

RIO DO SAPO ENERGIA S/A  
CNPJ: 09.322.423/0001-00  
NIRE: 42300041378

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

BLUMENAU – SC

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

## RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

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.

Balanço Patrimonial  
Encerrado em 31 de Dezembro  
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	854.232	946.032
Clientes	5	609.658	582.099
Outros créditos	6	60	59
Títulos e valores mobiliários	7	-	3.874
Estoques	8	26.102	21.299
Despesas antecipadas	9	38.820	42.391
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>		<b>1.528.872</b>	<b>1.595.754</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Outros devedores	26.1.1	929.103	929.103
Investimentos	10	2.743	4.429
Títulos e valores mobiliários	7	226.307	447.062
Despesas antecipadas	9	-	1.454
Imobilizado	11	27.790.913	28.674.034
Intangível	12	26.981	34.874
<b>TOTAL DO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>28.976.047</b>	<b>30.087.856</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>30.504.918</b>	<b>31.683.610</b>

Mateus Stefanello  
CPF: 000.830.810-11  
Diretor

Marli Moresco Farias  
CPF: 014.378.179-04  
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Balço Patrimonial  
Encerrado em 31 de Dezembro  
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2022	2021
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	13	153.665	180.989
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	83.037	61.186
Dividendos a pagar	16.2	272.383	222.383
Dividendos propostos	16.2	1.657.651	1.075.587
Redução de capital a pagar		4.166.667	1.416.667
Empréstimos e financiamentos	17	-	70.000
Outros credores	18	76.008	127.207
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>		<b>6.409.411</b>	<b>3.154.019</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
Empréstimos e financiamentos	17	-	210.000
Comissões e tributos diferidos	15	29.601	62.947
<b>TOTAL DO CIRCULANTE</b>		<b>29.601</b>	<b>272.947</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Capital social	19.1	15.687.644	19.687.644
Reservas de capital	19.2	7.688.405	7.688.405
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	493.151	493.151
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4	196.706	387.444
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>24.065.906</b>	<b>28.256.645</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>30.504.918</b>	<b>31.683.610</b>

Mateus Stefanello  
CPF: 000.830.810-11  
Diretor

Marli Moresco Farias  
CPF: 014.378.179-04  
Contadora CRC-SC 211087/O-7

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

Estrutura	Nota	2022	2021
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	20	<b>6.831.160</b>	<b>6.036.596</b>
Custos operacionais	21	(3.861.214)	(3.591.858)
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>2.969.946</b>	<b>2.444.738</b>
<b>RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(489.192)</b>	<b>(500.121)</b>
Despesas gerais e administrativas	21	(486.600)	(497.046)
Impostos e taxas		(2.592)	(3.075)
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>2.480.754</b>	<b>1.944.617</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>79.722</b>	<b>(13.400)</b>
Receitas financeiras		97.277	20.597
Despesas financeiras		(17.555)	(33.996)
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS</b>		<b>2.560.476</b>	<b>1.931.217</b>
Contribuição social	24	(85.284)	(105.920)
Imposto de renda	24	(143.127)	(69.920)
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>2.332.065</b>	<b>1.755.377</b>
<b>LUCRO POR AÇÃO (em reais)</b>		<b>2,76</b>	<b>2,08</b>

Mateus Stefanello  
CPF: 000.830.810-11  
Diretor

Marli Moresco Farias  
CPF: 014.378.179-04  
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

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

Mutação das contas	Nota	Capital Social Integralizado	Reservas de Ágio na emissão de ações	Recursos destinados a aumento de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros Acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>		<b>19.687.644</b>	<b>7.688.405</b>	<b>461.671</b>	<b>154.058</b>	<b>-</b>	<b>27.991.779</b>
Lucro líquido do exercício						1.755.972	1.755.972
Dividendos antecipados	16.2					(680.385)	(680.385)
Dividendos propostos	16.2					(1.075.587)	(1.075.587)
Recursos destinados a aumento de capital	19.3			31.480		-	31.480
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4				233.386		233.386
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>		<b>19.687.644</b>	<b>7.688.405</b>	<b>493.151</b>	<b>387.444</b>	<b>-</b>	<b>28.256.645</b>
Redução de capital social		(4.000.000)					(4.000.000)
Lucro líquido do exercício						2.332.065	2.332.065
Dividendos antecipados	16.2					(674.413)	(674.413)
Dividendos propostos	16.2					(1.657.651)	(1.657.651)
Ajustes de avaliação patrimonial	19.4				(190.738)		(190.738)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>		<b>15.687.644</b>	<b>7.688.405</b>	<b>493.151</b>	<b>196.706</b>	<b>-</b>	<b>24.065.906</b>

**Mateus Stefanello**  
 CPF: 000.830.810-11  
 Diretor

**Marli Moresco Farias**  
 CPF: 014.378.179-04  
 Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

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

Estrutura	Nota	2022	2021
<b>I - ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Lucro líquido do exercício		2.560.476	1.931.217
Ajustes por:			
Depreciações e amortizações		926.316	925.543
Baixa bens do imobilizado		44.724	10.794
Cotação crédito carbono		-	1.026
<b>(Aumento)/redução de ativos</b>			
Clientes		(27.559)	151.118
Outros créditos	5	(1)	11.468
Estoques		(4.802)	-
Despesas antecipadas	8	4.725	(2.058)
<b>Aumento/(redução) de passivos</b>			
Fornecedores	13	(27.324)	31.213
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	7.524	(22.038)
Outros credores	18	(51.199)	46.533
<b>Caixa utilizado</b>		<b>3.432.880</b>	<b>3.085.117</b>
Contribuição social e imposto de renda pagos	24	(213.541)	(177.385)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>		<b>3.219.339</b>	<b>2.907.732</b>
<b>II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
Investimentos	26.1.1	(1.914)	(1.728)
Aquisições de imobilizado	9	(79.225)	(85.274)
Aplicações no intangível	11	-	(30.729)
<b>Caixa aplicado nas atividades de investimento</b>		<b>(81.139)</b>	<b>(116.722)</b>
<b>III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
Dividendos distribuídos		(1.500.000)	(1.863.703)
Redução de capital paga		(1.450.000)	(1.100.000)
Recursos destinados a aumento de capital	19.3	-	34.480
Empréstimos	17	(280.000)	(70.000)
<b>Caixa aplicado nas atividades de financiamento</b>		<b>(3.230.000)</b>	<b>(3.002.223)</b>
<b>IV - REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA</b>			
<b>(Caixas, bancos e aplicações financeiras)</b>		<b>(91.800)</b>	<b>(211.222)</b>
<b>V - SALDO INICIAL</b>			
	4	946.032	1.154.004
<b>VI - SALDO FINAL</b>			
	4	854.232	946.032
<b>VII - REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA</b>			
		<b>(91.800)</b>	<b>(211.222)</b>

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

**RIO DO SAPO 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 Rio do Sapo Energia S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 30 de novembro de 2007. A sociedade tem por objetivo a operação, manutenção e geração de energia elétrica e de créditos de carbono da PCH RIO DO SAPO, empreendimento instalado no município de Tangará da Serra – MT, transferido para a Companhia através da Resolução Autorizativa nº 5.191, de 22 de abril de 2015 - ANEEL, sob o regime de concessão pelo Governo Federal Brasileiro por um período de 30 anos a partir da data da Resolução Autorizativa nº 2.619, de 16 de novembro de 2010 - ANEEL, e ajustada pela Resolução Autorizativa nº 10.972, de 14 de dezembro de 2021, passível de renovação ao término do prazo de concessão. Em 2021, a Companhia aderiu aos termos da Lei nº 13.203, de 8 de dezembro de 2015, alterada pela Lei nº 14.052, de 8 de setembro de 2020, visando obter a extensão da outorga em 645 dias, conforme a Resolução Homologatória nº 2.931, de 08 de setembro de 2021.

O empreendimento está representado por 2 (duas) unidades geradoras com potência total de 5.760 KW ( Despacho nº 500, de 26 de janeiro de 2016 - ANEEL) e a Garantia Física de 3,4 MW médios (Portaria nº 49, de 14 de março de 2016 - MME).

## **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 15 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. Reconhecimento das receitas** – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros, os riscos e benefícios mais significativos foram transferidos ao adquirente e puderem ser confiavelmente mensurados. As receitas operacionais são reconhecidas com base no fornecimento da energia elétrica, independentemente de ter havido o recebimento da receita.

**3.3. Reconhecimento das despesas** – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros e puderem ser confiavelmente mensurados.

**3.4. 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.

**3.5. 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.

**3.6. Clientes** – corresponde a valores nominais a receber de clientes deduzido, quando aplicável, dos correspondentes ajustes a valor presente e a valor provável de realização.

**3.7. Estoques** – compreende peças de reposição utilizados na manutenção da atividade de geração de energia elétrica e estão registrados pelo custo de aquisição deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor de mercado.

**3.8. Despesas antecipadas** - são compostas por valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridas.

**3.9. Investimentos** – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

**3.10. Imobilizado** – demonstrado ao custo de aquisição ou construção, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear com base na vida útil estimada desses ativos, que observam o estabelecido pelo órgão regulador e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

**3.11. Intangível** - avaliados ao custo de aquisição, sendo que as amortizações estão sendo apuradas pelo método linear com base nos benefícios econômicos futuros e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

**3.12. Passivo circulante** – 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. No passivo não circulante estão registradas as obrigações com exigibilidade superior a 12 meses.

**3.13. Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias** - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

**3.14. Seguros** - a Companhia adota uma política de seguros que considera principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros e estão incorporados nos gastos correntes.

**3.15. Operações com a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE** - os registros de compra e venda de energia são reconhecidos pelo Princípio da Competência com base nas informações divulgadas pela câmara e estimadas pela administração.

**3.16. Liquidação financeira** – conforme Resolução Normativa nº 622, de 19 de agosto de 2014 – ANEEL, é o processo de pagamento de débitos e recebimento de créditos apurados no âmbito da contabilização promovida pela CCEE. A liquidação financeira positiva é reconhecida como receita e a negativa como custo.

**3.17. Tributos diferidos** - são gerados por diferenças temporárias na data do balanço entre as bases fiscais de ativos e passivos e seus valores contábeis, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2022	2021
Caixa	8	8
Bancos	12.880	61.683
Aplicações financeiras	841.344	884.340
Total	854.232	946.032

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

## 5. CLIENTES

Referem-se a direitos a receber decorrentes de operações contratadas de energia elétrica.

## 6. OUTROS CRÉDITOS

Composto pelo saldo de adiantamento a funcionários e diretores e adiantamentos a fornecedores.

Descrição	2022	2021
Adiantamento a funcionários e diretores	4	3
Impostos a recuperar	57	56
Total	60	59

## 7. TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

Refere-se à estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2022.

Descrição	2022	2021
Créditos de carbono - Curto Prazo	-	3.874
Créditos de carbono - Longo Prazo	226.307	447.062
Total	226.307	450.936

## 8. ESTOQUES

É composto por peças de reposição a utilizar na manutenção da usina geradora de energia elétrica.

## 9. DESPESAS ANTECIPADAS

Correspondem aos prêmios pagos de seguros vigentes e a licença de ambiental de operação.

Descrição	2022	2021
Seguros - responsabilidade civil	2.148	1.512
Seguros - riscos operacionais	35.518	32.621
Licença ambiental	1.154	8.259
Total - Curto Prazo	38.820	42.391
Licença ambiental	-	1.154
Total - Longo Prazo	-	1.154

## 10. INVESTIMENTOS

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

## 11. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2021	Aquisições	Deprec.	Baixas	2022
Reservatórios, barragens e adutoras	2 a 3,33	11.504.622		(345.326)	-	11.159.296
Edificações, obras civis e benfeitorias	2 a 4	6.732.893	4.982	(179.019)	(1.289)	6.557.566
Máquinas e equipamentos - usina	2,50 a 16,67	9.000.377	24.361	(335.630)	(9.349)	8.679.759
Móveis e utensílios	6,25	7.353		(716)		6.637
Edificações, obras civis e benfeitorias - ST <sup>1</sup>	3,33	76.333		(3.682)		72.650
Máquinas e equipamentos - ST <sup>1</sup>	2,50 a 6,66	1.353.257	49.881	(54.048)	(34.085)	1.315.005
<b>Total</b>		<b>28.674.834</b>	<b>79.225</b>	<b>(918.420)</b>	<b>(44.724)</b>	<b>27.790.913</b>

<sup>1</sup> ST= Sistema de Transmissão

## 12. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2021	Aquisições	Amortização	2022
Software	20	31.186		(7.700)	23.485
Marcas	0,30	3.688		(192)	3.496
<b>Total</b>		<b>34.874</b>	<b>-</b>	<b>(7.893)</b>	<b>26.981</b>

## 13. FORNECEDORES

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

## 14. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

Descrição	2022	2021
Sociais e trabalhistas	17.643	25.991
Tributárias	65.394	32.798
<b>Total</b>	<b>83.037</b>	<b>58.789</b>

## 15. TRIBUTOS DIFERIDOS

Foram provisionados os tributos decorrentes da estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono. O saldo dos tributos diferidos está registrado na proporção da sua capacidade de realização.

Descrição	2022	2021
Contribuição social	4.173	645
Imposto de renda	11.590	1.752
<b>Total - Curto Prazo</b>	<b>15.763</b>	<b>2.397</b>
Contribuição social	2.444	4.828
Imposto de renda	4.526	8.941
<b>Total - Longo Prazo</b>	<b>6.970</b>	<b>13.770</b>

## 16. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

**16.1. Previsão estatutária** – conforme artigos 25 e 27 do Estatuto Social da Companhia, o valor a distribuir de dividendos será o lucro líquido do exercício diminuído das reservas legal e obrigatórias, facultado a antecipação do pagamento. Desse valor, as Ações Preferenciais da Classe A terão prioridade no recebimento de 90%, as Ações Preferenciais da Classe B receberão 7,64% e as Ações Ordinárias 2,36%.

**16.2. Proposta de dividendos e saldo a destinar** – em virtude de não necessitar reter valor em reservas legal e obrigatórias, do lucro líquido do exercício de R\$ 2.332.065, foi antecipado R\$ 674.413 restando um saldo de R\$ 1.657.651 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

## 17. EMPRÉSTIMOS

O empréstimo foi contratado e destinado para obra de manutenção do canal o qual foi quitado em 2022.

Nº Contrato	Taxa de Juros Anual	Parcelas		Vcto	2022	2021
		Nº total	Nº pago			
SICREDI - Contrato 834721-9	3,66%	60	24	dez/25	-	350.000
Total					-	280.000
Circulante					-	70.000
Não circulante					-	210.000

## 18. OUTROS CREDORES

É composto pela provisão referente a arrendamentos, seguros a pagar, liquidação financeira a pagar e comissão na venda de crédito de carbono, conforme quadro abaixo:

Descrição	2022	2021
Arrendamento a pagar	61.615	58.230
Comissão s/ venda a pagar	978	2.112
Liquidação financeira a pagar	13.415	41.872
Seguros a pagar	-	24.993
Total - Curto Prazo	76.008	127.207
Comissão s/ venda a pagar	22.631	49.177
Total - Longo Prazo	22.631	49.177

## 19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

**19.1. Capital social** - o capital social integralizado da Companhia é de R\$ 15.687.644 (em 2021 R\$ 19.687.644), representado por 843.628 ações nominativas sem valor nominal, sendo 421.814 ações ordinárias e 421.814 ações preferenciais, sendo que 380.000 ações preferenciais são da Classe A, e 41.814 ações preferenciais são da Classe B.

Em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 27 de abril de 2022, foi aprovada a redução de Capital Social da Companhia em R\$ 4.000.000, sem alterar o número de ações.

**19.2. Reservas de capital** - a reserva de capital de R\$ 7.688.405 refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

**19.3. Recursos destinados a aumento de capital** – o valor de R\$ 493.151 refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para desembolsos de despesas 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.

**19.4. Ajustes de avaliação patrimonial** - o valor de R\$ 196.706 (em 2021 R\$ 387.444) refere-se ao ajuste de avaliação patrimonial referente reconhecimento da estimativa da Companhia da receita e tributos sobre a venda dos certificados de crédito de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2022.

## 20. RECEITA LÍQUIDA

É composta pela receita bruta deduzidas dos tributos incidentes sobre o faturamento.

Descrição	2022	2021
Receita bruta	7.089.794	6.263.838
Com energia elétrica	7.058.116	6.224.514
Com crédito de carbono	31.678	39.323
Deduções da receita bruta	(258.634)	(227.241)
Pis	(46.058)	(40.468)
Cofins	(212.576)	(186.773)
Receita líquida	6.831.160	6.036.597

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

## 21. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2022	2021	2022	2021
Pessoal e administradores	-	20.390	227.812	204.833
Serviços de terceiros	619.806	529.623	248.005	266.924
Taxas do setor elétrico	499.182	384.399		
Depreciação e amortização	926.315	925.543		
Arrendamentos e aluguéis	782.665	689.119		
Energia elétrica p/ revenda - ver nota 18	847.694	869.970		
Liquidação financeira	24.567	69.779		
Outros custos e despesas	160.985	103.034	10.784	25.289
Total	3.861.214	3.591.858	486.600	497.047

## 22. CONTRATOS DE COMPRA E VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA INCENTIVADA

A sociedade possuía em 2022 três contratos de venda energia incentivada com diferentes comercializadoras de energia elétrica, atendidos completamente pela Garantia Física – GF da usina, todos tendo vigência de janeiro a dezembro de 2022. Para 2023 temos dois novos contratos de venda de energia incentivada.

## 23. LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA – NEGATIVA E COMPRA DE ENERGIA CONVENCIONAL

Para o ano de 2022 a Companhia realizou a sazonalização de sua Garantia Física e, ademais, adquiriu um *hedge* contra o GSF. Foi obtido 0,340MWmédio de energia convencional num contrato com vigência até 2023. Além disso, foi deixado 0,710MWmédio da GF descontratado para liquidação no mercado de curto prazo.

## 24. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA

Foi optado em tributar o lucro no regime de lucro presumido, que tem por base de apuração a presunção de lucro sobre a receita bruta trimestral e adicionada os demais ganhos.

## 25. SEGUROS

A Companhia mantém seguros de riscos operacionais e de responsabilidade civil, relativos a danos pessoais de caráter involuntário causados a terceiros e danos materiais a bens tangíveis. A cobertura contratada é considerada suficiente pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

RISCO COBERTO	VALOR DA COBERTURA	VIGÊNCIA
Riscos Operacionais	26.040.554	
Danos materiais, inclusive por desmoronamento, alagamento e inundações	24.000.000	17/07/2022 a 17/07/2023
Lucros cessantes decorrentes da garantia básica de danos materiais	2.040.554	17/07/2022 a 17/07/2023
Responsabilidade civil	15.000.000	20/08/2022 a 20/08/2023
TOTAL	41.040.554	

## 26. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia é parte em processo judicial e administrativo, perante tribunais e órgãos governamentais, oriundos do curso normal de suas operações, envolvendo questões regulatórias e outros assuntos.

## 26.1. Ativos Contingentes

### 26.1.1. Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE

A Companhia está requerendo judicialmente o ressarcimento de R\$ 929.103 pagos à CCEE à título de liquidação financeira. De acordo com a avaliação dos assessores jurídicos, este processo é classificado como de ganho provável.

---

**Mateus Stefanello**  
CPF: 000.830.810-11  
Diretor

---

**Marli Moresco Farias**  
CPF: 014.378.179-04  
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.  
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 955A-8D23-26A9-A65D.

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal OAB. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://oab.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/955A-8D23-26A9-A65D> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 955A-8D23-26A9-A65D



### Hash do Documento

4D32B21D127ADDAEDF39BC4F208B366F1431B2AAA770D1F22E99B54AFB434CF6

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 12/04/2023 é(são) :

- marli Moresco Farias (Contadora) - 014.378.179-04 em  
12/04/2023 16:59 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital
- Mateus Stefanello (Diretor) - 000.830.810-11 em 12/04/2023  
15:48 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital

