

**DIFERENCIAL ENERGIA PARTICIPAÇÕES S.A.****Demonstrações dos Fluxos de Caixa****Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022****(Em reais)**

|   | Controladora |             | Consolidado  |              |
|---|--------------|-------------|--------------|--------------|
|   | 2023         | 2022        | 2023         | 2022         |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais                            |              |             |              |              |
| Prejuízo do exercício   | (1.205.936)  | (1.530.099) | (1.205.936)  | (1.530.099)  |
| Ajustes dos itens que não afetam o caixa das atividades operacionais: |              |             |              |              |
| Depreciação   | 12.691       | 12.206      | 46.242       | 50.155       |
| Equivalência patrimonial  | 258.002      | 725.007     | 750.419      | 1.100.487    |
| Ajuste Contratos Futuros  | -            | -           | (15.359.351) | -            |
| Provisão para Contingência  | -            | 12.580      | (258.641)    | 12.580       |
| Resultado ajustado  | (935.243)    | (780.306)   | (16.027.268) | (366.877)    |
| Redução (aumento) nos ativos  |              |             |              |              |
| Clientes  | 233.547      | (3.710.527) | (6.603.012)  | (48.089.126) |
| Adiantamentos   | 1.860.433    | (579.747)   | 1.869.823    | (866.297)    |
| Impostos a recuperar  | 34.223       | (84.935)    | (416.289)    | (440.200)    |
| Créditos fiscais  | (42.761)     | (413.033)   | -            | (1.179.054)  |
| Estoques  | -            | -           | -            | (23.880)     |
| Depósitos judiciais   | -            | -           | -            | (290.181)    |
| Outros créditos a receber   | (819.894)    | (1.187.966) | (614.407)    | 5.123.073    |
| Aumento (redução) nos passivos  |              |             |              |              |
| Fornecedores  | 11.852       | 3.742       | 22.192.804   | 40.614.787   |
| Adiantamento de Clientes  | -            | -           | (12.339.094) | 14.565.401   |
| Impostos e contribuições a recolher                                   | (9.724)      | 51.392      | (7.764.502)  | (182.609)    |
| Provisões trabalhistas  | (16.296)     | 4.881       | (69.211)     | (13.902)     |
| Obrigações contratuais  | 174.445      | 5.871.191   | 400.433      | (2.429.288)  |
| IR / CSLL diferidos   | -            | -           | 568.442      | 1.257.130    |
| Outras obrigações   | 77.177       | (453.646)   | 604.384      | (4.575.712)  |
| Caixa Líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais        | 567.759      | (1.278.954) | (18.197.897) | 1.103.266    |
| Fluxo de caixa das atividades de investimentos                        |              |             |              |              |
| Aquisição de investimentos  | (4.454.090)  | (2.736.652) | 1.554.651    | (3.098.916)  |
| Aquisição de ativo fixo   | (2.049)      | (17.597)    | (8.248)      | (24.454)     |
| Participação dos acionistas não controladores                         | -            | -           | 99.079       | (14.158)     |
| Caixa Líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimentos    | (4.456.139)  | (2.754.249) | 1.645.483    | (3.137.528)  |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos                       |              |             |              |              |
| Empréstimos e financiamentos  | -            | -           | 1.715.450    | 9.856.958    |
| Mutuo com terceiros   | 4.026.622    | -           | 4.026.622    | -            |
| Partes relacionadas   | (275.772)    | 3.813.726   | 458.241      | (233.183)    |
| Caixa Líquido gerado pelas atividades de financiamentos               | 3.750.850    | 3.813.726   | 6.200.313    | 9.623.775    |
| Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa                    | (137.529)    | (219.477)   | (10.352.100) | 7.589.513    |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício                  | 161.148      | 380.625     | 19.691.759   | 12.102.246   |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício                   | 23.619       | 161.148     | 9.339.659    | 19.691.759   |
| Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa                    | (137.529)    | (219.477)   | (10.352.100) | 7.589.513    |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

