

PARQUE EÓLICO ALTO DO BONITO S.A.
CNPJ 20.081.333/0001-08

Demonstrações Financeiras em 31/12/2022 e 2021 (em R\$ exceto quando mencionado em contrário)

Relatório da Administração: De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2022. O Parque Eólico Alto do Bonito S.A. (“Parque Eólico Alto do Bonito ou Companhia”), é uma Companhia anônima de capital fechado e sediada no município de Mulungu do Morro, Estado da Bahia, Fazenda Santa Rita, sem número, Estrada Vicinal que liga a BA-427 à Estrada Vicinal que, por sua vez, liga a Lagoa Damasceno à Baixa do Macário, próximo ao Povoado Sapecado, Zona Rural, constituída em 14 de abril de 2014. A Companhia tem como objeto social as atividades de produção de energia elétrica de origem e natureza eólica, manutenção de redes de distribuição, transmissão, distribuição e comércio de energia elétrica, que podem ser exercidas diretamente ou mediante participação em consórcios.

Balço patrimonial

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ativos	Nota		
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.339.790	1.177.183
Títulos e valores mobiliários	5	9.676.878	13.274.366
Contas a receber	6	3.682.217	3.225.370
Contas a receber - partes relacionadas	19.1	22.102	13.141
Adiantamentos a fornecedores		52.532	2.086
Despesas antecipadas		41.383	46.437
Tributos a recuperar	7	123.577	111.858
		<u>14.938.479</u>	<u>17.850.440</u>
Não circulante			
Depósito judiciais		2.128.042	1.500.887
Imobilizado	8	140.710.872	147.026.876
Intangíveis		5.989	7.549
Direito de uso de arrendamento	9	2.724.525	2.727.689
		<u>145.569.428</u>	<u>151.263.001</u>
Total de ativos		<u>160.507.907</u>	<u>169.113.441</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Contas a pagar	11	1.933.622	2.040.015
Tributos a recolher	10	248.446	200.813
Contas a pagar - partes relacionadas	19.2	184.312	28.622
Adiantamentos de clientes		4.205	4.206
Empréstimos e financiamentos	13	9.644.140	8.969.373
Dividendos a pagar	19.3	1.836.869	550.771
Passivo de arrendamento	9	432.710	434.866
Provisão para IRPJ e CSLL correntes		249.476	216.513
		<u>14.533.780</u>	<u>12.445.179</u>
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	13	67.705.116	74.252.261
Passivo de arrendamento	9	2.712.701	2.586.604
Provisão para IRPJ e CSLL diferidos		108.091	97.591
		<u>70.525.908</u>	<u>76.936.456</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	13.1	65.720.581	65.720.581
Reserva legal	13.2	1.130.794	928.356
Reserva para contingências	13.5	5.712.096	5.712.096
Dividendos adicionais propostos	13.4	2.884.748	7.370.773
Total do patrimônio líquido		<u>75.448.219</u>	<u>79.731.806</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>160.507.907</u>	<u>169.113.441</u>

Demonstração do resultado

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas e custos operacionais	Nota		
Receita líquida de vendas	14	24.310.074	20.509.461
Custos das vendas	15	(11.694.544)	(10.624.831)
Lucro bruto		12.615.530	9.884.630
Despesas administrativas	16	(517.022)	(509.154)
Outras receitas operacionais	17	137.049	21.155
Lucro operacional		12.235.557	9.396.631
Despesas financeiras	18	(7.897.709)	(6.732.438)
Receitas financeiras	18	814.343	496.302
Resultado financeiro		(7.083.366)	(6.236.136)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		5.152.191	3.160.495
Imposto renda e contribuição social	19	(1.103.422)	(841.459)
Lucro líquido do exercício		4.048.769	2.319.036

Demonstração dos resultados abrangentes

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lucro líquido do exercício	4.048.769	2.319.036
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>4.048.769</u>	<u>2.319.036</u>

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva para contingências</u>	<u>Dividendos adicionais propostos</u>	<u>Lucros acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
Saldo em 1º de janeiro de 2021	65.720.581	812.404	5.712.096	5.864.664	-	78.109.745
Dividendos distribuídos de reservas de lucros (Nota 13.5)	-	-	-	(146.204)	-	(146.204)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	2.319.036	2.319.036
Destinação do lucro líquido do exercício						
Reserva legal (Nota 13.2)	-	115.952	-	-	(115.952)	-
Dividendos a pagar (Nota 13.3)	-	-	-	-	(550.771)	(550.771)
Dividendos adicionais propostos (Nota 13.4)	-	-	-	1.652.313	(1.652.313)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	65.720.581	928.356	5.712.096	7.370.773	-	79.731.806
Dividendos distribuídos de reservas de lucros (Nota 13.4)	-	-	-	(6.495.487)	-	(6.495.487)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	4.048.769	4.048.769
Destinação do lucro líquido do exercício						
Reserva legal (Nota 13.2)	-	202.438	-	-	(202.438)	-
Dividendos a pagar (Nota 13.3)	-	-	-	(875.286)	(961.583)	(1.836.869)
Dividendos adicionais propostos (Nota 13.4)	-	-	-	2.884.748	(2.884.748)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	65.720.581	1.130.794	5.712.096	2.884.748	-	75.448.219

Demonstração dos fluxos de caixa

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	4.048.769	2.319.036
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:		
Depreciação e amortização	7.123.064	7.106.804
Provisão de juros sobre empréstimos	7.343.097	6.237.947
Depreciação do direito de uso	227.668	201.338
Juros sobre arrendamentos	341.337	313.505
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	(799.496)	(486.556)
Imposto de renda e contribuição social diferido	10.499	11.753
Imposto de renda e contribuição social corrente	1.092.923	829.706
	19.387.860	16.533.532
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber de clientes	(456.847)	(327.408)
Contas a receber - partes relacionadas	(8.961)	1.012.536
Adiantamentos	(50.445)	(1.540)
Despesas antecipadas	5.053	224
Tributos a recuperar	(11.719)	(3.563)
Depósitos e cauções	(627.155)	(837.925)
Tributos a recolher	47.633	20.383
Contas a pagar	(106.393)	1.265.292
Contas a pagar - partes relacionadas	155.690	28.622
Outros passivos	-	18
	(1.053.144)	1.156.640
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.059.961)	(781.685)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	17.274.755	16.908.487
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Pagamentos na aquisição de imobilizado	(805.500)	(81.500)
Pagamentos na aquisição de intangível	-	(7.690)
Aplicações em títulos e valores mobiliários	(28.648.456)	(20.133.253)
Resgate de títulos e valores mobiliários	33.045.440	13.712.923
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de investimentos	3.591.484	(6.509.521)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos obtidos	-	114.568
Pagamento de empréstimos - principal	(6.854.494)	(6.793.765)
Pagamento de empréstimos - juros	(6.722.609)	(6.228.780)
Dividendos pagos	(7.046.259)	(194.939)
Custos de transação de empréstimos	361.629	(146.911)
Pagamento direito de uso do arrendamento	(441.900)	(431.033)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(20.703.632)	(13.680.860)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	162.607	(3.281.894)
Variação do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	1.177.183	4.459.077
No final do exercício	1.339.790	1.177.183
	162.607	(3.281.894)
Efeitos de transações não caixa:		
Reavaliação do direito de uso e passivo de arrendamento	224.504	-
Dividendos propostos e não pagos pela Companhia	1.836.869	-

Notas explicativas: As demonstrações foram elaboradas de acordo com as normas contábeis vigentes no Brasil. O texto integral das notas explicativas está ao dispor dos acionistas na sede da Companhia.

Assinaturas: Diretores Luisa Soares Moreira e Thiago Trindade Linhares, Contador Roger de Quintanilha Esteves- CRC RJ-125542/O-2.

Relatório dos auditores: As demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Parque Eólico Alto do Bonito S.A. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

KPMG Auditores Independentes
CRC SP-014428/O-6 F-RJ

Hugo Hermes Blezer
Contador CRC RJ-109093/O-5