

RIO DO SAPO ENERGIA S.A
CNPJ: 09.322.423/0001-00
NIRE: 42300041378

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

BLUMENAU – SC

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, apresentamos e submetemos a apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 comparativamente com o encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Permanecemos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Expressamos nossos agradecimentos a todos aqueles que têm participado ativamente do crescimento e desenvolvimento da Empresa.

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	830.123	854.232
Clientes	5	555.230	609.658
Outros créditos	6	1.788	60
Títulos e valores mobiliários	7	51.053	-
Estoques	8	27.934	26.102
Despesas antecipadas	9	99.459	38.820
TOTAL DO CIRCULANTE		1.565.587	1.528.872
NÃO CIRCULANTE			
Outros devedores	25.1.1	929.103	929.403
Investimentos	10	2.911	2.743
Títulos e valores mobiliários	7	-	226.307
Imobilizado	11	26.877.727	27.790.913
Intangível	12	19.089	26.081
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE		27.828.829	28.976.047
TOTAL DO ATIVO		29.394.416	30.504.918

Mateus Stefanello
CPF: 000.830.810-11
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código CE76-DAC7-2C1E-49D7.

Balço Patrimonial
Encerrado em 31 de Dezembro
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	13	98.578	153.665
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	64.300	67.274
Tributos diferidos	15	42.076	15.763
Dividendos a pagar PNA	16.2	200.000	250.000
Dividendos a pagar PNB e ON	16.2	255.590	22.383
Dividendos propostos	16.2	1.388.482	1.657.651
Redução de capital a pagar		3.266.667	4.166.667
Outros credores	17	165.148	76.008
TOTAL DO CIRCULANTE		5.480.841	6.409.411
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Tributos diferidos	15	-	6.970
Comissões e tributos diferidos		-	22.631
TOTAL DO CIRCULANTE		-	29.601
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	18.1	15.687.644	15.687.644
Reservas de capital	18.2	7.688.405	7.688.405
Recursos destinados a aumento de capital	18.3	493.151	493.151
Ajustes de avaliação patrimonial	18.4	44.375	196.706
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		23.913.575	24.065.906
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		29.394.416	30.504.918

Mateus Stefanello
CPF: 000.830.810-11
Diretor

Marli Moresco Farias
CRC - SC 211815/O-7
Contadora

Demonstração do Resultado do Exercício
Período: 01 de janeiro à 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

Estrutura	Nota	2023	2022
RECEITA LÍQUIDA	19	6.162.870	6.831.160
Custos operacionais	20	(3.837.249)	(3.861.214)
LUCRO BRUTO		2.325.621	2.969.946
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(500.931)	(489.192)
Despesas gerais e administrativas	20	(498.438)	(486.609)
Impostos e taxas		(2.494)	(2.592)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		1.824.690	2.480.754
RESULTADO FINANCEIRO		94.131	79.722
Receitas financeiras		96.932	97.277
Despesas financeiras		(2.801)	(17.555)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		1.918.821	2.560.476
Contribuição social	23	(77.789)	(85.284)
Imposto de renda	23	(126.995)	(143.121)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		1.714.037	2.332.065
LUCRO POR AÇÃO (em reais)		2,03	2,75

Mateus Stefanello
CPF: 000.830.810-11
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em Reais)

Mutação das contas	Nota	Capital Social Integralizado	Reservas de Ágio na emissão de ações	Recursos destinados a aumento de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021		19.687.644	7.688.405	493.151	387.444	-	28.256.645
Redução de capital social		(4.000.000)					(4.000.000)
Lucro líquido do exercício						2.332.065	2.332.065
Dividendos antecipados	16.2					(674.413)	(674.413)
Dividendos propostos	16.2					(1.657.652)	(1.657.652)
Ajustes de avaliação patrimonial	18.4				(190.738)		(190.738)
Saldos em 31 de dezembro de 2022		15.687.644	7.688.405	493.151	196.706	-	24.065.906
Lucro líquido do exercício						1.714.037	1.714.037
Dividendos antecipados	16.2					(325.555)	(325.555)
Dividendos propostos	16.2				(152.330)	(1.388.482)	(1.540.812)
Ajustes de avaliação patrimonial	18.4						-
Saldos em 31 de dezembro de 2023		15.687.644	7.688.405	493.151	44.375	-	23.913.576

Mateus Stefanello
CPF: 000.830.810-11
Diretor

Marli Moresco Farias
CPF: 014.378.179-04
Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código CE76-DAC7-2C1E-49D7.

Demonstração dos Fluxos de Caixa
 Período: 01 de janeiro à 31 de dezembro
 (Valores expressos em Reais)

Estrutura	Nota	2023	2022
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro líquido do exercício		1.918.821	2.560.476
Ajustes por:			
Depreciações e amortizações		926.383	926.316
Baixa bens do imobilizado		5.193	44.724
(Aumento)/redução de ativos			
Clientes	5	54.428	(27.559)
Outros créditos	6	(1.728)	(1)
Estoques	8	(1.832)	(4.802)
Despesas antecipadas	9	(60.640)	4.725
Aumento/(redução) de passivos			
Fornecedores	13	(55.087)	(27.324)
Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias	14	(7.366)	7.524
Outros credores	17	89.140	(51.199)
Caixa utilizado		2.867.312	3.432.880
Contribuição social e imposto de renda pagos	23	(180.756)	(213.548)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		2.686.556	3.219.339
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Investimentos	10	(169)	(1.914)
Aquisições de imobilizado	11	(10.496)	(79.225)
Caixa aplicado nas atividades de investimento		(10.665)	(81.139)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Dividendos distribuídos		(1.800.000)	(1.500.000)
Redução de capital paga		(900.000)	(1.450.000)
Empréstimos		-	(280.000)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		(2.700.000)	(3.230.000)
IV - REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA			
(Caixas, bancos, aplicações financeiras)		(24.108)	(91.800)
V - SALDO INICIAL	4	854.232	946.032
VI - SALDO FINAL	4	830.123	854.232
VII - REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIV.DE CAIXA		(24.108)	(91.800)

Mateus Stefanello
 CPF: 000.830.810-11
 Diretor

Marli Moresco Farias
 CRC - SC 211815/O-7
 Contadora

RIO DO SAPO ENERGIA S.A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022. (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Rio do Sapo Energia S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, de Propósito Específico (SPE), constituída em 30 de novembro de 2007. A sociedade tem por objetivo a operação, manutenção e geração de energia elétrica e de créditos de carbono da PCH RIO DO SAPO, empreendimento instalado no município de Tangará da Serra – MT, transferido para a Companhia através da Resolução Autorizativa nº 5.191, de 22 de abril de 2015 - ANEEL, sob o regime de concessão pelo Governo Federal Brasileiro por um período de 30 anos a partir da data da Resolução Autorizativa nº 2.619, de 16 de novembro de 2010 - ANEEL, e ajustada pela Resolução Autorizativa nº 10.972, de 14 de dezembro de 2021, passível de renovação ao término do prazo de concessão. Em 2021, a Companhia aderiu aos termos da Lei nº 13.203, de 8 de dezembro de 2015, alterada pela Lei nº 14.052, de 8 de setembro de 2020, visando obter a extensão da outorga em 645 dias, conforme a Resolução Homologatória nº 2.931, de 08 de setembro de 2021.

O empreendimento está representado por 2 (duas) unidades geradoras com potência total de 5.760 KW (Despacho nº 500, de 26 de janeiro de 2016 - ANEEL) e a Garantia Física de 3,4 MWmédios (Portaria nº 49, de 14 de março de 2016 - MME).

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Elaboração e apresentação – foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a Lei 6.404/76 atualizada com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, à norma NBC-TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade submetida as normas expedidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, consoante às práticas contábeis descritas na nota explicativa nº 3.

2.2. Moeda de apresentação – estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

2.3. Autorização – a Diretoria autorizou a sua conclusão em 15 de fevereiro de 2024.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1. Base de preparação e apresentação - a elaboração das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação de políticas contábeis. As estimativas podem afetar valores reportados em ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, na data base das referidas demonstrações, bem como aos valores reconhecidos como receitas e despesas durante o exercício social. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas Demonstrações Contábeis. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.2. Reconhecimento das receitas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros, os riscos e benefícios mais significativos foram transferidos ao adquirente e puderem ser confiavelmente mensurados. As receitas operacionais são reconhecidas com base no fornecimento da energia elétrica, independentemente de ter havido o recebimento da receita.

3.3. Reconhecimento das despesas – reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros e puderem ser confiavelmente mensurados.

3.4. Ativo circulante – está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriado e deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável e cuja expectativa de recebimento seja no curso do exercício social seguinte.

3.5. Caixa e equivalentes de caixa – compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registrados pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.6. Clientes – corresponde a valores nominais a receber de clientes deduzido, quando aplicável, dos correspondentes ajustes a valor presente e a valor provável de realização.

3.7. Estoques – compreende peças de reposição utilizados na manutenção da atividade de geração de energia elétrica e estão registrados pelo custo de aquisição deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor de mercado.

3.8. Despesas antecipadas - são compostas por valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridas.

3.9. Investimentos – os investimentos são reconhecidos pelo valor de aquisição das cotas.

3.10. Imobilizado – demonstrado ao custo de aquisição ou construção, sendo que as depreciações estão sendo calculadas pelo método linear com base na vida útil estimada desses ativos, que observam o estabelecido pelo órgão regulador e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.11. Intangível - avaliados ao custo de aquisição, sendo que as amortizações estão sendo apuradas pelo método linear com base nos benefícios econômicos futuros e deduzido, quando aplicável, por perdas ao valor recuperável.

3.12. Passivo circulante – demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e atualizações monetárias incorridos. São registradas no circulante as obrigações com vencimento no exercício social seguinte. No passivo não circulante estão registradas as obrigações com exigibilidade superior a 12 meses.

3.13. Obrigações trabalhistas, sociais e tributárias - tais obrigações conhecidas e/ou passíveis de apuração estão sendo contabilizados de acordo com a sua competência.

3.14. Seguros - a Companhia adota uma política de seguros que considera principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros e estão incorporados nos gastos correntes.

3.15. Operações com a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE - os registros de compra e venda de energia são reconhecidos pelo Princípio da Competência com base nas informações divulgadas pela câmara e estimadas pela administração.

3.16. Liquidação financeira – conforme Resolução Normativa nº 622, de 19 de agosto de 2014 – ANEEL, é o processo de pagamento de débitos e recebimento de créditos apurados no âmbito da contabilização promovida pela CCEE. A liquidação financeira positiva é reconhecida como receita e a negativa como custo.

3.17. Tributos diferidos - são gerados por diferenças temporárias na data do balanço entre as bases fiscais de ativos e passivos e seus valores contábeis, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2023	2022
Caixa	8	8
Bancos	26.365	12.880
Aplicações financeiras	803.750	841.344
Total	830.123	854.232

5. CLIENTES

Referem-se a direitos a receber decorrentes de operações contratadas de energia elétrica.

6. OUTROS CRÉDITOS

Composto pelo saldo de adiantamento a funcionários e diretores e adiantamentos a fornecedores.

Descrição	2023	2022
Adiantamento a funcionários e diretores	5	4
Impostos a recuperar	56	57
Adiantamento a fornecedores	1.728	-
Total	1.788	60

7. TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

Refere-se à estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2020.

Em setembro/2023 a ONU anunciou o fim do MDL (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo). A provisão de créditos apurados de 2021 a 2023, no total de 39.894 créditos, foi revertida, restando os créditos já aprovados para venda, registrados no Ativo Circulante da Companhia;

Descrição	2023	2022
Créditos de carbono - Curto Prazo	51.053	-
Créditos de carbono - Longo Prazo	-	226.307
Total	51.053	226.307

8. ESTOQUES

É composto por peças de reposição a utilizar na manutenção da usina geradora de energia elétrica.

9. DESPESAS ANTECIPADAS

Correspondem aos prêmios pagos de seguros vigentes e a licença de ambiental de operação.

Descrição	2023	2022
Seguros - responsabilidade civil	2.056	2.148
Seguros - riscos operacionais	97.403	35.518
Licença ambiental	-	1.154
Total - Curto Prazo	99.459	38.820

10. INVESTIMENTOS

Compreende valor referente às cotas de Capital de Sicredi, atualizados conforme distribuições de sobras da cooperativa.

11. IMOBILIZADO

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2022	Aquisições	Deprec.	Baixas	2023
Reservatórios, barragens e adutoras	2 a 3,33	11.159.296		(345.326)	-	10.813.970
Edificações, obras civis e benfeitorias	2 a 4	6.557.566	-	(179.028)	-	6.378.536
Máquinas e equipamentos - usina	2,50 a 16,67	8.679.759	12.329	(334.457)	(8.044)	8.349.587
Móveis e utensílios	6,25	6.637		(716)		5.922
Edificações, obras civis e benfeitorias - ST ¹	3,33	72.650		(3.682)		68.968
Máquinas e equipamentos - ST ¹	2,50 a 6,66	1.315.005		(54.261)	-	1.260.744
Total		27.790.913	12.329	(917.470)	(8.044)	26.877.727

¹ ST= Sistema de Transmissão

12. INTANGÍVEL

Composição e resumo da movimentação:

Descrição	Taxas anuais	2022	Aquisições	Amortização	2023
Software	20	23.485		(7.700)	15.785
Marcas	0,30	3.496		(192)	3.304
Total		26.981	-	(7.893)	19.089

13. FORNECEDORES

As obrigações estão relacionadas com o fornecimento de energia elétrica, materiais, utilidades e serviços a serem liquidados no curso do exercício social seguinte.

14. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

Descrição	2023	2022
Sociais e trabalhistas	18.470	17.643
Tributárias	45.830	49.631
Total	64.300	67.274

15. TRIBUTOS DIFERIDOS

Foram provisionados os tributos decorrentes da estimativa da Companhia de venda dos certificados de crédito de carbono. O saldo dos tributos diferidos está registrado na proporção da sua capacidade de realização.

Descrição	2023	2022
Contribuição social	11.138	4.173
Imposto de renda	30.938	11.590
Total - Curto Prazo	42.076	15.763
Contribuição social	-	2.444
Imposto de renda	-	4.526
Total - Longo Prazo	-	6.970

16. POLÍTICA E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

16.1. Previsão estatutária – conforme artigos 25 e 27 do Estatuto Social da Companhia, o valor a distribuir de dividendos será o lucro líquido do exercício diminuído das reservas legal e obrigatórias, facultado a antecipação do pagamento.

Desse valor, as Ações Preferenciais da Classe A terão prioridade no recebimento de 90%, as Ações Preferenciais da Classe B receberão 7,64% e as Ações Ordinárias 2,36%.

16.2. Proposta de dividendos e saldo a destinar – em virtude de não necessitar reter valor em reservas legal e obrigatórias, do lucro líquido do exercício de R\$ 1.714.07, foi antecipado R\$ 325.555 restando um saldo de R\$ 1.388.482 a ser aprovada a proposta de destinação da administração em Assembleia Geral de acionistas.

17. OUTROS CREDORES

É composto pela provisão referente a arrendamentos, seguros a pagar, liquidação financeira a pagar e comissão na venda de crédito de carbono, conforme quadro abaixo:

Descrição	2023	2022
Arrendamento a pagar	62.893	61.615
Comissão s/ venda a pagar	60.284	978
Liquidação financeira a pagar	-	13.415
Seguros a pagar	96.171	-
Total - Curto Prazo	165.148	76.008
Comissão s/ venda a pagar	-	22.631
Total - Longo Prazo	-	22.631

18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

18.1. Capital social - o capital social integralizado da Companhia é de R\$ 15.687.644, representado por 843.628 ações nominativas sem valor nominal, sendo 421.814 ações ordinárias e 421.814 ações preferenciais, sendo que 380.000 ações preferenciais são da Classe A, e 41.814 ações preferenciais são da Classe B.

18.2. Reservas de capital - a reserva de capital de R\$ 7.688.405 refere-se ao ágio na conversão de bônus em ações.

18.3. Recursos destinados a aumento de capital – o valor de R\$ 493.151 refere-se à aportes feitos pelos acionistas empreendedores para desembolsos de despesas do início da operação da usina. Em futuro aumento de capital social, o valor será distribuído na proporção das Ações Ordinárias e Preferenciais antes da sua capitalização.

18.4. Ajustes de avaliação patrimonial - o valor de R\$ 44.375 (em 2022 R\$ 196.706) refere-se ao ajuste de avaliação patrimonial referente reconhecimento da estimativa da Companhia da receita e tributos sobre a venda dos certificados de crédito de carbono das gerações de energia do período de 2014 a 2020. (ver nota 7)

19. RECEITA LÍQUIDA

É composta pela receita bruta deduzidas dos tributos incidentes sobre o faturamento.

Descrição	2023	2022
Receita bruta	6.396.336	7.089.794
Energia elétrica	6.396.336	7.058.110
Crédito de carbono	-	31.684
Deduções da receita bruta	(233.466)	(258.634)
Pis	(41.576)	(46.058)
Cofins	(191.890)	(212.576)
Receita líquida	6.162.870	6.036.507

20. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	CUSTOS		DESPESAS	
	2023	2022	2023	2022
Pessoal e administradores	-	-	242.131	227.812
Serviços de terceiros	622.673	619.806	241.830	248.005
Taxas do setor elétrico	566.665	499.182		
Depreciação e amortização	926.383	926.315		
Arrendamentos e aluguéis	702.356	782.665		
Energia elétrica p/ revenda - ver nota 21	881.997	847.694		
Liquidação financeira	24.466	24.567		
Outros custos e despesas	112.710	160.985	14.477	10.784
Total	3.837.249	3.861.214	498.438	486.600

21. CONTRATOS DE COMPRA E VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA INCENTIVADA

A sociedade possuía em 2023 dois contratos de venda energia incentivada com diferentes comercializadoras de energia elétrica, atendidos completamente pela Garantia Física – GF da usina, todos tendo vigência de janeiro a dezembro de 2023. Para 2024 temos um novo contrato de venda de energia incentivada.

22. LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA – NEGATIVA E COMPRA DE ENERGIA CONVENCIONAL

Para o ano de 2023 a Companhia realizou a sazonalização de sua Garantia Física e, ademais, adquiriu um hedge contra o GSF. Foi obtido 0,340MWmédio de energia convencional num contrato com vigência até 2023. Além disso, foi deixado 1,020MWmédio da GF descontratado para liquidação no mercado de curto prazo.

23. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA

Foi optado em tributar o lucro no regime de lucro presumido, que tem por base de apuração a presunção de lucro sobre a receita bruta trimestral e adicionada os demais ganhos.

24. SEGUROS

A Companhia mantém seguros de riscos operacionais e de responsabilidade civil, relativos a danos pessoais de caráter involuntário causados a terceiros e danos materiais a bens tangíveis. A cobertura contratada é considerada suficiente pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

RISCO COBERTO	VALOR DA COBERTURA	VIGÊNCIA
Riscos Operacionais	38.518.966	12/11/2023 a 12/11/2024
Danos materiais, inclusive por desmoronamento, alagamento e inundações	33.073.111	12/11/2023 a 12/11/2024
Lucros cessantes decorrentes da garantia básica de danos materiais	5.445.855	12/11/2023 a 12/11/2024
Responsabilidade civil	15.000.000	20/08/2023 a 20/08/2024
	53.518.966	

25. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia é parte em processo judicial e administrativo, perante tribunais e órgãos governamentais, oriundos do curso normal de suas operações, envolvendo questões regulatórias e outros assuntos.

25.1. Ativos Contingentes

25.1.1. Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE

A Companhia está requerendo judicialmente o ressarcimento de R\$ 929.103 pagos à CCEE à título de liquidação financeira. De acordo com a avaliação dos assessores jurídicos, este processo é classificado como de ganho provável.

26. EVENTOS SUBSEQUENTES

ARREDAMENTO DA USINA

Em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 06 de março de 2024, os acionistas presentes (77,41% do Capital Social) deliberaram: (i) autorizar a Administração da Companhia firmar contrato de arrendamento da usina hidrelétrica para exploração da geração na modalidade de Autoprodução de Energia Elétrica – APE, para um período de até 10 (dez) anos, (ii) a transferência da titularidade da outorga da concessão junto a Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL para o arrendador durante a vigência do contrato, e (iii) a alteração do objeto social da Companhia previsto no Estatuto Social artigo 4º para: [...], aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais, industriais sem operador; manutenção e reparação de geradores, transformadores e motores elétricos, gestão e administração da propriedade imobiliária, aluguel de imóveis próprios, a partir da implantação e exploração, mediante operação, geração e comercialização de energia elétrica e de créditos de carbono produzidos a partir da Pequena Central Hidrelétrica denominada PCH RIO DO SAPO.

Mateus Stefanello

CPF: 000.830.810-11

Diretor

Marli Moresco Farias

CPF: 014.378.179-04

Contadora CRC-SC 211087/O-7

Este documento foi assinado digitalmente por Marli Moresco Farias e Mateus Stefanello.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código CE76-DAC7-2C1E-49D7.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal OAB. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://oab.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/CE76-DAC7-2C1E-49D7> ou vá até o site <https://oab.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: CE76-DAC7-2C1E-49D7



Hash do Documento

5105F381AD992E993A40EF0BEE3E013C859E43158DD51CAEB401F1BC416B3FB3

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 25/03/2024 é(são) :

marli Moresco Farias (Contadora) - 014.378.179-04 em
25/03/2024 11:05 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

Mateus Stefanello (Diretor Administrativo/Financeiro) -
000.830.810-11 em 25/03/2024 10:26 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

