

PARQUE EÓLICO VENTOS DA BAHIA XXVII S.A.
CNPJ 32.124.546/0001-40

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 XXVII 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 27 de novembro 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 XXVII, 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	7.240.609	119.804
Títulos e valores mobiliários	5	11.893.743	9.866.721
Contas a receber	6	3.400.352	-
Adiantamentos a fornecedores		91.528	69.597
Impostos a recuperar		25.102	2.316
		<u>22.651.334</u>	<u>10.078.168</u>
Não circulante			
Imobilizado	7	197.817.294	157.385.194
Intangíveis		22.388	22.388
Direito de uso de arrendamento	8	3.687.657	3.723.852
		<u>201.527.339</u>	<u>161.131.434</u>
Total de ativos		<u>224.178.673</u>	<u>171.209.602</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Tributos a recolher	9	993.283	12.280
Contas a pagar	10	2.383.642	7.232.714
Adiantamentos de clientes		6	-
Empréstimos e financiamentos	11	4.917.969	-
Dividendos a pagar	19.3	4.661.302	-
Passivo de arrendamento	8	439.314	328.580
Provisão para IRPJ e CSLL correntes		2.536.297	155.293
		<u>15.931.813</u>	<u>7.728.867</u>
Não circulante			
Contas a pagar - partes relacionadas	19.1	12.736	8.000.828
Empréstimos e financiamentos	11	123.217.857	73.481.707
Empréstimos com partes relacionadas	19.2	3.022.000	19.637.000
Passivo de arrendamento	8	4.297.373	3.946.460
Provisão para IRPJ e CSLL diferidos		104.731	-
		<u>130.654.697</u>	<u>105.065.995</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	12.1	62.626.936	59.061.106
Reserva legal	12.2	981.326	-
Dividendos adicionais propostos	12.4	13.983.901	-
Prejuízos acumulados		-	(646.366)
Total do patrimônio líquido		<u>77.592.163</u>	<u>58.414.740</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>224.178.673</u>	<u>171.209.602</u>

Demonstração do resultado

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Nota		
Receitas e custos operacionais			
Receita líquida de vendas	13	34.962.315	-
Custos das vendas	14	(10.900.408)	-
Lucro bruto		24.061.907	-
Despesas administrativas	15	(338.973)	(194.032)
Outras receitas operacionais	16	9.545.454	-
Lucro operacional		33.268.388	(194.032)
Despesas financeiras	17	(11.058.428)	-
Receitas financeiras	17	2.185.241	-
Resultado financeiro, líquido		(8.873.187)	-
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		24.395.201	(194.032)
Imposto renda e contribuição social	18	(4.122.306)	-
Lucro líquido do exercício		20.272.895	(194.032)

Demonstração dos resultados abrangentes

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lucro líquido do exercício	20.272.895	(194.032)
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u><u>20.272.895</u></u>	<u><u>(194.032)</u></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	(29.265.831)	-	-	(452.334)	32.908.772
Integralização de capital (Nota 12.1)		25.700.000	-			25.700.000
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(194.032)	(194.032)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	62.626.937	(3.565.831)	-	-	(646.366)	58.414.740
Integralização de capital (Nota 12.1)	-	3.565.830	-		-	3.565.830
Lucro do exercício	-	-	-		20.272.895	20.272.895
Destinação do prejuízo do exercício						
Reserva legal (Nota 12.2)	-	-	981.326		(981.326)	-
Dividendos a pagar (Nota 12.3)	-	-	-	-	(4.661.302)	(4.661.302)
Dividendos adicionais propostos				13.983.901	(13.983.901)	
Saldo em 31 de dezembro de 2022	62.626.937	(1)	981.326	13.983.901	-	77.592.163

Demonstração dos fluxos de caixa

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	20.272.895	(194.032)
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:		
Depreciação	5.993.946	-
Provisão de juros sobre empréstimos	8.155.303	-
Amortização ativos - direito de uso	116.430	-
Provisão de juros - partes relacionadas	2.868.904	-
Juros sobre arrendamentos	389.067	-
Reversão da despesa de arrendamento	(128.223)	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	104.731	-
Imposto de renda e contribuição social corrente	4.107.240	-
Reversão de capex - imobilizado	(636.270)	-
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	(2.379.078)	-
	38.864.945	(194.032)
<u>Variações dos ativos e passivos operacionais</u>		
Contas a receber de clientes	(3.400.353)	-
Adiantamentos	(21.932)	(69.051)
Tributos a recuperar	(22.786)	-
Tributos a recolher	981.003	(90.068)
Contas a pagar	(4.530.937)	3.370.553
Contas a pagar - partes relacionadas	(7.988.092)	2.917.193
Outros passivos	6	-
	(14.983.091)	6.128.627
Caixa gerado pelas operações		
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.726.236)	(836.278)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	22.155.618	5.098.317
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Pagamentos na aquisição de imobilizado	(45.876.376)	(108.518.310)
Instrumentos financeiros derivativos	-	1.456.199
Aplicações em títulos e valores mobiliários	(216.481.602)	(72.748.000)
Resgate de títulos e valores mobiliários	216.853.659	79.313.893
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(45.504.319)	(100.496.218)()

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Pagamento de empréstimos - partes relacionadas	(19.483.904)	-
Empréstimos obtidos	46.498.816	69.808.350
Integralização de capital	3.565.830	25.700.000
Pagamento direito de uso do arrendamento	(110.966)	-
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento	30.469.776	95.508.350
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	7.121.075	110.449
Variação do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	119.804	9.355
No final do exercício	7.240.609	119.804
	7.121.075	110.449

2022**2021****Efeitos de transações não caixa:****Resultado financeiro capitalizado:**

Resultado com instrumentos derivativos	-	(1.456.199)
Provisão de juros sobre empréstimos	1.561.275	3.673.357
Provisão de juros - partes relacionadas	2.868.904	1.113.833
Juros sobre arrendamentos	389.067	358.415
Rendimento sobre títulos e valores mobiliários	-	(716.705)

Outras transações:

Provisão para IRPJ e CSLL correntes (custo imobilizado)	89.665	-
Revalorização do direito de uso e passivo de arrendamento	183.547	152.370
Baixa de adiantamento - Capex	318.136	98.909

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 XXVII 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