

ALTO GARCIA ENERGÉTICA S/A.

CNPJ 09.225.505/0001-29

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022, demonstrando a seguir os fatos relevantes ocorridos no referido exercício.

A Sociedade apresenta no exercício um Lucro Líquido de R\$ 17.498,73.

Ficamos a disposição dos Senhores Acionistas, para esclarecimentos que julgarem necessário.

Angelina (SC), 26 de janeiro de 2023.

A ADMINISTRAÇÃO

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM

31/12/2022 e 31/12/2021

ALTO GARCIA ENERGÉTICA S.A.

CNPJ :09.225.505/0001-29

I.E.: 257.221.042

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM

	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	R\$	R\$
ATIVO CIRCULANTE	1.721.101,48	1.350.980,31
Caixa e Equivalentes de Caixa	18.354,82	18.837,65
Adiantamento à Fornecedores	1.694.634,59	1.331.132,11
Despesas Antecipadas	7.101,52	0,00
Impostos a Recuperar	1.010,55	1.010,55
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.053.655,33	6.946.271,66
Realizável a Longo Prazo	1.333,50	351,00
Imobilizado	12.642.321,83	410.000,00
Imobilizações - Usinas	410.000,00	6.535.920,66
TOTAL DO ATIVO	14.774.756,81	8.297.251,97
PASSIVO	R\$	R\$
PASSIVO CIRCULANTE	391.561,73	212.827,96
Fornecedores	364.072,33	190.859,77
Contas a Pagar	0,00	4,64
Obrigações Trabalhistas	4.770,41	0,00
Obrigações Fiscais	22.718,99	21.963,55
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.396,34	0,00
Obrigações Provisionadas	4.396,34	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.378.798,74	8.084.424,01
Capital Social	8.645.000,00	8.645.000,00
(-) Capital a Integralizar	0,00	-1.652.041,52
Reservas de Capital	5.809.771,42	1.189.576,94
Prejuízos Acumulados	-75.972,68	-98.111,41
TOTAL DO PASSIVO	14.774.756,81	8.297.251,97

CARLOS ROBERTO VICTORINO:35186623920
23920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.26 15:12:08
-03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

WOIMER JOSE
BACK:37627953987

Assinado de forma digital por
WOIMER JOSE BACK:37627953987
Dados: 2023.01.26 15:38:17 -03'00'

WOIMER JOSÉ BACK
DIRETOR

ALTO GARCIA ENERGÉTICA S.A.

CNPJ :09.225.505/0001-29

I.E.: 257.221.042

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO REALIZADO EM:

	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
(-) Despesas Administrativas	-50.187,22	-83.755,84
(-) Despesas Tributárias	-4.869,70	-5.992,60
(-) Despesas Financeiras	-26.745,75	-1.690,72
(+) Receitas Financeiras	77.948,50	20.347,06
(+) Outras Receitas	21.352,90	25.695,40
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	17.498,73	-45.396,70

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.26 15:12:35 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

WOIMER JOSE
BACK:37627953987

Assinado de forma digital por
WOIMER JOSE BACK:37627953987
Dados: 2023.01.26 15:39:13 -03'00'

WOIMER JOSÉ BACK
DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	R\$ 31/12/2022	R\$ 31/12/2021
ATIVIDADE OPERACIONAL		
Lucro Líquido do Exercício	17.498,73	(45.396,70)
Ajustes ao Lucro do Exercício	4.640,00	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	4.640,00	-
(Aumento)/Redução de Ativos	(371.586,50)	(1.180.859,11)
Variações de Outros Ativos Circulantes	(370.604,00)	(1.180.508,11)
Variações do Realizável a Longo Prazo	(92,50)	(351,00)
(Redução)/Aumento de Passivos	183.130,11	211.892,38
Variações em Fornecedores	173.212,56	190.859,77
Variações em Outros Passivos Circulante	5.521,21	21.032,61
Variações do Passivo não Circulante	4.396,34	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(166.317,66)	(1.014.363,43)
ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS		
Investimentos	6.106.401,17	6.051.512,81
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	6.106.401,17	6.051.512,81
ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Integralização do Capital Social	1.652.041,52	6.972.958,48
Constituição/(Realização) de Reservas	4.620.194,48	80.050,00
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	6.272.236,00	7.053.008,48
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTES	(482,83)	(12.867,76)
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	18.837,65	31.705,41
CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	18.354,82	18.837,65
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTES	(482,83)	(12.867,76)

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:3518662
3920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.26 15:13:05 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

WOIMER JOSE
BACK:37627953987

Assinado de forma digital por
WOIMER JOSE BACK:37627953987
Dados: 2023.01.26 15:39:54 -03'00'

WOIMER JOSÉ BACK
DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	RESEVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS	AJUSTE A VALOR PRESENTE	LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO EM 31/12/2020	20.000,00	1.109.526,94	0,00	0,00	-52.714,71	1.076.812,23
AUMENTOS DE CAPITAL						
Por Subscrição	6.972.958,48					6.972.958,48
CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS		80.050,00				80.050,00
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					-45.396,70	-45.396,70
SALDO EM 31/12/2021	6.992.958,48	1.189.576,94	0,00	0,00	-98.111,41	8.084.424,01
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES						0,00
Retificação de Exercícios Anteriores					4.640,00	
AUMENTOS DE CAPITAL						
Por Subscrição	1.652.041,52					1.652.041,52
CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS		4.620.194,48				4.620.194,48
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					17.498,73	17.498,73
SALDO EM 31/12/2022	8.645.000,00	5.809.771,42	0,00	0,00	-75.972,68	14.378.798,74

CARLOS ROBERTO

VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por
 CARLOS ROBERTO
 VICTORINO:35186623920
 Dados: 2023.01.26 15:13:27 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CRC/SC 10.647
 CONTADOR

WOIMER JOSE

BACK:37627953987

Assinado de forma digital por
 WOIMER JOSE BACK:37627953987
 Dados: 2023.01.26 15:40:29 -03'00'

WOIMER JOSÉ BACK
 DIRETOR

ALTO GARCIA ENERGÉTICA S.A.

CNPJ :09.225.505/0001-29

I.E.: 257.221.042

Demonstração do Valor Adicionado		
CONTAS	2022	2021
1-RECEITAS	21.352,90	25.695,40
1.1) Outras Receitas	21.352,90	25.695,40
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	0,00	0,00
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	21.352,90	25.695,40
4 – RETENÇÕES	0,00	0,00
4.1) Depreciação e amortização	0,00	0,00
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	21.352,90	25.695,40
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	77.948,50	20.347,06
6.1) Receitas Financeiras	77.948,50	20.347,06
6.2) Receita de Equivalencia Patrimonial	0,00	0,00
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	99.301,40	46.042,46
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	99.301,40	46.042,46
8.1) Pessoal e encargos	46.122,19	194,40
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	4.869,70	5.992,60
8.3) Juros e Despesas Bancárias	26.745,75	1.690,72
8.4) Despesas Operacionais	4.065,03	83.561,44
8.5) Dividendos Pagos	0,00	0,00
8.6) Resultado do Exercício	17.498,73	-45.396,70

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.26 15:13:53 -03'00'**CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR**
CRC/SC 10.647WOIMER JOSE
BACK:37627953987Assinado de forma digital por
WOIMER JOSE BACK:37627953987
Dados: 2023.01.26 15:41:16 -03'00'**WOIMER JOSÉ BACK**
DIRETOR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de Dezembro de 2022 comparativos a 31 de Dezembro de 2021.

1) Contexto Operacional

A **ALTO GARCIA ENERGÉTICA S/A**, é uma sociedade anônima de capital fechado, fundada em 12/06/2007 e tem por objeto a implantação, operação, manutenção, geração e comercialização da energia elétrica produzida pela PCH Alto Garcia, pelo período da autorização concedida pela ANEEL – Agência Nacional de Energia Elétrica.

2) Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas Práticas Contábeis brasileiras que compreendem a legislação societária brasileira, as normas da ANEEL, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidas pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam ao **“Pronunciamento Conceitual Básico Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis emitido pelo CPC”** e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

Mudanças nas políticas contábeis e divulgações

Não há novos pronunciamentos ou interpretações de CPC/IFRS vigendo a partir de 2022 que poderiam ter um impacto significativo nas demonstrações financeiras da Companhia.

3) Principais práticas contábeis

Resumo das principais práticas contábeis

a) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e o exercício social compreende o período de 1º de janeiro até o dia 31 de dezembro de 2022.

b) Ativos circulantes

(i) O caixa e equivalentes de caixa representam os saldos existentes em bancos e aplicações financeiras, demonstrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços.

(ii) Demais ativos circulantes são demonstrados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos.

c) Ativos não circulantes

(i) Os ativos imobilizados estão avaliados ao custo de aquisição, líquido do imposto recuperável, quando aplicável, deduzido do saldo da respectiva conta de depreciação e das perdas por redução do valor recuperável do ativo.

(ii) Os investimentos em sociedade controlada estão lançados pelo custo de aquisição a ajustados pelo Método de Equivalência Patrimonial.

(iii) A Companhia revisa o valor contábil dos seus ativos de vida longa e de maior relevância mantidos e utilizados em suas operações, sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos poderá não ser recuperado.

d) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

e) Forma de tributação: Lucro Presumido.

f) Patrimônio Líquido

Capital Social

O Capital Social é de R\$ 8.645.000,00 (oito milhões, seiscentos e quarenta e cinco mil reais), representado por 80.000 (oitenta mil) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, conforme AGE de 31/08/2020.

CAPITAL SOCIAL	AÇÕES ORDINÁRIAS	VALOR R\$
Daniela Niehues	7.592	R\$ 7.592,00
Evaldo Niehues Junior	7.593	R\$ 7.593,00
Gabriela Danielski Niehues	6.000	R\$ 1.433.500,00
Henrique Niehues	7.592	R\$ 7.592,00
Hikma Participações S/A	40.000	R\$ 5.750.000,00
LBB Adm. De Bens Ltda.	1.443	R\$ 1.443,00
Manuela Danielski Niehues	6.000	R\$ 1.433.500,00
Murilo Colonetti Back	1.890	R\$ 1.890,00
Sabrina Colonetti Back	1.890	R\$ 1.890,00
	80.000 AÇÕES	R\$ 8.645.000,00

Angelina, 31 de dezembro de 2022.

CARLOS ROBERTO Assinado de forma digital por
VICTORINO:351866 CARLOS ROBERTO
23920 VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.26 15:14:12
-03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO – CONTADOR
CRC/SC 10.647

WOIMER JOSE Assinado de forma digital por
BACK:37627953987 WOIMER JOSE
BACK:37627953987 BACK:37627953987
Dados: 2023.01.26 15:42:13
-03'00'

WOIMER JOSÉ BACK
DIRETOR