

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78
NIRE: 42300048330

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

XANXERE – SC

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78

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 dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2021.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

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

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78

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

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.748.026	1.396.794
Tributos compensáveis		72.014	74.689
Adiantamentos a fornecedores	5	37.544	19.547
TOTAL DO CIRCULANTE		1.857.584	1.491.030
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	6	146.487	110.972
Imobilizado	7	109.255.793	75.647.614
Intangível	8	55.508	55.508
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		109.457.788	75.814.094
TOTAL DO ATIVO		111.315.372	77.305.124

Assinado digitalmente por NEIMAR
BRUSAMARELLO:48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, OU=AC
SOLUTI, OU=AC SOLUTI Multipla,
OU=10634897000188, OU=Certificado PF
A3, CN=NEIMAR BRUSAMARELLO:
48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura
aqui
Data: 2023.03.10 14:53:27-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

**NEIMAR
BRUSAMARELLO:**
48168017900
Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

Assinado digitalmente por MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC
CERTIFICA MINAS v5, OU=Renovacao
Electronica, OU=Certificado Digital,
OU=Certificado PF A1, CN=MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de
assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:47:20-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

**MAGNUS
WOLFRAM:**
39984664953
Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

SÃO CARLOS ENERGIA S.A
CNPJ: 23.693.151/0001-78

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	9	4.306.598	3.447.574
Obrigações tributárias	10	11.259	108.996
Dividendos a pagar	11	310.165	310.165
Empréstimos e financiamentos	12	8.705.632	4.136.946
TOTAL DO CIRCULANTE		13.333.654	8.003.681
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	12	63.227.838	52.425.715
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		63.227.838	52.425.715
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	13.1	9.000.000	9.000.000
Recursos destinados a aumento de capital	13.2	26.835.018	8.478.223
Reserva legal	13.3	9.101	9.101
Prejuízos acumulados	13.4	(1.090.239)	(611.596)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		34.753.880	16.875.728
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		111.315.372	77.305.124

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Assinado digitalmente por NEIMAR BRUSAMARELLO:
48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora
Razão Social: v2, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI
Multiple, OU=10534987000188, OU=Certificado PF
A3, CN=NEIMAR BRUSAMARELLO.48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:52:52-0300
Formato: Versão: 10.1.0

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:
39984664953

Assinado digitalmente por MAGNUS WOLFRAM:
39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora
Razão Social: v2, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI
Multiple, OU=10534987000188, OU=Certificado PF
A3, CN=MAGNUS WOLFRAM
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:52:52-0300
Formato: Versão: 10.1.0

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

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

Descrição da Conta	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA		
Custos operacionais	(88.647)	(6.798)
LUCRO BRUTO	(88.647)	(6.798)
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(408.275)	(548.271)
Despesas gerais e administrativas	(403.470)	(305.849)
Impostos e taxas	(4.805)	(3.892)
Outras receitas/despesas	-	(238.530)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(496.922)	(555.069)
RESULTADO FINANCEIRO	25.462	215.117
Receitas financeiras	70.639	222.998
Despesas financeiras	(45.177)	(7.881)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(471.460)	(339.952)
(-) Contribuição social	(2.694)	(15.342)
(-) Imposto de renda	(4.489)	(27.602)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(478.643)	(382.896)

**NEIMAR
BRUSAMARELLI**
O:48168017900
Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

Assinado digitalmente por NEIMAR BRUSAMARELLO:
48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora
Raiz Brasileira v2, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI
Multipla, OU=19534987000188, OU=Certificado PF A3,
CN=NEIMAR BRUSAMARELLO-48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:52:07-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.3

**MAGNUS
WOLFRAM:**
39984664953
Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

Assinado digitalmente por MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA
MINAS v5, OU=Renovacao Eletronica,
OU=Certificado Digital, OU=Certificado PF A1,
CN=MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura
aqui
Data: 2023.03.10 14:48:31-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.3

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 a 2021
(Valores expressos em Reais)

Descrição das contas	Nota	Capital social	Reserva Legal	Recursos destinados a aumento de capital	Lucros/Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020		8.981.800	9.101	7.013.200	(228.700)	15.775.401
Capital integralizado	13.1	18.200				18.200
Adiantamento para futuro aumento de capital	13.2			1.465.023		1.465.023
Prejuízo líquido do exercício	13.4				(382.896)	(382.896)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		9.000.000	9.101	8.478.223	(611.596)	16.875.728
Capital integralizado	13.1					-
Adiantamento para futuro aumento de capital	13.2			18.356.795		18.356.795
Prejuízo líquido do exercício	13.4				(478.643)	(478.643)
Saldos em 31 de dezembro de 2022		9.000.000	9.101	26.835.018	(1.090.239)	34.753.880

NEIMAR
BRUSAMARELLI
O:48168017900

Assinado digitalmente por NEIMAR
BRUSAMARELLI:48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade
Certificadora Raiz Brasileira v2, OU=AC
SOLUTI, OU=AC SOLUTI Multipla,
OU=10534937000188, OU=Certificado PF A3,
CN=NEIMAR BRUSAMARELLI:48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:51:31-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

MAGNUS
WOLFRAM:
39984664953

Assinado digitalmente por MAGNUS
WOLFRAM:39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA
MINAS v3, OU=Financas Eletronicas,
OU=Certificado Digital, CN=Certificado PF A1,
CN=MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura
aqui
Data: 2023.03.10 14:51:31-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-08
Contador

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

Descrição da Conta	Nota	2022	2021
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado líquido do exercício		(471.460)	(339.952)
Ajustes de exercícios anteriores		-	-
(Aumento)/redução de ativos			
Tributos compensáveis		2.675	(13.382)
Adiantamentos a fornecedores	5	(17.997)	(8.136)
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	9	859.024	2.383.526
Obrigações tributárias	10	(101.545)	71.724
Disponibilidades utilizadas		270.697	2.093.779
Contribuição social e imposto de renda pagos		(3.375)	(57.194)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		267.322	2.036.585
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Investimentos	6	(35.515)	(31.794)
Acréscimo de imobilizado	7	(33.608.179)	(53.451.916)
Disponibilidades aplicadas		(33.643.694)	(53.483.711)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos	12	15.370.809	40.246.462
Capital integralizado	13.1	-	18.200
Adiantamento para futuro aumento de capital	13.2	18.356.795	1.465.023
Disponibilidades utilizadas		33.727.604	41.729.684
IV – AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES (Caixas, bancos, aplicações financeiras)			
		351.232	(9.717.441)
V - SALDO INICIAL			
	4	1.396.794	11.114.235
VI - SALDO FINAL			
	4	1.748.026	1.396.794
VII - VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES			
		351.232	(9.717.441)

NEIMAR
BRUSAMARELL
O:48168017900

Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

Assinado digitalmente por NEIMAR BRUSAMARELLO:
48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v2, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI Multipla, OU=10534987000188, OU=Certificado PF A3, CN=NEIMAR BRUSAMARELLO.48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:50:48-03'00"
Foxit Reader Versão: 10.1.0

MAGNUS
WOLFRAM:
39984664953

Magnus Wolfram
CRC - SC 11.315-05
Contador

Assinado digitalmente por MAGNUS WOLFRAM:
39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA MINAS vs, OU=Renovacao Eletronica, OU=Certificado Digital, OU=Certificado PF A1, CN=MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:49:15-03'00"
Foxit Reader Versão: 10.1.0

SÃO CARLOS ENERGIA S.A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **São Carlos Energia S.A** é uma sociedade por ações de capital fechado, constituída em 18 de novembro de 2015, situada na Rua Victor Konder, nº 1005, sala 201 A Centro Comercial Chaplin, bairro Centro, no município de Xanxerê/SC. A empresa possui uma filial CNPJ 23.693.151/0002-59, constituída em 01 de outubro de 2019, situada na Estrada São Carlos, s/nº, bairro interior, no município de Lacerdópolis/SC. A sociedade tem por objetivo a construção, implantação, operação, manutenção e exploração da PCH São Carlos, localizada no Rio do Peixe, situada nos municípios de Lacerdópolis e Campos Novos, estado de Santa Catarina, bem como a comercialização de energia elétrica pela mesma gerada e outros créditos, tais como créditos de carbono.

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 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias 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 21 de fevereiro de 2023.

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 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 e não 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. Investimentos – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

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

3.6. Intangível – avaliados ao custo de aquisição e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.7. 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.

3.8. Obrigações tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2022	2021
Caixa	1	1
Bancos	1.327.242	1.389.635
Aplicações	420.783	7.158
TOTAL	1.748.026	1.396.794

5. ADIANTAMENTOS DE FORNECEDORES

DESCRIÇÃO	2022	2021
Fornecedores diversos	37.544	19.547
TOTAL	37.544	19.547

6. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital, atualizados conforme distribuições de sobras da cooperativa.

DESCRIÇÃO	2022	2021
Cotas Sicredi	134.087	99.685
Cotas Sicoob	12.400	11.287
TOTAL	146.487	110.972

7. IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	2022	2021
Imobilizado em curso	104.000.577	74.581.757
Imobilizado em curso - subestação concessionária	4.289.705	718.036
Imobilizado em curso - sistema de transmissão	958.466	340.776
Imobilizado em serviço	7.045	7.045
TOTAL	109.255.793	75.647.614

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.

8. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2021	Aquisições	Amortização	2022
Servidões	0	55.508	-	-	55.508
Saldo		55.508	-	-	55.508

9. FORNECEDORES

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

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

DESCRIÇÃO	2022	2021
IRPJ a recolher	3.183	-
IRRF a recolher	410	270
ISS retido a recolher	857	21.257
ICMS fundos a recolher	-	40.985
CSLL a recolher	1.910	3.240
INSS retido a recolher	1.668	42.579
CSRF a recolher	1.153	511
CSLL retido	-	31
IRPJ s/ aplicação financeira	1.299	77
CSLL s/ aplicação financeira	779	46
TOTAL	11.259	108.996

11. DIVIDENDOS A PAGAR

É composto pelo resultado de exercícios anteriores no valor de R\$ 137.243,39 e pelo lucro líquido do exercício de 2019, no valor de R\$ 172.922,08, já deduzido 5% da reserva legal, totalizando R\$ 310.165,47.

12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os financiamentos foram contraídos e destinados para aquisição de equipamentos da unidade geradora de energia elétrica.

Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
		Nº total	Nº pago			
Sicredi Contrato 21532012-6	19,29% a.a.	24	24	10/2022	-	1.751.361
Sicredi Contrato 21530407-8	19,29% a.a.	36	0	12/2025	1	-
Sicredi Contrato 21532906-2	19,29% a.a.	36	0	12/2025	3.262.112	-
Sicredi Contrato 21533444-9	19,29% a.a.	36	0	02/2026	2.109.028	-
Sicredi Contrato 21533886-0	19,29% a.a.	36	0	03/2026	1.571.734	-
Sicredi Contrato 21534408-8	19,29% a.a.	36	0	04/2026	1.552.904	-
BRDE contrato Nº 45464	12,87% a.a.	204	0	01/2040	40.660.421	36.458.285
BRDE contrato Nº 45465	17,70% a.a.	108	0	01/2032	11.723.452	10.434.303
BRDE contrato Nº 45501	10,81% a.a.	96	0	12/2030	11.053.819	7.918.712
Total					71.933.470	56.562.661
Circulante					8.705.632	4.136.946
Não circulante					63.227.838	52.425.715

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

13.1 Capital social: O capital social é de R\$ 9.000.000 (nove milhões de reais) e dividido em 9.000.000 (nove milhões) de ações Ordinárias Nominativas, totalmente integralizadas.

13.2 Recursos destinados a aumento de capital – a reserva de R\$ 26.835.018 (vinte e seis milhões, oitocentos e trinta e cinco mil e dezoito reais) refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para suportar desembolsos antes do início da operação da usina.

13.3 Reserva legal – a reserva de R\$ 9.101 refere-se ao percentual de 5% do lucro do exercício de 2019.

13.4 Prejuízos acumulados – é composto pelo prejuízo do exercício no valor de R\$ 478.643 (quatrocentos e setenta e oito mil, seiscentos e quarenta e três reais) e prejuízos acumulados de exercícios anteriores no valor de R\$ 611.596 (seiscentos e onze mil e quinhentos e noventa e seis reais).

Assinado digitalmente por NEIMAR BRUSAMARELLO:
48168017900
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v2, OU=AC SOLUTI, OU=AC SOLUTI Multiss, OU=10536307000109, OU=Certificado PF A3, CN=NEIMAR BRUSAMARELLO48168017900
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:50:11-0300
Formato: Versão: 101.0

**NEIMAR
BRUSAMARELLO:**
48168017900
Neimar Brusamarello
CPF: 481.680.179-00
Diretor Administrativo

Assinado digitalmente por MAGNUS WOLFRAM:39984664953
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIFICA MINAS vs, OU=Renovacao Eletronica, OU=Certificado Digital, OU=Certificado PF A1, CN=MAGNUS WOLFRAM:39984664953
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.03.10 14:49:41-0300
Formato: Versão: 101.0

**MAGNUS
WOLFRAM:**
39984664953
Magnus Wolfram
CPF: 399.846.649-53
Contador CRC-SC 11.315/O-5