

Ceripa Energia S/A

CNPJ nº 07.678.141/0001-07 - Inscrição Estadual nº 366.072.401.118 - Rua Manoel Joaquim Garcia, 1.199 - Centro - Itaipava - SP

Relatório da Diretoria

Senhores Acionistas, Cumprindo determinações legais e estatutárias, submetemos a consideração de V. Sas. o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Na forma de costume estamos à disposição para os esclarecimentos necessários.

Balanço Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2022			
Ativo	Nota	31.12.2022	31.12.2021
Ativo Circulante		20.584.457,47	21.774.216,81
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	17.417.218,71	19.493.765,36
Caixa e Bancos		47.994,67	31.445,48
Aplicações Financeiras		17.369.224,04	19.462.319,88
Créditos	5	3.167.238,76	2.280.451,45
Contas a Receber		84.289,87	61.816,71
Estoques		1.600.990,31	662.320,00
Impostos a Recuperar		1.481.958,58	1.556.314,74
Não Circulante		94.474.906,57	75.850.312,00
Realizável a Longo Prazo	6	22.025.000,00	28.375.000,00
Empréstimos e Financiamentos		22.025.000,00	19.375.000,00
Adiantamentos		-	9.000.000,00
Investimentos	6	70.802.863,07	45.954.826,97
Participações Societárias		70.802.863,07	45.954.826,97
Imobilizado	7	1.647.043,50	1.520.485,03
Imobilizado		2.034.423,08	1.831.275,00
(-) Depreciação Acumulada		(387.379,58)	(310.789,97)
Total do Ativo		115.059.364,04	97.624.528,81

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido				
Discriminação	Realizado	Capital Social		
		Reserva Legal	Reserva para Aumento de Capital	Reservas de Retenção
Saldo em 31.12.2020	57.960.000,00	5.839.017,82	26.410.238,59	8.637.518,79
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	5.679.184,20
Transferência para Reserva Legal	-	283.959,21	-	(283.959,21)
Dividendos Pagos	-	-	-	(8.637.518,79)
Saldo em 31.12.2021	57.960.000,00	6.122.977,03	26.410.238,59	5.395.224,99
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	17.497.747,85
Transferência para Reserva Legal	-	874.887,39	-	(874.887,39)
Transferência para Reserva de Aumento de Capital	-	-	5.395.224,99	(5.395.224,99)
Saldo em 31.12.2022	57.960.000,00	6.997.864,42	31.805.463,58	16.622.860,46

Mutações do Patrimônio Líquido

Notas Explicativas sobre as Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2022

1. Contexto Operacional: A empresa Ceripa Energia S/A é uma sociedade anônima de capital fechado sediada em Itaipava - São Paulo, cadastrada no CNPJ sob nº 07.678.141/0001-07 com sede à Rua Manoel Joaquim Garcia, 1.199, Centro, empresa que tem como principais operações a geração e a comercialização de energia elétrica, tendo iniciado suas atividades em 25 de outubro de 2005. A empresa possui investimentos nas seguintes coligadas ou controladas: **1.1. Pesqueiro Energia S/A: Controlada direta** - A Pesqueiro Energia S/A é uma sociedade Anônima de capital fechado sediada em Jaguaíva-Paraná, e tem por objetivo a geração de Energia Elétrica. **1.2. PB Energia S/A:** A PB energia S/A é uma sociedade anônima de capital fechado sediada em Águas de Santa Bárbara-São Paulo, e tem por objetivo a geração de Energia Elétrica. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis: 2.1. Declaração de Conformidade:** A empresa declara expressamente que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, estão sendo apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Legislação Societária, conforme Lei nº 11.638/07 e nº 11.941/09, os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A Administração da Empresa e de suas controladas avaliou a capacidade de continuarem operando normalmente, e que elas possuem recursos para continuidade de seus negócios. A Administração não possui conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas sobre a capacidade de continuar em operação, assim as Demonstrações foram elaboradas com base no pressuposto da continuidade. As demonstrações contábeis foram elaboradas como segue: **Balanço Patrimonial** - Apresentado e elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às Sociedades por ações (Lei nº 6.404), Lei nº 11.638/07 e nº 11.941/09. Os ativos e passivos passivos foram classificados como circulante, em função de que os créditos ou débitos são vencíveis até 31/12/2023. **Demonstração do Resultado do Exercício** - Estruturada em conformidade com as disposições contidas na Lei das S/A, que determina a apuração de lucro ou prejuízo. **Demonstração dos Fluxos de Caixa** - Estruturada em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, observadas as disposições contidas na Lei das S/A (Lei nº 6.404) em atendimento à Lei nº 11.638/07, 11.941/09 e 12.973/14. **3. Sumário das Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis aplicadas na preparação desta demonstração contábil estão definidas abaixo. Essas práticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. **a)** A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos, as orientações e as interpretações técnicas, emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. **b)** As demonstrações contábeis encerradas em 31/12/2022 e 31/12/2021 (comparativas), aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado de Exercício - DRE e Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC, e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação. **c)** As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas: Com

4. Equivalentes de Caixa			
	31.12.2022	31.12.2021	
Caixa	2.728,58	-	
B. Brasil - conta corrente SICOOB Crediceripa - Conta Corrente	8.231,08	-	
Aplicações Financeiras B. Brasil	7.048,56	6.460,19	
Aplicações Financeiras SICOOB Crediceripa	17.362.175,48	19.455.859,69	
Total	17.417.218,71	19.493.765,36	
5. Créditos			
	31.12.2022	31.12.2021	
Estoques - Matriz	714.290,00	662.320,00	
Estoques - Loja	886.700,31	-	
Aluguéis a Receber	51.543,72	44.164,33	
Duplicatas a Receber	19.828,29	-	
Adiantamentos	12.917,86	17.652,38	
IRRF a Recuperar	1.448.823,57	1.546.533,29	
ICMS a Recuperar	19.574,99	9.781,45	
CSLL a Recuperar	13.560,02	-	
Total	3.167.238,76	2.280.451,45	
6. Participações Societárias			
	31.12.2022	31.12.2021	
Pesqueiro Energia S/A - Saldo no início do período	43.516.025,06	37.944.838,13	
Dividendos recebidos - Pesqueiro Energia S/A	(2.850.000,00)	-	
Equivalência Patrimonial - Pesqueiro Energia S/A - 40%	12.558.706,13	5.571.186,93	
Pesqueiro Energia S/A - Saldo no final do período	53.224.731,19	43.516.025,06	
PB Energia S/A - Saldo no início do período	-	-	
Integralização de Capital - Transferência do mútuo - PB Energia S/A	9.000.000,00	-	
Aquisição de ações - PB Energia S/A	1.900.000,00	-	
Equivalência Patrimonial - PB Energia S/A - 29,175%	4.587.888,54	-	
PB Energia S/A - Saldo no final do período	15.487.888,54	-	
Parque Eólico Serra Catarinense	-	600.000,00	
Banco do Brasil	217.330,68	217.330,68	
Crediceripa - Matriz	1.872.550,17	1.621.471,23	
Crediceripa - Loja	362,49	-	
Total	70.802.863,07	45.954.826,97	
7 - Imobilizado			
	Aquisição	Depreciação Acumulada	31.12.2022
Terrenos	-	-	232.836,00
Edificações	-	(374.727,53)	1.223.711,47
Móveis e Utensílios	136.236,98	(8.808,93)	127.428,05
Instalações	18.160,00	(278,50)	17.881,50
Máquinas e Equipamentos	8.304,86	(207,62)	8.097,24
Equipamentos de Computação	40.446,24	(3.357,00)	37.089,24
Total	203.148,08	(387.379,58)	1.647.043,50
8. Obrigações Sociais			
	31.12.2022	31.12.2021	
Salários a pagar	4.174,38	-	
INSS a recolher	9.573,69	7.312,02	
Total	13.748,07	7.312,02	
9. Obrigações Fiscais			
	31.12.2022	31.12.2021	
ICMS a Recolher	6.469,25	-	
IRRF a Recolher	2.613,44	-	
PIS a Recolher	2.740,11	893,63	
COFINS a Recolher	12.646,63	4.124,44	
CSLL a Recolher	47.538,86	-	
Total	72.008,29	5.018,07	

Demonstração do Resultado do Exercício			
	Nota	31.12.2022	31.12.2021
Receita Bruta das Atividades	12	2.321.640,54	2.357.786,76
(-) Tributos Incidentes sobre a Receita Bruta		(227.797,97)	(252.301,36)
(=) Receita Líquida		2.093.842,57	2.105.485,40
(-) Custos		(677.389,85)	(791.402,22)
(-) Custo de Mercadorias Vendidas	12	(677.389,85)	(791.402,22)
(=) Lucro Bruto		1.416.452,72	1.314.083,18
(-) Despesas Operacionais		(2.875.341,29)	(2.784.599,05)
(-) Despesas de Depreciação		(76.589,61)	(63.937,56)
(-) Despesas Gerais	13	(2.798.751,68)	(2.720.661,49)
(+) Outras Receitas		17.457.040,45	5.789.841,81
(+) Resultado Participação Societária	6	17.146.594,67	5.571.186,93
(+) Outras Receitas		310.445,78	218.654,88
(=) Resultado Operacional		15.998.151,88	4.319.325,94
(+) Receitas Financeiras		2.033.433,40	1.379.267,65
(-) Despesas Financeiras		(36.370,29)	(19.409,39)
(=) Resultado Antes dos Tributos Sobre o Lucro		17.995.214,99	5.679.184,20
(-) Contribuição Social sobre Lucro Líquido	14	(138.035,42)	-
(-) Imposto de Renda Pessoa Jurídica	14	(359.431,72)	-
(=) Lucro Líquido do Exercício		17.497.747,85	5.679.184,20
(-) Destinação para Reserva Legal		(874.887,39)	(283.959,21)
(=) Lucro Líquido do Exercício à Disposição da AGO		16.622.860,46	5.395.224,99

Demonstração dos Fluxos de Caixa			
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
	31.12.2022	31.12.2021	
Resultado do exercício	17.497.747,85	5.679.184,20	
Depreciação e Amortização	76.589,61	63.937,56	
Variáveis nos Ativos e Passivos			
Contas a receber	(22.473,16)	53.685,27	
Estoques	(938.670,31)	(441.956,00)	
Impostos a compensar	74.356,16	(553.672,70)	
Contas a pagar	(62.912,62)	374.040,50	
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	16.624.637,53	5.175.218,83	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Equivalência Patrimonial	(17.146.594,67)	(5.571.186,93)	
Dividendos Recebidos - Pesqueiro Energia S/A	2.850.000,00	-	
Participação em Quotas/Ações	(11.151.441,43)	(68.689,28)	
Empréstimos e Financiamentos - PB Produção Energia Elétrica	(2.650.000,00)	(2.125.000,00)	
Transferência para participação no Capital - PB Produção Energia Elétrica	9.000.000,00	-	
Rateio Despesas PB	-	266.153,49	
Baixa perda investimento - Parque Eólico Serra Catarinense	600.000,00	-	
Aquisição Imobilizado	(203.148,08)	-	
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(18.701.184,18)	(7.498.722,72)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Pagamento de lucros e dividendos	-	(8.637.518,79)	
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	-	(8.637.518,79)	
Variável Líquida das Atividades de Financiamentos	(2.076.546,65)	(10.961.022,68)	
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes	(2.076.546,65)	(10.961.022,68)	
Caixa e Equivalentes de Caixa - Início do Período	19.493.765,36	30.454.788,04	
Caixa e Equivalentes de Caixa - Final do Período	17.417.218,71	19.493.765,36	
10. Contas a Pagar			
	31.12.2022	31.12.2021	
Dividendos a pagar	1.131.665,35	1.270.447,02	
Adiantamentos de clientes	196.408,81	408.456,15	
Cheques a compensar	250.000,00	43.353,00	
Total	1.578.074,16	1.722.256,17	

11. Composição do Capital Social: O Capital Social, no valor de R\$ 57.960.000,00 está representado por 13.800.000 ações, no valor nominal de R\$ 4,20 cada, distribuídas da seguinte forma:

	31.12.2022	31.12.2021	
	Ordinárias	Preferenciais	
Pessoas Físicas	4.620.000	9.180.000	
Total	4.620.000	9.180.000	
12. Receita Bruta das Atividades			
	31.12.2022	31.12.2021	
Vendas de	Matriz	Total	
Mercadorias	1.648.082,69	55.319,20	1.703.401,89
Aluguéis de Imóveis	618.238,65	-	618.238,65
(-) Tributos s/ vendas e aluguéis	(224.185,51)	(3.612,46)	(227.797,97)
(-) Custo de Mercadorias Vendidas	(658.990,78)	(18.399,07)	(677.389,85)
Lucro Bruto	1.383.145,05	33.307,67	1.416.452,72
13. Despesas Gerais	31.12.2022	31.12.2021	
Despesas Administrativas e Tributárias	(626.532,11)	(565.941,89)	
Despesas Operacionais	(472.219,57)	(2.154.719,60)	
Despesas c/Investimentos	(1.700.000,00)	-	
Total	(2.798.751,68)	(2.720.661,49)	
14. Resultado Contábil antes do IRPJ/CSLL			
	31.12.2022	31.12.2021	
Base Cálculo CSLL	17.995.214,98	17.995.214,98	
Adições	1.101.091,10	1.101.091,10	
Exclusões	(17.456.975,88)	(17.456.975,88)	
Lucro Real	1.639.330,20	1.639.330,20	
Compensação de Prejuízos Fiscais	(105.603,36)	(105.603,36)	
Resultado Tributável	1.533.726,84	1.533.726,84	
Provisões	138.035,42	359.431,72	

15. Eventos Subsequentes: Até o fechamento destas notas explicativas, não havia nenhum evento que pudesse modificar a situação patrimonial da Companhia.
Itaipava, 31 de dezembro de 2022.
Hugo Ferraz da Silveira - Diretor-Presidente
Kieber Daniel da Silva - Contador
CRC 1SP181385/O-4 - CPF 110.532.608-06

