

Enel Green Power Cumaru 05 S.A.

Demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Cumaru Solar 05 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, 22 de março de 2024

Diretoria Executiva	Descrição do cargo
Bruno Riga	Diretor-Presidente
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Construção
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Projetos
Thiago de Oliveira Mundim	Diretor de Operação e Manutenção

Relações com Investidores

Fabio Romanin

Contadora Responsável

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

Enel Green Power Cumaru 05 S.A.



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	29.943	26.166
Contas a receber de clientes	3.377	3.471
Outros tributos compensáveis	263	263
Outros créditos	293	274
Total do ativo circulante	33.876	30.174
<u>Ativo não circulante</u>		
Imobilizado	173.326	178.375
Intangível	24	11
Total do ativo não circulante	173.350	178.386
Total do ativo	207.226	208.560

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	2.603	7.963
Obrigações por arrendamentos	202	123
Imposto de renda e contribuição social a pagar	119	373
Outras obrigações fiscais	207	174
Encargos setoriais	36	13
Dividendos a pagar	5.565	4.858
Outras obrigações	450	275
Total do passivo circulante	9.182	13.779
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	3.336	3.496
Provisão para desmantelamento	509	298
Provisões para processos judiciais e outros riscos	88	170
Total do passivo não circulante	3.933	3.964
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	180.208	180.208
Capital social (a integralizar)	(5.101)	(5.101)
Reserva legal	2.309	1.137
Reservas de lucros	16.695	14.573
Total do patrimônio líquido	194.111	190.817
Total do passivo e do patrimônio líquido	207.226	208.560

Enel Green Power Cumaru 05 S.A.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

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

	2023	2022
Receita líquida	38.097	33.391
Custo do serviço	(13.202)	(10.761)
Lucro bruto	24.895	22.630
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.551)	(1.264)
Total despesas operacionais	(1.551)	(1.264)
Resultado do serviço	23.344	21.366
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	2.980	852
Despesas financeiras	(701)	(476)
Total do resultado financeiro	2.279	376
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	25.623	21.742
Imposto de renda e contribuição social correntes	(2.191)	(1.288)
	(2.191)	(1.288)
Lucro líquido do exercício	23.432	20.454

Enel Green Power Cumaru 05 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	23.432	20.454
Total de outros resultados abrangentes do exercício	<u>23.432</u>	<u>20.454</u>

Enel Green Power Cumaru 05 S.A.

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	180.208	(32.042)	114	1.617	-	149.897
Aumento de capital	-	26.941	-	-	-	26.941
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	20.454	20.454
Reserva legal	-	-	1.023	-	(1.023)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(4.858)	(4.858)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(1.617)	-	(1.617)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	14.573	(14.573)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	180.208	(5.101)	1.137	14.573	-	190.817
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	23.432	23.432
Aprovação da proposta de dividendos adicionais propostos	-	-	-	(14.573)	-	(14.573)
Reserva legal	-	-	1.172	-	(1.172)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(5.565)	(5.565)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	16.695	(16.695)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	180.208	(5.101)	2.309	16.695	-	194.111

Enel Green Power Cumaru 05 S.A.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

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

	31.12.2023	31.12.2022
Atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	23.432	20.454
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	6.427	5.473
Atualização financeira - desmantelamento	37	39
Encargos de arrendamento	564	362
Imposto de renda e contribuição social correntes	2.191	1.288
Provisões para processos judiciais e outros riscos	(82)	22
Redução (aumento) dos ativos:		
Contas a receber de clientes	94	11.332
Outros tributos compensáveis	-	(70)
Outros créditos	(19)	(269)
Aumento (redução) dos passivos:		
Fornecedores	(5.360)	(27.658)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(288)	(1.237)
Outras obrigações fiscais	33	107
Encargos setoriais	23	13
Outras obrigações	175	(1.092)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(2.157)	-
Pagamentos de juros de arrendamento	(506)	(254)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	24.564	8.510
Atividades de investimentos:		
Adições para imobilizado e intangível	(1.217)	(7.875)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(1.217)	(7.875)
Atividades de financiamentos:		
Aumento de capital	-	26.941
Pagamentos de arrendamento (principal)	(139)	(760)
Pagamento de dividendos	(19.431)	(2.156)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(19.570)	24.025
Variação no caixa líquido da Companhia	3.777	24.660
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	26.166	1.506
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	29.943	26.166