

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

Em 31 Dezembro de 2025

Pág.: 0001

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.

C.N.P.J.: 11.591.158/0001-08 Registro.: JUCESC Nº.: 42300047660 Data Reg.: 23/02/2010

ATIVO

	Dezembro/2025	P1(%)	P2(%)	Dezembro /2024	P1(%)	P2(%)
ATIVO	39.999.383,57	100,00	100,00	39.343.845,65	100,00	100,00
CIRCULANTE	1.284.004,59	3,21	3,21	902.436,70	2,29	2,29
DISPONIBILIDADES	82.935,91	6,46	0,21	39.577,46	4,39	0,10
BANCOS CONTA DISPOSIÇÃO	82.354,63	99,30	0,21	39.058,65	98,69	0,10
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	581,28	0,70	0,00	518,81	1,31	0,00
CREDITOS DE CLIENTES	975.422,06	75,97	2,44	625.628,31	69,33	1,59
DUPLICATAS A RECEBER	975.422,06	100,00	2,44	625.628,31	100,00	1,59
OUTROS CREDITOS	59.864,19	4,66	0,15	117.273,47	13,00	0,30
IMPOSTOS A RECUPERAR	19,80	0,03	0,00	7,72	0,01	0,00
ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	59.844,39	99,97	0,15	117.265,75	99,99	0,30
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	165.782,43	12,91	0,41	119.957,46	13,29	0,30
DESPESAS ANTECIPADAS	165.782,43	100,00	0,41	119.957,46	100,00	0,30
ATIVO NAO CIRCULANTE	38.715.378,98	96,79	96,79	38.441.408,95	97,71	97,71
INVESTIMENTOS	38.676.979,15	99,90	96,69	38.402.461,08	99,90	97,61
PARTICIPAÇÕES FINANCEIRAS	3.623,21	0,01	0,01	2.487,90	0,01	0,01
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS	38.673.355,94	99,99	96,68	38.399.973,18	99,99	97,60
INTANGIVEL	38.399,83	0,10	0,10	38.947,87	0,10	0,10
INTANGIVEL EM SERVICO	40.180,96	104,64	0,10	40.180,96	103,17	0,10
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	(1.781,13)	-4,64	0,00	(1.233,09)	-3,17	0,00
T O T A I S ==>	39.999.383,57	100,00	100,00	39.343.845,65	100,00	100,00

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

Em 31 Dezembro de 2025

Pág.: 0002

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.

C.N.P.J.: 11.591.158/0001-08 Registro.: JUCESC Nº.: 42300047660 Data Reg.: 23/02/2010

PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Dezembro/2025	P1(%)	P2(%)	Dezembro /2024	P1(%)	P2(%)
PASSIVO	39.999.383,57	100,00	100,00	39.343.845,65	100,00	100,00
CIRCULANTE	422.978,44	1,06	1,06	962.032,41	2,45	2,45
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	608.000,00	63,20	1,55
EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	608.000,00	100,00	1,55
FORNECEDORES	179.492,25	42,44	0,45	163.228,19	16,97	0,41
FORNECEDORES	179.492,25	100,00	0,45	163.228,19	100,00	0,41
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	38.552,45	9,11	0,10	56.324,38	5,85	0,14
IMPOSTOS A RECOLHER	38.513,95	99,90	0,10	26.813,75	47,61	0,07
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	38,50	0,10	0,00	29.510,63	52,39	0,08
PROVISÕES DIVERSAS	204.820,57	48,42	0,51	134.441,22	13,97	0,34
PROVISÕES DE IMPOSTOS	204.820,57	100,00	0,51	134.441,22	100,00	0,34
VALORES FINANCEIROS A APROPRIAR	113,17	0,03	0,00	38,62	0,00	0,00
VALORES FINANCEIROS A APROPRIAR	113,17	100,00	0,00	38,62	100,00	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO	39.576.405,13	98,94	98,94	38.381.813,24	97,55	97,55
CAPITAL SOCIAL	5.410.000,00	13,67	13,53	5.410.000,00	14,10	13,75
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.410.000,00	100,00	13,53	5.410.000,00	100,00	13,75
RESERVAS	32.925.675,11	83,20	82,32	32.747.862,20	85,32	83,24
RESERVAS DE CAPITAL	32.444.967,17	98,54	81,11	32.444.967,17	99,08	82,47
RESERVAS DE LUCROS	480.707,94	1,46	1,20	302.895,03	0,92	0,77
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.240.730,02	3,14	3,10	223.951,04	0,58	0,57
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.240.730,02	100,00	3,10	223.951,04	100,00	0,57
T O T A I S ==>	39.999.383,57	100,00	100,00	39.343.845,65	100,00	100,00

* Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em Anexo

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral, somando no Ativo e Passivo a igual importância de R\$ 39.999.383,57 (TRINTA E NOVE MILHÕES, NOVECENTOS E NOVENTA E NOVE MIL TREZENTOS E OITENTA E TRÊS REAIS E CINQUENTA E SETE CENTAVOS).

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

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68

**DEMONSTRACAO DE RESULTADO****01/2025 a 12/2025**

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 016

Valor Comparativo
01/2025 a 12/2025 01/2024 a 12/2024

DEMONSTRACAO DE RESULTADO

(+) VENDAS DE SERVIÇOS	959.222,78 CR	696.723,44 CR
(+) RECEITAS C/ALUGUEIS E LOCACOES	4.462.178,26 CR	4.183.123,47 CR
(=) RECEITA BRUTA	5.421.401,04 CR	4.879.846,91 CR
(-) (-)IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	226.657,83 DB	199.016,11 DB
(=) RECEITA OPERACIONAL	5.194.743,21 CR	4.680.830,80 CR
(-) CUSTOS DOS SERVICOS - OUTROS CUSTOS	669.191,02 DB	715.710,35 DB
(=) TOTAL DOS CUSTOS	669.191,02 DB	715.710,35 DB
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	4.525.552,19 CR	3.965.120,45 CR
(-) OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	372.709,04 DB	441.190,51 DB
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	26.524,44 DB	12.962,48 DB
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	5.347,44 DB	4.422,68 DB
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	1.135,32 CR	32.165,49 CR
(=) TOTAL DAS DESPESAS	403.445,60 DB	426.410,18 DB
(=) RESULTADO OPERACIONAL APÓS AS DESPESAS	4.122.106,59 CR	3.538.710,27 CR
(=) RESULTADO ANTES DO I.R. E DA C.S.	4.122.106,59 CR	3.538.710,27 CR
(-) IMPOSTO DE RENDA	260.227,25 DB	238.824,96 DB
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO	156.136,34 DB	143.294,98 DB
(-) ADICIONAL DO IMPOSTO DE RENDA	149.484,82 DB	135.216,62 DB
(=) RESULTADO LIQUIDO	3.556.258,18 CR	3.021.373,71 CR

ADELAR RIGONI
CRC/RS 030519/0-0
Contador
CPF 150.440.410-68CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68

**DEMONSTRACAO DAS SOBRAS OU PERDAS ACUMULADAS**
01/2025 a 12/2025

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 016

Valor Comparativo
01/2025 a 12/2025 01/2024 a 12/2024

Esta demonstração possibilita a evidenciação clara do lucro do período, a sua distribuição e a movimentação ocorrida no saldo da conta de Lucros ou Prejuízos Acumulados.

LUCROS/PREJUÍZOS

(+) Saldo de Lucros Acumulados	223.951,04 CR	945.378,58 CR
(+) Ajustes Credores de Exercicios Anteriores	30.551,75 CR	0,00
(+) Lucro Líquido do Ano	3.556.258,18 CR	3.021.373,71 CR
(-) Ajustes Devedores de Períodos-Base Anteriores	0,00	3.406,29 DB

(=) TOTAL 3.810.760,97 CR 3.963.346,00 CR

DESTINAÇÕES

(-) Transferências para Reservas	177.812,91 DB	151.068,68 DB
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - O.N.	240.000,00 DB	360.000,00 DB
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - P.N.	2.152.218,04 DB	3.228.326,28 DB

(=) TOTAL 2.570.030,95 DB 3.739.394,96 DB**(=) LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS 1.240.730,02 CR 223.951,04 CR**

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

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68



016-CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.

Pág.: 0001

C.N.P.J: 11.591.158/0001-08

Registro: JUCESC

Nº: 42300047660

Data Reg: 23/02/2010

DEMONSTRACAO DAS MUTACOES DO PATRIMONIO LIQUIDO

01/2025 a 12/2025

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 016

	Valor	Comparativo
	01/2025 a 12/2025	01/2024 a 12/2024
(=) SALDO INICIAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.381.813,24 CR	38.952.172,10 CR
(+) COMPOSIÇÃO RESERVAS DE LUCROS	177.812,91 CR	151.068,68 CR
(+) AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	30.551,75 CR	3.406,29 DB
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - O.N.	240.000,00 DB	360.000,00 DB
(-) (-) DISTRIBUICAO DE DIVIDENDOS - P.N.	2.152.218,04 DB	3.228.326,28 DB
(+) LUCROS OU PREJUIZOS DO EXERCICIO	3.378.445,27 CR	2.870.305,03 CR
(=) SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO	39.576.405,13 CR	38.381.813,24 CR

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

CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO**
01/2025 a 12/2025

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 016

	Valor	Comparativo
	01/2025 a 12/2025	01/2024 a 12/2024
VARIAÇÕES LÍQUIDAS DAS DISPONIBILIDADES	43.358,45 CR	600.949,98 DB
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.318.094,56 CR	2.931.898,42 CR
(=) Lucro ou Prejuízo (resultado líquido)	3.556.258,18 CR	3.021.373,71 CR
Lucro ou Prejuízo	3.556.258,18 CR	3.021.373,71 CR
(=) Ajustes que não representam entrada ou saída de caixa	31.099,79 CR	2.858,25 DB
(+) Amortização	548,04 CR	548,04 CR
(+) Outros ajustes	30.551,75 CR	3.406,29 DB
(=) Variações de ativos e passivos	269.263,41 DB	86.617,04 DB
(+) Variação de contas a receber	349.793,75 DB	9.578,83 DB
(+) Variação de fornecedores	16.264,06 CR	43,03 CR
(+) Variação de Tributos	52.607,42 CR	16.992,54 DB
(+) Variação de Outros passivos	74,55 CR	38,62 CR
(+) Variação de outros Ativos	11.584,31 CR	60.127,32 DB
(=) Caixa líquido das atividades de investimentos	274.518,07 DB	552.522,12 DB
Alienação de investimentos		
(-) Aquisição de investimentos	274.518,07 DB	552.522,12 DB
(=) Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	3.000.218,04 DB	2.980.326,28 DB
(+) Empréstimos tomados	1.765.921,55 CR	1.258.000,00 CR
(-) (-) Pagamento de lucros e dividendos	2.392.218,04 DB	3.588.326,28 DB
(-) (-) Pagamentos de empréstimos/debêntures	2.373.921,55 DB	650.000,00 DB
(+) SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	82.935,91 DB	39.577,46 DB
(-) SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	39.577,46 DB	640.527,44 DB
(=) Variação das disponibilidades	43.358,45 CR	600.949,98 DB

ADELAR RIGONI
CRC/RS 030519/0-0
Contador
CPF 150.440.410-68CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68

NOTAS EXPLICATIVAS

Dezembro de 2025

1 Contexto Operacional

Central Geradora Hidrelétrica Ibicuí II S.A., com sede na Rodovia 284 Km 92 Distr.de Ibicuí, s/nº, interior da cidade de Campos Novos (SC), CEP 89620-000, inscrita no CNPJ sob nº 11.591.158/0001-08, devidamente registrada na JUCESC sob NIRE nº 4230004766-0 em data de 23.02.2010.

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 e dos serviços de manutenção deles.

2.3 Caixa e Equivalência de Caixa

Incluem caixa, saldos em Bancos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis a curto prazo e com baixo risco de mudança de seu valor de mercado.

3 Créditos

O saldo está apresentado no quadro abaixo:

Créditos	2025
Valores a receber (Telecom Brasil)	975.422,06
Adiantamento Forn./ outros	59.864,19
Total	1.035.286,25

3.1 Valores a Receber

Refere-se ao valor do arrendamento referente ao mês de dezembro, a ser recebido em janeiro de 2026.

3.2 Outros créditos

Incluem-se os valores dos adiantamentos a fornecedores diversos e os valores a receber das sócias Creral Coop.de Geração de energia e Desenvolvimento e da Líder Participações Ltda.

4 Investimentos**4.1 Participações societárias**

Cooperativas de Crédito	2025
Sicredi	3.623,21
Total	3.623,21

NOTAS EXPLICATIVAS

Dezembro de 2025

4.2 Propriedade de Investimentos

Bens de Investimentos	2025
Prédios e Instalações	32.033.847,24
Maquinas e Equipamentos	5.036.093,04
Terrenos	1.603.415,69
Total	38.673.355,94

Os bens acima, em conjunto representa uma Usina de Geração de Energia Elétrica, na modalidade hidrelétrica, atualmente arrendada.

5 Fornecedores

Saldo apresentado em balanço, representa valores a serem pagos no exercício de 2026, relativo a compra de insumos para manutenção e contratação de serviços.

6 Obrigações Sociais e tributárias

Valores que representam retenções e obrigações sociais e tributárias de responsabilidade da Cia, com vencimentos para 2026.

7 Provisões Tributárias

Esta verba representa a obrigação com IR / CSLL/ ADC IR, apurado no 4º trimestre de 2025, pelo regime do Lucro Presumido.

8 Capital Social

O Capital Social Subscrito da Empresa é de R\$ 5.410.000,00 (Cinco milhões, quatrocentos e dez mil reais), representada por 2.000.000 (Dois milhões), de ações, sendo 1.000.000 (hum milhão), em ações Ordinárias Nominativas e 1.000.000 (hum milhão), em ações Preferenciais Nominativas.

9 Reserva de Capital / Lucros

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

10 Forma de Tributação

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

Campos Novos/SC, 31 de Dezembro de 2025

ADELAR RIGONI
CRC/RS 030519/O-0
Contador
CPF 150.440.410-68CENTRAL GERADORA HIDRELÉTRICA IBICUÍ II S.A.
JOAO ALDERI DO PRADO
Administrador
CPF 522.657.300-68

Balanço e DRE Ibicuí - 2025 Completo pdf

Código do documento 773ff803-97ef-4a46-9bda-4579c4b8bd0f



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

06 Mar 2026, 14:51:13

Documento 773ff803-97ef-4a46-9bda-4579c4b8bd0f **criado** por SCHEILA ADRIANA MOY SIRENA (a9e1d75f-157e-491f-bbee-5fce58fececa). Email:scheila@creral.com.br. - DATE_ATOM: 2026-03-06T14:51:13-03:00

06 Mar 2026, 14:52:13

Assinaturas **iniciadas** por SCHEILA ADRIANA MOY SIRENA (a9e1d75f-157e-491f-bbee-5fce58fececa). Email:scheila@creral.com.br. - DATE_ATOM: 2026-03-06T14:52:13-03:00

06 Mar 2026, 15:02:53

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: 44676). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SAFEWEB RFB v5,CN=JOAO ALDERI DO PRADO:52265730068. - DATE_ATOM: 2026-03-06T15:02:53-03:00

06 Mar 2026, 17:19:49

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - ADELAR RIGONI:15044041068 **Assinou** Email: adelar@escritoriorigoni.com.br. IP: 189.7.214.26 (bd07d61a.virtua.com.br porta: 8366). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SAFEWEB RFB v5,CN=ADELAR RIGONI:15044041068. - DATE_ATOM: 2026-03-06T17:19:49-03:00

Hash do documento original

(SHA256):c58e3c03bd3c735681da1164036d0985c3f9042bf28afe9763047ae6c54c645a

(SHA512):c04619793e606ffb2a81ec43671d7ee682ae5beee458aeb7ba97833b2b179a5879601cdad38936e1b4af28b00763b2a7ba9df826efa9ff3afa7279facebd88bf

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**.
