

Enel Green Power Cumaru 02 S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Cumaru 02 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 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 02 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	7.436	17.297
Contas a receber de clientes	3.603	3.809
Imposto de renda e contribuição social compensáveis	4	-
Outros tributos compensáveis	1.706	1.706
Outros créditos	344	360
Total do ativo circulante	13.093	23.172
<u>Ativo não circulante</u>		
Imobilizado	217.365	225.926
Intangível	29	13
Total do ativo não circulante	217.394	225.939
Total do ativo	230.487	249.111
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	3.458	6.552
Empréstimos e financiamentos	1.702	-
Obrigações por arrendamentos	228	138
Imposto de renda e contribuição social a pagar	-	164
Outras obrigações fiscais	(387)	(58)
Encargos setoriais	40	15
Dividendos a pagar	5.233	6.031
Redução de capital	-	104.060
Outras obrigações	480	298
Total do passivo circulante	10.754	117.200
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	3.788	3.969
Provisão para desmantelamento	566	331
Redução de capital	89.060	-
Total do passivo não circulante	93.414	4.300
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	107.601	107.601
Reserva legal	3.021	1.919
Reservas de lucros	15.697	18.091
Total do patrimônio líquido	126.319	127.611
Total do passivo e do patrimônio líquido	230.487	249.111

Enel Green Power Cumaru 02 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	40.083	38.480
Custo do serviço	(14.435)	(10.917)
Lucro bruto	25.648	27.563
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.767)	(1.388)
Total despesas operacionais	(1.767)	(1.388)
Resultado do serviço	23.881	26.175
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	607	1.361
Despesas financeiras	(1.010)	(524)
Total do resultado financeiro	(403)	837
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	23.478	27.012
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.446)	(1.620)
	(1.446)	(1.620)
Lucro líquido do exercício	22.032	25.392

Enel Green Power Cumaru 02 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	22.032	25.392
Total de outros resultados abrangentes do exercício	22.032	25.392

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	210.001	(10.400)	649	9.244	-	209.494
Aumento de capital	(102.400)	10.400	-	-	-	(92.000)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	25.392	25.392
Reserva legal	-	-	1.270	-	(1.270)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(6.031)	(6.031)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(9.244)	-	(9.244)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	18.091	(18.091)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	107.601	-	1.919	18.091	-	127.611
Redução de capital	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	22.032	22.032
Reserva legal	-	-	1.102	-	(1.102)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(5.233)	(5.233)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(18.091)	-	(18.091)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	15.697	(15.697)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	107.601	-	3.021	15.697	-	126.319

Enel Green Power Cumaru 02 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	22.032	25.392
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	9.314	6.317
Juros provisionados sobre empréstimos e financiamentos	173	-
Atualização financeira - desmantelamento	42	37
Encargos de arrendamento	642	410
Imposto de renda e contribuição social correntes	1.446	1.620
Redução (aumento) dos ativos:		
Contas a receber de clientes	206	15.023
Imposto de renda e contribuição sociais compensáveis	(4)	-
Outros créditos	16	(342)
Aumento (redução) dos passivos:		
Fornecedores	(3.094)	(26.961)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(120)	(251)
Outras obrigações fiscais	(329)	(207)
Redução de capital	(15.000)	-
Encargos setoriais	25	15
Outras obrigações	182	102.836
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(1.490)	(1.548)
Pagamentos de juros de arrendamento	(577)	(289)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	13.464	122.052
Atividades de investimentos:		
Adições para ativo imobilizado	(576)	(2.512)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(576)	(2.512)
Atividades de financiamentos:		
Aumento (Redução) de capital	-	(92.000)
Captação de empréstimos e financiamentos	1.529	-
Pagamentos de arrendamento (principal)	(156)	(927)
Pagamento de dividendos	(24.122)	(12.326)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(22.749)	(105.253)
Varição no caixa líquido da Companhia	(9.861)	14.287
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	17.297	3.010
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	7.436	17.297