

Enel Green Power Cumaru 01 S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Cumaru Solar 01 S.A., em cumprimento às suas atribuições e atendendo aos dispositivos legais e contratuais vigentes, apresenta a V.Sas. as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

Rio de Janeiro, 19 de março de 2024.

| Diretoria Executiva | Descrição do cargo |
|---------------------|--------------------|
| Bruno Riga | Diretor-Presidente |

Relações com Investidores

Fabio Romanin

Contadora Responsável

Camila Silva de Mello – CRC 1RS083577/O-5

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|----------------|----------------|
| <u>Ativo circulante</u> | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 15.951 | 5.553 |
| Contas a receber de clientes | 4.320 | 4.086 |
| Imposto de renda e contribuição social compensáveis | 256 | 72 |
| Outros tributos compensáveis | 5 | 5 |
| Outros créditos | 431 | 429 |
| Total do ativo circulante | 20.963 | 10.145 |
| <u>Ativo não circulante</u> | | |
| Imobilizado | 206.830 | 214.694 |
| Intangível | 427 | 15 |
| Total do ativo não circulante | 207.257 | 214.709 |
| Total do ativo | 228.220 | 224.854 |
| | | |
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| <u>Passivo circulante</u> | | |
| Fornecedores | 6.093 | 15.168 |
| Obrigações por arrendamentos | 258 | 144 |
| Salários, provisões e encargos sociais | 72 | 40 |
| Outras obrigações fiscais | 252 | 210 |
| Encargos setoriais | 13 | 17 |
| Dividendos a pagar | 7.265 | 6.406 |
| Outras obrigações | 504 | 304 |
| Total do passivo circulante | 14.457 | 22.289 |
| <u>Passivo não circulante</u> | | |
| Obrigações por arrendamentos | 3.997 | 4.193 |
| Provisão para desmantelamento | 566 | 331 |
| Provisão para processos judiciais | 5 | 5 |
| Total do passivo não circulante | 4.568 | 4.529 |
| <u>Patrimônio líquido</u> | | |
| Capital social | 204.654 | 204.654 |
| Capital social (a integralizar) | (22.066) | (29.116) |
| Reserva legal | 4.811 | 3.281 |
| Reservas de lucros | 21.796 | 19.217 |
| Total do patrimônio líquido | 209.195 | 198.036 |
| Total do passivo e do patrimônio líquido | 228.220 | 224.854 |

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Receita líquida | 49.281 | 41.144 |
| Custo do serviço | (15.117) | (12.468) |
| Lucro bruto | 34.164 | 28.676 |
| Despesas operacionais | | |
| Despesas gerais e administrativas | (1.933) | (1.478) |
| Total despesas operacionais | (1.933) | (1.478) |
| Resultado do serviço | 32.231 | 27.198 |
| Receitas financeiras | 1.313 | 2.582 |
| Despesas financeiras | (985) | (719) |
| Total do resultado financeiro | 328 | 1.863 |
| Lucro antes do imposto de renda e contribuição social | 32.559 | 29.061 |
| Imposto de renda e contribuição social correntes | (1.968) | (2.089) |
| | (1.968) | (2.089) |
| Lucro líquido do exercício | 30.591 | 26.972 |

Enel Green Power Cumaru 01 S.A.



DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em milhares de reais)

| | 2023 | 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Lucro líquido do exercício | 30.591 | 26.972 |
| Total de outros resultados abrangentes do exercício | 30.591 | 26.972 |

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(valores expressos em milhares de reais)

| | Capital social | | Reserva de lucros | | Lucros acumulados | Total |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| | Capital subscrito | (-) a integralizar | Reserva legal | Reforço de capital de giro | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 204.654 | (33.661) | 1.932 | 27.523 | - | 200.448 |
| Aumento de capital | - | 4.545 | - | - | - | 4.545 |
| Dividendos adicionais propostos aprovados | - | - | - | (27.523) | - | (27.523) |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | 26.972 | 26.972 |
| Reserva legal | - | - | 1.349 | - | (1.349) | - |
| Dividendos mínimos obrigatórios | - | - | - | - | (6.406) | (6.406) |
| Reserva de reforço de capital de giro | - | - | - | 19.217 | (19.217) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022 | 204.654 | (29.116) | 3.281 | 19.217 | - | 198.036 |
| Integralização de capital | - | 7.050 | - | - | - | 7.050 |
| Dividendos adicionais propostos aprovados | - | - | - | (19.217) | - | (19.217) |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | 30.591 | 30.591 |
| Reserva legal | - | - | 1.530 | - | (1.530) | - |
| Dividendos mínimos obrigatórios | - | - | - | - | (7.265) | (7.265) |
| Reserva de reforço de capital de giro | - | - | - | 21.796 | (21.796) | - |
| Saldo em 31 de dezembro de 2023 | 204.654 | (22.066) | 4.811 | 21.796 | - | 209.195 |

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em milhares de reais)

| | 2023 | 2022 |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Atividades operacionais</u> | | |
| Lucro líquido do exercício | 30.591 | 26.972 |
| <u>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:</u> | | |
| Encargos de arrendamento | 681 | 433 |
| Depreciação e amortização | 8.163 | 7.112 |
| Atualização financeira - desmantelamento | 42 | 110 |
| Imposto de renda e contribuição social correntes | 1.968 | 2.089 |
| <u>Redução (aumento) dos ativos:</u> | | |
| Contas a receber de clientes | (234) | 23.452 |
| Imposto de renda e contribuição sociais compensáveis | (184) | (72) |
| Outros créditos | (2) | (426) |
| <u>Aumento (redução) dos passivos:</u> | | |
| Fornecedores | (9.075) | (16.494) |
| Salários, provisões e encargos sociais | 32 | 12 |
| Imposto de renda e contribuição social a pagar | (60) | (409) |
| Outras obrigações fiscais | 42 | 79 |
| Encargos setoriais | (4) | 17 |
| Outras obrigações | 200 | (1.230) |
| Pagamento de imposto de renda e contribuição social | (1.908) | (2.055) |
| Pagamentos de juros de arrendamento | (612) | (309) |
| Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais | 29.640 | 39.281 |
| <u>Atividades de investimentos:</u> | | |
| Adições para ativos intangível e imobilizado | (518) | (4.093) |
| Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos | (518) | (4.093) |
| <u>Atividades de financiamentos:</u> | | |
| Aumento de capital | 7.050 | 4.545 |
| Pagamentos de arrendamento (principal) | (151) | (990) |
| Pagamento de dividendos | (25.623) | (36.698) |
| Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos | (18.724) | (33.143) |
| Variação no caixa líquido da Companhia | 10.398 | 2.045 |
| Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa | 5.553 | 3.508 |
| Saldo final de caixa e equivalentes de caixa | 15.951 | 5.553 |