

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

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. Parque Eólico Ventos da Bahia XXIII S.A. (“Companhia”) é uma sociedade anônima de capital fechado, regularmente constituída, regida pelas normas da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº6.404/1976), 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: 46980- 000, constituída em 16 de outubro de 2018. 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.

Balanço patrimonial

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ativos	Nota		
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	7.267.865	7.364.548
Títulos e valores mobiliários	5	10.177.135	9.660.662
Contas a receber	6	3.342.273	-
Contas a receber - partes relacionadas	19.1	33.968	2.208
Adiantamentos a fornecedores		4.553	546
Impostos a recuperar		239.756	186.372
Outros ativos		-	22
		<u>21.065.550</u>	<u>17.214.358</u>
Não circulante			
Depósito judiciais		3.031	3.031
Imobilizado	7	199.465.915	161.556.793
Intangíveis		27.070	27.070
Direito de uso de arrendamento	8	3.665.388	3.727.141
		<u>203.161.404</u>	<u>165.314.035</u>
Total de ativos		<u>224.226.954</u>	<u>182.528.393</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Tributos a recolher	9	1.038.955	16.659
Contas a pagar	10	3.308.543	1.441.472
Adiantamentos de clientes		101.548	86.948
Empréstimos e financiamentos	11	5.855.997	-
Dividendos a pagar	19.3	4.474.268	-
Passivo de arrendamento	8	438.281	328.897
Provisão para IRPJ e CSLL correntes		2.533.387	143.043
		<u>17.750.979</u>	<u>2.017.019</u>
Não circulante			
Contas a pagar - partes relacionadas	19.2	-	8.000.000
Empréstimos e financiamentos	11	123.003.918	91.290.711
Empréstimos com partes relacionadas	19.3	2.014.667	20.699.667
Passivo de arrendamento	8	4.362.773	3.949.555
Provisão para IRPJ e CSLL diferidos		102.927	-
		<u>129.484.285</u>	<u>123.939.933</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	12.1	62.626.936	57.232.843
Reserva legal	12.2	941.952	-
Dividendos adicionais propostos	12.4	13.422.802	-
Prejuízos acumulados		-	(661.402)
Total do patrimônio líquido		<u>76.991.690</u>	<u>56.571.441</u>

Total do passivo e patrimônio líquido

224.226.954

182.528.393

Demonstração do resultado

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas e custos operacionais			
Receita líquida de vendas	13	35.144.022	-
Custos das vendas	14	(11.828.554)	-
Lucro bruto		23.315.468	-
	Nota		
Despesas administrativas	15	(352.861)	(190.611)
Outras receitas operacionais	16	9.545.858	-
Lucro operacional		32.508.465	(190.611)
Despesas financeiras	17	(11.279.960)	-
Receitas financeiras	17	2.481.387	-
Resultado financeiro, líquido		(8.798.573)	-
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		23.709.892	(190.611)
Imposto renda e contribuição social	18	(4.209.468)	-
Lucro líquido do exercício		19.500.424	(190.611)

Demonstração dos resultados abrangentes

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lucro líquido do exercício	19.500.424	(190.611)
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>19.500.424</u>	<u>(190.611)</u>

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	<u>Capital social</u>	<u>Capital social a integralizar</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Dividendos adicionais propostos</u>	<u>(Lucro) Prejuízos acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
Saldo em 1º de janeiro de 2021	62.626.937	(25.884.094)	-	-	(470.791)	36.272.052
Integralização de capital (Nota 12.1)		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
Integralização de capital (Nota 12.1)	-	5.394.093	-	-	-	5.394.093
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	19.500.424	19.500.424
Reserva legal (Nota 12.2)	-	-	941.952	-	(941.952)	-
Dividendos a pagar (Nota 12.3)	-	-	-	-	(4.474.268)	(4.474.268)
Dividendos adicionais propostos (Nota 12.4)	-	-	-	13.422.802	(13.422.802)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	62.626.937	(1)	941.952	13.422.802	-	76.991.690

Demonstração dos fluxos de caixa

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	19.500.424	(190.611)
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:		
Depreciação	6.177.813	-
Provisão de juros sobre empréstimos	8.534.628	-
Amortização ativos - direito de uso	116.280	-
Provisão de juros - partes relacionadas	3.015.729	-
Juros sobre arrendamentos	388.614	-
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	(2.663.913)	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	102.927	-
Imposto de renda e contribuição social corrente	4.192.981	-
Reversão da despesa de arrendamento	(127.904)	-
	39.237.579	(190.611)
Variações dos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber de clientes	(3.342.251)	(22)
Contas a receber - partes relacionadas	(31.760)	4.012.262
Adiantamentos	(4.006)	-
Tributos a recuperar	(53.385)	-
Tributos a recolher	1.022.296	(129.685)
Contas a pagar	2.766.528	(5.732.597)
Contas a pagar - partes relacionadas	(8.000.000)	4.421.585
Outros passivos	14.600	86.948
	(7.627.978)	2.658.494
Caixa gerado pelas operações		
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.802.637)	(848.842)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	29.806.964	1.619.041
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Pagamentos na aquisição de imobilizado	(44.754.646)	(110.396.880)
Instrumentos financeiros derivativos	-	1.456.199
Aplicações em títulos e valores mobiliários	(176.144.859)	(104.836.000)
Resgate de títulos e valores mobiliários	178.292.299	111.738.718
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(42.607.206)	(102.037.963)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Pagamento de empréstimos - partes relacionadas	(21.700.729)	-
Empréstimos obtidos	29.034.576	87.272.592
Integralização de capital	5.394.092	20.490.000
Pagamento direito de uso do arrendamento	(24.380)	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	12.703.559	107.762.592
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(96.683)	7.343.670
Variação do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	7.364.548	20.878
No final do exercício	7.267.865	7.364.548
	(96.683)	7.343.670

	<u>2022</u>	<u>2021</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
Outras transações:		
Provisão para IRPJ e CSLL correntes (custo imobilizado)	84.113	-
Provisão para IRPJ e CSLL diferido (custo imobilizado)	2.409	-
Reavaliação do direito de uso e passivo de arrendamento	158.369	156.214
Baixa de direito de uso	231.745	3.305
Baixa de adiantamento - Capex	899.458	3.305

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 XXIII 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