

Enel Green Power Cumaru 03 S.A.

Demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Cumaru 03 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, 25 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 Figueiredo Mundim	Diretor de Operação e Manutenção

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	46.133	37.547
Contas a receber de clientes	3.392	4.152
Outros tributos compensáveis	248	248
Outros créditos	534	996
Total do ativo circulante	50.307	42.943
<u>Ativo não circulante</u>		
Depósitos vinculados	5	-
Imobilizado	183.561	190.291
Intangível	27	12
Total do ativo não circulante	183.593	190.303
Total do ativo	233.900	233.246
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	3.344	4.568
Obrigações por arrendamentos	224	136
Imposto de renda e contribuição social a pagar	180	416
Outras obrigações fiscais	528	552
Encargos setoriais	40	14
Dividendos a pagar	5.549	397
Outras obrigações	482	298
Total do passivo circulante	10.347	6.381
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	3.693	3.871
Provisão para desmantelamento	566	331
Total do passivo não circulante	4.259	4.202
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	225.021	225.021
Capital social (a integralizar)	(24.704)	(24.704)
Reserva legal	2.332	1.164
Reservas de lucros	16.645	21.182
Total do patrimônio líquido	219.294	222.663
Total do passivo e do patrimônio líquido	233.900	233.246

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

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

	2023	2022
Receita líquida	37.864	36.591
Custo do serviço	(13.919)	(11.560)
Lucro bruto	23.945	25.031
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.617)	(1.425)
Total despesas operacionais	(1.617)	(1.425)
Resultado do serviço	22.328	23.606
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	4.568	1.028
Despesas financeiras	(813)	(473)
Total do resultado financeiro	3.755	555
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	26.083	24.161
Imposto de renda e contribuição social correntes	(2.721)	(1.446)
	(2.721)	(1.446)
Lucro líquido do exercício	23.362	22.715

Enel Green Power Cumaru 03 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	23.362	22.715
Total de outros resultados abrangentes do exercício	23.362	22.715

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	200.001	(53.753)	28	397	-	146.673
Aumento de capital	25.020	29.049	-	-	-	54.069
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	22.715	22.715
Reserva legal	-	-	1.136	-	(1.136)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(397)	(397)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(397)	-	(397)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	21.182	(21.182)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	225.021	(24.704)	1.164	21.182	-	222.663
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	23.362	23.362
Aprovação da proposta de dividendos adicionais propostos	-	-	-	(21.182)	-	(21.182)
Reserva legal	-	-	1.168	-	(1.168)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(5.549)	(5.549)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	16.645	(16.645)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	225.021	(24.704)	2.332	16.645	-	219.294

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
<u>Atividades operacionais</u>		
Lucro líquido do exercício	23.362	22.715
<u>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:</u>		
Depreciação e amortização	7.196	6.134
Atualização financeira - desmantelamento	42	9
Encargos de arrendamento	625	400
Imposto de renda e contribuição social correntes	2.721	1.446
<u>Redução (aumento) dos ativos:</u>		
Contas a receber de clientes	760	11.965
Depósitos vinculados	(5)	-
Outros créditos	462	(531)
<u>Aumento (redução) dos passivos:</u>		
Fornecedores	(1.224)	(57.278)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(345)	(165)
Outras obrigações fiscais	(24)	47
Encargos setoriais	26	14
Outras obrigações	184	(1.225)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(2.612)	(1.237)
Pagamentos de juros de arrendamento	(561)	(280)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	30.607	(17.986)
<u>Atividades de investimentos:</u>		
Adições para ativos intangível e imobilizado	(288)	293
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(288)	293
<u>Atividades de financiamentos:</u>		
Aumento (redução) de capital	-	54.069
Pagamentos de arrendamento (principal)	(154)	(928)
Pagamento de dividendos	(21.579)	(530)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(21.733)	52.611
Varição no caixa líquido da Companhia	8.586	34.918
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	37.547	2.629
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	46.133	37.547