

Enel Green Power Ventos de Santa Esperança 25 S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Ventos de Santa Esperança 25 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

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	12.130	7.223
Contas a receber de clientes	2.703	2.801
Outros créditos	150	146
Total do ativo circulante	14.983	10.170
<u>Ativo não circulante</u>		
Imobilizado	115.509	119.329
Intangível	10.462	10.791
Total do ativo não circulante	125.971	130.120
Total do ativo	140.954	140.290

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	2.879	4.610
Obrigações por arrendamentos	68	46
Imposto de renda e contribuição social a pagar	189	119
Outras obrigações fiscais	112	162
Encargos setoriais	23	14
Dividendos a pagar	3.650	3.308
Outras obrigações	277	169
Total do passivo circulante	7.198	8.428
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	1.819	1.860
Provisão para desmantelamento	295	153
Total do passivo não circulante	2.114	2.013
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	171.324	171.324
Capital social (a integralizar)	(52.095)	(52.095)
Reserva legal	1.464	696
Reservas de lucros	10.949	9.924
Total do patrimônio líquido	131.642	129.849
Total do passivo e do patrimônio líquido	140.954	140.290

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Receita líquida	23.613	22.200
Custo do serviço	(7.032)	(5.445)
Lucro bruto	16.581	16.755
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.043)	(881)
Total despesas operacionais	(1.043)	(881)
Resultado do serviço	15.538	15.874
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	1.391	2.246
Despesas financeiras	(370)	(1.924)
Total do resultado financeiro	1.021	322
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	16.559	16.196
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.192)	(846)
	(1.192)	(846)
Lucro líquido do exercício	15.367	15.350

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	15.367	15.350
Total de outros resultados abrangentes do exercício	15.367	15.350

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			Total
	Capital subscrito	(-) a integralizar	Reserva legal	Reforço de capital de giro	Lucros (prejuízos) acumulados	
Saldo em 31 de dezembro de 2021	121.324	(75.133)	-	-	(1.422)	44.769
Aumento de capital	50.000	-	-	-	-	50.000
Integralização de capital	-	23.038	-	-	-	23.038
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	15.350	15.350
Reserva legal	-	-	696	-	(696)	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	(3.308)	(3.308)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	9.924	(9.924)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	171.324	(52.095)	696	9.924	-	129.849
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	15.367	15.367
Aprovação da proposta de dividendos adici	-	-	-	(9.924)	-	(9.924)
Reserva legal	-	-	768	-	(768)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(3.650)	(3.650)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	10.949	(10.949)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	171.324	(52.095)	1.464	10.949	-	131.642

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	15.367	15.350
<u>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:</u>		
Encargos de arrendamentos	325	191
Depreciação e amortização	4.611	3.253
Atualização financeira - desmantelamento	19	31
Imposto de renda e contribuição social correntes	1.192	846
<u>Redução (aumento) dos ativos:</u>		
Contas a receber de clientes	98	3.729
Outros créditos	(4)	(146)
<u>Aumento (redução) dos passivos:</u>		
Fornecedores	(1.731)	(75.035)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(155)	(95)
Outras obrigações fiscais	(50)	(8)
Encargos setoriais	9	14
Outras obrigações	108	(787)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(967)	(812)
Pagamentos de juros de arrendamentos	(298)	(164)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	18.524	(53.633)
<u>Atividades de investimentos:</u>		
Adições para imobilizado e intangível	(339)	(12.040)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(339)	(12.040)
<u>Atividades de financiamentos:</u>		
Aumento de capital	-	73.038
Pagamentos de arrendamento (principal)	(46)	(152)
Pagamento de dividendos	(13.232)	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(13.278)	72.886
Varição no caixa líquido da Companhia	4.907	7.213
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	7.223	10
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	12.130	7.223