

RIOPAR PARTICIPAÇÕES S.A.

Balancos Patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

|  | Nota | Controladora     |                  | Consolidado      |                  | Nota | Controladora |      | Consolidado |      |
|--|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|--------------|------|-------------|------|
|  |      | 2023             | 2022             | 2023             | 2022             |      | 2023         | 2022 | 2023        | 2022 |
| Ativo                                  |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Circulante                             |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Caixa e equivalentes de caixa          | 4    | 506.090          | 413.784          | 521.226          | 442.993          |      |              |      |             |      |
| Aplicações financeiras - Bilhete Único | 5    | -                | -                | 5.945            | 13.628           |      |              |      |             |      |
| Contas a receber de clientes           | 6    | 3.428            | 2.761            | 3.553            | 2.931            |      |              |      |             |      |
| Tributos a recuperar                   | 7    | 1.936            | 6.519            | 4.388            | 7.799            |      |              |      |             |      |
| Outras contas a receber                |      | 1.911            | 815              | 2.497            | 902              |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>513.365</u>   | <u>423.879</u>   | <u>537.609</u>   | <u>468.253</u>   |      |              |      |             |      |
| Não circulante                         |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Tributos diferidos                     | 22   | 1.245            | 3.275            | 12.805           | 12.398           |      |              |      |             |      |
| Partes relacionadas                    | 15   | 161.090          | 57.312           | 145.089          | 42.992           |      |              |      |             |      |
| Depósitos judiciais                    |      | 1.223            | 12.413           | 1.223            | 12.413           |      |              |      |             |      |
| Outras contas a Receber                |      | 1.200            | 1.200            | 1.200            | 1.200            |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>164.758</u>   | <u>74.200</u>    | <u>160.317</u>   | <u>69.003</u>    |      |              |      |             |      |
| Investimentos                          | 8    | 25.302           | 28.392           | 67               | -                |      |              |      |             |      |
| Imobilizado                            | 9    | 27.174           | 28.874           | 35.290           | 31.454           |      |              |      |             |      |
| Intangível                             | 10   | 924              | 1.364            | 6.390            | 2.121            |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>218.158</u>   | <u>132.830</u>   | <u>202.064</u>   | <u>102.578</u>   |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>731.523</u>   | <u>556.709</u>   | <u>739.673</u>   | <u>570.831</u>   |      |              |      |             |      |
| Passivo                                |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Circulante                             |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Fornecedores                           | 11   | 7.596            | 5.917            | 9.607            | 6.312            |      |              |      |             |      |
| Arrendamento mercantil                 |      | 2.016            | 1.483            | 2.370            | 1.833            |      |              |      |             |      |
| Contas a pagar - Bilhete Único         | 5    | -                | -                | 5.945            | 13.628           |      |              |      |             |      |
| Obrigações fiscais e trabalhistas      | 12   | 5.371            | 4.784            | 9.211            | 7.963            |      |              |      |             |      |
| Tributos a recolher                    | 13   | 8.580            | 3.104            | 8.930            | 3.402            |      |              |      |             |      |
| Cartões em Comodato                    | 14   | 12.690           | 12.221           | 12.690           | 12.221           |      |              |      |             |      |
| Sistema de bilhetagem eletrônica       | 1    | 379.342          | 444.488          | 379.342          | 444.488          |      |              |      |             |      |
| Outras contas a pagar                  |      | 3.190            | 6.316            | 3.195            | 6.319            |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>418.785</u>   | <u>478.313</u>   | <u>431.290</u>   | <u>496.166</u>   |      |              |      |             |      |
| Não circulante                         |      |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Arrendamento mercantil                 |      | 1.458            | 3.037            | 1.637            | 3.571            |      |              |      |             |      |
| Provisões para contingências           | 16   | 579              | 790              | 1.196            | 1.364            |      |              |      |             |      |
| Provisão para passivo a descoberto     |      | -                | -                | -                | -                |      |              |      |             |      |
| Partes relacionadas                    | 15   | 5.430            | 18.136           | 126              | 13.125           |      |              |      |             |      |
| Sistema de bilhetagem eletrônica       | 1    | 770.179          | 902.446          | 770.179          | 902.446          |      |              |      |             |      |
| Outras contas a pagar                  |      | 1.200            | 1.200            | 1.200            | 1.200            |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>778.846</u>   | <u>925.609</u>   | <u>774.338</u>   | <u>921.706</u>   |      |              |      |             |      |
| Patrimônio líquido                     | 17   |                  |                  |                  |                  |      |              |      |             |      |
| Capital social                         |      | 317.672          | 238.785          | 317.672          | 238.785          |      |              |      |             |      |
| Prejuízo acumulado                     |      | (62.812)         | (151.292)        | (62.812)         | (151.292)        |      |              |      |             |      |
| Ajuste de avaliação patrimonial        |      | (720.968)        | (934.706)        | (720.968)        | (934.706)        |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>(466.108)</u> | <u>(847.213)</u> | <u>(466.108)</u> | <u>(847.213)</u> |      |              |      |             |      |
| Participação dos não controladores     |      | -                | -                | 152              | 171              |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>(466.108)</u> | <u>(847.213)</u> | <u>(465.956)</u> | <u>(847.042)</u> |      |              |      |             |      |
|  |      | <u>731.523</u>   | <u>556.709</u>   | <u>739.673</u>   | <u>570.831</u>   |      |              |      |             |      |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**RIOPAR PARTICIPAÇÕES S.A.****Demonstrações dos Resultados****Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022****(Em milhares de reais, exceto quando mencionado)**

|  | Notas | Controladora    |                  | Consolidado     |                  |
|--|-------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|  |       | 2023            | 2022             | 2023            | 2022             |
| Receita operacional líquida  | 18    | 270.830         | 236.107          | 272.571         | 237.883          |
| Custos dos serviços prestados  | 19    | (149.882)       | (132.044)        | (140.027)       | (113.641)        |
| Lucro bruto  |       | <u>120.948</u>  | <u>104.063</u>   | <u>132.544</u>  | <u>124.242</u>   |
| Receitas (despesas) operacionais   |       |                 |                  |                 |                  |
| Despesas gerais e administrativas  | 20    | (47.931)        | (40.316)         | (63.232)        | (54.502)         |
| Provisões / reversão para contingências                                  |       | 211             | 163              | 168             | 73               |
| Equivalência patrimonial   | 8     | (3.091)         | (11.722)         | 67              | (13.857)         |
| Outras receitas/despesas operacionais                                    | 23    | 2.310           | (175.367)        | (1.588)         | (179.046)        |
|  |       | <u>(48.500)</u> | <u>(227.242)</u> | <u>(64.586)</u> | <u>(247.332)</u> |
| Resultado antes do resultado financeiro                                  |       | <u>72.448</u>   | <u>(123.179)</u> | <u>67.958</u>   | <u>(123.090)</u> |
| Receita financeira   |       | 76.248          | 52.892           | 78.305          | 54.123           |
| Despesa financeira   |       | (14.902)        | (13.340)         | (14.925)        | (13.380)         |
| Resultado financeiro, líquido  | 21    | <u>61.346</u>   | <u>39.552</u>    | <u>63.380</u>   | <u>40.743</u>    |
| Lucro líquido (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social |       | <u>133.793</u>  | <u>(83.627)</u>  | <u>131.338</u>  | <u>(82.347)</u>  |
| Imposto de renda e contribuição social                                   |       |                 |                  |                 |                  |
| Corrente   |       | (43.283)        | (29.185)         | (43.283)        | (30.314)         |
| Diferido   |       | (2.030)         | (5.588)          | 406             | (5.727)          |
|  |       | <u>(45.313)</u> | <u>(34.773)</u>  | <u>(42.877)</u> | <u>(36.041)</u>  |
| Lucro líquido (Prejuízo) do exercício                                    |       | <u>88.480</u>   | <u>(118.400)</u> | <u>88.461</u>   | <u>(118.388)</u> |
| Atribuível aos acionistas controladores                                  |       |                 |                  | <u>88.480</u>   | <u>(118.400)</u> |
| Atribuível aos acionistas não controladores                              |       |                 |                  | <u>19</u>       | <u>(12)</u>      |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**RIOPAR PARTICIPAÇÕES S.A.****Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido****Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022****(Em milhares de reais)**

|   | <b>Notas</b> | <b>Capital social</b> | <b>Prejuízos acumulados</b> | <b>Ajuste de avaliação patrimonial</b> | <b>Total</b>     | <b>Participação de não controladores</b> | <b>Total</b>     |
|---|--------------|-----------------------|-----------------------------|--|------------------|--|------------------|
| Saldos em 01 de janeiro de 2022             |              | 238.785               | (32.892)                    | (934.706)                              | (728.813)        | 265                                      | (728.548)        |
| Prejuízo do exercício                       |              | -                     | (118.400)                   | -                                      | (118.400)        | -  | (118.400)        |
| Participação dos não controladores          |              | -                     | -                           | -                                      | -                | (94)                                     | (94)             |
| Saldo em 31 de Dezembro de 2022             | 17           | 238.785               | (151.292)                   | (934.706)                              | (847.213)        | 171                                      | (847.042)        |
| Aumento de capital                          |              | 78.887                | -                           | -                                      | 78.887           | -  | 78.887           |
| Ajustes de Avaliação patrimonial (11638/07) | 16           | -                     | -                           | 213.737                                | 213.737          | -  | 213.737          |
| Lucro do exercício                          |              | -                     | 88.480                      | -                                      | 88.480           | -  | 88.480           |
| Participação dos não controladores          |              | -                     | -                           | -                                      | -                | (19)                                     | (19)             |
| Saldo em 31 de Dezembro de 2023             | 17           | <u>317.672</u>        | <u>(62.812)</u>             | <u>(720.969)</u>                       | <u>(466.108)</u> | <u>152</u>                               | <u>(465.956)</u> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**RIOPAR PARTICIPAÇÕES S.A.**

**Demonstrações dos Fluxos de Caixa**

**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022**

**(Em milhares de reais)**

|   | <b>Controladora</b> |                 | <b>Consolidado</b> |                 |
|---|---------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
|   | <b>2023</b>         | <b>2022</b>     | <b>2023</b>        | <b>2022</b>     |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais  |                     |                 |                    |                 |
| Lucro líquido (Prejuízo) do exercício   | 88.480              | (118.400)       | 88.461             | (118.388)       |
| Ajustes para reconciliar o lucro líquido (prejuízo) do exercício com recursos provenientes (utilizados) nas atividades operacionais |                     |                 |                    |                 |
| Depreciação e amortização   | 5.052               | 2.574           | 7.323              | 3.776           |
| Equivalência patrimonial  | 3.091               | 11.722          | (67)               | 13.857          |
| Tributos diferidos  | 2.030               | 5.588           | (406)              | 5.727           |
| Provisão para créditos incobráveis  | (1.933)             | 921             | (1.236)            | 1.011           |
| Provisões para contingências  | (211)               | (163)           | (168)              | (73)            |
|   | <u>96.509</u>       | <u>(97.758)</u> | <u>93.907</u>      | <u>(94.090)</u> |
| Aumento (Redução) nos ativos e passivos   |                     |                 |                    |                 |
| Contas a receber de clientes  | 1.265               | (904)           | (622)              | 116             |
| Tributos a recuperar  | 4.583               | (5.589)         | 3.411              | (4.013)         |
| Outras contas a receber   | (1.096)             | 693             | (359)              | 744             |
| Partes relacionadas   | (116.484)           | 114.032         | (115.096)          | 113.062         |
| Seguro garantia - VLT   | -                   | 232.815         | -                  | 232.815         |
| Depósitos judiciais   | 11.190              | (703)           | 11.190             | (703)           |
| Fornecedores  | 1.679               | 1.142           | 3.295              | 1.213           |
| Obrigações sociais e trabalhistas   | 587                 | 377             | 1.248              | 742             |
| Tributos a recolher   | 5.476               | 504             | 5.528              | 470             |
| Cartões em comodato   | 469                 | (4.535)         | 469                | (4.535)         |
| Bilhetagem Eletrônica - SBE   | (197.413)           | (34.366)        | (197.413)          | (34.366)        |
| Outras obrigações a pagar   | (3.126)             | 6.174           | (3.124)            | 6.175           |
|   | <u>(292.870)</u>    | <u>309.640</u>  | <u>(291.473)</u>   | <u>311.720</u>  |
| Fluxo de caixa líquido nas atividades operacionais  | <u>(196.361)</u>    | <u>211.882</u>  | <u>(197.566)</u>   | <u>217.630</u>  |
| Fluxo de caixa das atividades de investimento   |                     |                 |                    |                 |
| Investimento  | (0)                 | (13.397)        |                    | 11.333          |
| Imobilizado   | (2.733)             | (4.771)         | (8.893)            | (5.987)         |
| Intangível  | (178)               | (192)           | (6.536)            | (386)           |
| Fluxo de caixa gerado (aplicado) nas atividades de investimento   | <u>(2.911)</u>      | <u>(18.360)</u> | <u>(15.429)</u>    | <u>4.960</u>    |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamento  |                     |                 |                    |                 |
| Aumento de capital - AFAC   | 78.887              | -               | 78.887             | -               |
| Aj Avaliação Patrimonial  | 213.737             | -               | 213.737            | -               |
| Arrendamento mercantil  | (1.046)             | 2.015           | (1.397)            | 1.647           |
| Fluxo de caixa gerado nas atividades de financiamento   | <u>291.578</u>      | <u>2.015</u>    | <u>291.227</u>     | <u>1.647</u>    |
| Aumento de caixa e equivalentes de caixa  | <u>92.306</u>       | <u>195.537</u>  | <u>78.233</u>      | <u>224.237</u>  |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício  | 413.784             | 218.247         | 442.993            | 218.756         |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício   | <u>506.090</u>      | <u>413.784</u>  | <u>521.226</u>     | <u>442.993</u>  |
| Aumento de caixa e equivalentes de caixa  | <u>92.306</u>       | <u>195.537</u>  | <u>78.233</u>      | <u>224.237</u>  |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.