

# CASA DE PEDRA ENERGIA S/A

**Casa de Pedra Energia S.A. - CNPJ Nº 05.632.896/0001-45**

**Relatório da Diretoria: Senhores Acionistas:** Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Contábeis e Notas explicativas encerradas em 31/12/2022. Agradecemos a todos que ajudaram ativamente no crescimento da empresa durante este ano, em especial aos acionistas, clientes, fornecedores e colaboradores pela dedicação e confiança depositada. Nosso compromisso é a busca incessante do sucesso da organização através do trabalho em prol da sociedade, sempre respeitando as normas ambientais.

## BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ativo</b>	<b>55.255.753,28</b>	<b>61.715.810,27</b>	<b>Passivo</b>	<b>55.255.753,28</b>	<b>61.715.810,27</b>
<b>Circulante</b>	<b>2.850.413,65</b>	<b>23.569.320,08</b>	<b>Passivo Circulante</b>	<b>200.919,05</b>	<b>287.711,29</b>
<b>Disponível</b>	<b>383.809,04</b>	<b>2.138.024,62</b>	<b>Obrigações</b>	<b>200.919,05</b>	<b>287.711,29</b>
Caixa e bancos movimento	383.809,04	2.138.024,62	Fornecedores	35.292,90	25.528,20
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>2.466.604,61</b>	<b>21.431.295,46</b>	Obrigações trabalhistas	26.439,43	43.672,97
Aplicações Financeiras	249.934,16	19.984.660,03	Obrigações sociais	3.863,23	5.690,99
Adiantamentos a fornecedores	700,00	662.117,89	Obrigações tributárias	115.323,49	212.819,13
Contas Vinculadas - BRDE	785.915,36	784.462,45	<b>Financiamentos Bancários</b>	-	-
Impostos a Recuperar	55,09	55,09	Outras Obrigações	20.000,00	-
Adiantamento a terceiros	1.430.000,00	-	<b>- Passivo Não Circulante</b>	<b>35.378.135,36</b>	<b>41.012.468,11</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>52.405.339,63</b>	<b>38.146.490,19</b>	<b>Obrigações Longo Prazo</b>	<b>35.378.135,36</b>	<b>41.012.468,11</b>
<b>Investimentos</b>	<b>110.879,26</b>	<b>88.646,66</b>	Empréstimos de Sócios	5.414.663,04	5.414.663,04
Participação- Sicredi	68.124,26	48.653,66	Empréstimos de Terceiros	200.000,00	200.000,00
Participação- Cresol	42.755,00	39.993,00	Empréstimos Bancários	29.763.472,32	35.397.805,07
<b>Ativo Imobilizado</b>	<b>52.294.460,37</b>	<b>38.057.843,53</b>	<b>Patrimonio Líquido</b>	<b>19.676.698,87</b>	<b>20.415.630,87</b>
Computadores, Softwares, veículos	18.521.081,50	3.254.802,54	<b>Capital</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>10.000.000,00</b>
Terrenos	3.339.049,35	3.339.049,35	Capital social	10.000.000,00	10.000.000,00
Reservatórios, Barragens e Adutoras	27.478.392,56	27.475.941,99	Adiantamentos para futuro aumento de capital	9.688,74	9.688,74
Linha Transmissão e Sub-estação	3.343.855,94	3.343.855,94	Lucros Acumulados	<u>9.667.010,13</u>	<u>10.405.942,13</u>
Turbinas e Geradores	9.184.204,12	9.165.253,12	<b>Total do Passivo</b>	<b>55.255.753,28</b>	<b>61.715.810,27</b>
(-) Depreciação	<u>(9.572.123,10)</u>	<u>(8.521.059,41)</u>			
<b>Total do Ativo</b>	<b>55.255.753,28</b>	<b>61.715.810,27</b>			

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto</b>		<b>DRE</b>		<b>Demonstração do Resultado</b>	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Atividades Operacionais</b>			<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>12.211.656,88</b>	<b>11.924.489,00</b>
Varição adiantamento a terceiros	(1.430.000,00)	-	Venda de Energia	12.211.656,88	11.924.489,00
Contas Vinculadas BRDE	(1.452,91)	(5,27)	<b>(-) Deduções</b>		
Varição de aplicações financeiras	19.734.725,87	(18.388.746,48)	Impostos sobre vendas	446.472,52	435.918,90
Adiantamentos a fornecedores	661.417,89	265.951,37	Receita Operacional Líquida	11.765.184,36	11.488.570,10
Adiantamento a empregados	-	248,63	<b>Custos Operacionais</b>	<b>6.888.319,14</b>	<b>1.801.738,43</b>
Tributos a compensar	-	(55,09)	Custo c/energia vendida	6.888.319,14	1.801.738,43
Varição de fornecedores	9.764,70	(29.733,38)	<b>Resultado Operacional Bruto</b>	<b>4.876.865,22</b>	<b>9.686.831,67</b>
Varição de obrigações trabalhistas e sociais	(4.081,27)	(12.631,84)	<b>Despesas Operacionais</b>	<b>356.437,86</b>	<b>293.105,13</b>
Varição de obrigações tributárias	(97.495,64)	95.110,44	Despesas com Pessoal	36.739,47	33.219,99
Varição Provisões Trabalhistas	(14.980,03)	(5.731,13)	Encargos sociais	12.554,19	11.348,73
Varição Outros Pagamentos	20.000,00	-	Despesas Tributárias	106.527,59	39.111,27
<b>Caixa Líq. Consumido nas ativ. Operac.</b>	<b>18.877.898,61</b>	<b>(18.075.592,75)</b>	Custo Serviço Terceirizado	193.479,42	193.597,26
<b>Atividades de Investimento</b>			Despesas Administrativas	7.137,19	15.827,88
Imobilizações	(14.258.849,44)	(3.582.352,47)	<b>Despesas Financeiras</b>	<b>4.726.880,91</b>	<b>2.755.801,64</b>
<b>Caixa Líq. Consum. nas ativ. de Invest.</b>	<b>(14.258.849,44)</b>	<b>(3.582.352,47)</b>	<b>Receitas Financeiras</b>	<b>481.758,47</b>	<b>197.837,69</b>
<b>Atividades de Financiamento</b>			<b>Resultado Operacional</b>	<b>275.304,92</b>	<b>6.835.762,59</b>
Empréstimos Bancários	(5.634.332,75)	16.805.890,31	<b>Receitas não operacionais</b>	-	<b>253.161,59</b>
Lucro do Exercício	(76.814,11)	6.659.574,97	Ganho de Imobilizados	-	253.161,59
Ajuste Exercício anteriores	(662.117,89)	-	<b>Resultado do Ex. antes C. Social</b>	<b>275.304,92</b>	<b>7.088.924,18</b>
<b>Caixa Líq. gerado nas Ativ. de Financ.</b>	<b>(6.373.264,75)</b>	<b>23.465.465,28</b>	- Contribuição Social Lucro Líquido-CSLL	131.885,89	151.569,03
<b>Aum./dimin. Líquido nas Disponib.</b>	<b>(1.754.215,58)</b>	<b>1.807.520,06</b>	<b>Resultado do ex. antes IRPJ</b>	<b>143.419,03</b>	<b>6.937.355,15</b>
<b>Disponibilidades no início do período</b>	<b>2.138.024,62</b>	<b>330.504,56</b>	Imposto de Renda Pessoa Jurídica-IRPJ	220.233,14	277.780,18
<b>Disponibilidades no final do período</b>	<b>383.809,04</b>	<b>2.138.024,62</b>	<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>(76.814,11)</b>	<b>6.659.574,97</b>
			<b>Lucro Por Ação</b>	<b>(0,01)</b>	<b>0,67</b>
			<b>Demonstração dos Lucros ou Prej. Acum.</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
			<b>Saldo do início do exercício</b>	<b>10.405.942,13</b>	<b>3.746.367,16</b>
			<b>(+) Ajuste Exercícios Anteriores</b>	<b>(662.117,89)</b>	<b>-</b>
			<b>(+) Lucro Líquido do exercício</b>	<b>(76.814,11)</b>	<b>6.659.574,97</b>
			<b>(=) Saldo no encerramento do exercício</b>	<b>9.667.010,13</b>	<b>10.405.942,13</b>

**1 - Contexto Operacional:** A empresa Casa de Pedra Energia S.A., é uma sociedade por ações de capital social fechado, e tem por objetivos a geração e comercialização de energia elétrica, como produtora independente de energia, conforme a Resolução Autorizativa 1826/2009 da ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica.

**2 - Apresentação das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, estão sendo apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Legislação Societária e Contábil, sendo elas a Lei 6.404/76, Lei 11638/07, Lei 11.941/09 e resoluções expedidas pelo órgão regulador ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica e Legislação tributária aplicável ao setor.

**3 - Principais práticas contábeis:** No registro das transações é seguido o regime de competência, combinado com as práticas contábeis abaixo descritas: a) **Classificação das contas:** A classificação das contas dos grupos Ativo Circulante e Passivo Circulante é feita levando-se em consideração o prazo de 360 dias. b) **Ativo Imobilizado:** O Ativo Imobilizado é registrado pelo custo de aquisição ou construção. Os valores registrados sobre este título, referem-se a valores investidos até aquela data, na Usina Elétrica. Os percentuais de depreciação seguiram os padrões determinados pela ANEEL - Agência Nacional de Energia Elétrica. **4 - Imobilizado:** Os encargos de depreciação e amortização estão sendo calculados com base em taxas permitidas pela ANEEL.

	<u>Custo</u>	<u>Depreciação Amortização Acumulada</u>	<u>Valor Residual</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bem</b>					
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias - Bay	272.933,12	22.797,60	250.135,52	259.254,56	259.254,56
Linha de Transmissão	1.851.195,90	600.835,25	1.250.360,65	1.312.521,13	1.312.521,13
SubEstação - SE	1.279.837,68	415.399,94	864.437,74	907.423,06	907.423,06
SubEstação - Se Med	212.822,36	82.493,22	130.329,14	138.995,78	138.995,78
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias - Usina	1.935.887,20	472.702,78	1.463.184,42	1.510.270,45	1.510.270,45
Intangível - Usina	18.475.166,30	19.792,20	18.455.374,10	3.192.021,82	3.192.021,82
Maquinas e Equipamentos - Usina	9.184.204,12	2.332.636,43	6.851.567,69	7.126.295,64	7.126.295,64
Moveis e Utensílios - Usina	2.975,20	1.408,73	1.566,47	1.752,35	1.752,35
Reservatórios, barragens e Adutoras - Usina	25.542.505,36	5.605.459,46	19.937.045,90	20.525.787,62	20.525.787,62
Terrenos - Usina	3.339.049,35	-	3.339.049,35	3.339.049,35	3.339.049,35
Veiculos - Usina	<u>42.940,00</u>	<u>41.395,09</u>	<u>1.544,91</u>	<u>3.726,33</u>	<u>3.726,33</u>
<b>Total</b>	<b>61.866.583,47</b>	<b>9.572.123,10</b>	<b>52.294.460,37</b>	<b>38.057.843,53</b>	<b>38.057.843,53</b>

OBS: A conta Intangível - Usina teve um aumento significativo devido a prorrogação da Outorga para 15.01.2044 cfe.Resolução Aneel de 2.919 de 03.08.2021. **5 - Fornecedores:** A conta fornecedores possui um montante R\$ 35.292,90 para 2022. Foi levado em consideração o prazo de 365 dias. (R\$.25.528,20 para 2021). **6 - Empréstimos Bancários:** Os Empréstimos contraídos junto ao BRDE em exercícios anteriores, possuem um saldo em 31.12.2022 de: Contrato nº.SC-23.593: R\$.5.933.198,68 (Cinco milhões, Novecentos e trinta e três mil, cento e noventa e oito reais, sessenta e oito centavos), juros 3,90% a.a, amortização em 88 meses. Sendo que 27 parcelas foram quitadas. Os empréstimos contratados junto ao Banco Sicredi, Banco C6 e Bocom BBM S/A, possuem um montante de: Sicredi Credito Rotativo: R\$.0,99 (Noventa e nove centavos), o crédito rotativo libera conforme a necessidade da empresa; Sicredi Procapsicredi - Foi contratado um Procapsicredi para integralizacao de quotas no montante de R\$ 25.000,00. O mesmo será amortizado em 48 meses. O montante no final do exercício é de R\$ 12.500,16 (doze mil,quinhentos reais e dezesseis centavos); Bocom BBM S/A Contr.602634 - Foi contratado junto ao banco empréstimo para capital de giro no valor R\$ 10.000.000,00 (dez milhões), amortizado em 48 parcelas. O saldo no final do exercício é R\$ 8.605.707,63. Bocom BBM S/A Contr.603013 - Foi contratado junto ao banco empréstimo para capital de giro no valor de R\$ 3.000.000,00 (três milhões), amortizado em 72 parcelas. O Saldo no final do exercício é de R\$ 2.465.760,18. Bocom BBM S/A Contr.603014 - Foi contratado junto ao banco empréstimo para capital de giro o valor de R\$ 15.000.000,00 (quinze milhões), amortizado em 72 parcelas. O saldo no final do exercício é de R\$ 12.328.801,17. Banco C6 - Foi contratado junto ao banco empréstimo para Capital de Giro no valor de R\$ 1.000.000,00(um milhão), amortizado em 36 parcelas. O saldo no final do exercício é de R\$ 417.503,51. **7 - Empréstimos de Terceiros:** A empresa contraiu junto a terceiros empréstimos, sendo que em 2022 o montante é R\$ 200.000,00. (R\$.200.000,00 para 2021). Composto da seguinte forma: **Descrição:** Mavida Foods Participações Ltda – **2022(R\$):** 200.000,00; **2021(R\$):** 200.000,00. **8 - Empréstimo de Sócio:** A empresa possui registrado em emprestimos de sócios o montante R\$ 5.414.663,04 para 2021, mantendo o mesmo saldo para 2022. Composto da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2022(R\$)</b>	<b>2021(R\$)</b>	<b>9.Sistema de Tributação:</b> No exercício de 2022, a empresa optou pelo regime de Tributação Lucro Presumido, e PIS e COFINS pelo sistema Cumulativo. <b>10 - Patrimônio líquido:</b> Na data de encerramento do balanço o capital social é de R\$ 10.000.000,00 composto por 10.000.000 ações ordinárias nominativas. Erechim-RS, 31 de Março de 2023. <b>Valmor Alves</b> - Diretor Administrativo • <b>Leonir Angelo Balestreri</b> - Diretor Financeiro • <b>João Alderi do Prado</b> - Financeiro Diretor Técnico • <b>Adelar Rigoni</b> - Contador-CRC/RS 30.519
Creral Coop.de Ger.de Energia e Elet.e Desenv.	60.000,00	60.000,00	
Electra Participações Ltda	553.463,04	553.463,04	
Leonir A.Balestreri	1.031.280,00	1.031.280,00	
Nilson Na Balestreri	1.957.080,00	1.957.080,00	
Odacir J.Balestreri	1.812.840,00	1.812.840,00	