

PARQUE EÓLICO VENTOS DA BAHIA III S.A.
CNPJ 23.888.824/0001-45

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 Ventos da Bahia III ("Parque Eólico Ventos da Bahia" ou "Companhia") é uma Companhia anônima, sediada no município de Mulungu de Morro, estado da Bahia, Fazenda Monte Santo, Estrada vicinal que liga a BA-427 à BA-432, sem número, Zona Rural, constituída em 28 de dezembro de 2015. A Companhia tem por objeto o propósito específico de implantar e explorar a central eólica "Ventos da Bahia III" resultante do Leilão de Energia Reserva nº 09/2018, realizado pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL em 13.11.2015, para fins de produção e comercialização de energia elétrica.

Balanço patrimonial

		2022	2021
Ativos	Nota		
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.943.647	1.773.056
Títulos e valores mobiliários	5	12.632.282	8.981.523
Contas a receber	6	21.850.926	19.517.463
Contas a receber - partes relacionadas		-	3.381
Adiantamentos a fornecedores		2.774	2.774
Despesas antecipadas		299.539	60.367
Impostos a recuperar		9.590	9.586
		<u>36.738.758</u>	<u>30.348.150</u>
Não circulante			
Depósito judiciais		3.962	3.962
Imobilizado	7	148.567.301	155.641.820
Intangíveis		4.390	5.514
Direito de uso de arrendamento	8	2.639.906	2.482.000
		<u>151.215.559</u>	<u>158.133.296</u>
Total de ativos		<u>187.954.317</u>	<u>188.481.446</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Contas a pagar	10	2.370.843	747.669
Tributos a recolher	9	936.417	828.010
Contas a pagar - partes relacionadas	19.1	95.879	26.572
Empréstimos e financiamentos	11	5.988.305	6.165.334
Dividendos a pagar	19.2	3.723.199	3.548.425
Passivo de Arrendamentos	8	352.527	320.302
Provisão para IRPJ e CSLL correntes		271.142	267.178
		<u>13.738.312</u>	<u>11.903.490</u>
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	11	106.695.264	110.671.294
Passivo de Arrendamentos	8	2.726.459	2.484.968
Provisão para IRPJ e CSLL diferidos		665.572	601.138
		<u>110.087.295</u>	<u>113.757.400</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	12.1	50.499.735	50.499.735
Reserva legal	12.2	2.459.379	1.675.548
Dividendos adicionais propostos	12.4	11.169.596	10.645.273
Total do patrimônio líquido		<u>64.128.710</u>	<u>62.820.556</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>187.954.317</u>	<u>188.481.446</u>

Demonstração do resultado

		2022	2021
Receitas e custos operacionais	Nota		
Receita líquida de vendas	13	40.041.543	37.573.380
Custos das vendas	14	(12.775.726)	(12.051.664)
Lucro bruto		27.265.817	25.521.716
Despesas administrativas	15	(463.468)	(487.352)
Outras receitas operacionais	16	138.696	19.576
Lucro operacional		26.941.045	25.053.940
Despesas financeiras	17	(10.955.385)	(9.162.285)
Receitas financeiras	17	1.587.232	351.531
Resultado financeiro		(9.368.153)	(8.810.754)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		17.572.892	16.243.186
Imposto renda e contribuição social	18	(1.896.266)	(1.302.450)
Lucro líquido do exercício		15.676.626	14.940.736

Demonstração dos resultados abrangentes

	2022	2021
Lucro líquido do exercício	15.676.626	14.940.736
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	15.676.626	14.940.736

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Dividendos adicionais propostos</u>	<u>Lucros acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
Saldo em 1º de janeiro de 2021	50.499.735	928.511	7.812.769	-	59.241.015
Dividendos distribuídos de reservas de lucros (Nota 12.4)	-	-	(7.812.770)	-	(7.812.770)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	14.940.736	14.940.736
Destinação do lucro líquido do exercício					
Reserva legal (Nota 12.2)	-	747.037	-	(747.037)	-
Dividendos a pagar (Nota 12.3)	-	-	-	(3.548.425)	(3.548.425)
Dividendos adicionais propostos (Nota 12.4)	-	-	10.645.274	(10.645.274)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>50.499.735</u>	<u>1.675.548</u>	<u>10.645.273</u>	<u>-</u>	<u>62.820.556</u>
Dividendos distribuídos de reservas de lucros (Nota 12.4)	-	-	(10.645.274)	-	(10.645.273)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	15.676.626	15.676.626
Destinação do lucro líquido do exercício					
Reserva legal (Nota 12.2)	-	783.831	-	(783.831)	-
Dividendos a pagar (Nota 12.3)	-	-	-	(3.723.199)	(3.723.199)
Dividendos adicionais propostos (Nota 12.4)	-	-	11.169.596	(11.169.596)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>50.499.735</u>	<u>2.459.379</u>	<u>11.169.596</u>	<u>-</u>	<u>64.128.710</u>

Demonstração dos fluxos de caixa

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	15.676.626	14.940.736
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:		
Depreciação	7.154.663	7.153.029
Provisão de juros sobre empréstimos	10.323.545	8.571.457
Amortização ativos - direito de uso	115.546	104.079
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	(1.587.225)	(351.516)
Juros sobre arrendamentos	323.786	296.843
Imposto de renda e contribuição social diferido	64.434	199.489
Imposto de renda e contribuição social corrente	1.831.832	1.102.962
	33.903.207	32.017.059
<u>Variações dos ativos e passivos operacionais</u>		
Contas a receber de clientes	(2.333.463)	(6.476.923)
Contas a receber - partes relacionadas	3.381	(3.381)
Adiantamentos		(2.227)
Despesas antecipadas	(239.172)	16.505
Tributos a recuperar	(3)	4.989
Tributos a recolher	108.407	239.719
Contas a pagar	1.623.173	464.390
Contas a pagar - partes relacionadas	69.307	(2.597.385)
	(768.370)	(8.354.313)
Caixa gerado pelas operações		
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.827.868)	(1.062.630)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	31.306.969	22.951.651
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Pagamentos na aquisição de imobilizado	(79.020)	(172.125)
Pagamentos na aquisição de intangível	-	(5.545)
Aplicações em títulos e valores mobiliários	(52.539.039)	(24.237.123)
Resgate de títulos e valores mobiliários	50.475.505	25.653.333
Caixa líquido aplicado (gerado) nas atividades de investimentos	(2.142.554)	1.238.540
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Pagamento de empréstimos - principal	(5.138.297)	(5.179.305)
Pagamento de empréstimos - juros	(9.477.246)	(8.502.457)
Dividendos pagos	(14.193.699)	(10.417.027)
Custos de transação de empréstimos	138.939	151.569
Pagamento direito de uso do arrendamento	(323.522)	(312.874)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(28.993.825)	(24.260.094)
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	170.591	421.418
Variação do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	1.773.056	1.351.638
No final do exercício	1.943.646	1.773.056
	170.591	421.418
<u>Efeitos de transações não caixa:</u>		
Reversão de capex - imobilizado	-	22.058
Reavaliação do direito de uso e passivo de arrendamento	273.452	118.490
Dividendos provisionados e pagos pela Companhia	10.645.274	-
Dividendos propostos e não pagos pela Companhia	3.723.199	-

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 Ventos da Bahia III 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