

# BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

Em 31 Dezembro de 2024

Pág.: 0001

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A

C.N.P.J.: 26.732.430/0001-91 Registro.: Junta Comercial de Santa Catarina Nº.: 42300053635 Data Reg.: 19/12/2016

## ATIVO

	Dezembro/2024	P1(%)	P2(%)	Dezembro /2023	P1(%)	P2(%)
<b>ATIVO</b>	<b>13.818.963,33</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.245.399,39</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>306.293,94</b>	<b>2,22</b>	<b>2,22</b>	<b>315.629,75</b>	<b>2,38</b>	<b>2,38</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>83.732,55</b>	<b>27,34</b>	<b>0,61</b>	<b>116.421,06</b>	<b>36,89</b>	<b>0,88</b>
BANCOS CONTA DISPOSIÇÃO	83.732,55	100,00	0,61	116.421,06	100,00	0,88
<b>CREDITOS DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.755,95</b>	<b>41,74</b>	<b>0,99</b>
DUPLICATAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	131.755,95	100,00	0,99
<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>178.939,42</b>	<b>58,42</b>	<b>1,29</b>	<b>23.872,94</b>	<b>7,56</b>	<b>0,18</b>
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	0,00	0,00	6.124,55	25,65	0,05
ADIANTAMENTOS	165.389,25	92,43	1,20	0,00	0,00	0,00
ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	13.550,17	7,57	0,10	17.748,39	74,35	0,13
<b>DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE</b>	<b>43.621,97</b>	<b>14,24</b>	<b>0,32</b>	<b>43.579,80</b>	<b>13,81</b>	<b>0,33</b>
DESPESAS ANTECIPADAS	43.621,97	100,00	0,32	43.579,80	100,00	0,33
<b>PERMANENTE</b>	<b>13.512.669,39</b>	<b>97,78</b>	<b>97,78</b>	<b>12.929.769,64</b>	<b>97,62</b>	<b>97,62</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>13.508.468,15</b>	<b>99,97</b>	<b>97,75</b>	<b>12.925.020,36</b>	<b>99,96</b>	<b>97,58</b>
PARTICIPAÇÕES FINANCEIRAS	5.186,12	0,04	0,04	25,18	0,00	0,00
PROPRIEDADES P/ INVESTIMENTOS	13.503.282,03	99,96	97,72	12.924.995,18	100,00	97,58
<b>INTANGIVEL</b>	<b>4.201,24</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>	<b>4.749,28</b>	<b>0,04</b>	<b>0,04</b>
INTANGIVEL EM SERVICO	5.480,00	130,44	0,04	5.480,00	115,39	0,04
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	( 1.278,76)	-30,44	-0,01	( 730,72)	-15,39	-0,01
<b>T O T A I S</b> ==>	<b>13.818.963,33</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.245.399,39</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

# BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

Em 31 Dezembro de 2024

Pág.: 0002

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A

C.N.P.J.: 26.732.430/0001-91 Registro.: Junta Comercial de Santa Catarina Nº.: 42300053635 Data Reg.: 19/12/2016

## PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Dezembro/2024	P1(%)	P2(%)	Dezembro /2023	P1(%)	P2(%)
<b>PASSIVO</b>	<b>13.818.963,33</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.245.399,39</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>442.308,12</b>	<b>3,20</b>	<b>3,20</b>	<b>263.397,40</b>	<b>1,99</b>	<b>1,99</b>
<b>EMPRESIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>168.546,83</b>	<b>38,11</b>	<b>1,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FINANCIAMENTOS BANCARIOS</b>	<b>168.546,83</b>	<b>100,00</b>	<b>1,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>95.250,79</b>	<b>21,53</b>	<b>0,69</b>	<b>84.236,71</b>	<b>31,98</b>	<b>0,64</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>95.250,79</b>	<b>100,00</b>	<b>0,69</b>	<b>84.236,71</b>	<b>100,00</b>	<b>0,64</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>9.649,16</b>	<b>2,18</b>	<b>0,07</b>	<b>8.159,46</b>	<b>3,10</b>	<b>0,06</b>
<b>IMPOSTOS A RECOLHER</b>	<b>9.352,53</b>	<b>96,93</b>	<b>0,07</b>	<b>6.317,69</b>	<b>77,43</b>	<b>0,05</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER</b>	<b>296,63</b>	<b>3,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1.841,77</b>	<b>22,57</b>	<b>0,01</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.049,70</b>	<b>6,85</b>	<b>0,14</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.861,62</b>	<b>21,39</b>	<b>0,03</b>
<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.188,08</b>	<b>78,61</b>	<b>0,11</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>126.895,36</b>	<b>28,69</b>	<b>0,92</b>	<b>126.895,36</b>	<b>48,18</b>	<b>0,96</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>126.895,36</b>	<b>100,00</b>	<b>0,92</b>	<b>126.895,36</b>	<b>100,00</b>	<b>0,96</b>
<b>PROVISÕES DIVERSAS</b>	<b>41.965,98</b>	<b>9,49</b>	<b>0,30</b>	<b>26.056,17</b>	<b>9,89</b>	<b>0,20</b>
<b>PROVISÕES DE IMPOSTOS</b>	<b>41.965,98</b>	<b>100,00</b>	<b>0,30</b>	<b>26.056,17</b>	<b>100,00</b>	<b>0,20</b>
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>416.359,68</b>	<b>3,01</b>	<b>3,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGACOES A LONGO PRAZO</b>	<b>416.359,68</b>	<b>100,00</b>	<b>3,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FINANCIAMENTOS BANCARIOS</b>	<b>416.359,68</b>	<b>100,00</b>	<b>3,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>12.960.295,53</b>	<b>93,79</b>	<b>93,79</b>	<b>12.982.001,99</b>	<b>98,01</b>	<b>98,01</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>9.395.000,00</b>	<b>72,49</b>	<b>67,99</b>	<b>9.395.000,00</b>	<b>72,37</b>	<b>70,93</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>9.395.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>67,99</b>	<b>9.395.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>70,93</b>
<b>RESERVAS</b>	<b>3.548.196,68</b>	<b>27,38</b>	<b>25,68</b>	<b>3.524.473,62</b>	<b>27,15</b>	<b>26,61</b>
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>3.506.674,83</b>	<b>98,83</b>	<b>25,38</b>	<b>3.506.674,83</b>	<b>99,49</b>	<b>26,47</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>41.521,85</b>	<b>1,17</b>	<b>0,30</b>	<b>17.798,79</b>	<b>0,51</b>	<b>0,13</b>
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>17.098,85</b>	<b>0,13</b>	<b>0,12</b>	<b>62.528,37</b>	<b>0,48</b>	<b>0,47</b>
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>17.098,85</b>	<b>100,00</b>	<b>0,12</b>	<b>62.528,37</b>	<b>100,00</b>	<b>0,47</b>
<b>T O T A I S</b> ==>	<b>13.818.963,33</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.245.399,39</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

\* Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em Anexo

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral, somando no Ativo e Passivo a igual importância de R\$ 13.818.963,33 (TREZE MILHÕES, OITOCENTOS E DEZOITO MIL NOVECENTOS E SESENTA E TRÊS REAIS E TRINTA E TRÊS CENTAVOS).

-----  
 ADELAR RIGONI  
 CRC/RS 030519/0-0  
 Contador  
 CPF 150.440.410-68

-----  
 CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A  
 JOÃO ALDERI DO PRADO  
 Administrador  
 CPF 522.657.300-68

**DEMONSTRACAO DE RESULTADO**  
**01/2024 a 12/2024**

Valor Comparativo  
01/2024 a 12/2024 01/2023 a 12/2023

## DEMONSTRACAO DE RESULTADO

(+) VENDAS DE SERVIÇOS	261.011,46 CR	112.930,70 CR
(+) RECEITAS C/ALUGUEIS E LOCACOES	1.833.503,24 CR	910.297,97 CR
<b>(=) RECEITA BRUTA</b>	<b>2.094.514,70 CR</b>	<b>1.023.228,67 CR</b>
(-) (-)IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	82.975,06 DB	40.171,09 DB
<b>(=) RECEITA OPERACIONAL</b>	<b>2.011.539,64 CR</b>	<b>983.057,58 CR</b>
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS	18.347,62 DB	44.137,15 DB
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS - DEMAIS CUSTOS	1.014.457,99 DB	334.566,33 DB
<b>(=) TOTAL DOS CUSTOS</b>	<b>1.032.805,61 DB</b>	<b>378.703,48 DB</b>
<b>(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>978.734,03 CR</b>	<b>604.354,10 CR</b>
(-) OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	258.458,91 DB	195.215,84 DB
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	967,92 DB	603,23 DB
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	41.861,84 DB	2.334,39 DB
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	899,14 CR	37,76 CR
<b>(=) TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>300.389,53 DB</b>	<b>198.115,70 DB</b>
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL APÓS AS DESPESAS</b>	<b>678.344,50 CR</b>	<b>406.238,40 CR</b>
<b>(=) RESULTADO ANTES DO I.R. E DA C.S.</b>	<b>678.344,50 CR</b>	<b>406.238,40 CR</b>
(-) IMPOSTO DE RENDA	100.536,71 DB	49.114,98 DB
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO	60.322,03 DB	29.468,99 DB
(-) ADICIONAL DO IMPOSTO DE RENDA	43.024,47 DB	11.181,38 DB
<b>(=) RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>474.461,29 CR</b>	<b>316.473,05 CR</b>

ADELAR RIGONI  
CRC/RS 030519/0-0  
Contador  
CPF 150.440.410-68

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A  
JOÃO ALDERI DO PRADO  
Administrador  
CPF 522.657.300-68



**DEMONSTRACAO DAS MUTACOES DO PATRIMONIO LIQUIDO-DMPL**  
**01/2024 a 12/2024**

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 015

	Valor	Comparativo
	01/2024 a 12/2024	01/2023 a 12/2023

(=) SALDO INICIAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.982.001,99 CR	9.577.062,86 CR
(+) COMPOSIÇÃO RESERVAS DE LUCROS	23.723,06 CR	15.823,65 CR
(+) COMPOSIÇÃO RESERVAS DE CAPITAL	0,00	3.364.114,83 CR
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - O.N.	54.000,00 DB	30.000,00 DB
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - P.N.	442.167,75 DB	245.648,75 DB
(+) LUCROS OU PREJUIZOS DO EXERCICIO	450.738,23 CR	300.649,40 CR
(=) SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO	12.960.295,53 CR	12.982.001,99 CR

-----  
 ADELAR RIGONI  
 CRC/RS 030519/0-0  
 Contador  
 CPF 150.440.410-68

-----  
 CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A  
 JOÃO ALDERI DO PRADO  
 Administrador  
 CPF 522.657.300-68

**DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO****01/2024 a 12/2024**

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 015

	Valor	Comparativo
	01/2024 a 12/2024	01/2023 a 12/2023
VARIAÇÕES LÍQUIDAS DAS DISPONIBILIDADES	32.688,51 DB	3.365,74 CR
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	491.927,03 CR	1.030.600,14 DB
(=) <b>Lucro ou Prejuízo (resultado líquido)</b>	<b>474.461,29 CR</b>	<b>316.473,05 CR</b>
Lucro ou Prejuízo	474.461,29 CR	316.473,05 CR
(=) <b>Ajustes que não representam entrada ou saída de caixa</b>	<b>30.454,55 CR</b>	<b>548,04 CR</b>
(+) Depreciação e Amortização	548,04 CR	548,04 CR
(+) Encargos s/empréstimos e financiamentos	29.906,51 CR	0,00
(=) <b>Variações de ativos e passivos</b>	<b>12.988,81 DB</b>	<b>1.347.621,23 DB</b>
(+) Variação de contas a receber	131.755,95 CR	77.211,40 DB
(+) Variação de Fornecedores	11.014,08 CR	78.443,96 DB
(+) Variação de Obrigações Trabalhistas e Sociais	18.049,70 DB	3.981,80 CR
(+) Variação de Tributos	17.399,51 CR	19.841,03 DB
(+) Variação de Outros passivos	0,00	2.029.910,15 DB
(+) Variação de outros Ativos	155.108,65 DB	853.803,51 CR
(=) <b>Caixa líquido das atividades de investimentos</b>	<b>583.447,79 DB</b>	<b>2.054.500,20 DB</b>
Alienação de investimentos		
(-) Aquisição de investimentos	583.447,79 DB	2.054.500,20 DB
(=) <b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>	<b>58.832,25 CR</b>	<b>3.088.466,08 CR</b>
(+) Empréstimos tomados	555.000,00 CR	0,00
(-) (-) Pagamento de lucros e dividendos	496.167,75 DB	275.648,75 DB
(+) Outras transferencias	0,00	3.364.114,83 CR
(+) SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	83.732,55 DB	116.421,06 DB
(-) SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	116.421,06 DB	113.055,32 DB
(=) <b>Variação das disponibilidades</b>	<b>32.688,51 DB</b>	<b>3.365,74 CR</b>

ADELAR RIGONI  
CRC/RS 030519/0-0  
Contador  
CPF 150.440.410-68

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A  
JOÃO ALDERI DO PRADO  
Administrador  
CPF 522.657.300-68

**NOTAS EXPLICATIVAS**

Dezembro de 2024

**1 Contexto Operacional**

Central Geradora Hidrelétrica Bortoloso S.A., com sede social na Cidade Iomere (SC), Estrada Santa Terezinha Fagundes, s/nº interior CEP 89558-000, inscrita no CNPJ sob nº 26.732.4330/0001-91, devidamente registrada na JUCESC sob NIRE nº 4230005363-5 em data de 19.12.2016.

A sua atividade principal é geração de energia elétrica, no modelo hidrelétrica.

Sua natureza jurídica, é sociedade anônima de capital fechado.

**2 Sumário das Políticas Contábeis****2.1 Base de preparação das Demonstrações Contábeis.**

As demonstrações financeiras foram elaboradas em obediência aos preceitos da Legislação Comercial; aos preceitos das Leis das Sociedades Anônimas; e aos Princípios Fundamentais de Contabilidade. As demonstrações estão apresentadas em Reais (R\$).

**2.2 Reconhecimento de Receita**

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Empresa e quando possa ser mensurada de forma confiável. Sendo elas provenientes do arrendamento de seus ativos.

**2.3 Caixa e Equivalência de Caixa**

Incluem caixa, saldos em Bancos em conta movimento.

**3 Créditos**

O saldo está apresentado no quadro abaixo:

<b>Créditos</b>	<b>2024</b>
Adiantamento de Dividendos	165.389,25
Adiantamento da Fornecedores	13.550,17
<b>Total</b>	<b>178.939,42</b>

**4 Investimentos****4.1 Participações societárias**

Sicredi	5.186,12
<b>Total</b>	<b>5.186,12</b>

**4.2 Propriedade de Investimentos**

<b>Bens de Investimentos</b>	<b>2024</b>
Prédios e Instalações	11.323.790,70
Maquinas e Equipamentos	2.179.491,33
<b>Total</b>	<b>13.503.282,03</b>

Os bens acima, em conjunto representam uma Usina de Geração de Energia Elétrica, na modalidade hidrelétrica, atualmente arrendada. A área de terra onde está localizada a hidrelétrica é arrendada junto a terceiros.

**N O T A S      E X P L I C A T I V A S**

Dezembro de 2024

**5 Fornecedores**

Esta rubrica contábil, representa valor de compras de insumos a prazo, cuja soma representa um valor de R\$ 95.250,79.

**6 Impostos e Contribuições Sociais**

Os valores alocados nesta rubrica no montante de R\$ 9.649,16, representam tributos municipais, estaduais, federais e retenções sociais a serem recolhidas.

**7 Provisões Tributárias**

Esta verba representa o IR, CSLL e Adic.de IR, apurado no 4º trimestre do ano-calendário 2024, pelo regime do lucro Presumido.

**8 Capital Social**

O Capital Social Subscrito da Empresa é de R\$ 9.395.000,00 (Nove milhões, trezentos e noventa e cinco mil reais), representada por 10.000.000 (dez milhões), de ações, sendo 5.000.000 (cinco milhões) em ações Ordinárias Nominativas e 5.000.000 (cinco milhões) em ações Preferenciais Nominativas.

**9 Reservas de Capital / Lucros**

Este valor representa as reservas de capitais, bem como os lucros acumulados não distribuídos.

**10 Forma de Tributação**

A forma de tributação adotada pela Empresa no exercício foi o Lucro Presumido.

Iomerê/SC, 31 de Dezembro de 2024

ADELAR RIGONI  
CRC/RS 030519/O-0  
Contador  
CPF 150.440.410-68

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA BORTOLOSO S/A  
JOÃO ALDERI DO PRADO  
Administrador  
CPF 522.657.300-68

## Balanço e DRE Bortoloso - 2024 Completo pdf

Código do documento 9974b438-3b5d-4e23-bd2d-31c55d7fb587



### Assinaturas



JOAO ALDERI DO PRADO:52265730068

Certificado Digital  
alderi@creral.com.br  
Assinou



ADELAR RIGONI:15044041068

Certificado Digital  
adelar@escritoriorigoni.com.br  
Assinou

### Eventos do documento

#### 09 Apr 2025, 14:45:57

Documento 9974b438-3b5d-4e23-bd2d-31c55d7fb587 **criado** por SCHEILA ADRIANA MOY SIRENA (a9e1d75f-157e-491f-bbee-5fce58fececa). Email:scheila@creral.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-04-09T14:45:57-03:00

#### 09 Apr 2025, 14:46:29

Assinaturas **iniciadas** por SCHEILA ADRIANA MOY SIRENA (a9e1d75f-157e-491f-bbee-5fce58fececa). Email:scheila@creral.com.br. - DATE\_ATOM: 2025-04-09T14:46:29-03:00

#### 09 Apr 2025, 14:53:00

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - ADELAR RIGONI:15044041068 **Assinou** Email: adelar@escritoriorigoni.com.br. IP: 189.7.209.120 (bd07d178.virtua.com.br porta: 26054). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SAFEWEB RFB v5,OU=A1,CN=ADELAR RIGONI:15044041068. - DATE\_ATOM: 2025-04-09T14:53:00-03:00

#### 10 Apr 2025, 10:00:48

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - JOAO ALDERI DO PRADO:52265730068 **Assinou** Email: alderi@creral.com.br. IP: 45.227.192.55 (45.227.192.55.mhnet.com.br porta: 59624). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SAFEWEB RFB v5,OU=A1,CN=JOAO ALDERI DO PRADO:52265730068. - DATE\_ATOM: 2025-04-10T10:00:48-03:00

### Hash do documento original

(SHA256):262f3a256f2f1ba0e0b6df47505d6efedf73d7a7f8e3d0108644aa2dc04ee933

(SHA512):a2060323f6bed27fee509d8a35ccb61b575b8340650132eedd83836b9da228242b517926d53246d3a2c0e1278cf13132e71de388fb7baf96b7636fb88faff65c

---

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

---



**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**

**Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL**

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.

---