



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Balanco Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022

(Em reais)

	Notas	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO				
Circulante		145.265,11	1.278.208,70	2.686.910,54
Caixa e equivalentes de caixa	5	26.019,28	504.085,03	321.715,19
Créditos	6	80.766,51	373.153,98	387.906,93
Estoque	7	12.329,61	396.164,69	1.969.768,17
Despesas do exercício seguinte	8	26.149,71	4.805,00	7.520,25
Não circulante		3.449.311,74	3.540.941,23	2.047.285,08
Ativos fiscais diferidos	9	3.042.607,77	3.025.427,54	2.008.908,53
Despesas de exercícios seguintes	10	515,63	0,00	0,00
Ativo imobilizado	11	406.188,34	515.513,69	38.376,55
Total do ativo		3.594.576,85	4.819.149,93	4.734.195,62
PASSIVO				
Circulante		112.060,82	118.409,39	681.972,59
Fornecedores	12	8.589,73	37.713,38	600.628,78
Benefícios e Encargos Sociais	13	19.744,49	22.548,85	7.704,20
Obrigações fiscais	14	33.982,47	2.590,45	68.083,22
Provisões	15	49.744,13	55.556,71	5.556,39
Não circulante		3.390.000,00	5.830.000,00	3.880.000,00
Obrigações a longo prazo		3.390.000,00	5.830.000,00	3.880.000,00
Patrimônio líquido	16	92.516,03	-1.129.259,46	172.223,03
Capital social	16.1	4.071.869,00	4.071.869,00	4.071.869,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	16.2	-3.979.352,97	-5.201.128,46	-3.899.645,97
Lucros ou Prejuízos Acumulados		-5.201.128,46	-3.899.645,97	-2.221.307,30
Resultado do exercício		1.221.775,49	-1.301.482,49	-1.678.338,67
Total do passivo e do patrimônio líquido		3.594.576,85	4.819.149,93	4.734.195,62


CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98


ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.
CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração do Resultado do Exercício - DRE
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022
(Em reais)

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.982.198,31	3.156.291,46	1.616.285,27
RECEITA DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL	3.982.198,31	3.156.291,46	1.616.285,27
DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(487.819,22)	(386.497,25)	(197.995,00)
TRIBUTOS E OUTROS ENCARGOS	(487.819,22)	(386.497,25)	(197.995,00)
(-) PIS	(65.706,26)	(52.078,84)	(26.668,75)
(-) COFINS	(302.647,05)	(239.878,15)	(122.837,68)
(-) ISSQN	(119.465,91)	(94.540,26)	(48.488,57)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.494.379,09	2.769.794,21	1.418.290,27
(-) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS	(1.074.078,80)	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(110.705,35)	(34.505,75)	(8.100,27)
RESULTADO BRUTO	2.309.594,94	(1.564.804,46)	(2.172.490,72)
(- / +) DESPESAS OU OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(739.225,62)	(556.505,53)	(370.446,66)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.333,71	72.360,40	69.509,23
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS DA ATIVIDADE	5.736,00	70.980,00	69.030,00
RECEITAS FINANCEIRAS	597,71	1.380,40	479,23
DESPESAS OPERACIONAIS	(686.273,76)	(543.313,58)	(439.454,43)
DESPESAS GERAIS - ADMINISTRATIVAS (inclusive financeiras)	(686.273,76)	(543.313,58)	(439.454,43)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(59.285,57)	(85.552,35)	(501,46)
(- / +) DESPESAS OU RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
GANHOS EVENTUAIS	-	-	-
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RESULTADO OPERACIONAL	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
(-) PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	(348.593,83)	819.827,50	864.598,71
CSLL - corrente	(102.116,66)	(54.712,46)	-
IRPJ - corrente	(263.657,40)	(141.979,05)	-
CSLL - diferido	4.547,71	269.078,55	228.864,36
IRPJ - diferido	12.632,52	747.440,46	635.734,35
LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.221.775,49	(1.301.482,49)	(1.678.338,67)

CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98

ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração do Resultado Abrangente-DRA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022

(Em reais)

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Prejuízo Líquido do Exercício	(33.349,83)	(1.973.242,76)	(1.678.338,67)
Lucro Líquido do Exercício	1.255.125,32	671.760,27	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
Outros resultados abrangentes	-	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>1.221.775,49</u>	<u>(1.301.482,49)</u>	<u>(1.678.338,67)</u>

CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98

ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração dos Valores Adicionados-DVA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022.

(Em reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
1 - RECEITAS LÍQUIDAS	3.982.198,31	3.156.291,46	1.616.285,27
1.1 - Receitas da atividade de concessão	3.982.198,31	3.156.291,46	1.616.285,27
1.2 - Outras receitas/resultados (não operacionais)	-	-	-
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	(1.309.269,57)	(4.690.810,49)	(3.805.867,71)
2.1 - Custo da prestação de serviços	(1.074.078,80)	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)
2.2 - Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	(235.190,77)	(390.717,57)	(223.186,99)
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	2.672.928,74	(1.534.519,03)	(2.189.582,44)
4 - RETENÇÕES	(110.705,35)	(34.505,75)	(8.100,27)
4.1 - Depreciação	(110.705,35)	(34.505,75)	(8.100,27)
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3 - 4)	2.562.223,39	(1.569.024,78)	(2.197.682,71)
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	6.333,71	72.360,40	69.509,23
6.1 - Outras Receitas Operacionais da Atividade	5.736,00	70.980,00	69.030,00
6.2 - Receitas Financeiras	597,71	1.380,40	479,23
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	2.568.557,10	(1.496.664,38)	(2.128.173,48)
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	(2.568.557,10)	1.496.664,39	2.128.173,48
8.1 - PESSOAL E ENCARGOS	(440.174,01)	(196.700,48)	(187.175,66)
8.1.1 - Remuneração direta (incluindo os benefícios)	(420.958,08)	(185.719,00)	(174.810,06)
8.1.2 - F.G.T.S.	(19.215,93)	(10.981,48)	(12.365,60)
8.2 - IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(558.013,77)	(427.945,12)	(227.588,24)
8.2.1 - Federais (IRPJ, CSLL, PIS e COFINS)	(368.353,31)	(291.956,99)	(149.506,43)
8.2.2 - Federais (Previdência Social/INSS)	(70.194,55)	(41.447,88)	(29.593,24)
8.2.3 - Estaduais	-	-	-
8.2.4 - Municipais (ISS)	(119.465,91)	(94.540,25)	(48.488,57)
8.3 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALIS DE TERCEIROS	-	-	-
8.4 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALIS PRÓPRIOS	(1.570.369,32)	2.121.309,99	2.542.937,38
8.4.1 - Prejuízo do exercício (antes do IR e CSLL diferidos)	50.530,06	2.989.761,77	2.542.937,38
8.4.2 - Lucro do exercício	(1.620.899,38)	(868.451,78)	-

CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98

ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração do Lucro Líquido-DLL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022

(Em reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA LÍQUIDA	3.494.379,09	2.769.794,21	1.418.290,27
(-) Custo da prestação de serviços	(1.074.078,80)	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)
LUCRO BRUTO	2.420.300,29	(1.530.298,71)	(2.164.390,45)
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	5.736,00	1.380,40	479,23
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	597,71	70.980,00	69.030,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(751.276,57)	(538.890,20)	(415.356,71)
(-) OUTRAS DESPESAS, INCLUSIVE FINANCEIRAS	(104.988,11)	(124.481,48)	(32.699,45)
LUCRO OPERACIONAL	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
(-) OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RESULTADO DO PERÍODO-BASE	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	(102.116,66)	(54.712,46)	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	1.468.252,66	(2.176.022,45)	(2.542.937,38)
(-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	(263.657,40)	(141.979,05)	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ - DIFERIDO	1.204.595,26	(2.318.001,50)	(2.542.937,38)
(+/-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO - DIFERIDO	4.547,71	269.078,55	228.864,36
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ - DIFERIDO	1.209.142,97	(2.048.922,95)	(2.314.073,02)
(+/-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA - DIFERIDO	12.632,52	747.440,46	635.734,35
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO BASE APÓS OS IMPOSTOS	1.221.775,49	(1.301.482,49)	(1.678.338,67)


CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98


ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.
CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido-DMPL
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022
(Em reais)

	Capital social (incluindo o AFAC)	Reserva de lucros Legal (Art. 193 - L	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	Dividendos	Total
* A data do registro na JUCESP foi 12/11/2020, conforme NIRE 3530055905-3.						
Saldos em 31 de dezembro de 2021	4.071.869,00	-	-	(2.221.307,30)	-	1.850.561,70
Aumento de capital e AFAC	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo)	-	-	-	(1.678.338,67)	-	(1.678.338,67)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	4.071.869,00	-	-	(3.899.645,97)	-	172.223,03
Saldos em 31 de dezembro de 2022	4.071.869,00	-	-	(3.899.645,97)	-	172.223,03
Aumento de capital e AFAC	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo)	-	-	411.224,73	(1.712.707,22)	-	(1.301.482,49)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	4.071.869,00	-	411.224,73	(5.612.353,19)	-	(1.129.259,46)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	4.071.869,00	-	411.224,73	(5.612.353,19)	-	(1.129.259,46)
Aumento de capital e AFAC	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo)	-	-	1.255.125,32	(33.349,83)	-	1.221.775,49
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	4.071.869,00	-	1.666.350,05	(5.645.703,02)	-	92.516,03

CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98

ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45

LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.
CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração do Fluxo de Caixa-DFC (Método Indireto)

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024, 2023, 2022.

(Em reais)

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Resultado do Exercício (antes do IR e CSLL)	1.570.369,32	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)
(-) Imposto de Renda e Contribuição Social - Corrente	(365.774,06)	(196.691,51)	-
(+ / -) Imposto de Renda e Contribuição Social - Diferido	17.180,23	1.016.519,01	864.598,71
Despesas (Receitas) que não afetam Caixa e Equivalentes de Caixa			
Amortização e Depreciação	110.705,35	34.505,75	8.100,27
Perdas do Ativo Imobilizado	-	-	-
	1.332.480,84	-1.266.976,74	-1.670.238,40
Aumento (ou redução) nos Ativos e Passivos operacionais			
Adiantamentos (AC)	(3.231,17)	4.385,35	(5.160,73)
Tributos a recuperar	295.728,00	10.636,73	(327.680,90)
Tributos a compensar	(109,36)	(269,13)	(73,68)
Estoques	383.835,08	1.573.603,48	(1.525.981,30)
Despesas pagas antecipadamente (AC)	(21.344,71)	2.715,25	207,88
Ativos Fiscais Diferidos	(17.180,23)	(1.016.519,01)	(864.598,71)
Outros Ativos Circulantes	-	-	-
Despesas pagas antecipadamente (ANC)	(515,63)	-	4.455,93
Salários, benefícios e encargos sociais	(2.804,36)	14.844,65	(2.649,48)
Fornecedores	(29.123,65)	(562.915,40)	594.046,02
Obrigações fiscais	31.392,02	(65.492,77)	55.540,27
Provisões	(5.812,58)	50.000,32	(2.923,71)
Encargos Setoriais	-	-	-
Outros Passivos Circulantes	-	-	-
	630.833,41	10.989,47	(2.074.818,41)
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	1.963.314,25	(1.255.987,27)	(3.745.056,81)
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de ativo imobilizado	(1.380,00)	(511.642,89)	-
Aquisição de ativo intangível	-	-	-
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	(1.380,00)	(511.642,89)	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Integralização de Capital	-	-	-
Empréstimos, Mútuos, Financiamentos e Debêntures - longo prazo	(2.440.000,00)	1.950.000,00	3.880.000,00
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	(2.440.000,00)	1.950.000,00	3.880.000,00
Aumento ou redução de caixa e equivalentes de caixa	(478.065,75)	182.369,84	134.943,19
Demonstrações do aumento do caixa e equivalentes de caixa			
No início do período	504.085,03	321.715,19	186.772,00
No fim do período	26.019,28	504.085,03	321.715,19
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	(478.065,75)	182.369,84	134.943,19



CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98



ROBERTO WAGNER DE FREITAS
CRC SP-226446/O-5
CPF 132.951.988-45