práticas contábeis

a) Base de Mensuração

As demonstrações foram preparadas com base no custo histórico, exceto os ativos financeiros, mensurados ao valor justo.

b) Moeda funcional

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

c) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos em depósitos bancários e aplicações financeiras. Essas aplicações financeiras estão demonstradas com o valor atualizado pela projeção de rendimentos e de impostos retidos apresentados pela instituição financeira, não possuem prazos fixados para resgate, e são classificadas como disponibilidades por possuírem liquidez imediata.

d) Imobilizado

Os itens do imobilizado são reconhecidos ao custo de construção e serão depreciados durante a sua vida útil, que iniciará somente quando o ativo imobilizado for colocado em uso, após a finalização da construção e início da operação comercial de geração de energia elétrica.

e) Receitas e Despesas

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

f) Regime de Tributação

Para fins de cálculo do IRPJ e CSLL, a sociedade adota o regime de Lucro Real Anual, realizando as apurações mensalmente por estimativa, conforme disposto no § 4º do art. 31 da IN RFB nº 1.700/2017.

NOTA 4 – Caixa e equivalentes de caixa

Nas disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa, consideram-se os recursos de disponibilidade imediata; valores depositados em conta corrente mantida junto a instituições financeiras nacionais, com saldos atualizados de acordo com os valores projetados e expressos nos documentos financeiros emitidos pela instituição financeira depositária dos recursos.

NOTA 5 – Outros créditos

Refere ao crédito da Companhia junto aos acionistas Norte Investimentos e HBO Participações e Locação.

NOTA 6 – Capital Social

O Capital Social é de R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais), dividido em 150.000 (cento e cinquenta mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, indivisíveis em relação à sociedade.

NOTA 7 – Adiantamentos para futuro aumento de capital

O saldo de adiantamentos para futuro aumento de capital correspondem aos aportes realizados exclusivamente pelos acionistas, destinados para o futuro aumento do capital social da Companhia.