

PARQUE EÓLICO VENTOS DA BAHIA XXIII S.A.
CNPJ 31.782.653/0001-01

Demonstrações Financeiras em 31/12/2021 e 2020 (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 31/12/2021. A Parque Eólico Ventos da Bahia XXIII S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, regularmente constituída, regida pelas normas da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/1976), com sede e principal estabelecimento na Fazenda Várzea do Cerco, Estrada Vicinal a 8,5 km a Sudoeste de Várzea do Cerco na BA-427, s/nº, Zona Rural, Município de Souto Soares, Estado da Bahia, CEP: 46990-000, constituída em 16 de outubro de 2018. A Companhia tem por objeto social desenvolver, implantar e explorar a central geradora de energia elétrica de origem eólica denominada EOL Ventos da Bahia XXIII, para fins de produção e comercialização de energia elétrica.

Balancos patrimoniais

		2021	2020
Ativos	Nota		
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	7.364.548	20.878
Títulos e valores mobiliários	5	9.660.662	16.563.383
Contas a receber - partes relacionadas	13.1	2.208	4.014.470
Adiantamentos a fornecedores		546	546
Depósito judiciais		-	3.031
Impostos a recuperar		186.372	186.372
Outros ativos		22	-
		<u>17.214.358</u>	<u>20.788.680</u>
Não circulante			
Depósito judiciais		3.031	-
Imobilizado	6	161.556.793	46.078.010
Intangíveis		27.070	23.766
Direito de uso de arrendamento		3.727.141	3.570.927
		<u>165.314.035</u>	<u>49.672.703</u>
Total de ativos		<u>182.528.393</u>	<u>70.461.384</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Tributos a recolher	7	16.659	146.344
Contas a pagar	8	1.441.472	7.174.067
Adiantamentos de clientes		86.948	-
Arrendamentos mercantil		328.897	420.257
Provisão para IRPJ e CSLL correntes		143.043	-
		<u>2.017.019</u>	<u>7.740.668</u>
Não circulante			
Contas a pagar - partes relacionadas	13.2	8.000.000	3.578.415
Empréstimos e financiamentos	9	91.290.711	-
Empréstimos com partes relacionadas	13.3	20.699.667	19.526.833
Arrendamentos mercantil		3.949.555	3.343.416
		<u>123.939.933</u>	<u>26.448.664</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	10.1	57.232.843	36.742.843
Prejuízos acumulados		(661.402)	(470.791)
Total do patrimônio líquido		<u>56.571.441</u>	<u>36.272.052</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>182.528.393</u>	<u>70.461.384</u>

•

Demonstrações dos resultados do exercício

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Nota		
Despesas administrativas	11	(190.611)	(293.854)
Prejuízo operacional		<u>(190.611)</u>	<u>(293.854)</u>
Prejuízo do exercício		<u>(190.611)</u>	<u>(293.854)</u>

Demonstrações dos resultados abrangentes

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Prejuízo do exercício	(190.611)	(293.854)
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u><u>(190.611)</u></u>	<u><u>(293.854)</u></u>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

	<u>Capital social</u>	<u>Capital social a integralizar</u>	<u>Adiantamento para futuro aumento de capital</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
Saldo em 1º de janeiro de 2020	6.536.000	(1)	550.001	(176.937)	6.909.063
Subscrição de capital social (Nota 10.1)	83.064.001	(26.434.094)	-	-	56.629.907
Integralização de capital (Nota 10.1)		550.001	(550.001)	-	
Redução de capital (Nota 10.1)	(26.973.064)	-	-	-	(26.973.064)
Prejuízo do exercício	-	-	-	(293.854)	(293.854)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	62.626.937	(25.884.094)	-	(470.791)	36.272.052
Integralização de capital (Nota 10.1)	-	20.490.000	-	-	20.490.000
Prejuízo do exercício	-	-	-	(190.611)	(190.611)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	62.626.937	(5.394.094)	-	(661.402)	56.571.441

Demonstrações dos fluxos de caixa

	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(190.611)	(293.854)
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:		
Provisão de juros - partes relacionadas	-	45.495
Juros sobre arrendamentos	-	192.743
Juros capitalizados	-	(248.423)
	(190.611)	(304.038)
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Aplicações financeiras	-	(16.445.893)
Contas a receber	(22)	-
Contas a receber - partes relacionadas	4.012.262	(4.014.470)
Adiantamentos	-	(546)
Tributos a recuperar	-	(185.689)
Depósitos e cauções	-	(3.031)
Tributos a recolher	(129.685)	142.624
Contas a pagar	(5.732.597)	18.931.920
Contas a pagar - partes relacionadas	4.421.585	2.762.508
Outros passivos	86.948	-
	2.658.494	1.187.423
Caixa gerado pelas operações		
Imposto de renda e contribuição social pagos	(848.842)	-
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	1.619.041	883.385
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Pagamentos na aquisição de imobilizado	(110.396.880)	(49.539.908)
Pagamentos na aquisição de intangível	-	(8.152)
Instrumentos financeiros derivativos	1.456.199	-
Aplicação de títulos e valores mobiliários	(104.836.000)	-
Resgate de títulos e valores mobiliários	111.738.718	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(102.037.963)	(49.548.060)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Subscrição de capital	-	83.064.001
Capital a integralizar	-	(26.434.094)
Redução de capital	-	(26.973.064)
Empréstimos obtidos de partes relacionadas	-	19.805.737
Pagamento juros sobre empréstimos - partes relacionadas	-	(71.002)
Pagamento de empréstimos - partes relacionadas	-	(727.025)
Empréstimos obtidos	87.272.592	-
Integralização de capital	20.490.000	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	107.762.592	48.664.553
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	7.343.670	(122)
No início do exercício	20.878	21.000
No final do exercício	7.364.548	20.878
	7.343.670	(122)

Demonstrações dos fluxos de caixa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Efeitos de transações não caixa:</u>		
Resultado financeiro capitalizado:		
Resultado com instrumentos derivativos	(1.456.199)	-
Provisão de juros sobre empréstimos	4.018.119	-
Provisão de juros - partes relacionadas	1.172.834	-
Juros sobre arrendamentos	358.568	-
Rendimento de títulos e valores mobiliários	(722.615)	-
Outras transações:		
CPC 06 - Reconhecimento do direito de uso e passivo de arrendamento	156.214	-
Baixa de adiantamento - Capex	3.305	11.771.687

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 André Luiz Salgado e Raissa Cafure Lafranque, Contador Ricardo Rosati- CRC SP 220213/0.

Relatório dos auditores: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Companhia em 31 de dezembro de 2021, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados 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