

ÁRIA ENERGIA S.A.
CNPJ: 47.471.819/0001-09

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023
(Em reais)

	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	-	423,74	Fornecedores	16.900,00	2.800,00
			Obrigações tributárias	3,39	235,24
Total do ativo circulante	-	423,74	Total do passivo circulante	16.903,39	3.035,24
NÃO CIRCULANTE			NAO CIRCULANTE		
Intangível	190.505,20	182.568,43	Adiantamentos p/ futuro aumento capital	49.595,93	33.215,93
Total do ativo não circulante	190.505,20	182.568,43	Total do passivo não circulante	49.595,93	33.215,93
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital social	150.000,00	150.000,00
			Prejuízo Acumulado	(22.094,12)	(3.259,00)
			Ajuste de Exercício	(3.900,00)	
			Total do patrimônio líquido	124.005,88	146.741,00
TOTAL DO ATIVO	190.505,20	182.992,17	TOTAL DO PASSIVO	190.505,20	182.992,17

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, que soma, tanto no Ativo como no Passivo a importância de R\$ 190.505,20 (Cento e noventa mil, quinhentos e cinco reais e vinte centavos) cujo os lançamentos foram efetuados de acordo com os documentos entregues pelos sócios/titulares.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Tânia Mara da Gama Kern
Diretora Presidente
CPF: 432.088.279-20

Andreza Terezinha dos Santos
Contadora
CRC/SC 022428/O-7

ÁRIA ENERGIA S.A.
CNPJ: 47.471.819/0001-09

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA OPERACIONAL	-	-
	-	-
TRIBUTOS SOBRE A RECEITA OPERACIONAL	-	-
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Despesas Administrativas	(16.910,05)	(2.800,00)
	(16.910,05)	(2.800,00)
RESULTADO FINANCEIRO		
Despesas Financeiras	(1.939,43)	(459,00)
Receitas Financeiras	18,90	
	(1.920,53)	(459,00)
LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL	(18.830,58)	(3.259,00)
LUCRO/PREJUÍZO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(18.830,58)	(3.259,00)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE LUCRO LÍQUIDO	(1,70)	-
IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	(2,84)	-
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(18.835,12)	(3.259,00)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Tânia Mara da Gama Kern
Diretora Presidente
CPF: 432.088.279-20

Andreza Terezinha dos Santos
Contadora
CRC/SC 022428/O-7

ÁRIA ENERGIA S.A.
CNPJ: 47.471.819/0001-09

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

	Capital social Integralizado	Lucro/Prejuízos acumulados	Ajuste de Exercício	Total
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	(3.259,00)	-	(3.259,00)
SALDOS EM 31/12/2022	150.000,00	(3.259,00)	-	146.741,00
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	(18.835,12)	-	(18.835,12)
Ajuste de Exercício	-	-	(3.900,00)	(3.900,00)
SALDOS EM 31/12/2023	150.000,00	(22.094,12)	(3.900,00)	124.005,88

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Tânia Mara da Gama Kern
Diretora Presidente
CPF: 432.088.279-20

Andreza Terezinha dos Santos
Contadora
CRC/SC 022428/O-7

ÁRIA ENERGIA S.A.
CNPJ: 47.471.819/0001-09

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023
(Em reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo Líquido do Exercício	(18.835,12)	(3.259,00)
Ajuste de Exercício Anterior	(3.900,00)	
Ajuste dos Itens que Não Afetam o Caixa		
Fornecedores	14.100,00	2.800,00
Tributos e Impostos a Pagar	(231,85)	235,24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>(8.866,97)</u>	<u>(223,76)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
* Estudos e Projetos de Engenharia	(7.936,77)	(182.568,43)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(7.936,77)</u>	<u>(182.568,43)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
* Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	16.380,00	33.215,93
* Integralização de Capital	-	150.000,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>16.380,00</u>	<u>183.215,93</u>
VARIAÇÃO NO SALDO DE CAIXA	(423,74)	423,74
* Caixa no início do exercício	423,74	-
* Caixa no final do exercício	<u>-</u>	<u>423,74</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Tânia Mara da Gama Kern
Diretora Presidente
CPF: 432.088.279-20

Andreza Terezinha dos Santos
Contadora
CRC/SC 022428/O-7

ÁRIA ENERGIA S. A.
CNPJ: 47.471.819/0001-09
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 - Contexto Operacional

A **ÁRIA ENERGIA S. A.** é uma sociedade por ações de capital fechado, têm por objetivo específico a gestão, operação, manutenção, geração e comercialização atacadista de energia elétrica, mediante a exploração do empreendimento PCH Assombrado pelo período da autorização a ser concedida pela ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica, localizada na Rodovia José Carlos Daux, 500, sala 403 - Parte Torre I, no bairro João Paulo, no município de Florianópolis, no estado de Santa Catarina. A sociedade teve suas atividades iniciadas em agosto de 2022.

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 adotadas no Brasil em conformidade com as disposições da Lei das Sociedades por Ações, com as normas e procedimentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) com aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

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 Empresa e são registradas conforme o regime de competência de exercícios.

(3.2) Ativos Financeiros

A Empresa classifica seus ativos financeiros conforme abaixo:

Caixa e equivalentes de caixa:

Compreendem os saldos de depósitos bancários a vista.

(3.3) Imobilizado

Todo o imobilizado é depreciado de forma linear de acordo com as alíquotas de depreciação existentes no Manual de Controle Patrimonial do Setor Elétrico - MCPSE, editado pela ANEEL.

NOTA 4 - Estimativas Contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis envolve a utilização de estimativas contábeis. Essas estimativas foram baseadas no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de ativos e passivos e de sua recuperabilidade nas operações, inclusive pra contingência na data do balanço. Os resultados finais podem divergir dessas estimativas.

NOTA 5 - Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O Capital Social integralizado é de R\$ 150.000,00 (Cento e cinquenta mil reais), representado por 100.000 (cem mil) ações ordinárias nominativas.

Sócios	Ações	%
RTK Engenharia Ltda	1.000	1
Tânia Mara da Gama Kern	26.650	26,65
Ricardo Kern	19.900	19,90
Maurício Gama de Sousa	13.300	13,30
Caroline Gama de Sousa	6.650	6,65
Thiago Luiz Siviero	16.250	16,25
Sérgio Corrêa Pimenta	16.250	16,25
TOTAL	100.000	100

Tânia Mara da Gama Kern
Diretora Presidente
CPF: 432.088.279-20

Andreza Terezinha dos Santos
Contadora
CRC/SC 022428/O-7