

Enel Green Power Cumaru 04 S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Cumaru 04 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 Projetos
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Construção
Thiago de Oliveira 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	7.846	32.144
Contas a receber de clientes	3.387	3.537
Outros tributos compensáveis	73	73
Outros créditos	340	335
Total do ativo circulante	11.646	36.089
<u>Ativo não circulante</u>		
Imobilizado	191.297	200.048
Intangível	28	12
Total do ativo não circulante	191.325	200.060
Total do ativo	202.971	236.149
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	4.244	8.700
Obrigações por arrendamentos	220	134
Imposto de renda e contribuição social a pagar	54	390
Outras obrigações fiscais	238	234
Encargos setoriais	40	14
Dividendos a pagar	5.145	3.810
Redução de capital	-	98.609
Outras obrigações	475	295
Total do passivo circulante	10.416	112.186
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	3.599	3.773
Provisão para desmantelamento	566	331
Redução de capital	69.609	-
Total do passivo não circulante	73.774	4.104
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	100.870	100.870
Reserva legal	2.477	1.394
Reservas de lucros	15.434	17.595
Total do patrimônio líquido	118.781	119.859
Total do passivo e do patrimônio líquido	202.971	236.149

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

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

	2023	2022
Receita líquida	37.900	36.646
Custo do serviço	(12.959)	(11.771)
Lucro bruto	24.941	24.875
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.762)	(1.385)
Total despesas operacionais	(1.762)	(1.385)
Resultado do serviço	23.179	23.490
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	688	955
Despesas financeiras	(802)	(490)
Total do resultado financeiro	(114)	465
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	23.065	23.955
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.403)	(1.423)
	(1.403)	(1.423)
Lucro líquido do exercício	21.662	22.532

Enel Green Power Cumaru 04 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	21.662	22.532
Total de outros resultados abrangentes do exercício	21.662	22.532

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	(95.486)	267	3.810	-	108.592
Redução de capital	(99.131)	95.486	-	-	-	(3.645)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	22.532	22.532
Reserva legal	-	-	1.127	-	(1.127)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(3.810)	(3.810)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(3.810)	-	(3.810)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	17.595	(17.595)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	100.870	-	1.394	17.595	-	119.859
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	21.662	21.662
Reserva legal	-	-	1.083	-	(1.083)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(5.145)	(5.145)
Dividendo adicional proposto	-	-	-	(17.595)	-	(17.595)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	15.434	(15.434)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	100.870	-	2.477	15.434	-	118.781

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	21.662	22.532
<u>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:</u>		
Depreciação e amortização	7.165	6.517
Atualização financeira - desmantelamento	42	39
Encargos de arrendamento	608	392
Imposto de renda e contribuição social correntes	1.403	1.423
<u>Redução (aumento) dos ativos:</u>		
Contas a receber de clientes	150	12.601
Outros créditos	(5)	(334)
<u>Aumento (redução) dos passivos:</u>		
Fornecedores	(4.456)	(97.659)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(146)	(149)
Outras obrigações fiscais	4	8
Redução de capital	(29.000)	-
Encargos setoriais	26	14
Outras obrigações	180	97.383
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(1.593)	(1.225)
Pagamentos de juros de arrendamento	(544)	(273)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	(4.504)	41.269
<u>Atividades de investimentos:</u>		
Adições para ativos intangível e imobilizado	1.763	(1.424)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	1.763	(1.424)
<u>Atividades de financiamentos:</u>		
Aumento (redução) de capital	-	(3.645)
Pagamentos de arrendamento (principal)	(152)	(840)
Pagamento de dividendos	(21.405)	(5.080)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(21.557)	(9.565)
Varição no caixa líquido da Companhia	(24.298)	30.280
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	32.144	1.864
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	7.846	32.144