

SILVEIRA II ENERGÉTICA S.A

CNPJ: 11.197.930/0001-01

NIRE: 42300034525

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**

BLUMENAU – SC

SILVEIRA II ENERGÉTICA S.A
CNPJ: 11.197.930/0001-01

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

SILVEIRA II ENERGETICA S.A.
CNPJ: 11.197.930/0001-01

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	19	29
Despesas Antecipadas		35.339	56.909
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		35.358	56.938
NÃO CIRCULANTE			
Outros devedores	5	155.172	155.172
Imobilizado	6	352.550	330.981
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		507.723	486.153
TOTAL DO ATIVO		543.081	543.091

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CRC-SC 018187/O-5
Contador

SILVEIRA II ENERGETICA S.A.
CNPJ: 11.197.930/0001-01

Balanco Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	7	150	-
Empréstimos e financiamentos		-	5.333
Contas à pagar		-	10.686
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		150	16.020
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	8	390.630	384.320
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		390.630	384.320
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	9.1	181.045	170.359
Recursos destinados a aumento de capital	9.2	831	831
Prejuízos acumulados		(29.575)	(28.439)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		152.302	142.752
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		543.081	543.091

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CRC-SC 018187/O-5
Contador

SILVEIRA II ENERGETICA S.A.
CNPJ: 11.197.930/0001-01

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	2023	2022
RECEITA LÍQUIDA		
Gastos Operacionais	-	-
LUCRO BRUTO	-	-
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(1.137)	(3.120)
Despesas gerais e administrativas	(915)	(2.930)
Impostos e taxas	(221)	(189)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS	(1.137)	(3.120)
RESULTADO FINANCEIRO	-	-
Receitas financeiras	-	-
Despesas financeiras	-	-
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(1.137)	(3.120)
(-) Contribuição social sobre o lucro	-	-
(-) Imposto de renda	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.137)	(3.120)

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CRC-SC 018187/O-5
Contador

SILVEIRA II ENERGETICA S.A.
CNPJ: 11.197.930/0001-01

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais)

Descrição das contas	Capital Social		Recursos destinados a aumento de capital	Prejuízos acumulados	Total
	Subscrito	A integralizar			
Saldos em 31 de dezembro de 2021	3.792.600	(3.649.791)	831	(25.319)	118.321
Integralização de capital		27.550			27.550
Adiantamento p/ futuro aumento de capital 9.2			-		-
Prejuízo líquido do exercício				(3.120)	(3.120)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	3.792.600	(3.622.241)	831	(28.439)	142.752
Integralização de capital		10.686			10.686
Adiantamento p/ futuro aumento de capital 9.2			-		-
Prejuízo líquido do exercício				(1.137)	(1.137)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	3.792.600	(3.611.555)	831	(29.575)	152.302

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CRC-SC 018187/O-5
Contador

SILVEIRA II ENERGETICA S.A.
CNPJ: 11.197.930/0001-01

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Período: 01 de Janeiro à 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

Descrição da Conta	Nota	2023	2022
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro/Prejuízo líquido do exercício		(1.137)	(3.120)
(Aumento)/redução de ativos			
Despesas Antecipadas		21.570	(56.909)
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	7	150	-
Contas à pagar		(10.686)	10.686
Disponibilidades utilizadas		9.897	(49.342)
Contribuição social e imposto de renda		-	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		9.897	(49.342)
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Acréscimo de imobilizado	6	(21.570)	(140.514)
Disponibilidades aplicadas		(21.570)	(140.514)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos e financiamentos	8	977	162.306
Integralização de capital	9.1	10.686	27.550
Disponibilidades utilizadas		11.663	189.856
IV – AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES (Caixas, bancos, aplicações financeiras)		(10)	-
V - SALDO INICIAL		29	29
VI - SALDO FINAL	4	19	29
VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES		(10)	-

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CRC-SC 018187/O-5
Contador

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **SILVEIRA II ENERGÉTICA S.A.** é uma Sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico, localizada na Rua São Paulo, nº 2650 no município de Blumenau-SC. A Sociedade tem por objetivo a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização de energia através de unidade geradora de energia elétrica enquadrada na categoria de Pequenas Centrais Hidroelétricas, denominada PCH Silveira II, bem como a comercialização de créditos de carbono do empreendimento, conforme o protocolo de Kyoto, por tratar-se de aproveitamento de pequeno potencial hidráulico, de energia limpa e de fonte renovável de energia, o que contribui com o meio ambiente.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada, com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 20 de janeiro de 2024.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.3. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.4. Imobilizado – os valores estão apropriados ao custo e estão representados pelas imobilizações em curso, ainda não depreciáveis.

3.5. Passivo circulante e não circulante – é demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2023	2022
Caixa	19	29
Total	19	29

5. OUTROS DEVEDORES

O valor de R\$ 155.172 refere-se ao depósito caução para a ANEEL (Agência Nacional de Energia Elétrica) a título de garantia, necessário para abertura de registro ativo do projeto básico da PCH.

6. IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	2023	2022
Imobilizado em curso	352.550	330.981
Total	352.550	330.981

O valor em imobilizado em curso, ao final da construção, será reclassificado para imobilizado em serviço, de acordo com o Controle Patrimonial da Aneel, e depreciado aplicando as taxas determinadas por este Órgão Regulador.

7. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com o fornecimento de materiais, utilidades e serviços a serem liquidados no curso do exercício social seguinte.

DESCRIÇÃO	2023	2022
Fornecedores	150	-
Total	150	-

8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

O valor de R\$ 390.630 refere-se ao empréstimo dos sócios para pagamento em prazo superior à 365 dias.

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

9.1 Capital social - o capital social subscrito da Companhia é de R\$ 3.792.600, (três milhões, setecentos e noventa e dois mil, seiscentos reais) representado por 25.500 Ações Ordinárias, todas sem valor nominal.

DESCRIÇÃO	2023	2022
Subscrito	3.792.600	3.792.600
A integralizar	(3.611.555)	(3.622.241)
Capital social	181.045	170.359

9.2 Recursos destinados à aumento de capital – o valor de R\$ 831 refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias e Preferenciais antes da sua capitalização.

Elizeu Riba
CPF: 722.915.599-15
Diretor
Administrativo/Financeiro

Beatriz Boaventura P. Sperber
CPF: 607.279.509-91
Contador CRC-SC 018187/O-5