

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.

CNPJ/MF 07.319.993/0001-08

Relatório da Administração

Senhores Acionistas,

Atendendo às disposições legais e estatutárias, a Administração da SPE Plano Alto Energia S.A. ("Plano Alto" ou "Companhia"), uma sociedade constituída com objetivo principal de implantar e explorar o potencial como produtor independente de energia elétrica a partir de fontes alternativas, predominantemente pequenas centrais hidrelétricas ("PCHs"), submete à apreciação dos Senhores as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022.

A Companhia esclarece que não emitiu debêntures durante o exercício e que não emitiu ou recomprou debêntures anteriormente emitidas. Atualmente a Companhia não detém participação societária em outras sociedades.

Durante o exercício de 2022, não houve investimentos significativos efetuados pela Companhia.

Em relação ao *Generation Scaling Factor* ("GSF"), conforme demonstrado e publicado pela controladora CPFL Energias Renováveis S.A., em dezembro de 2022 as demonstrações financeiras da Companhia apresentam o saldo de (i) R\$4.334 no ativo intangível em contrapartida ao custo com energia elétrica (R\$ R\$ 4.583 em 2021). Esse montante representa o valor justo do ressarcimento ao qual a Companhia possui direito a receber, utilizando como bases os cálculos efetuados pela CCEE e acrescidos de um custo de capital próprio e amortização do período no valor de R\$248.

A Receita operacional da Companhia apresentou um aumento de 22% em relação a 2021, e o Lucro operacional foi de R\$30.271 (R\$29.141 em 2021), 4% superior ao lucro do exercício anterior. Do lucro líquido apurado, a Companhia destinou R\$3 a título de dividendos mínimos obrigatórios e R\$23.949 de dividendo adicional proposto.

Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia apresentou o capital circulante líquido negativo no montante de R\$ 16.770 (R\$15.523 em 2021). A Companhia tempestivamente monitora o capital circulante líquido e, sua geração de caixa, bem como as projeções de lucros, suportam e viabilizam o plano de redução deste capital circulante líquido.

A Administração

Para mais informações sobre o desempenho desta e de outras empresas do Grupo CPFL Energia, acesse o endereço

www.cpfl.com.br/ri.

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.
Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	5.040	641
Consumidores, concessionárias e permissionárias	5.698	3.826
Títulos e valores mobiliários	5.947	6.892
Imposto de renda e contribuição social a compensar	291	82
Outros tributos a compensar	1.185	874
Outros ativos	175	146
Total do circulante	18.336	12.460
Não circulante		
Coligadas, controladas e controladora	21.877	31.575
Depósitos judiciais	184	184
Imposto de renda e contribuição social a compensar	2.005	1.849
Outros tributos a compensar	134	571
Imobilizado	26.465	26.618
Intangível	4.211	4.459
Total do não circulante	54.876	65.255
Total do ativo	73.212	77.715

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.
Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
Circulante		
Fornecedores	2.947	2.879
Empréstimos e financiamentos	15.536	12.355
Imposto de renda e contribuição social a recolher	610	343
Outros impostos, taxas e contribuições a recolher	126	2
Outras contas a pagar	15.885	12.404
Total do circulante	35.105	27.983
Não circulante		
Empréstimos e financiamentos	-	14.683
Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	127	124
Total do não circulante	127	14.807
Patrimônio líquido		
Capital social	1.527	1.527
Reserva de capital	3.347	3.347
Reserva de Lucros	33.107	30.051
Total do patrimônio líquido	37.980	34.925
Total do passivo e do patrimônio líquido	73.212	77.715

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.
Demonstrações dos resultados para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita operacional líquida	33.292	27.222
Custo com serviços		
Custo com energia elétrica	(575)	4.109
Custo com operação	(2.446)	(2.190)
Depreciação e amortização	(1.340)	(1.230)
Outros custos com operação	(1.106)	(960)
Custo com serviço prestado a terceiros	-	-
Lucro operacional bruto	30.271	29.141
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.207)	(828)
Depreciação e amortização	(6)	8
Outras despesas gerais e administrativas	(1.201)	(836)
Outras despesas operacionais	(9)	-
Outras despesas operacionais	(9)	-
Resultado do serviço	29.055	28.314
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	3.381	1.472
Despesas financeiras	(2.188)	(1.447)
	1.193	26
Lucro antes dos tributos	30.249	28.340
Contribuição social	(715)	(474)
Imposto de renda	(1.582)	(977)
	(2.297)	(1.451)
Lucro líquido do exercício	27.952	26.889

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

	Capital social	Reserva de capital	Reservas de Lucro			Lucros acumulados	Total do patrimônio líquido
			Reserva Legal	Reserva De Retenção De Lucros	Dividendos		
SalDOS em 31 de Dezembro de 2020	1.527	3.347	1.155	6.213	12.801	-	25.042
Resultado abrangente total	-	-	-	-	-	26.889	26.889
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	26.889	26.889
Transações de capital com sócios	-	-	-	(6.213)	16.096	(26.889)	(17.006)
Redução de Capital	-	-	-	(6.213)	6.213	-	-
Dividendos intermediários	-	-	-	-	-	(8.205)	(8.205)
Dividendos propostos pagos	-	-	-	-	(8.801)	-	(8.801)
Dividendos propostos	-	-	-	-	18.684	(18.684)	-
SalDOS em 31 de Dezembro de 2021	1.527	3.347	1.155	-	28.897	-	34.925
Resultado abrangente total	-	-	-	-	-	27.952	27.952
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	27.952	27.952
Mutações internas do patrimônio líquido	-	-	-	4.000	-	(4.000)	-
Aumento de Capital	-	-	-	4.000	-	(4.000)	-
Transações de capital com sócios	-	-	-	-	(945)	(23.952)	(24.897)
Pagamento de dividendos do exercício anterior	-	-	-	-	(24.897)	-	(24.897)
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	3	(3)	-
Dividendos propostos	-	-	-	-	23.949	(23.949)	-
SalDOS em 31 de Dezembro de 2022	1.527	3.347	1.155	4.000	27.952	-	37.981

SPE PLANO ALTO ENERGIA S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL	2022	2021
Lucro antes dos tributos	30.249	28.340
Ajustes para conciliar o lucro ao caixa oriundo das atividades operacionais		
Depreciação e amortização	1.346	1.222
Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	-	120
Encargos de dívidas e atualizações monetárias e cambiais	235	12.283
Perda (ganho) na baixa de não circulante	9	-
	31.839	41.965
Redução (aumento) nos ativos operacionais		
Consumidores, concessionárias e permissionárias	(1.872)	(1.014)
Tributos a compensar	(240)	91
Depósitos judiciais	-	(34)
Outros ativos operacionais	(29)	4
Aumento (redução) nos passivos operacionais		
Fornecedores	68	117
Outros tributos e contribuições sociais	(326)	(442)
Adiantamentos	3.321	-
Outros passivos operacionais	158	2.626
Caixa líquido gerado (consumido) pelas operações	32.919	43.313
Encargos de dívidas e debêntures pagos	-	(767)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.580)	(1.129)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais	31.339	41.417
Atividades de investimentos		
Aquisições de imobilizado	(953)	(100)
Títulos e valores mobiliários, cauções e depósitos vinculados (aplicações)	-	(2.575)
Títulos e valores mobiliários, cauções e depósitos vinculados (resgates)	945	-
Recebimento de mútuos com controladas e coligadas	9.562	-
Outros	-	1.355
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de investimentos	9.554	(1.320)
Atividades de financiamentos		
Amortização de principal de empréstimos e debêntures	(11.597)	(9.197)
Dividendo e juros sobre o capital próprio pagos	(24.897)	(32.245)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de financiamento	(36.494)	(41.442)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	4.398	(1.345)
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	641	1.986
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	5.040	641

As notas explicativas da Companhia estão incluídas nas notas explicativas de sua controladora CPFL Energias Renováveis S.A.

A DIRETORIA

CONTABILIDADE

ANDRÉ GONÇALVES DA SILVA
 Coordenador de Serviços Contábeis
 CRC 1SP260818/O-0