

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA
Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2	36.788,52	15.417,64
Outros Créditos	3.3	-	2.866.346,00
Total do Ativo Circulante		36.788,52	2.881.763,64
NÃO CIRCULANTE			
Outros Créditos	3.3	5.687.914,49	2.823.992,49
Imobilizado em Andamento	3.4	150.864,07	78.510,47
Total do Ativo Não Circulante		5.838.778,56	2.902.502,96
TOTAL DO ATIVO		5.875.567,08	5.784.266,60

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores	3.5	5.000,00	8.975,00
Imposto de Renda e Contrib. Social		1,40	1,40
Total do Passivo Circulante		5.001,40	8.976,40
NÃO CIRCULANTE			
Outras Obrigações	3.6	25.485,78	1.245,78
Total do Passivo Não Circulante		25.485,78	1.245,78
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	4.1	10.000,00	10.000,00
Adiantamento para Aumento de Capital	4.2	5.870.396,04	5.792.500,00
Prejuízos Acumulados	4.3	(35.316,14)	(28.455,58)
Total do Patrimônio Líquido		5.845.079,90	5.774.044,42
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.875.567,08	5.784.266,60

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas		(8.888,56)	(26.422,50)
Tributárias		-	(865,96)
		<u>(8.888,56)</u>	<u>(27.288,46)</u>
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS			
		(8.888,56)	(27.288,46)
Despesas Financeiras		(612,00)	(1.171,62)
Receitas Financeiras		-	5,97
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	5	<u>(612,00)</u>	<u>(1.165,65)</u>
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL			
		(9.500,56)	(28.454,11)
Imposto de Renda		-	(0,90)
Contribuição Social		-	(0,54)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u><u>(9.500,56)</u></u>	<u><u>(28.455,55)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>(9.500,56)</u>	<u>(28.455,55)</u>
Resultados Abrangentes	6	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u><u>(9.500,56)</u></u>	<u><u>(28.455,55)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em Reais)

	Capital Social	Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	10.000,00	1.942.500,00	(0,03)	1.952.499,97
Adto.Futuro Aumento de Capital	-	3.850.000,00	-	3.850.000,00
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	(28.455,55)	(28.455,55)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	10.000,00	5.792.500,00	(28.455,58)	5.774.044,42
Adto.Futuro Aumento de Capital	-	77.896,04	-	77.896,0
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	2.640,00	2.640,00
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	(9.500,56)	(9.500,56)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	10.000,00	5.870.396,04	(35.316,14)	5.845.079,90

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDADEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
I Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Lucro Líquido do Exercício		(9.500,56)	(28.455,55)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:			
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social		-	1,40
Sub-Total		(9.500,56)	(28.454,15)
Variação nos Ativos Operacionais			
Outros Créditos	3.3	2.424,00	(3.748.792,49)
Variação nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.5	(1.335,00)	(2.256,13)
Outras Obrigações	3.6	24.240,00	(64.923,89)
Caixa Gerado nas Atividades Operacionais		15.828,44	(3.844.426,66)
II Fluxos de Caixa de Atividades de Investimentos			
Imobilizado em andamento	3.4	(72.353,60)	(155,70)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos		(72.353,60)	(155,70)
III Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Adiantamento para Aumento de Capital	4.2	77.896,04	3.850.000,00
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamentos		77.896,04	3.850.000,00
IV Aumento Líquida no Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa		21.370,88	5.417,64
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.2	15.417,64	10.000,00
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.2	36.788,52	15.417,64

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores Expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa foi constituída em 31.07.2018 teve seu contrato social registrado na MM Junta Comercial do Estado de Santa Catarina, sob nº. 42.205.783.583 em 31.07.2018 tendo como objetivo social a implantação, operação, administração, manutenção, geração e comercialização de energia elétrica; contratação de projetos, bens e serviços, obtenção dos recursos necessários para implantação incluindo linhas de transmissão, subestação transformadora, casa de força, torres e demais obras necessárias; comercialização de eventuais créditos de carbono, sujeito ao protocolo de Kyoto ou do mercado informal, por tratar-se de energia limpa e renovável; gestão ambiental para preservação da flora e da fauna, através de ações preservativas, mitigadoras e compensatórias de acordo com as centrais geradoras e exigências dos órgãos de meio ambiente.

A empresa está localizada na Rua Coronel Fagundes, nº 100, Andar 4, Sala 19, Centro, no município de Videira/SC.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**2.1 Declaração de Conformidade**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em observância as disposições contidas na NBC TG 1.000 (R1) aprovada em 10/12/2009.

2.2 Bases de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

3.1 Apuração do Resultado

- a) As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência.
- b) O regime de tributação do IRPJ e CSLL adotado pela empresa no ano de 2022 e 2021 foi o Lucro Presumido, de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda e demais legislações aplicáveis.

3.2 Caixas e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa com risco insignificante de mudança de valor demonstradas ao custo até a data de encerramento do exercício.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	35.548,19	14.307,14
Bancos	1.240,33	1.110,50
	36.788,52	15.417,64

3.3 Outros Créditos

Compreendem os seguintes saldos:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Venda de Part. Societária	1.941.546,00	2.866.346,00
Créditos com Sócios	3.746.368,49	2.823.992,49
	5.687.914,49	5.690.338,49
Circulante	-	2.866.346,00
Não Circulante	5.687.914,49	2.823.992,49

3.4 Construções em Andamento – PCH General

Compreende os valores gastos para instalação e funcionamento da PCH General com a finalidade de geração de receita através de produção, geração, transmissão, distribuição e comercialização de energia. Os valores estão registrados pelo custo de aquisição.

3.5 Fornecedores

Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores.

3.6 Outras Obrigações

Compreendem os valores registrados com finalidade de capital de giro.

3.7 Demais Ativos e Passivos Circulantes

Estão demonstrados pelos valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.8 Instrumentos Financeiros

A empresa possui somente ativos financeiros não derivativos. Os ativos financeiros estão assim classificados, não havendo outros instrumentos classificados em outras categorias além das informadas:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Ativo		
Caixa e Equivalentes de Caixa	36.788,52	15.417,64
Passivo		
Fornecedores	5.000,00	8.975,00

Risco de Liquidez

É o risco de a empresa não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a liquidez do caixa, a administração planeja e acompanha os desembolsos e recebimentos futuros.

3.9 Ajustes a valor presente

A NBC TG 1.000 - seção 11 orienta que os ativos e passivos de longo prazo, devem ser ajustados pelo seu valor presente. Os demais saldos devem ser ajustados ao seu valor presente, apenas quando houver efeito relevante nas demonstrações financeiras. Na avaliação da administração os componentes de curto e longo prazo da Empresa não são passíveis de ajuste a valor presente.

3.10 Demonstração do fluxo de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto, preparadas de acordo com a NBC TG 1.000 – seção 7.

4. PATRIMONIO LÍQUIDO**4.1 Capital Social**

O capital social totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 10.000,00, divididos em 10.000 quotas sociais ao valor nominal de R\$1,00 cada uma.

4.2 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)

Aporte com a finalidade de integralizar no capital social.

4.3 Prejuízos Acumulados

Composto pelos resultados acumulados até o exercício de 2022.

5. RESULTADO FINANCEIRO

As despesas financeiras estão compostas da seguinte forma:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Rendimento Aplicação Financeira	0,00	5,97
Total Receitas Financeiras	0,00	5,97
Despesas Bancárias	-612,00	-1.171,62
Total Despesas Financeiras	-612,00	-1.171,62

6. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

A entidade apresenta seu resultado para o período contábil de reporte através da demonstração do resultado do exercício. Todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período não são passíveis de reconhecimento em demonstração do resultado abrangente.

7. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da autorização para divulgação dessas demonstrações contábeis, não ocorreram eventos relevantes suscetíveis de divulgação.

8. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 27 de abril de 2023, a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras da **CENTRAL GERADORA HIDRELETRICA GENERAL LTDA.**

Carlos Manuel Polis
Administrador
CPF-965.058.850-72

Mores & Associados Contabilidade SS Ltda.
Escritório Contábil CRC 2662