

LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Balço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	Notas	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
ATIVO				
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	5	2.686.910,54	693.278,62	1.187.163,87
Créditos	6	321.715,19	186.772,00	1.182.731,69
Estoque	7	387.906,93	54.991,62	0,00
Despesas do exercício seguinte	8	1.969.768,17	443.786,87	0,00
		7.520,25	7.728,13	4.432,18
Não circulante				
Ativos fiscais diferidos	9	2.047.285,08	1.195.242,57	993.223,84
Despesas de exercícios seguintes	10	2.008.908,53	1.144.309,82	981.841,84
Ativo imobilizado	11	0,00	4.455,93	0,00
		38.376,55	46.476,82	11.382,00
Total do ativo		<u>4.734.195,62</u>	<u>1.888.521,19</u>	<u>2.180.387,71</u>
PASSIVO				
Circulante				
Fornecedores	12	681.972,59	37.959,49	14.447,00
Benefícios e Encargos Sociais	13	600.628,78	6.582,76	14.447,00
Obrigações fiscais	14	7.704,20	10.353,68	0,00
Provisões	15	68.083,22	12.542,95	0,00
		5.556,39	8.480,10	0,00
Não circulante				
Obrigações a longo prazo		3.880.000,00	0,00	0,00
		3.880.000,00	0,00	0,00
Patrimônio líquido				
Capital social	16	172.223,03	1.850.561,70	2.165.940,71
	16.1	4.071.869,00	4.071.869,00	4.071.869,00
Lucros ou Prejuízos acumulados (inclusive resultado do exercício)	16.2	-3.899.645,97	-2.221.307,30	-1.905.928,29
Total do passivo e do patrimônio líquido		<u>4.734.195,62</u>	<u>1.888.521,19</u>	<u>2.180.387,71</u>

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 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.616.285,27	855.580,46	-
RECEITA DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL	1.616.285,27	855.580,46	-
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(197.995,00)	(104.808,61)	-
TRIBUTOS E OUTROS ENCARGOS	(197.995,00)	(104.808,61)	-
(-) PIS	(26.668,75)	(14.117,10)	-
(-) COFINS	(122.837,68)	(65.024,12)	-
(-) ISSQN	(48.488,57)	(25.667,39)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	1.418.290,27	750.771,85	-
(-) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(8.100,27)	-	-
RESULTADO BRUTO	(2.172.490,72)	(96.679,59)	-
(- / +) DESPESAS OU OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(370.446,66)	(381.167,40)	(2.887.770,13)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	69.509,23	2.189,73	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS DA ATIVIDADE	69.030,00	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	479,23	2.189,73	-
DESPESAS OPERACIONAIS	(439.454,43)	(383.357,13)	(2.887.770,13)
DESPESAS GERAIS - ADMINISTRATIVAS (inclusive financeiras)	(439.454,43)	(383.357,13)	(2.887.770,13)
DESPESAS FISCAIS E TRIBUTÁRIAS			
DESPESAS FINANCEIRAS			
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(501,46)		
(- / +) DESPESAS OU RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
GANHOS EVENTUAIS			
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RESULTADO OPERACIONAL	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	864.598,71	162.467,98	981.841,84
CSLL - corrente		-	-
IRPJ - corrente		-	-
CSLL - diferido	228.864,36	43.006,23	259.899,31
IRPJ - diferido	635.734,35	119.461,75	721.942,53
LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.678.338,67)	(315.379,01)	(1.905.928,29)

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 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE OPERACIONAIS			
Resultado do Exercício (antes do IR e CSLL)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) Imposto de Renda e Contribuição Social - Corrente	-	-	-
(+ / -) Imposto de Renda e Contribuição Social - Diferido	864.598,71	162.467,98	981.841,84
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-
Despesas (Receitas) que não afetam Caixa e Equivalentes de Caixa			
Amortização e Depreciação	-	-	-
Perdas do Ativo Imobilizado	-	-	-
	<u>(1.678.338,67)</u>	<u>(315.379,01)</u>	<u>(1.905.928,29)</u>
Aumento (ou redução) nos Ativos e Passivos operacionais			
Adiantamentos (AC)	(5.160,73)	(2.242,11)	-
Tributos a recuperar	(327.680,90)	(52.339,00)	-
Tributos a compensar	(73,68)	(410,51)	-
Estoques	(1.525.981,30)	(443.786,87)	-
Despesas pagas antecipadamente (AC)	207,88	(3.295,95)	(4.432,18)
Ativos Fiscais Diferidos	(864.598,71)	(162.467,98)	(981.841,84)
Outros Ativos Circulantes	-	-	-
Despesas pagas antecipadamente (ANC)	4.455,93	(4.455,93)	-
Salários, benefícios e encargos sociais	(2.649,48)	10.353,68	-
Fornecedores	594.046,02	(7.864,24)	14.447,00
Obrigações fiscais	55.540,27	12.542,95	-
Provisões	(2.923,71)	8.480,10	-
Encargos Setoriais	-	-	-
Outros Passivos Circulantes	-	-	-
	<u>(2.074.818,41)</u>	<u>(645.485,86)</u>	<u>(971.827,02)</u>
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	<u>(3.753.157,08)</u>	<u>(960.864,87)</u>	<u>(2.877.755,31)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de ativo imobilizado	8.100,27	(35.094,82)	(11.382,00)
Aquisição de ativo intangível	-	-	-
	<u>8.100,27</u>	<u>(35.094,82)</u>	<u>(11.382,00)</u>
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	<u>8.100,27</u>	<u>(35.094,82)</u>	<u>(11.382,00)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Integralização de Capital	-	-	4.071.869,00
Empréstimos, Mútuos, Financiamentos e Debêntures - longo prazo	3.880.000,00	-	-
	<u>3.880.000,00</u>	<u>-</u>	<u>4.071.869,00</u>
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	<u>3.880.000,00</u>	<u>-</u>	<u>4.071.869,00</u>
Aumento ou redução de caixa e equivalentes de caixa	<u>134.943,19</u>	<u>(995.959,69)</u>	<u>1.182.731,69</u>
Demonstrações do aumento do caixa e equivalentes de caixa			
No início do período	186.772,00	1.182.731,69	-
No fim do período	321.715,19	186.772,00	1.182.731,69
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	<u>134.943,19</u>	<u>(995.959,69)</u>	<u>1.182.731,69</u>



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 2022, 2021 e 2020
(Em reais)

	Reserva de lucros				Total
	Capital social (Incluindo o AFAC)	Legal (Art. 193 - L 6404/76)	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	
Saldos em 02 de outubro de 2020 (constituição)*	4.071.869,00	-	-	-	4.071.869,00
Aumento de capital e AFAC	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo)	-	-	-	(1.905.928,29)	(1.905.928,29)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	4.071.869,00	-	-	(1.905.928,29)	2.165.940,71

* A data do registro na JUCESP foi 12/11/2020, conforme NIRE 3530055905-3.

Saldos em 31 de dezembro de 2020	4.071.869,00	-	(1.905.928,29)	-	2.165.940,71
Aumento de capital e AFAC	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo)	-	-	-	(315.379,01)	(315.379,01)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	-
Dividendos pagos	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	4.071.869,00	-	(2.221.307,30)	-	1.850.561,70

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 30 de junho de 2022	4.071.869,00	-	(3.899.645,97)	-	172.223,03

CLAUDIO 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 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
RECEITA LÍQUIDA	1.418.290,27	750.771,85	-
(-) Custo da prestação de serviços	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
LUCRO BRUTO	(2.164.390,45)	(96.679,59)	-
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	479,23	2.189,73	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	69.030,00	-	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(415.356,71)	(355.480,81)	(2.887.770,13)
(-) OUTRAS DESPESAS, INCLUSIVE FINANCEIRAS	(32.699,45)	(27.876,32)	-
LUCRO OPERACIONAL	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
(-) OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-
RESULTADO DO PERÍODO-BASE	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	-	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	-	-	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ - DIFERIDO	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(+/-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO - DIFERIDO	228.864,36	43.006,23	259.899,31
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ - DIFERIDO	(2.314.073,02)	(434.840,76)	(2.627.870,82)
(+/-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA - DIFERIDO	635.734,35	119.461,75	721.942,53
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO BASE APÓS OS IMPOSTOS	(1.678.338,67)	(315.379,01)	(1.905.928,29)



LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.

CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração do Resultado Abrangente-DRA

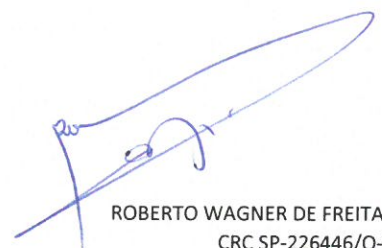
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Prejuízo Líquido do Exercício	(1.678.338,67)	(315.379,01)	(1.905.928,29)
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
Outros resultados abrangentes	-	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>(1.678.338,67)</u>	<u>(315.379,01)</u>	<u>(1.905.928,29)</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 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
1 - RECEITAS LÍQUIDAS	1.616.285,27	855.580,46	-
1.1 - Receitas da atividade de concessão	1.616.285,27	855.580,46	-
1.2 - Outras receitas/resultados (não operacionais)	-	-	-
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	(3.805.867,71)	(1.093.820,20)	(2.887.770,13)
2.1 - Custo da prestação de serviços	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
2.2 - Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	(223.186,99)	(246.368,76)	(2.887.770,13)
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	(2.189.582,44)	(238.239,74)	(2.887.770,13)
4 - RETENÇÕES	(8.100,27)	(4.640,50)	-
4.1 - Depreciação	(8.100,27)	(4.640,50)	-
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3 - 4)	(2.197.682,71)	(242.880,24)	(2.887.770,13)
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	69.509,23	2.189,73	-
6.1 - Outras Receitas Operacionais da Atividade	69.030,00	-	-
6.2 - Receitas Financeiras	479,23	2.189,73	-
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	(2.128.173,48)	(240.690,51)	(2.887.770,13)
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2.128.173,48	240.690,51	2.887.770,13
8.1 - PESSOAL E ENCARGOS	(187.175,66)	(111.352,01)	-
8.1.1 - Remuneração direta (incluindo os benefícios)	(174.810,06)	(105.467,03)	-
8.1.2 - F.G.T.S.	(12.365,60)	(5.884,98)	-
8.2 - IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(227.588,24)	(125.804,47)	-
8.2.1 - Federais (IRPJ, CSLL, PIS e COFINS)	(149.506,43)	(79.141,22)	-
8.2.2 - Federais (Previdência Social/INSS)	(29.593,24)	(20.995,86)	-
8.2.3 - Estaduais	-	-	-
8.2.4 - Municipais (ISS)	(48.488,57)	(25.667,39)	-
8.3 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALS DE TERCEIROS	-	-	-
8.4 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALS PRÓPRIOS	2.542.937,38	477.846,99	2.887.770,13
8.4.1 - Prejuízo do exercício (antes do IR e CSLL diferidos)	2.542.937,38	477.846,99	2.887.770,13
8.4.2 - Lucro do exercício	-	-	-