

GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A
CNPJ 23.440.899/0001-69
BALANÇO PATRIMONIAL
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	<i>Notas</i>	<u>2024</u>	<u>2023</u>		<i>Notas</i>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE		96.907,19	624.101,56	CIRCULANTE		64,88	15.767,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4	78.259,23	619.012,14	FORNECEDORES		0,00	10.616,10
Bancos conta movimento		506,85	0,29	Fornecedores		0,00	10.616,10
Aplicações de liquidez imediata		77.752,38	619.011,85	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		64,88	5.151,10
CRÉDITOS		18.647,96	5.089,42	Obrigações tributárias		64,88	5.151,10
Tributos a recuperar		17.647,96	4.089,42				
Outros créditos		1.000,00	1.000,00				
NÃO CIRCULANTE		6.089.115,18	5.314.276,89	NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		6.205,14	2.978,71	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
Cotas Cooperativas		6.205,14	2.978,71				
IMOBILIZADO	5	6.082.910,04	5.311.298,18				
Imobilizado em curso - usinas		6.082.910,04	5.311.298,18				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.185.957,49	5.922.611,25
				CAPITAL SOCIAL	6	3.625.000,00	3.566.134,66
				Capital subscrito		3.625.000,00	3.625.000,00
				Capital à integralizar		0,00	(58.865,34)
				RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPITAL	7	2.451.179,67	2.255.650,01
				Adiantamentos para aumento de capital		256.679,67	61.150,01
				Adiantamentos para futura participação societária		2.194.500,00	2.194.500,00
				RESERVA DE LUCROS		109.777,82	100.826,58
				Reserva legal		5.488,89	5.041,33
				Reserva especial		104.288,93	95.785,25
TOTAL DO ATIVO		6.186.022,37	5.938.378,45	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.186.022,37	5.938.378,45

GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A
CNPJ 23.440.899/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	8.951,24	75.969,48
DESPESAS OPERACIONAIS	(15.434,50)	(12.199,49)
Despesas administrativas	(20.575,29)	(16.984,05)
(-) Outras receitas operacionais	5.140,79	4.784,56
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.199,13)	(4.309,68)
Despesas tributárias	(1.199,13)	(4.309,68)
RESULTADO FINANCEIRO	25.584,87	92.478,65
Receitas financeiras	25.787,67	92.681,45
Despesas financeiras	(202,80)	(202,80)
RESULTADO OPERACIONAL DO EXERCÍCIO	8.951,24	75.969,48
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	8.951,24	75.969,48
Contribuição social	0,00	(5.686,74)
Imposto de renda	0,00	(9.477,90)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.951,24	60.804,84
RESULTADO LIQUIDO POR AÇÃO	0,002469	0,016774

GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A
CNPJ 23.440.899/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	Capital social	Recursos para aumento de capital	Resultado acumulado	Reserva de lucros	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	2.957.634,66	2.255.650,01	(12.089,12)		5.201.195,55
Integralização de capital	608.500,00				608.500,00
Reserva legal			(5.041,33)	5.041,33	-
Reserva especial de lucros			(95.785,25)	95.785,25	-
Ajustes Exercícios Anteriores			52.110,86		52.110,86
Resultado do período			60.804,84		60.804,84
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	3.566.134,66	2.255.650,01	-	100.826,58	5.922.611,25
Integralização de capital	58.865,34				58.865,34
Adiantamento para futuro aumento de capital		195.529,66			195.529,66
Resultado do período			8.951,24		8.951,24
Reserva legal			(447,56)	447,56	0,00
Reserva especial de lucros			(8.503,68)	8.503,68	0,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	3.625.000,00	2.451.179,67	-	109.777,82	6.185.957,49

GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A
CNPJ 23.440.899/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
Valores expressos em Reais (R\$)

	2024	2023
Atividades Operacionais		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	8.951,24	60.804,84
REDUÇÃO/AUMENTO NOS ATIVOS	(13.558,54)	(1.859,68)
Tributos a recuperar	(13.558,54)	(859,68)
Outros créditos	0,00	(1.000,00)
REDUÇÃO/AUMENTO NOS PASSIVOS	(5.086,22)	3.326,89
Obrigações tributárias	(5.086,22)	3.326,89
CAIXA LÍQUIDO GERADO/CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(9.693,52)	62.272,05
Atividades de investimentos		
Cotas Cooperativas	(3.226,43)	(2.936,30)
Imobilizado em curso - usinas	(771.611,86)	(973.900,86)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(774.838,29)	(976.837,16)
Atividades de financiamento		
Fornecedores	(10.616,10)	(16.843,65)
Integralização de capital	58.865,34	608.500,00
Recursos para aumento de capital	195.529,66	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	243.778,90	591.656,35
Variação Líquida do caixa	(540.752,91)	(322.908,76)
Caixa mais equivalentes de caixa iniciais	619.012,14	941.920,90
Caixa mais equivalentes de caixa finais	78.259,23	619.012,14

GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A
CNPJ 23.440.899/0001-69
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – Contexto Operacional

A GERADORA DE ENERGIA RIO DO SUL S/A é uma sociedade anônima de capital fechado que tem o objeto social de construção de usina hidrelétrica, geração e comercialização de energia elétrica, tudo com a CGH (Central Geradora Hidrelétrica) Rio do Sul, localizada na Rodovia SC 108, s/n, KM 270, bairro Águas Mornas, na cidade de Santa Rosa de Lima/SC, CEP 88763-000, operação, manutenção, geração e comercialização da energia elétrica produzida pela central; gestão ambiental na preservação da flora e da fauna, através de ações preventivas, mitigatórias e compensatórias, de acordo com os requisitos e exigências dos órgãos do meio ambiente, incorporação, compra e venda de imóveis e Administração de reflorestamento. A Companhia está localizada na Rodovia SC 108, s/n, Km 207, Bairro Águas Mornas, na cidade de Santa Rosa de Lima, estado de Santa Catarina.

NOTA 2 – Apresentação das demonstrações contábeis

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

b) Moeda funcional

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

c) Ativos Financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros em caixa e equivalentes de caixa: Compreendem os saldos de depósitos bancários a vista e aplicações financeiras.

d) Receitas e Despesas

As receitas e despesas são referentes à manutenção da companhia e são registradas conforme o regime de competência de exercícios, independente do seu efetivo pagamento.

e) Vidas úteis de ativos imobilizados

Os ativos imobilizados são depreciados durante a sua vida útil. A depreciação iniciará quando o ativo imobilizado for colocado em uso, após a finalização da construção e início da operação comercial de geração de energia elétrica.

f) Regime de Tributação

Para fins de cálculo do IRPJ e CSLL, a sociedade adota o regime de lucro real anual, em que as apurações são efetuadas, mensalmente, por estimativa, conforme parágrafo 4º, art. 31 da IN/RFB 1.700/17.

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 – Imobilizado

O Ativo Imobilizado da Companhia encontra-se em fase de construção, sendo composto por áreas de terras destinadas à compensação ambiental e formação do lago, estudos e projetos técnicos, programas ambientais, máquinas e equipamentos, bem como pelas obras civis relacionadas à implantação da Central Geradora Hidrelétrica (CGH) Rio do Sul.

NOTA 6 – Capital Social

O capital social é de R\$ 3.625.000,00 (três milhões seiscentos e vinte cinco mil reais), representado por 3.625.000 (três milhões, seiscentas e vinte e cinco mil) ações ordinárias, nominativas e com valor nominal de R\$ 1,00 (um real).

NOTA 7 – Recursos para aumento de capital

O saldo corresponde aos aportes realizados pelos acionistas para o futuro aumento de capital social da Companhia.