

GERAOESTE – USINAS ELÉTRICAS DO OESTE S.A.**Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Milhares de Reais**

<u>ATIVO</u>	Nota	2024	2023
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa		1.824	239
Aplicações financeiras	3	8.407	7.849
Contas a receber	4	7.490	9.500
Crédito tributário	7	465	590
Adiantamento a Fornecedores	8	370	302
Total ativo circulante		18.556	18.480
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo			
Depósitos judiciais		11	11
Outros investimentos		1	1
Imobilizado	5	82.547	87.231
Intangível	6	4.694	4.694
Total ativo não circulante		87.253	91.937
TOTAL DO ATIVO		105.809	110.417

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

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

<u>PASSIVO</u>	Nota	2024	2023
CIRCULANTE			
Fornecedores	9	477	424
Salários e encargos sociais	10	17	49
Impostos e contribuições a recolher	10	828	952
Partes relacionadas de curto prazo	12	20.918	478
Empréstimos e financiamentos	11	10.993	9.541
Total passivo circulante		<u>33.233</u>	<u>11.444</u>
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	11	17.307	28.906
Constituição de Provisões	13	5.371	5.371
Total passivo não circulante		<u>22.678</u>	<u>34.277</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	14(a)	31.661	31.661
Reserva Legal	14(b)	6.332	6.332
Lucros/Prejuízos acumulados		11.905	26.703
Total do Patrimônio Líquido		<u>49.898</u>	<u>64.696</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>105.809</u>	<u>110.417</u>

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

GERAOESTE – USINAS ELÉTRICAS DO OESTE 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	19	69.092	71.363
Custos dos serviços	20	(13.013)	(9.904)
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO		56.079	61.459
Despesas gerais e administrativas	20	(2.118)	(1.506)
Receitas financeiras	21	812	898
Despesas financeiras	21	(2.938)	(3.739)
(+/-) Outras Despesas/receitas operacionais	22	(183)	-
Total das (despesas) receitas operacionais		(4.427)	(4.347)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IRPJ E CSLL		51.652	57.112
Imposto de Renda		(1.613)	(1.682)
Contribuição Social		(848)	(881)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		49.191	54.549

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

GERAOESTE – USINAS ELÉTRICAS DO OESTE S.A.

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

	<u>Capital Social</u>	<u>Reservas de Lucros</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Retenção de Lucros</u>	<u>Lucros/ Prejuízos Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	<u>31.661</u>	<u>4.830</u>	<u>5.306</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41.797</u>
Resultado do exercício	-	-	-	-	54.549	54.549
Constituição de reserva legal	-	1.502	-	-	(1.502)	-
Dividendos distribuídos	-	-	(5.306)	-	(26.344)	(31.650)
Transferência para retenção dos lucros	-	-	26.703	-	(26.703)	-
		-				
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	<u>31.661</u>	<u>6.332</u>	<u>26.703</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>64.696</u>
Resultado do exercício	-	-	-	-	49.191	49.191
Constituição de reserva legal	-	-	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	(26.703)	-	(37.286)	(63.989)
Transferência para retenção dos lucros	-	-	11.905	-	(11.905)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	<u>31.661</u>	<u>6.332</u>	<u>11.905</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49.898</u>

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

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	49.191	54.549
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	4.687	4.662
Varição cambial, monetária e encargos sobre empréstimos	2.835	3.634
Ajuste exercício anterior	29	-
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações financeiras	(558)	(898)
Contas a receber	2.010	(1.176)
Tributos direitos de créditos	125	(590)
Outros ativos	-	(1)
Adiantamentos	(68)	(33)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	53	197
Outros passivos	(184)	(492)
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	58.120	59.852
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado/diferido	(3)	(612)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(3)	(612)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(12.982)	(11.645)
Pagamentos dividendos	(43.550)	(48.700)
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(56.532)	(60.345)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	1.585	(1.105)
Caixa e equivalentes no início do período	239	1.344
Caixa e equivalentes no fim do período	1.824	239
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	1.585	(1.105)

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

**Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Milhares de Reais**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa tem como objeto social a prestação de serviços de geração e comercialização de energia elétrica, mediante concessão pública outorgada pela 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

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, de acordo com julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a vida útil do imobilizado e diferido, provisão para crédito de liquidação duvidosa, provisão para contingências etc. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Sociedade revisa as estimativas e premissas, no mínimo, 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.
CPC 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 sobre a forma de contabilização de concessões de serviços públicos a entidades privadas. Esta interpretação é aplicável a concessões de 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	8.407	7.849
Total	8.407	7.849

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 - curto prazo	7.490	9.500
Contas a receber - longo prazo	-	-
Total	7.490	9.500

Composição por Vencimento das Contas a Receber

	2024	2023
A Vencer	7.490	9.500
Vencidos – Mais de 365 dias	-	-
Total	7.490	9.500

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

5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u>	<u>Saldo</u>				<u>Saldo</u>	
		<u>Anual</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	<u>31.12.2024</u>
		<u>%</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
<u>Custo</u>							
<u>Imobilizado em Serviço</u>							
<u>- Geração</u>							
Terrenos		6.870	-	-	-	6.870	
Reservatórios, barragens e	2%		-	-	-	38.220	
Edificações, obras civis e	2 a 4 %	25.349	-	-	-	25.349	
Turbinas	2.50%		-	-	-		
Máquinas e equipamentos	3,3 a 10	28.421	-	-	-	28.421	
Outros	4%	29.237	-	-	-	29.237	
Total		155.702	-	-	-	155.702	
<u>Administração</u>							
Máquinas e equipamentos	10%	264	-	-	-	264	
Móveis e utensílios	10%	53	3	-	-	56	
Embarcações	10%	18	-	-	-	18	
Computadores e periféricos	20%	65	-	-	-	65	
Veículos	20%	260	-	-	-	260	
Total		660	3	-	-	663	
Total Imobilizado		156.362	3	-	-	156.365	
<u>Depreciação Acumulada</u>							
Reservatórios, barragens e		(11.084)	(764)	-	-	(11.848)	
Edificações, obras civis e		(16.171)	(1.120)	-	-	(17.291)	
Turbinas		(9.597)	(690)	-	-	(10.287)	
Máquinas e equipamentos		(15.009)	(884)	-	-	(15.893)	
Outros		(16.866)	(1.170)	-	-	(18.036)	
Total		(68.727)	(4.628)	-	-	(73.355)	
<u>Administração</u>							
Máquinas e equipamentos	10%	(115)	(25)	-	-	(140)	
Móveis e utensílios	10%	(41)	(3)	-	-	(44)	
Computadores e periféricos	20%	(53)	(3)	-	-	(56)	
Veículos	20%	(187)	(24)	-	-	(211)	
Embarcações	10%	(8)	(4)	-	-	(12)	
Total		(404)	(59)	-	-	(463)	
Total Geral Depreciação		(69.131)	(4.687)	-	-	(73.818)	
Total Líquido		87.231	(4.684)	-	-	82.547	

6. 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 1.334 dias, com nova vigência até 14/08/2036, confirmando a extensão de 20/12/2033 a 14/08/2036. 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.	4.694	4.694
(-) Amortização	-	-
Total	<u>4.694</u>	<u>4.694</u>

7. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Retenções na fonte efetuadas por Órgãos Públicos inerentes ao lucro presumido.

	2024	2023
Imposto de renda	95	121
Contribuição social	80	101
Cofins	238	303
Pis	52	65
Total	<u>465</u>	<u>590</u>

8. ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES E CONTAS À RECEBER DE TERCEIROS

	2024	2023
Adiantamentos a fornecedores	<u>370</u>	<u>302</u>
Total	<u>370</u>	<u>302</u>

9. FORNECEDORES

	2024	2023
Fornecedores a pagar	<u>477</u>	<u>424</u>
Total	<u>477</u>	<u>424</u>

Composição por Vencimento dos Fornecedores a pagar

	2024	2023
A Vencer	<u>477</u>	<u>424</u>
Total	<u>477</u>	<u>424</u>

10 OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

	2024	2023
Obrigações trabalhistas a vencer	4	4
Encargos trabalhistas a vencer e provisões	13	45
Obrigações tributárias a vencer	828	952
Total	845	1.001

11. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

<u>Banco Credor</u>	<u>Taxa</u>	<u>Vencimento</u>	<u>Passivo Circulante</u>	<u>Passivo Não Circulante</u>	<u>2024 Total</u>	<u>2023 Total</u>
Banco da Amazônia S/A – BNDES	TJLP+1,65% aa	03/2027	10.993	17.307	28.300	38.447
Total			10.993	17.307	28.300	38.447

As parcelas dos financiamentos vencem como segue:

2025	10.993
2026	14.365
2027	2.942
Total	28.300

Garantias

Para a modalidade Fime foram concedidos os equipamentos adquiridos.

12. PARTES RELACIONADAS DE CURTO PRAZO

	2024	2023
Dividendos a Pagar	20.918	478
Total	20.918	478

13. CONTINGÊNCIAS

A Companhia está sujeita à 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.

Há processos envolvendo risco de perda classificado pela Administração e pelos assessores jurídicos como provável no montante de R\$ 5.371 mil, sendo:

I – Processo de ação civil pública nº 0004543-67.2008.4.01.3600, Vara Única de Rondonópolis/MT. O MPF propôs ACP por entender que o empreendimento necessitava de EIA-RIMA e pelo fato de não ter sido efetuada a compensação ambiental para o Projeto de Assentamento Beleza.

Considerando a decisão de 1ª. Instância, caso não haja êxito na apelação a indenização do INCRA deverá ser paga, haja vista, que o estudo similar ao EIA RIMA já foi feito.

Provisão constituída em 04/2019 R\$ 206.389,74. Complementação de provisão em 12/2022 R\$ 164.526,42, perfazendo o total de R\$ 371 mil

II – Processo 0000394-02.2008.811.0048, Wellington Antonio Fagundes, Desapropriação – com sentença desfavorável – último andamento em apelação. Constituída a provisão de R\$ 5.000 mil.

14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) O capital social

O capital social subscrito é de R\$ 31.661 divididos em 29.590.188 ações ordinárias nominativas.

(b) Reserva legal

A reserva legal constituída de R\$ 6.332 atingiu em 2023 a totalidade de 20% do capital social, e tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar capital.

(c) Dividendos distribuídos

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	25/09/2023	26.350	30/06/2023	26.350	-
AGE	21/10/2024	37.290	30/09/2024	16.372	20.918

15. 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 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

16. AVAIS E FIANÇAS PRESTADOS

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

17. 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.

17.1 Seguro de responsabilidade civil geral, contratado junto a Ezze Seguros 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 1035103002702 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.

17.2 Seguro de risco operacional, apólice 1009600000508, contratado junto a Fator Seguradora S.A, com vigência entre 28/02/2024 a 28/02/2025, e com o objetivo de garantir a totalidade da operação da PCH São Lourenço, subdividido os danos por partes da operação, atingindo o limite total de R\$ 133.500.000,00 de garantias de indenização menos a franquia na apólice especificada, conforme disposto:

DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024

SEGURADO: GERAOESTE USINAS ELETRICAS DO OESTE S.A.

QUADRO DE COBERTURAS – R\$		
Cobertura (Garantia Básica)	Limite Máximo De Indenização (LMI)	Franquias / Participação Obrigatória Do Segurado
Garantia Básica VI - Danos Materiais E Quebra De Máquinas (Limite Combinado)	133.500.000,00	Danos da Natureza e Desmoronamento 15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00 Estruturas / Obras Civis, Turbinas, Geradores e Transformadores 15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 350.000,00 Demais Bens e Equipamentos 15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 250.000,00

Sublimites de Danos Materiais		
Alagamento / Inundação	10.000.000,00	15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00
Linhas de Transmissão	4.000.000,00	10% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00
Garantias Adicionais		
18. Pequenas Obras De Engenharia, Ampliações, Reparos Ou Reformas	2.500.000,00	10% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 100.000,00
19. Registros E Documentos (Despesas De Recomposição)	500.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da s acionada.
Condições Particulares – Coberturas Adicionais		
6. Demolição E Aumento Do Custo De Construção	1.000.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da s acionada.
9. Despesas Extraordinárias	1.000.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da s acionada.
11. Despesas Com Remoção De Entulhos/Escombros	2.000.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da s acionada.
13. Despesas De Salvamento E Contenção De Sinistros	500.000,00	20% das despesas incorridas
14. Erros E Omissões	1.000.000,00	Conforme cobertura acionada
15. Honorários Profissionais Honorários De Materiais	500.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da cobertura acionada.
18. Inclusão/Exclusão/Alteração De Bens/Locais/Valores Em Risco Prazo de Declaração: 30 dias	1.000.000,00	Conforme cobertura acionada
Cláusulas Específicas		
6. Barragens e Reservatórios de Água	10.000.000,00	15% dos prejuízos indenizáveis com mínimo de R\$ 500.000,00
Cláusulas Particulares		
Despesas De Agilização	500.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da cobertura acionada.
Despesas De Combate A Incêndios	500.000,00	Somar aos prejuízos cobertura indenizáveis da cobertura acionada.

17.3 Seguro Riscos Pessoais contratado junto a HDI Seguros. Apólice 065722024003809930000153, com vigência de 16/08/2024 a 16/08/2025, com garantia de R\$ 486.751,51 para 4 vidas de funcionários.

17.4 Adicionalmente a Cia tem outros seguros contratados, Compreensivo Empresarial, e de veículos com vigência até o ano de 2025.

18. 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 capitais e operacionais, bem como o pagamento das dívidas.

A tabela abaixo demonstra o fluxo dos passivos financeiros de longo prazo da Companhia, por faixas de vencimento:

	2026	2027	Em Diante	Total
Passivo				
Empréstimos e Financiamentos	14.365	2.942	-	17.307

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.

19. 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	71.709	74.067
Total	71.709	74.067
Deduções das Receitas		
PIS e COFINS	(2.617)	(2.704)
Total	(2.617)	(2.704)
Total	69.092	71.363

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 LEI N° 10.438/2002.

20. 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	(2.944)	(2.789)
Salários e Benefícios a Empregados	(122)	(269)
Serviços de Terceiros	(6.323)	(2.917)
Despesas com Aluguel	(82)	(75)
Despesas com Consumo	(250)	(410)
Depreciação e Amortização	(4.687)	(4.662)
Despesas legais e contingenciais	(34)	(19)
Despesas com Locomoção, Viagens e Refeições	(418)	(73)
Despesas Tributárias	(38)	(26)
Despesa de Seguros	(233)	(170)
Total	(15.131)	(11.410)

21. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	2024	2023
RECEITAS FINANCEIRAS		
Rendimentos de aplicação financeira	812	898
Subtotal	812	898
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros e empréstimos bancários	(2.918)	(3.645)
Encargos sobre pagamentos em atraso	(9)	-
Outras despesas financeiras	(11)	(94)
Subtotal	(2.938)	(3.739)
Total	(2.126)	(2.841)

22. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

	2024	2023
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
Termo de ajuste de conduta Fundo Def. Def.	(212)	-
Provisões de processos em andamento	-	-
Receitas Eventuais	29	-
Total	183	-

Marcos Gabriel Pestana Lisboa
Diretor

Marlus Renato Dall'Stella
Diretor

Maurício Mugnol
Contador CRC 1SP137537/O-7