



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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
ATIVO			
Circulante			
		1.278.208,70	2.686.910,54
Caixa e equivalentes de caixa	5	504.085,03	321.715,19
Créditos	6	373.153,98	387.906,93
Estoque	7	396.164,69	1.969.768,17
Despesas do exercício seguinte	8	4.805,00	7.520,25
Não circulante			
		3.540.941,23	2.047.285,08
Ativos fiscais diferidos	9	3.025.427,54	2.008.908,53
Despesas de exercícios seguintes	10	0,00	0,00
Ativo imobilizado	11	515.513,69	38.376,55
Total do ativo		<u>4.819.149,93</u>	<u>4.734.195,62</u>
PASSIVO			
Circulante			
		118.409,39	681.972,59
Fornecedores	12	37.713,38	600.628,78
Benefícios e Encargos Sociais	13	22.548,85	7.704,20
Obrigações fiscais	14	2.590,45	68.083,22
Provisões	15	55.556,71	5.556,39
Não circulante			
		5.830.000,00	3.880.000,00
Obrigações a longo prazo		5.830.000,00	3.880.000,00
Patrimônio líquido			
		-1.129.259,46	172.223,03
Capital social	16.1	4.071.869,00	4.071.869,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	16.2	-5.201.128,46	-3.899.645,97
Lucros ou Prejuízos Acumulados		-3.899.645,97	-2.221.307,30
Resultado do exercício		-1.301.482,49	-1.678.338,67
Total do passivo e do patrimônio líquido		<u>4.819.149,93</u>	<u>4.734.195,62</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 do Resultado do Exercício - DRE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022, 2021 e 2020
 (Em reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.156.291,46	1.616.285,27	855.580,46	-
RECEITA DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL	3.156.291,46	1.616.285,27	855.580,46	-
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(386.497,25)	(197.995,00)	(104.808,61)	-
TRIBUTOS E OUTROS ENCARGOS	(386.497,25)	(197.995,00)	(104.808,61)	-
(-) PIS	(52.078,84)	(26.668,75)	(14.117,10)	-
(-) COFINS	(239.878,15)	(122.837,68)	(65.024,12)	-
(-) ISSQN	(94.540,26)	(48.488,57)	(25.667,39)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.769.794,21	1.418.290,27	750.771,85	-
(-) CUSTO DOS BENS E SERVIÇOS	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(34.505,75)	(8.100,27)	-	-
RESULTADO BRUTO	(1.564.804,46)	(2.172.490,72)	(96.679,59)	-
(- / +) DESPESAS OU OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(556.505,53)	(370.446,66)	(381.167,40)	(2.887.770,13)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	72.360,40	69.509,23	2.189,73	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS DA ATIVIDADE	70.980,00	69.030,00	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	1.380,40	479,23	2.189,73	-
DESPESAS OPERACIONAIS	(543.313,58)	(439.454,43)	(383.357,13)	(2.887.770,13)
DESPESAS GERAIS - ADMINISTRATIVAS (inclusive financeiras)	(543.313,58)	(439.454,43)	(383.357,13)	(2.887.770,13)
DESPESAS FISCAIS E TRIBUTÁRIAS				
DESPESAS FINANCEIRAS				
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(85.552,35)	(501,46)		
(- / +) DESPESAS OU RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-
GANHOS EVENTUAIS				
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-
RESULTADO OPERACIONAL	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
RESULTADO ANTES DO IRPJ E DA CSLL	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	819.827,50	864.598,71	162.467,98	981.841,84
CSLL - corrente	(54.712,46)	-	-	-
IRPJ - corrente	(141.979,05)	-	-	-
CSLL - diferido	269.078,55	228.864,36	43.006,23	259.899,31
IRPJ - diferido	747.440,46	635.734,35	119.461,75	721.942,53
LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.301.482,49)	(1.678.338,67)	(315.379,01)	(1.905.928,29)



CLÁUDIO ZOPONE
 Diretor
 CPF 131.114.538-98

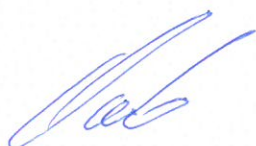


ROBERTO WAGNER DE FREITAS
 CRC SP-226446/O-5
 CPF 132.951.988-45

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 2022, 2021 e 2020
 (Em reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE OPERACIONAIS	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Resultado do Exercício (antes do IR e CSLL)	(2.121.309,99)	(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	819.827,50	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	39.146,25	8.155,99	4.640,50	-
Perdas do Ativo Imobilizado	-	-	-	-
	(1.262.336,24)	(1.670.182,68)	(310.738,51)	(1.905.928,29)
Aumento (ou redução) nos Ativos e Passivos operacionais				
Adiantamentos (AC)	4.385,35	(5.160,73)	(2.242,11)	-
Tributos a recuperar	10.636,73	(327.680,90)	(52.339,00)	-
Tributos a compensar	(269,13)	(73,68)	(410,51)	-
Estoques	1.573.603,48	(1.525.981,30)	(443.786,87)	-
Despesas pagas antecipadamente (AC)	2.715,25	207,88	(3.295,95)	(4.432,18)
Ativos Fiscais Diferidos	(1.016.519,01)	(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	14.844,65	(2.649,48)	10.353,68	-
Fornecedores	(562.915,40)	594.046,02	(7.864,24)	14.447,00
Obrigações fiscais	(65.492,77)	55.540,27	12.542,95	-
Provisões	50.000,32	(2.923,71)	8.480,10	-
Encargos Setoriais	-	-	-	-
Outros Passivos Circulantes	-	-	-	-
	10.989,47	(2.074.818,41)	(645.485,86)	(971.827,02)
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	(1.251.346,77)	(3.745.001,09)	(956.224,37)	(2.877.755,31)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Aquisição de ativo imobilizado	(477.137,14)	8.100,27	(35.094,82)	(11.382,00)
Aquisição de ativo intangível	-	-	-	-
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimento	(477.137,14)	8.100,27	(35.094,82)	(11.382,00)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Integralização de Capital	-	-	-	4.071.869,00
Empréstimos, Mútuos, Financiamentos e Debêntures - longo prazo	1.950.000,00	3.880.000,00	-	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	1.950.000,00	3.880.000,00	-	4.071.869,00
Aumento ou redução de caixa e equivalentes de caixa	221.516,09	143.099,18	(991.319,19)	1.182.731,69
Demonstrações do aumento do caixa e equivalentes de caixa				
No início do período	321.715,19	186.772,00	1.182.731,69	-
No fim do período	504.085,03	321.715,19	186.772,00	1.182.731,69
Aumento do caixa e equivalentes de caixa	182.369,84	134.943,19	(995.959,69)	1.182.731,69




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)

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
RECEITA LÍQUIDA	2.769.794,21	1.418.290,27	750.771,85	-
(-) Custo da prestação de serviços	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
LUCRO BRUTO	(1.530.298,71)	(2.164.390,45)	(96.679,59)	-
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	1.380,40	479,23	2.189,73	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	70.980,00	69.030,00	-	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(538.890,20)	(415.356,71)	(355.480,81)	(2.887.770,13)
(-) OUTRAS DESPESAS, INCLUSIVE FINANCEIRAS	(124.481,48)	(32.699,45)	(27.876,32)	-
LUCRO OPERACIONAL	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-
(-) OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-
RESULTADO DO PERÍODO-BASE	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ	(2.121.309,99)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	(54.712,46)	-	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	(2.176.022,45)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	(141.979,05)	-	-	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ANTES DA CSLL E DO IRPJ - DIFERIDO	(2.318.001,50)	(2.542.937,38)	(477.846,99)	(2.887.770,13)
(+/-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO - DIFERIDO	269.078,55	228.864,36	43.006,23	259.899,31
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IRPJ - DIFERIDO	(2.048.922,95)	(2.314.073,02)	(434.840,76)	(2.627.870,82)
(+/-) PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA - DIFERIDO	747.440,46	635.734,35	119.461,75	721.942,53
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO BASE APÓS OS IMPOSTOS	(1.301.482,49)	(1.678.338,67)	(315.379,01)	(1.905.928,29)

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 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Prejuízo Líquido do Exercício	(1.301.482,49)	(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>(1.301.482,49)</u>	<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	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
1 - RECEITAS LÍQUIDAS	3.156.291,46	1.616.285,27	855.580,46	-
1.1 - Receitas da atividade de concessão	3.156.291,46	1.616.285,27	855.580,46	-
1.2 - Outras receitas/resultados (não operacionais)	-	-	-	-
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	(4.690.810,49)	(3.805.867,71)	(1.093.820,20)	(2.887.770,13)
2.1 - Custo da prestação de serviços	(4.300.092,92)	(3.582.680,72)	(847.451,44)	-
2.2 - Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	(390.717,57)	(223.186,99)	(246.368,76)	(2.887.770,13)
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	(1.534.519,03)	(2.189.582,44)	(238.239,74)	(2.887.770,13)
4 - RETENÇÕES	(34.505,75)	(8.100,27)	(4.640,50)	-
4.1 - Depreciação	(34.505,75)	(8.100,27)	(4.640,50)	-
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3 - 4)	(1.569.024,78)	(2.197.682,71)	(242.880,24)	(2.887.770,13)
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	72.360,40	69.509,23	2.189,73	-
6.1 - Outras Receitas Operacionais da Atividade	70.980,00	69.030,00	-	-
6.2 - Receitas Financeiras	1.380,40	479,23	2.189,73	-
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	(1.496.664,38)	(2.128.173,48)	(240.690,51)	(2.887.770,13)
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.496.664,38	2.128.173,48	240.690,51	2.887.770,13
8.1 - PESSOAL E ENCARGOS	(196.700,48)	(187.175,66)	(111.352,01)	-
8.1.1 - Remuneração direta (incluindo os benefícios)	(185.719,00)	(174.810,06)	(105.467,03)	-
8.1.2 - F.G.T.S.	(10.981,48)	(12.365,60)	(5.884,98)	-
8.2 - IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(427.945,12)	(227.588,24)	(125.804,47)	-
8.2.1 - Federais (IRPJ, CSLL, PIS e COFINS)	(291.956,99)	(149.506,43)	(79.141,22)	-
8.2.2 - Federais (Previdência Social/INSS)	(41.447,88)	(29.593,24)	(20.995,86)	-
8.2.3 - Estaduais	-	-	-	-
8.2.4 - Municipais (ISS)	(94.540,25)	(48.488,57)	(25.667,39)	-
8.3 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALIS DE TERCEIROS	-	-	-	-
8.4 - REMUNERAÇÃO DE CAPITALIS PRÓPRIOS	2.121.309,98	2.542.937,38	477.846,99	2.887.770,13
8.4.1 - Prejuízo do exercício (antes do IR e CSLL diferidos)	2.989.761,76	2.542.937,38	477.846,99	2.887.770,13
8.4.2 - Lucro do exercício	(868.451,78)	-	-	-

LUZ DE FRANCO DA ROCHA SPE S.A.


CNPJ: 39.763.931/0001-87

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido-DMPL

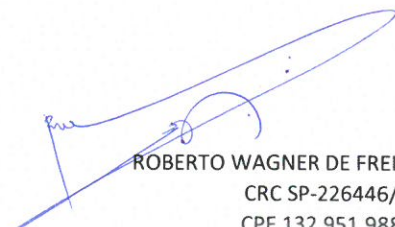
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022, 2021 e 2020

(Em reais)

	Capital social (incluindo o AFAC)	Reserva de lucros Legal (Art. 193 - L 6404/76)	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	Dividendos	Total
* A data do registro na JUCESP foi 12/11/2020, conforme NIRE 3530055905-3.						
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
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
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 30 de junho de 2023	4.071.869,00	-	411.224,73	(5.612.353,19)	-	(1.129.259,46)



CLÁUDIO ZOPONE
Diretor
CPF 131.114.538-98



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

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido-DMPL
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022, 2021 e 2020
 (Em reais)

	Capital social (incluindo o AFAC)	Reserva de lucros Legal (Art. 193 - L 6404/76)	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	Dividendos	Total
* A data do registro na JUCESP foi 12/11/2020, conforme NIRE 3530055905-3.						
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
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
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 30 de junho de 2023	4.071.869,00	-	411.224,73	(5.612.353,19)	-	(1.129.259,46)