



IBÓ ENERGÉTICA S.A.

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Milhares de Reais

ATIVO	Nota	2024	2023
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa		1.082	1.118
Aplicações financeiras	3	170	3.503
Contas vinculadas		54	60
Clientes	4	3.547	4.388
Adiantamentos a fornecedores	5	81	563
Crédito tributário	6	239	292
Total do ativo circulante		<u>5.173</u>	<u>9.924</u>
NÃO CIRCULANTE			
Partes relacionadas	7	5.000	5.000
Imobilizado	8	62.213	66.832
Intangível	9	2.218	2.218
Total do ativo não circulante		<u>69.431</u>	<u>74.050</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>74.604</u>	<u>83.974</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



IBÓ ENERGÉTICA S.A.

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Milhares de Reais

PASSIVO	Nota	2024	2023
CIRCULANTE			
Fornecedores		116	353
Obrigações trabalhistas		71	54
Impostos e contribuições a recolher	11	341	452
Outras obrigações a pagar		-	1
Empréstimos e financiamentos	10	-	10.808
Total do passivo circulante		<u>528</u>	<u>11.668</u>
NÃO CIRCULANTE			
Dividendos a pagar	13.c	33.993	28.033
Total do passivo circulante		<u>33.993</u>	<u>28.033</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	13.a	29.447	29.447
Reserva legal	13.b	5.355	4.244
Reserva de lucros		5.281	10.582
Total do Patrimônio Líquido		<u>40.083</u>	<u>44.273</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>74.604</u>	<u>83.974</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**IBÓ ENERGÉTICA S.A.****Demonstração do Resultado****Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023****Em Milhares de Reais**

	Nota	2024	2023
RECEITA LÍQUIDA	18	35.149	34.726
Custos dos serviços	19	(10.449)	(8.775)
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO		24.700	25.951
Despesas gerais e administrativas	19	(1.885)	(1.829)
Receitas financeiras	20	210	396
Despesas financeiras	20	(361)	(105)
Total das (despesas) receitas operacionais		(2.036)	(1.538)
RESULTADO OPERACIONAL		22.664	24.413
Outras receitas/(despesas) operacionais	21	727	-
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IRPJ E CSLL		23.391	24.413
Imposto de Renda		(758)	(796)
Contribuição Social		(413)	(425)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		22.220	23.192

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



IBÓ ENERGÉTICA S.A.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Milhares Reais

	<u>Capital Social</u>	<u>Reservas de Lucros</u>		<u>Lucros Acumulados</u>	<u>Total</u>
	<u>Subscrito</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Retenção de lucros</u>		
Saldos em 31 de dezembro 2022	29.447	3.085	3.489	-	36.021
Resultado do exercício	-	-	-	23.192	23.192
Constituição de reserva legal	-	1.159	-	(1.159)	-
Proposta de destinação de lucros	-	-	(3.489)	(11.451)	(14.940)
Reserva de retenção dos lucros	-	-	10.582	(10.582)	-
Saldos em 31 de dezembro 2023	29.447	4.244	10.582	-	44.273
Resultado do exercício	-	-	-	22.220	22.220
Constituição de reserva legal	-	1.111	-	(1.111)	-
Proposta de destinação de lucros	-	-	(10.582)	(15.828)	(26.410)
Reserva de retenção dos lucros	-	-	5.281	(5.281)	-
Saldos em 31 de dezembro 2024	29.447	5.355	5.281	-	40.083



IBÓ ENERGÉTICA S.A.

Demonstrações de Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Milhares de Reais

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
Resultado do período	22.220	23.192
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Provisões para contingências	-	-
Depreciação e amortização	4.623	4.602
Variação cambial, monetária e encargos sobre empréstimos	(888)	97
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações financeiras	3.332	(156)
Contas a receber	841	1.534
Adiantamentos	482	(8)
Outros ativos	53	(291)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	(237)	165
Obrigações com pessoal	17	(51)
Impostos e contribuições	(112)	(117)
Outros passivos	5	-
Parcelamento de tributos	-	(40)
	30.336	28.927
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(3)	(2.699)
	30.333	(2.699)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(9.919)	(12.215)
Pagamentos de dividendos	(20.450)	(13.590)
Partes relacionadas	-	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(30.369)	(25.805)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(36)	423
Caixa e equivalentes no início do período	1.118	695
Caixa e equivalentes no fim do período	1.082	1.118
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(36)	423

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras



IBÓ ENERGÉTICA S.A.

Notas explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Milhares Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade tem por objetivos sociais específicos e exclusivos a construção, geração, transmissão, distribuição e comercialização de energia de fontes de hidroelétrica, termoelétricas, eólicas, solar, biomassa, e outras fontes energéticas, mediante a concessão pública outorgada pela ANEEL – Agência Nacional de Energia Elétrica – órgão da União.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração os Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC para preparação de suas demonstrações financeiras.

A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras pela Diretoria foi realizada em 28 de março de 2025.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Sociedade.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.



e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Contas a receber

As contas a receber de clientes são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

Imobilizado

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear. Nossas taxas de depreciação estão de acordo com as resoluções da ANEEL n.º 674 de 18 de agosto de 2015.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e outros ativos não circulantes têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2024.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

g) Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

h) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são tributados com base no lucro presumido.

I) Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas

A Companhia reconhece provisão para causas cíveis e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

A Companhia revisa suas estimativas e premissas mensalmente. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As informações sobre incertezas, premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício estão relacionadas, principalmente, aos seguintes aspectos: vida útil do ativo imobilizado, custo orçado das obras, provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas, perdas relacionadas a contas a receber e projeções para realização de imposto de renda e contribuição social diferidos.

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. O impacto de tais revisões é reconhecido no exercício em que são efetuadas.

j) Normas novas, revisadas e interpretações emitidas

A Companhia decidiu não adotar antecipadamente nenhuma outra norma, interpretação ou alteração que tenham sido emitidas, mas que ainda não estão em vigor. A natureza e a vigência de cada uma das novas normas e alterações são descritas a seguir:

Pronunciamento	Descrição	Vigência
CPC 48 - Instrumentos Financeiros	Correlação as normas internacionais de contabilidade - IFRS 9 – Instrumentos Financeiros: classificação, mensuração, perda por redução ao valor recuperável e contabilização de hedge.	Exercícios anuais iniciados a partir de 1º de janeiro de 2018.
CPC 47 – Receitas de contratos com clientes	Correlação as normas internacionais de contabilidade -IFRS 15 - sobre o reconhecimento de receita em transações de contratos com clientes.	Exercícios anuais iniciados a partir de 1º de janeiro de 2018.
jCPC 06 (R2) -Arrendamento mercantil	Correlação as normas internacionais de contabilidade -IFRS 16. Refere-se à definição e a orientação do contrato de arrendamento previsto na IAS17.	Exercícios anuais iniciados a partir de 1º de janeiro de 2019.

CPC 10 (R1) - Pagamento baseado em ações	Correlação as normais internacionais de contabilidade - IFRS 2. Refere-se às alterações na mensuração de transação com pagamentos baseados em ações.	O IASB adiou indefinidamente a data de vigência.
ICPC 01 (R1) – Contratos de Concessão	Esta interpretação orienta os concessionários de concessões sobre a forma de contabilização de concessões de serviços públicos a entidades privadas. Esta interpretação é aplicável a concessões de serviços públicos a entidades privadas.	A interpretação Técnica ICPC 01 aprovada pelo Comitê em 06 de novembro de 2009.

A Companhia pretende adotar as novas normas e/ou alterações na data de vigência requerida com base no método aplicável a cada pronunciamento podendo ser sua apresentação de forma retrospectiva ou prospectiva. Na avaliação preliminar da Companhia não se espera que essas modificações possam ter um impacto significativo em suas demonstrações financeiras.

Com relação ao CPC06 não existem operações de arrendamento que exigirá alterações significativas dos valores apresentados.

Por fim, não é esperado efeitos significativos na adoção inicial do CPC48, uma vez que a Companhia não possui instrumentos financeiros complexos.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	2024	2023
Certificado de Depósitos Bancários	170	3.503
Total	170	3.503

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Esses investimentos financeiros referem-se substancialmente a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa, remunerados a taxas médias de 99% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

4. CONTAS A RECEBER

	2024	2023
Contas a receber CP	3.547	4.388
Contas a receber LP	-	-
Total	3.547	4.388

A Administração da Sociedade não constituiu provisão para créditos de liquidação duvidosa, pois entende que os valores serão realizados.



Composição por Vencimento das Contas a Receber

	2024	2023
A Vencer	3.547	4.388
Vencidos – Mais de 181 dias	-	-
Total	3.547	4.388

5. ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

	2024	2023
Adiantamentos a fornecedores	81	47
Valor Engenharia e Construção Ltda	-	516
Total	81	563

Pagamentos efetuados a fornecedores em adiantamento por construção em partes do ativo imobilizado e prêmios de seguros a realizar.

6. CRÉDITO TRIBUTÁRIO

	2024	2023
Impostos retidos na fonte s/faturamento não recebido	220	273
Impostos pagos a maiores diferenças a compensar	19	19
Total	239	292

7. PARTES RELACIONADAS

Contas a Receber – Não Circulante	2024	2023
Caipé Participações Ltda	5.000	5.000
Total	5.000	5.000

8. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa Anual</u> %	<u>Saldo</u> <u>31.12.2023</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2024</u>
<u>Custo</u>						
<u>Imobilizado em Serviços</u>						
- Geração						
Terrenos		778	-	-	-	778
Reservatórios, barragens e adutoras	2%	4.944	-	-	-	4.944
Edificações, obras civis e	2 a 4%	91.589	-	-	-	91.589
Turbinas	2,50%	8.759	-	-	-	8.759
Máquinas e equipamentos	3,3 A	12.886	-	-	-	12.886
Outros	4%	2.382	-	-	-	2.382
Total		121.338	-	-	-	121.338
- Administração						
Máquinas e equipamentos	10%	8.586	-	-	-	8.586
Móveis e utensílios	10%	37	3	-	-	40
Computadores e periféricos	20%	53	-	-	-	53
Veículos	20%	61	-	-	-	61
Outros	10%	21	-	-	-	21
Total		8.758	3	-	-	8.761
Total Geral		130.096	3	-	-	130.099
<u>Depreciação Acumulada</u>						
Reservatórios, barragens e adutoras		(1.655)	(136)	-	-	(1.791)
Edificações, obras civis e benfeitorias		(43.274)	(3.639)	-	-	(46.913)
Turbinas		(2.764)	(219)	-	-	(2.983)
Máquinas e equipamentos		(5.838)	(482)	-	-	(6.320)
Outros		(1.240)	(95)	-	-	(1.335)
Total		(54.771)	(4.571)	-	-	(59.342)
- Administração						
Máquinas e equipamentos	10%	(8.424)	(25)	-	-	(8.449)
Veículos	20%	(16)	(11)	-	-	(27)
Móveis e utensílios	10%	(31)	(2)	-	-	(33)
Computadores e periféricos	20%	(21)	(11)	-	-	(32)
Outros	10%	(1)	(2)	-	-	(3)
Total		(8.493)	(51)	-	-	(8.544)
Total Geral		(63.264)	(4.622)	-	-	(67.886)
Total líquido		66.832	(4.619)	-	-	62.213

9. INTANGÍVEL

Adesão ao prazo de extensão da outorga em atendimento a Lei nº 13.203/2015 e Resolução Normativa ANEEL nº 895/2020, conforme disposto na Resolução Homologatória nº 2.919/2021 de 12.08.21 ("REH 2.919/21), pelo prazo de 1.337 dias, com nova vigência até 17/08/2036, confirmando a extensão de 20/12/2033 a 17/08/2036. Face a nova vigência da outorga foi entregue em pagamento o direito a receber que constava junto a Centrais Elétricas Brasileiras S.A. Termo de aceite assinado em 10/06/2021.

Início da amortização do intangível em 20/12/2033 a taxa de 27,8856% aa.

	2024	2023
Outorga Agência Nacional de Energia Elétrica Aneel.	2.218	2.218
(-) Amortização	-	-
Total	2.218	2.218

10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Instituição	Data de Venc.	Taxas % a.a	<u>Passivo Circulante</u>	<u>Passivo Não Circulante</u>	2024	2023
					<u>Total</u>	<u>Total</u>
Banco do Brasil S/A	30/09/2024	8,5	-	-	-	10.808
Total			-	-	-	10.808

Garantias

Em garantia dos financiamentos na modalidade Capital de Giro foram concedidos imóveis dos acionistas pessoa jurídica e máquinas e equipamentos. Para a modalidade Finame foram concedidos os equipamentos adquiridos.

11. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

	2024	2023
Imposto de renda trimestral a recolher	104	180
Contribuição social trimestral a recolher	63	71
Pis a recolher	26	31
Cofins a recolher	119	145
Outros impostos sobre faturamento	-	1
Outros impostos de retenções	29	24
Total	341	452

12. CONTINGÊNCIAS

A Sociedade está sujeita a contingências fiscais, legais, trabalhistas, cíveis e outras. Em bases periódicas, a Administração revisa o quadro de contingências conhecidas, avalia as possibilidades de eventuais perdas e ajusta a respectiva provisão considerando a opinião de seus assessores legais e os demais dados disponíveis nas datas de encerramento dos exercícios, tais como a natureza dos processos e a experiência histórica.

13. PATRIMONIO LÍQUIDO

(a) O capital social

O capital social subscrito é de R\$ 29.447 (vinte e nove milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil reais), divididos em 29.447 (vinte e nove milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil) ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

(b) Reserva legal

A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar capital.

(c) Dividendos distribuídos e a disposição

Os lucros obtidos e apontados em balanço serão disponibilizados conforme cláusula 7ª. Do contrato de constituição. Até o final do exercício de 2024, à destinação dos lucros estão conforme a seguir:

AGE/AGO	Data	Lucros disponibilizados	Data do Balanço	Pago	Saldo a pagar
AGE	17/12/2021	7.400	30/09/2021	(7.400)	-
AGO	24/06/2022	2.408	31/12/2021	(2.408)	-
AGE	28/12/2022	9.800	30/09/2022	(9.800)	-
AGO	12/05/2023	3.480	31/12/2022	(3.480)	-
AGE	25/09/2023	11.460	30/06/2023	(3.877)	7.583
AGO	06/05/2024	10.580	31/12/2023	-	18.163
AGE	29/11/2024	15.830	30/09/2024	-	33.993

14. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Sociedade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

15. AVAIS E FIANÇAS PRESTADOS

A Sociedade, em 31 de dezembro de 2024, não possui responsabilidades por garantias prestadas a empresas coligadas, controladas e associadas.

16. COBERTURA DE SEGUROS

A Sociedade mantém cobertura de seguros considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos, considerando a natureza de sua atividade, sendo os principais.

16.1 Seguro de responsabilidade civil, contratado junto a Fairfax Brasil Seguros Corporativos S.A, com o Objetivo de garantir até o limite máximo da apólice, o pagamento de indenizações ao segurado, a título de reembolso ou diretamente ao terceiro prejudicado, desde que previamente acordado pela seguradora, das quantias pelas quais o segurado vier a ser responsável civilmente, em sentença judicial transitada em julgado, exarada em ação de responsabilidade civil contra o segurado, ou por acordo entre este e os terceiros prejudicados, com anuência da Seguradora, relativas as reparações por danos físicos à pessoa e/ou materiais involuntariamente causados a terceiros e/ou Despesas Emergenciais empreendidas pelo segurado na tentativa de evita-los e/ou minorá-los, ocorridos durante a vigência da apólice que vai de 28/02/2024 a 28/02/2025 e que decorram de riscos cobertos nele previstos, até o limite máximo de garantia especificado de R\$ 2.000.000,00.

Coberturas, Limites e Franquias. Coberturas	LMI (R\$)	Franquia (R\$), por evento:
Empresas Concessionárias ou não de Serviços de Produção e Distribuição de Energia Elétrica	R\$ 2.000.000,00	POS 10% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 20.000,00
Barragens		POS 20% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 20.000,00
Poluição Súbita		POS 10% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 20.000,00
Danos Morais para as coberturas acima.	100% dos limites acima	Integra a franquia das coberturas contratadas
Danos Estéticos para as coberturas acima.	100% dos limites acima	Integra a franquia das coberturas contratadas

16.2 Seguro de risco operacional, contratado junto a Fator Seguradora S.A, com vigência entre 28/02/2024 e 28/02/2025, e com o objetivo de garantir a totalidade da operação da PCH Sete Quedas, subdividindo os danos por partes da operação, atingindo o limite total de R\$ 128.332.605,00 de garantias de indenização, conforme disposto:

Seção I – DANOS MATERIAIS		
COBERTURAS	LIMITES (R\$)	FRANQUIAS POR EVENTO (R\$)
Danos Materiais - Incluindo Quebra de Máquinas	128.332.605,00	Danos por Eventos da Natureza, Alagamento, Inundação e Desmoronamento: P.O.S. de 15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00. Demais Eventos: Estruturas / Obras Civis, inclusive Barragem, Turbinas, Geradores e Transformadores: 15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ R\$ 350.000,00. Demais Bens e Equipamentos: 15% dos dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ R\$ 250.000,00

SUBLIMITES (R\$)		
Alagamento / Inundação	10.000.000,00	15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00
Linhas de Transmissão	1.127.911,00	10% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 150.000,00

COBERTURAS ADICIONAIS (R\$)		
Despesas Extraordinárias	1.000.000,00	Somar aos prejuízos indenizáveis da cobertura acionada.
Despesas com remoção de entulhos/escombros	2.000.000,00	Somar aos prejuízos indenizáveis da cobertura acionada.
Despesas de salvamento e contenção de sinistros	500.000,00	Somar aos prejuízos indenizáveis da cobertura acionada.
Honorários Profissionais / Honorários de Peritos / Danos Materiais	500.000,00	Somar aos prejuízos indenizáveis da cobertura acionada.
Inclusão, Exclusão, Alteração de Bens, locais valores em risco	1.000.000,00	Conforme cobertura acionada

CLÁUSULAS PARTICULARES (R\$)		
Despesas de combate a incêndios	500.000,00	Somar aos prejuízos indenizáveis da cobertura acionada.

16.3 OUTROS SEGUROS

Seguro compreensivo empresarial, seguro veicular e seguro de vida de funcionários também fazem parte das coberturas contratadas em menor escala.

17. RISCO DE LIQUIDEZ

A liquidez da Companhia depende principalmente do caixa gerado pelas atividades operacionais, aportes de acionistas e empréstimos e financiamentos de instituições financeiras.

A gestão do risco de liquidez considera a avaliação dos requisitos de liquidez para assegurar que a Companhia disponha de caixa suficiente para atender suas despesas de capital e operacionais, bem como o pagamento das dívidas.

Os recursos mantidos pela Companhia são investidos em instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas.

Adicionalmente, existem outras obrigações a pagar sem prazo de vencimento determinado.

18. RECEITAS

A seguir está demonstrada a conciliação entre a receita bruta e a receita líquida apresentada nas demonstrações do resultado do exercício:

	2024	2023
Receita Bruta		
Venda da Energia Gerada – Nacionais	36.480	36.041
Total	<u>36.480</u>	<u>36.041</u>
Deduções das Receitas		
PIS e COFINS	(1.331)	(1.315)
Total	<u>(1.331)</u>	<u>(1.315)</u>
Total	<u>35.149</u>	<u>34.726</u>

A Companhia reconhece, os tributos incidentes sobre as receitas, baseada nas alíquotas vigentes e seguindo o regime de competência. Não há incidência de ISS sobre faturamento pois o total das receitas da Companhia advém de vendas de energia gerada. Para o ICMS há não incidência conforme artigo 5º, III do RICMS-MT/2014 – operações no âmbito do Proinfa – ajuste SINIEF de 03 de abril de 2009.

19. INFORMAÇÕES SOBRE A NATUREZA DE CUSTOS E DESPESAS NA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO.

A Companhia apresentou a demonstração do resultado utilizando uma classificação das despesas baseada na sua função. As informações sobre a natureza dessas despesas reconhecidas na demonstração do resultado são apresentadas a seguir:

	2024	2023
Matérias – Primas e Materiais de Uso e Consumo	(2.477)	(382)
Mercado regulador de operação de energia CCEE	(993)	(1.838)
Serviços de Terceiros	(2.959)	(2.636)
Despesas com pessoal	(472)	(538)
Despesas com Aluguel	(84)	(78)
Despesas com Consumo	(303)	(118)
Depreciação e Amortização	(4.623)	(4.602)
Despesas legais e contingenciais	(10)	(5)
Despesas com Locomoção, Viagens e Refeições	(165)	(234)
Despesas Tributárias	(22)	(20)
Despesa de Seguros	(226)	(153)
Total	<u>(12.334)</u>	<u>(10.604)</u>

A CCEE é a entidade responsável pela Liquidação Financeira do Mercado de Curto Prazo, a qual é realizada por meio do Banco Liquidante. A Liquidação Financeira do Mercado de Curto Prazo está prevista na Lei nº 10.848, e a regulamentação se dá pelos seguintes documentos: (i) Decreto nº 6.353/2008; (ii) Resolução ANEEL nº 552/2002 e Resolução ANEEL nº 216/2006; (iii) Regras e Procedimentos de Comercialização vigentes; e (iv) demais atos administrativos do MME e da ANEEL.



20. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	2024	2023
RECEITAS FINANCEIRAS		
Rendimentos de aplicação financeira	210	396
Outras receitas financeiras	-	-
Subtotal	<u>210</u>	<u>396</u>
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros e empréstimos bancários	(354)	(97)
Encargos sobre pagamentos em atraso	(1)	-
Outras despesas financeiras	(6)	(8)
Subtotal	<u>(361)</u>	<u>(105)</u>
Total	<u>(151)</u>	<u>291</u>

21. OUTRAS DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS

	2024	2023
Provisões para contingências		
Recuperação de juros de financiamento por inadimplência	727	-
Total	<u>727</u>	<u>-</u>

Marcos Gabriel Pestana Lisboa
Diretor

Marlus Renato Dall'Stella
Diretor

Maurício Mugnol
Contador CRC 1SP137537/O-7