

Companhia Energética Santa Clara S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais (R\$), exceto quando indicado de outra forma)

	Notas	31/12/2025	31/12/2024
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social		72.179	(31.456)
Ajustes para reconciliar o prejuízo antes dos tributos com o fluxo de caixa originado (consumido) pelas atividades operacionais			
Depreciação	8	2.289	2.301
Amortização	9	5.807	5.809
Provisão (reversão) para demandas judiciais	13	(14)	(279)
Variações monetárias sobre créditos do Plano de Recuperação Judicial	21	3.713	5.545
Provisão para perda por redução ao valor recuperável de ativo	8 e 9	(7.590)	(7.990)
Atualização financeira e ajuste a valor presente de concessão a pagar	21	25.795	27.158
Baixa de variação monetário do crédito do Plano de Recuperação Judicial		(32.176)	-
Baixa Principal GSF do Plano de Recuperação Judicial		(32.461)	-
Total de ajustes para reconciliar o prejuízo		37.542	1.088
(Aumento) redução de ativos			
Contas a receber de clientes		(2.443)	(26)
Adiantamentos a fornecedores		(1.850)	6
Pesquisa e Desenvolvimento (P&D)		235	19
Depósitos judiciais		(29)	-
Partes relacionadas		-	-
Impostos e contribuições a recuperar		34	(3)
Outros		(72)	(316)
Caixa líquido aplicado nos ativos		(4.125)	(320)
Aumento (redução) de passivos			
Fornecedores		1.723	534
Salários e encargos sociais a pagar		(51)	100
Impostos de renda e contribuição social a recolher		227	(47)
Encargos setoriais		(12)	176
Pesquisa e desenvolvimento (P&D)		(38)	61
Partes relacionadas		(1.000)	-
Concessão a pagar		(31.124)	(29.911)
Outros		-	-
Caixa líquido aplicado nos passivos		(30.275)	(29.087)
(-) Imposto de renda e contribuição social pagos		(1.668)	(767)
Fluxo de caixa líquido originado (consumido) pelas atividades operacionais		1.474	(29.086)
Atividades de investimento			

Companhia Energética Santa Clara S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais (R\$), exceto quando indicado de outra forma)

	Notas	31/12/2025	31/12/2024
Aquisição de ativo imobilizado	8	(506)	(117)
Fluxo de caixa líquido originado (consumido) pelas atividades de investimento		(506)	(117)
Atividades de financiamento			
Partes relacionadas	6	-	33.388
Fluxo de caixa líquido originado (consumido) pelas atividades de financiamento		-	33.388
Aumento líquido (a) de caixa e equivalentes de caixa		968	4.185
Saldo no início do exercício		7.760	3.575
Saldo no final do exercício		8.728	7.760
Variação em caixa e equivalentes de caixa		968	4.185

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.