

Santo Antônio Energia S.A.
Informações Trimestrais (ITR) em
31 de março de 2024
e relatório sobre a revisão de
informações trimestrais



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
Santo Antônio Energia S.A.

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Santo Antônio Energia S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 31 de março de 2024, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 - Demonstração Intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 e o IAS 34 aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.



Santo Antônio Energia S.A.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a Demonstração do Valor Adicionado (DVA), referente ao período de três meses findo em 31 de março de 2024, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins do IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - "Demonstração do Valor Adicionado". Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 8 de maio de 2024

PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

DocuSigned by
Adriano Formosinho Correia
Signed By: ADRIANO FORMOSINHO CORREIA/70278502204
CPF: 70278502204
CNPJ:
Signed Time: 08 de maio de 2024 | 20:35 BRT
C: BR
UF: RJ
Assinatura: AC SERVIDOR: 1870 de
ICP-Brasil

Adriano Formosinho Correia
Contador CRC 1BA029904/O-5

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	4
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	6
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	7
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	8
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2024 à 31/03/2024	9
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023	10
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	11
----------------------------------	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 31/03/2024
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	1.801.134.793.836
Preferenciais	0
Total	1.801.134.793.836
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
1	Ativo Total	23.971.998	23.706.656
1.01	Ativo Circulante	1.436.677	1.274.893
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	276.164	355.171
1.01.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	276.164	355.171
1.01.03	Contas a Receber	516.866	546.977
1.01.03.01	Clientes	516.866	546.977
1.01.03.01.01	Contas a Receber	516.866	546.977
1.01.04	Estoques	101.938	93.257
1.01.04.01	Almoxarifado	101.938	93.257
1.01.06	Tributos a Recuperar	29.422	28.998
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	29.422	28.998
1.01.06.01.01	Impostos e Contribuições	6.840	28.998
1.01.06.01.02	Imposto de Renda e Contribuição Social	22.582	0
1.01.07	Despesas Antecipadas	32.062	35.658
1.01.07.01	Despesas Pagas Antecipadamente	32.062	35.658
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	480.225	214.832
1.01.08.03	Outros	480.225	214.832
1.01.08.03.03	Caixa Restrito	418.879	125.181
1.01.08.03.20	Outros Ativos	61.346	89.651
1.02	Ativo Não Circulante	22.535.321	22.431.763
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	5.086.454	4.786.103
1.02.01.07	Tributos Diferidos	4.561.776	4.544.631
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social	4.561.776	4.544.631
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	2.899	9.969
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	521.779	231.503
1.02.01.10.03	Impostos e Contribuições	94	94
1.02.01.10.04	Caixa Restrito	499.274	214.422
1.02.01.10.20	Outros Ativos	22.411	16.987
1.02.03	Imobilizado	16.375.286	16.553.956
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	16.116.866	16.300.578
1.02.03.01.01	Terrenos	470.268	475.273
1.02.03.01.02	Reservatórios, Barragens e Adutoras	5.967.630	6.031.475
1.02.03.01.03	Edificações, Obras e Benfeitorias	3.175.948	3.209.766
1.02.03.01.04	Máquinas e Equipamentos	6.497.034	6.577.843
1.02.03.01.05	Móveis e Utensílios	2.865	2.948
1.02.03.01.06	Veículos	3.121	3.273
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	258.420	253.378
1.02.03.03.01	Terrenos	0	501
1.02.03.03.02	Reservatórios, Barragens e Adutoras	18.703	18.201
1.02.03.03.03	Edificações, Obras e Benfeitorias	6.974	6.162
1.02.03.03.04	Máquinas e Equipamentos	146.833	140.310
1.02.03.03.05	Veículos	1.530	814
1.02.03.03.06	Móveis e Utensílios	3.140	3.055
1.02.03.03.07	Material em Depósito	43.529	44.073
1.02.03.03.08	Outros	37.711	40.262

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
1.02.04	Intangível	1.073.581	1.091.704
1.02.04.01	Intangíveis	1.073.581	1.091.704
1.02.04.01.02	Direito de Concessão - Uso do Bem Público	125.433	126.763
1.02.04.01.03	Servidão Permanente	7.498	7.577
1.02.04.01.04	Software	8.892	8.562
1.02.04.01.06	Licença de Operação	112.162	120.494
1.02.04.01.07	Direito de Concessão - GSF	819.596	828.308

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
2	Passivo Total	23.971.998	23.706.656
2.01	Passivo Circulante	1.599.570	1.618.827
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	22.843	23.449
2.01.01.01	Obrigações Sociais	22.843	23.449
2.01.01.01.01	Obrigações com Pessoal	22.843	23.449
2.01.02	Fornecedores	180.981	251.252
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	180.981	251.252
2.01.02.01.01	Fornecedores	180.981	251.252
2.01.03	Obrigações Fiscais	74.642	70.648
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	74.642	70.648
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	4.146	0
2.01.03.01.02	Impostos e Contribuições	70.496	70.648
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	813.954	704.951
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	55.849	54.635
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	55.849	54.635
2.01.04.02	Debêntures	758.105	650.316
2.01.04.02.01	Debêntures	758.105	650.316
2.01.05	Outras Obrigações	182.371	191.760
2.01.05.02	Outros	182.371	191.760
2.01.05.02.05	Adiantamentos	41.542	42.872
2.01.05.02.06	Outros Passivos	15.856	47.560
2.01.05.02.07	Concessões a Pagar	29.528	29.210
2.01.05.02.08	Encargos Setoriais	95.445	72.118
2.01.06	Provisões	324.779	376.767
2.01.06.02	Outras Provisões	324.779	376.767
2.01.06.02.04	Provisões Socioambientais	139.679	143.225
2.01.06.02.07	Provisões para Litígios	185.100	233.542
2.02	Passivo Não Circulante	6.463.896	6.370.860
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	5.605.887	5.532.224
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	364.819	378.897
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	364.819	378.897
2.02.01.02	Debêntures	5.241.068	5.153.327
2.02.01.02.01	Debêntures	5.241.068	5.153.327
2.02.02	Outras Obrigações	426.216	448.365
2.02.02.02	Outros	426.216	448.365
2.02.02.02.03	Fornecedores	5.996	5.413
2.02.02.02.04	Adiantamentos	76.369	86.612
2.02.02.02.05	Concessões a Pagar	297.092	296.370
2.02.02.02.07	Impostos e Contribuições	21.702	29.663
2.02.02.02.08	Encargos Setoriais	25.057	30.307
2.02.04	Provisões	431.793	390.271
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	219.845	175.341
2.02.04.01.05	Provisões para Litígios	219.845	175.341
2.02.04.02	Outras Provisões	211.948	214.930
2.02.04.02.04	Provisões Socioambientais	71.206	77.228

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
2.02.04.02.06	Outros Passivos	140.742	137.702
2.03	Patrimônio Líquido	15.908.532	15.716.969
2.03.01	Capital Social Realizado	24.794.234	24.794.234
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-8.885.702	-9.077.265

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2024 à 31/03/2024	Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	1.033.204	987.535
3.01.01	Receita Líquida de Venda de Energia	1.033.204	987.535
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-603.554	-603.400
3.02.01	Custos Operacionais	-603.554	-603.400
3.03	Resultado Bruto	429.650	384.135
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-26.456	-18.999
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-26.456	-19.033
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-26.456	-19.033
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	0	34
3.04.04.01	Outras Receitas	0	34
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	403.194	365.136
3.06	Resultado Financeiro	-210.329	-712.840
3.06.01	Receitas Financeiras	23.824	28.865
3.06.01.01	Receitas Financeiras	23.824	28.865
3.06.02	Despesas Financeiras	-234.153	-741.705
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-234.153	-741.705
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	192.865	-347.704
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-1.302	-16
3.08.01	Corrente	-18.111	0
3.08.02	Diferido	16.809	-16
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	191.563	-347.720
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	191.563	-347.720
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,11	-18,7
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	0,11	-18,7

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2024 à 31/03/2024	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
4.01	Lucro Líquido do Período	191.563	-347.720
4.03	Resultado Abrangente do Período	191.563	-347.720

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício	Anterior
		01/01/2024 à 31/03/2024	01/01/2023 à 31/03/2023
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	517.720	156.237
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	598.779	560.307
6.01.01.01	Resultado Antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	192.865	-347.704
6.01.01.03	Juros e Variações Monetárias, Líquidas	203.290	709.053
6.01.01.04	Depreciações e Amortizações	202.264	198.461
6.01.01.06	Amortização dos Custos de Captação de Dívidas	360	497
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-72.781	-51.146
6.01.02.01	Contas a Receber	30.111	6.144
6.01.02.02	Almoxarifado	-8.681	-3.976
6.01.02.03	Despesas Pagas Antecipadamente	10.666	10.009
6.01.02.04	Impostos e Contribuições	-4.066	4.409
6.01.02.05	Imposto de Renda e Contribuição Social	-18.772	-8.091
6.01.02.06	Outros Ativos	22.881	16.087
6.01.02.08	Fornecedores	-69.688	-46.402
6.01.02.09	Obrigações com Pessoal	-606	-161
6.01.02.10	Adiantamentos	-11.573	-22.203
6.01.02.13	Encargos Setoriais	18.077	-2.371
6.01.02.14	Concessões a Pagar	1.040	3.215
6.01.02.15	Provisões Socioambientais	-9.568	-13.860
6.01.02.17	Outros Passivos	-28.664	-1.640
6.01.02.19	Provisões para Litígios	-3.938	7.694
6.01.03	Outros	-8.278	-352.924
6.01.03.01	Pagamento de Juros de Empréstimos e Financiamentos	-8.278	-352.924
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-584.021	-251.345
6.02.01	Caixa Restrito - Aplicações	-605.602	-247.210
6.02.02	Caixa Restrito - Resgates	27.052	12.092
6.02.03	Adições ao Imobilizado	-5.042	-16.169
6.02.04	Adições ao Intangível	-429	-58
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-12.706	-552.387
6.03.01	Pagamento de Financiamentos - Principal	-12.706	-552.387
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-79.007	-647.495
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	355.171	923.146
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	276.164	275.651

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2024 à 31/03/2024

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	24.794.234	0	0	-9.077.265	0	15.716.969
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	24.794.234	0	0	-9.077.265	0	15.716.969
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	191.563	0	191.563
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	191.563	0	191.563
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	24.794.234	0	0	-8.885.702	0	15.908.532

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	11.246.908	0	0	-10.743.139	0	503.769
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	11.246.908	0	0	-10.743.139	0	503.769
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-347.720	0	-347.720
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-347.720	0	-347.720
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	11.246.908	0	0	-11.090.859	0	156.049

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2024 à 31/03/2024	Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
7.01	Receitas	1.211.933	1.153.431
7.01.02	Outras Receitas	1.211.933	1.153.431
7.01.02.01	Receitas Operacionais	1.211.852	1.153.393
7.01.02.02	Outras Receitas	81	38
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-445.695	-440.162
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-429.151	-434.209
7.02.04	Outros	-16.544	-5.953
7.03	Valor Adicionado Bruto	766.238	713.269
7.04	Retenções	-202.229	-198.423
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-202.229	-198.423
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	564.009	514.846
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	23.824	28.865
7.06.02	Receitas Financeiras	23.824	28.865
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	587.833	543.711
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	587.833	543.711
7.08.01	Pessoal	20.171	19.091
7.08.01.01	Remuneração Direta	13.851	14.500
7.08.01.02	Benefícios	4.892	3.306
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.428	1.285
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	144.986	131.783
7.08.02.01	Federais	90.874	83.365
7.08.02.02	Estaduais	54.024	47.683
7.08.02.03	Municipais	88	735
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	231.113	740.557
7.08.03.01	Juros	230.957	740.362
7.08.03.02	Aluguéis	156	195
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	191.563	-347.720
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	191.563	-347.720

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.

Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR para o período de três meses findo em 31 de março de 2024

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

1. CONTEXTO OPERACIONAL

1.1. A Companhia

A Santo Antônio Energia S.A. (“Companhia”, “SAE” ou “SAESA”) é uma sociedade anônima de capital aberto, com registro na Comissão de Valores Mobiliários - CVM, “Categoria B”, nos termos da instrução 480, constituída em 17 de janeiro de 2008, com sede no município de São Paulo, e tem por objetivo o desenvolvimento do projeto de implementação da Usina Hidrelétrica Santo Antônio (“UHE”) e de seu sistema de transmissão, em trecho do rio Madeira, município de Porto Velho, Estado de Rondônia, assim como a condução de todas as atividades necessárias à construção, operação, manutenção e exploração da referida hidrelétrica e de seu sistema de transmissão associado.

Em 29 de setembro de 2008, a Companhia recebeu de sua Controladora, Madeira Energia S.A.-MESA (“Controladora” ou “MESA”), por meio de transferência anuída pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, a concessão de geração de energia, tornando-se responsável pela construção e operação da usina, bem como das instalações de transmissão de interesse restrito da central geradora.

Desde julho de 2022, a “MESA” passou a ser controlada diretamente pelo acionista Furnas Centrais Elétricas S.A., que por sua vez é controlado pela companhia Centrais Elétricas Brasileiras S.A.-Eletrobras.

A Companhia tem como segmento de negócio a geração e comercialização de energia elétrica, por meio da exploração da Usina Hidrelétrica Santo Antônio e seu sistema de transmissão associado, localizada no rio Madeira, município de Porto Velho - RO, na condição de “Produtor Independente”, nos termos estabelecidos pelo Contrato de Concessão.

O prazo do Contrato de Concessão é de 39 anos e 04 meses, com vigência até outubro de 2047 (prazo original: 35 anos, prazo adicional Lei 14.052/2020: 04 anos e 04 meses), contados a partir da data de assinatura ocorrida em 13 de junho de 2008.

1.2. Capacidade de geração

A Usina Hidrelétrica (“UHE”) Santo Antônio tem capacidade instalada de 3.568 MW, com 50 unidades geradoras do tipo “bulbo” que operam em rio de baixa queda e grande vazão de água.

A Licença de Operação vigente (nº 1044/2011 - 1ª Renovação - 2ª Retificação) foi publicada em dezembro de 2019 com validade até 17/05/2026. Conforme mencionado na nota explicativa nº 12 “Provisões Socioambientais”, a Companhia atende adequadamente todas as condicionantes previstas nas Licenças de Instalação e Operação garantindo sua manutenção e renovação.

No primeiro trimestre de 2024, a UHE Santo Antônio gerou 6,184 GWh, o que corresponde a um aumento de 31% em relação ao mesmo período em 2023, que foi de 4,719 GWh. Esse aumento foi decorrente de uma hidrologia mais favorável em 2024. Em 31 de março de 2024, a UHE Santo Antônio possui 50 unidades geradoras em operação comercial, com 2.313,3 MW médios de garantia física.

1.3. Comercialização de energia elétrica

A UHE Santo Antônio iniciou a sua operação comercial, em 2012, com a entrada da 1ª unidade geradora e a sua geração plena deu-se em janeiro de 2017, quando a 50ª unidade geradora entrou em operação comercial.

A energia assegurada do projeto original da UHE Santo Antônio (44 unidades geradoras -

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.

Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR para o período de três meses findo em 31 de março de 2024

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

2.218 MW médios) foi comercializada 70% na modalidade de Contratos de Comercialização de Energia Elétrica no Ambiente Regulado – CCEARs, correspondendo a 1.552 MW médios, com vencimento no ano de 2041. Os 30% restantes da energia assegurada foram negociados na modalidade de Contratos de Comercialização de Energia Elétrica no Ambiente Livre - CCEALs correspondendo a 665 MW médios, com vencimento no ano de 2027.

A energia adicional, referente às 6 novas unidades geradoras (206,2 MW médios), foi comercializada da seguinte maneira:

- A SAE participou do 19º leilão de energia A-3, no qual vendeu 129,6 MW médios de energia, cujos CCEARs começaram a ser entregues a partir de janeiro de 2017, com vencimento em dezembro de 2046.
- Os 70 MW médios restantes foram comercializados no Ambiente Livre - CCEALs com 2 grandes clientes, cujo vencimento ocorrerá em dezembro de 2029.

A implantação destas 6 unidades adicionais, possibilitou estabilidade no fornecimento de energia ao sistema Acre-Rondônia, com suprimento de aproximadamente 40% dos estados da região.

1.4 Estrutura de Capital, de Liquidez e continuidade operacional

Em 31 de março de 2024, em decorrência, principalmente, das obrigações de curto prazo vinculadas às debêntures (nota explicativa nº 11.2), a Companhia apresentou capital circulante líquido (CCL) negativo de R\$ 162.893 (R\$ 343.934 negativo em 31 de dezembro de 2023). Neste mesmo período, o Patrimônio Líquido totalizou R\$ 15.908.532 (R\$ 15.716.969 em 31 de dezembro de 2023) e o Resultado Líquido do período foi um lucro de R\$ 191.563 (prejuízo de R\$ 347.720 em 31 de março de 2023).

Como reflexo positivo da reestruturação da dívida realizada em 2023, a Companhia conta com uma adequada projeção de geração de caixa para honrar seus compromissos dos próximos 12 meses e a consequente adequação do seu capital circulante líquido (CCL) ainda no exercício de 2024.

Ainda, a Companhia conta com Contrato de Suporte de Acionistas para cobertura de insuficiência- ESA (“*Equity Support Agreements*”): no Aditivo nº 04 ao Contrato de Suporte de Acionistas para Cobertura de Insuficiências e Outras Avenças, celebrado em 28 de dezembro de 2023 (“ESA de Insuficiência”), a acionista FURNAS se obriga, em caráter irrevogável e irretratável, a aportar os recursos necessários, sob a forma de capital, mediante subscrição e integralização, em moeda corrente nacional, de novas ações ordinárias do capital da “MESA”, na hipótese de ocorrência de um Evento de Capitalização Extraordinário. Considerando que o ESA de Insuficiência é um título executivo extrajudicial e define como um dos Eventos de Capitalização Extraordinária o aporte de capital na “MESA” com recursos necessários para cobrir, de imediato e integralmente, qualquer insuficiência que vier a ocorrer na execução do Projeto ou acréscimos do orçamento global do Projeto, os credores poderão requerer o aporte de capital, podendo, ainda, em caso de descumprimento, requerer tutela específica da obrigação inadimplida.

A Administração acompanha continuamente a saúde financeira da Companhia e, mesmo sem históricos de inadimplências com credores, fornecedores e clientes, continua adotando medidas para fortalecer a sua posição de caixa e para trazer eficiência e otimização dos custos, retornando, assim, o equilíbrio da sua estrutura de capital, de liquidez e de geração de caixa.

2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS – ITR

As Informações trimestrais - ITR, foram elaboradas para atualizar os usuários sobre os eventos e

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.

Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR para o período de três meses findo em 31 de março de 2024

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

transações relevantes ocorridas no período e devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício de 2023, emitidas em 14 de março de 2024.

As políticas contábeis, estimativas, julgamentos contábeis e métodos de mensuração são os mesmos que aqueles adotados na elaboração das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, emitidas em 14 de março de 2024.

2.1. Declaração de conformidade

As Informações trimestrais - ITR foram preparadas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e conforme as normas internacionais de relatório financeiro (“*International Financial Reporting Standards-IFRS*”), emitidas pelo “*International Accounting Standards Board -IASB*”.

2.2. Base de preparação e mensuração

A preparação das Informações trimestrais - ITR requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, também, o exercício de julgamento por parte da Administração, no processo de aplicação das práticas contábeis da Companhia.

Aquelas transações, divulgações ou saldos que requerem maior nível de julgamento, que possuem maior complexidade e para as quais premissas e estimativas são significativas, estão divulgadas na nota explicativa nº 2.6. Foram elaboradas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas na data das transações.

2.3. Moeda funcional e de apresentação

Estas demonstrações financeiras intermediárias são apresentadas em Real, expressas em milhares de reais, arredondadas para o número mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.4. Novas normas e interpretações

Em 9 de abril de 2024, o IASB publicou a nova norma IFRS 18 - Apresentação e Divulgações nas Demonstrações Financeiras, que substituirá o IAS 1 - Apresentação das Demonstrações Financeiras. A adoção inicial está programada para 1º de janeiro de 2027 e a Administração ainda está analisando o impacto da adoção da IFRS 18.

As revisões dos normativos contábeis com aplicações determinadas para 2024 não produziram impactos significativos nas demonstrações contábeis. Também, não se prevê impactos relevantes decorrentes das alterações previstas, ou em discussão, para exercícios futuros.

2.5. Demonstração do valor adicionado (“DVA”)

A legislação societária brasileira exige das companhias abertas a elaboração da DVA e sua divulgação como parte integrante do conjunto das demonstrações financeiras. Essa demonstração é preparada de acordo com o CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado, aprovado pela Deliberação CVM 557/08. O IFRS não exige a apresentação desta demonstração.

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.

Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR para o período de três meses findo em 31 de março de 2024

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Esta demonstração tem como objetivo apresentar informações relativas à riqueza criada pela Companhia e a forma como tais riquezas foram distribuídas.

2.6. Estimativas e julgamentos contábeis críticos

A preparação das demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das práticas contábeis.

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, considerados razoáveis para as circunstâncias.

Com base em premissas, a Companhia faz estimativas com relação ao futuro.

As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos no atual exercício social, estão relacionadas ao imposto de renda e contribuição social (nota explicativa nº 6), vida útil econômica de bens do ativo imobilizado (nota explicativa nº 8), recuperabilidade dos ativos imobilizados e intangíveis (notas explicativas nº 8 e nº 9), provisões socioambientais (nota explicativa nº 12) e provisões para litígios (nota explicativa nº 13).

As premissas, estimativas e métodos de mensuração utilizados pela Administração estão informados nas respectivas notas explicativas.

2.7. Aprovação da emissão das Informações trimestrais - ITR

A emissão destas Informações trimestrais – ITR, foi autorizada pela Diretoria da Companhia em 08 de maio de 2024.

3 INSTRUMENTOS FINANCEIROS E GESTÃO DE RISCOS

3.1 Instrumentos financeiros

Considerações gerais

A Companhia opera com diversos instrumentos financeiros, incluindo caixa e equivalentes de caixa, contas a pagar a fornecedores e financiamentos que têm como objetivo administrar a disponibilidade financeira de suas operações e proteger dos efeitos de variações das flutuações das taxas de juros.

A administração dos riscos envolvidos nessas operações é efetuada por meio de mecanismos do mercado financeiro, que buscam minimizar a exposição dos ativos e passivos, protegendo a rentabilidade dos contratos e o patrimônio da Companhia.

A Companhia classifica seus ativos e passivos financeiros de acordo com o CPC 48 (IFRS 9), refletindo o modelo de negócios em que os ativos são administrados e suas características no fluxo de caixa, determinando suas classificações no reconhecimento inicial.

Os saldos contábeis dos ativos e passivos financeiros representam uma aproximação razoável do valor justo. A Companhia usa as seguintes classificações para enquadrarem os seus principais instrumentos financeiros e seu respectivo nível:

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

<u>Ativo/Passivo financeiro</u>	<u>Classificação</u>	<u>Nível</u>
Caixa e equivalentes de caixa	Custo amortizado	
Contas a receber	Custo amortizado	
Caixa restrito	Valor justo por meio do resultado	2
Fornecedores	Custo amortizado	
Empréstimos e financiamentos	Custo amortizado	
Debêntures	Custo amortizado	
Concessões a pagar	Custo amortizado	

a) **Análise de liquidez**

As necessidades de liquidez da Companhia são monitoradas por meio de acompanhamento permanente dos fluxos de caixa de curto, médio e longo prazos, previstos e realizados, buscando evitar possíveis descasamentos e consequentes perdas financeiras e garantir as exigências de liquidez para as necessidades operacionais.

A tabela abaixo analisa, em valores nominais, os principais passivos financeiros não derivativos da Companhia por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente no balanço patrimonial até a data contratual do vencimento, o qual baseia-se na data mais recente em que a Companhia deve quitar as obrigações e inclui os respectivos juros contratuais relacionados, quando aplicável.

	<u>31/03/2024</u>				
	<u>Fluxo de pagamento nominal</u>				
	<u>Até 1 ano</u>	<u>De 1 A 2 Anos</u>	<u>De 2 A 5 Anos</u>	<u>Mais de 5 anos</u>	<u>Total</u>
PASSIVOS FINANCEIROS (Circulante/Não Circulante)	1.213.463	751.618	2.379.170	8.768.245	13.112.496
Fornecedores	180.981	5.996	-	-	186.977
Empréstimos, Financiamentos e Debêntures	1.001.791	714.001	2.276.597	8.079.514	12.071.903
Concessões a Pagar	30.691	31.621	102.573	688.731	853.616

	<u>31/12/2023</u>				
	<u>Fluxo de pagamento nominal</u>				
	<u>Até 1 ano</u>	<u>De 1 A 2 Anos</u>	<u>De 2 A 5 Anos</u>	<u>Mais de 5 anos</u>	<u>Total</u>
PASSIVOS FINANCEIROS (Circulante/Não Circulante)	1.283.481	750.916	2.378.711	8.802.450	13.215.558
Fornecedores	251.252	5.413	-	-	256.665
Empréstimos, Financiamentos e Debêntures	1.001.843	713.987	2.276.549	8.100.726	12.093.105
Concessões a Pagar	30.386	31.516	102.162	701.724	865.788

3.2 **Gestão de riscos financeiros**

A Companhia, em conformidade com a sua Instrução de Gestão de Riscos Financeiros e com o Plano de Negócios, dispõe de Política de Gerenciamento de Riscos aprovada pelo Conselho de Administração, que tem como diretriz assegurar a exposição ao risco de crédito em instrumentos financeiros, com a

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.

Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR para o período de três meses findo em 31 de março de 2024

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

finalidade de garantir o valor, a liquidez e a rentabilidade de seus ativos.

Os riscos financeiros mais relevantes a serem gerenciados pela Companhia são:

(i) Risco de inflação

A Companhia está exposta ao risco de variação da inflação, visto que todos os seus contratos de venda de energia (nota explicativa nº 1.3) são corrigidos com periodicidade anual e seus empréstimos e financiamentos (nota explicativa nº 11) são corrigidos com periodicidade mensal, ambos atrelados ao Índice de Preços ao Consumidor Amplo – IPCA.

Em 31 de março de 2024, a Companhia possui R\$ 5.999.927 em debêntures contratadas (nota explicativa nº 11.2), desconsiderando o custo de transação financeira de R\$ 754.

O financiamento obtido junto ao Banco da Amazônia S.A. – FNO de R\$ 421.017, não está contemplado no parágrafo acima, pois possui juros pré-fixados de 10% a.a. com bônus de adimplência de 15% e taxa efetiva de 8,5% a.a. (nota explicativa nº 11.1 (a)), desconsiderando o custo de transação financeira de R\$349.

Adicionalmente, a Companhia assumiu, na assinatura do Contrato de Concessão nº 001/2008 de Uso do bem público para a geração de energia, a obrigação de recolher à União montante total fixado na contratação de R\$ 379.267, em parcelas mensais proporcionais ao valor anual de R\$ 11.852, reajustado anualmente pelo IPCA.

A Companhia possui uma obrigação de longo prazo relacionada a *waiver fee* de R\$ 93.572, que é atualizada monetariamente com base no Índice de Preços ao Consumidor Amplo – IPCA, adicionado a juros pré-fixados de 7%a.a.

Em 31 de março de 2024, a Companhia não possui instrumentos financeiros derivativos contratados para proteção desses riscos.

(ii) Risco de crédito

Risco de crédito da contraparte é aquele existente em função da incapacidade da contraparte de cumprir suas obrigações financeiras com a Companhia por insolvência.

Visando gerenciar esse risco, a Companhia mantém relacionamento com instituições financeiras de primeira linha e que possuem “*ratings*” fornecidos por agências internacionais como “*Fitch Rating, Standard & Poor’s*” e “*Moody’s Investor*” e devidamente aprovadas pelo Conselho de Administração da Companhia por meio da Política de Gestão de Riscos Financeiros.

Parte dos contratos de venda de energia da Companhia está amparada em regras do ambiente de contratação regulada de energia. Adicionalmente, a Companhia busca minimizar seus riscos de crédito por meio de mecanismos de garantia envolvendo recebíveis de seus clientes e, quando aplicável, mediante seguro garantia e fianças bancárias.

(iii) Risco de liquidez

A Companhia gerencia o risco de liquidez por meio do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa de curto, médio e longo prazos, previstos e realizados, buscando evitar possíveis descasamentos e consequentes perdas financeiras e garantir as exigências de liquidez para as necessidades operacionais.

A Companhia conta com geração operacional de caixa por meio dos contratos firmes de vendas de energia de longo prazo (nota explicativa nº 1.3).

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Adicionalmente, conforme descrito na nota explicativa nº 1.4, a Companhia conta com suporte de seus acionistas caso exista necessidade de um evento de capitalização extraordinário.

(iv) Risco hidrológico

A energia elétrica produzida por uma usina hidrelétrica apresenta grande variabilidade pela forte dependência do regime hidrológico. A conjuntura do sistema e os baixos níveis de armazenamento dos reservatórios, em decorrência das chuvas abaixo da média histórica e, conseqüentemente, baixas vazões, podem provocar uma diminuição significativa da energia hidráulica gerada pelo SIN (Sistema Interligado Nacional), com conseqüente aumento da exposição do gerador ao participar de um rateio no MRE (Mecanismo de Realocação de Energia), valorado a PLD (Preço de Liquidação das Diferenças), o que gera um dispêndio com o *GSF* (“*Generation Scaling Factor*”) para os geradores hidrelétricos.

Desta forma, para reduzir a exposição a esse risco, a Companhia aderiu à repactuação do risco hidrológico com a ANEEL, na forma da lei nº 13.203/2015, conforme Resolução Normativa nº 684/2015, para seus contratos de venda de energia no ACR - Ambiente de Comercialização Regulado, na classe de produto SP93 para o montante de repactuação de 1.552,6 MW médios da parcela referente às 44 Unidades Geradoras da UHE Santo Antônio e, em 29 de dezembro de 2017, na classe de produto SP100 para o montante de repactuação de 129,6 MW médios da parcela referente às 06 Unidades Geradoras adicionais da UHE Santo Antônio.

Adicionalmente à repactuação do risco hidrológico no ambiente dos Contratos Regulados (ACR), a Companhia, em linha com a sua política de hedge, realiza, quando necessário, compras de energia e/ou desconstratações para proteção da exposição ao risco hidrológico no ambiente de comercialização livre.

(v) Risco climático- Não auditado

A Companhia mantém acompanhamento constante das condições meteorológicas e climáticas em colaboração com uma consultoria especializada em meteorologia e clima. Isso a permite obter previsões mais precisas e, conseqüentemente, uma melhor gestão do risco climático, hidrológico e do cronograma de manutenções da usina.

Quanto aos impactos financeiros deste risco, eles são substancialmente marginais, pois as receitas decorrentes das vendas estão vinculadas à Garantia Física (certificado do volume comercializável de energia) que independe da performance de geração, por estar inserida no MRE (Mecanismo de Realocação de Energia).

3.3 Gestão de risco de capital

Ao administrar o seu capital, a Companhia tem por objetivo salvaguardar a capacidade de continuidade para oferecer retorno aos acionistas. Conforme informado na nota explicativa nº 1.4, a Companhia vem retomando o equilíbrio da sua estrutura de capital e de liquidez financeira.

Estrutura do Capital:

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Descritivo	Nota	31/03/2024	31/12/2023
Debêntures	11.2	5.999.173	5.803.643
Empréstimos	11.1	420.668	433.532
Dívida bruta - CT: capital de terceiro (A)		<u>6.419.841</u>	<u>6.237.175</u>
Total do patrimônio líquido - CP: capital próprio		<u>15.908.532</u>	<u>15.716.969</u>
Total do capital (CT + CP) (B)		<u>22.328.373</u>	<u>21.954.144</u>
Indicador de estrutura de capital (A/B x 100)		28,75%	28,41%

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	31/03/2024	31/12/2023
Bancos conta movimento	90	107
Aplicações financeiras		
Certificado de depósito bancário (CDB) (i)	244.049	347.984
Operação compromissada	32.025	7.080
	<u>276.164</u>	<u>355.171</u>

As aplicações financeiras no primeiro trimestre de 2024 tiveram um rendimento médio de 99,51% (98,32% em dezembro de 2023) da variação do CDI, são prontamente conversíveis em montantes conhecidos de caixa (liquidez diária) e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, pela modalidade das aplicações.

Aplicações financeiras por agente financeiro:

Agente financeiro	Tipo de aplicação	Indexador	Rating	31/03/2024	31/12/2023
Banco da Amazônia S.A.	CDB	CDI	AAA(Fitch)/AA(Moody's)	15.854	31.212
Banco BTG Pactual S.A.	CDB	CDI	AA(Fitch)/AAA(Moody's)/AAA(S&P)	50.711	50.575
Banco Daycoval S.A.	CDB	CDI	AA(Fitch)/AA(Moody's)/AA+(S&P)	-	10.747
Banco do Brasil S.A.	Compromissada	CDI	BB-(Fitch)/Ba2(Moody's)/BB-(S&P)	15.968	2.239
Banco do Nordeste do Brasil S.A.	CDB	CDI	AA(Fitch)/AA(Moody's)/AAA(S&P)	6.063	5.908
Banco Itaú S.A.	CDB	CDI	AAA(Fitch)/AAA(Moody's)	3.060	4.841
Banco Bradesco S.A.	CDB	CDI	AAA(Fitch)/AAA(Moody's)/AAA(S&P)	66.745	77.087
Banco Santander S.A.	CDB	CDI	AAA(Moody's)/AAA(S&P)	31.205	30.407
Banco Votorantim S.A.	CDB	CDI	AA(Moody's)/AAA(S&P)	50.168	86.547
Banco Votorantim S.A.	Compromissada	CDI	AA(Moody's)/AAA(S&P)	16.057	-
Caixa Econômica Federal S.A.	CDB	CDI	AA(Fitch)/AAA(Moody's)/AAA(S&P)	20.243	55.501
Outros				90	107
				<u>276.164</u>	<u>355.171</u>

5 CONTAS A RECEBER

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Consumidores - Fornecimento industrial (i)	30.620	23.226
Concessionárias - Suprimento convencional (ii)	443.617	523.751
Energia Elétrica - CCEE (iii)	42.629	-
	<u>516.866</u>	<u>546.977</u>

- (i) Créditos com os consumidores de energia;
(ii) Créditos com os revendedores de energia;
(iii) Créditos junto à CCEE, mercado de curto prazo.

Até a data destas Informações Trimestrais – ITR, a Companhia não possui inadimplências tomando em consideração os aspectos anteriormente destacados e, portanto, não estimou perdas com crédito de liquidação duvidosa-PECLD.

6 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**6.1. Imposto de renda e contribuição social corrente**

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
	<u>Ativo Circulante</u>		<u>Passivo Circulante</u>	
Contribuição Social (CSLL)	-	-	4.146	-
Saldo negativo de IRPJ	<u>22.582</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>22.582</u>	<u>-</u>	<u>4.146</u>	<u>-</u>
	<u>Ativo Não Circulante</u>		<u>Passivo Não Circulante</u>	
Saldo negativo de IRPJ	<u>13.111</u>	<u>12.775</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>13.111</u>	<u>12.775</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6.2. Imposto de renda e contribuição social diferidos

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Ativo não circulante		
Imposto de Renda (IRPJ)	3.344.925	3.332.522
Contribuição Social (CSLL)	1.203.996	1.199.708
Total ativo não circulante	<u>4.548.921</u>	<u>4.532.230</u>
Passivo não circulante		
Imposto de Renda (IRPJ)	188	275
Contribuição Social (CSLL)	68	99
Total passivo não circulante	<u>256</u>	<u>374</u>
Tributos diferidos ativos, líquidos	<u><u>4.548.665</u></u>	<u><u>4.531.856</u></u>

6.3. Composição do imposto de renda e contribuição social diferidos:

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Tributos diferidos ativos		
Créd. tributário s/ Prejuízo Fiscal e Base Negativa	4.500.827	4.521.514
Provisões operacionais	15.001	10.716
Provisão para litígios	32.265	-
Créditos tributários s/ passivos atuariais	828	-
Total ativo	<u>4.548.921</u>	<u>4.532.230</u>
Tributos diferidos passivos		
Custo de transação-debêntures	256	374
Total passivo	<u>256</u>	<u>374</u>
tributos diferidos ativos, líquidos	<u><u>4.548.665</u></u>	<u><u>4.531.856</u></u>

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Os montantes reconhecidos nas demonstrações financeiras intermediárias são resultantes da melhor estimativa dos lucros tributáveis futuros, sendo a base do valor registrado formada pelas diferenças temporárias, prejuízo fiscal e base negativa da contribuição social, cuja realização esperada por exercício futuro é como segue:

2024	(83.897)
2025	(222.068)
2026	(362.937)
2027	(534.823)
2028	(676.786)
Após 2028 até 2039	<u>(2.668.154)</u>
	<u><u>(4.548.665)</u></u>

6.4. Conciliação da despesa com Imposto de Renda e Contribuição Social

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/03/2023</u>
Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	192.865	(347.704)
Total do IRPJ e CSLL calculado às alíquotas nominais de 25% e 9%, respectivamente	(65.574)	118.219
Efeitos de Adições e Exclusões:		
Provisões	4.977	1.258
Demais adições e exclusões permanentes	50	(669)
Incentivos Fiscais (a)	31.796	-
Total da despesa de IRPJ e CSLL	<u>(28.751)</u>	<u>118.809</u>
Alíquota Efetiva	<u>14,91%</u>	<u>-34,17%</u>

a) Incentivos Fiscais

A Superintendência de Desenvolvimento da Amazônia (SUDAM), por meio de laudos constitutivos, reconheceu o direito à redução de 75% do imposto sobre a renda e adicionais não restituíveis, calculados sobre o lucro da exploração das atividades de geração de energia elétrica pelo prazo de 10 anos, a partir de 2018, cujo montante do benefício apurado até 31 de março de 2023 foi de R\$ 31.796 (até 31 de dezembro de 2023, pela não apresentação de lucro tributável, a Companhia não havia utilizado este benefício).

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

7 CAIXA RESTRITO

	31/03/2024	31/12/2023
Circulante		
Reserva do serviço de debêntures - 3 ^a emissão (i)	252.133	99.192
Reserva do serviço de debêntures - 1 ^a emissão (i)	166.746	-
Câmara de comercialização de energia elétrica - CCEE (ii)	-	25.989
	<u>418.879</u>	<u>125.181</u>
Não circulante		
Reserva do BNDES (iii)	224.220	86.050
Reserva dos AGENTES (iv)	238.030	91.861
Reserva do FNO (v)	21.393	21.266
Reserva de O&M (vi)	15.631	15.245
	<u>499.274</u>	<u>214.422</u>
	<u><u>918.153</u></u>	<u><u>339.603</u></u>

O saldo de caixa restrito está composto para fazer face:

- (i) Aos pagamentos de juros e principal das debêntures;
- (ii) Ao aporte em garantia para liquidação na CCEE (Câmara de Comercialização de Energia Elétrica);
- (iii) Após a assunção da dívida do BNDES FINEM pela Eletrobras, ficou previsto a composição em seis parcelas mensais da Reserva do BNDES. O saldo em conta é equivalente a 5/6 (cinco sextos) de três parcelas, na data base de 15 de fevereiro de 2024. Informações adicionais na nota explicativa nº 11.1 (ii) “Garantias”;
- (iv) Após a assunção da dívida do BNDES FINEM pela Eletrobras, ficou previsto a composição em seis parcelas mensais da Reserva dos AGENTES O saldo em conta é equivalente a 2/6 (dois sextos) de três parcelas, na data base de 15 de dezembro de 2023. Informações adicionais na nota explicativa nº 11.1 (ii) “Garantias”;
- (v) Ao saldo equivalente a três vezes o valor da última prestação vencida do serviço da dívida do financiamento FNO (Fundo Constitucional de Financiamento do Norte). Será acessada somente em eventual não pagamento da parcela, condição mantida até o final da amortização do contrato de financiamento. Informações adicionais na nota explicativa nº 11.1 (ii) “Garantias”;
- (vi) A Conta Reserva de O&M (Operação e Manutenção), que deverá permanecer composta durante toda vigência do Contrato de Cessão Fiduciária. Informações adicionais na nota explicativa nº 11.1 (ii) “Garantias”.

8 IMOBILIZADO

A Companhia realizou, ao final do exercício de 2023, a revisão do valor recuperável do ativo imobilizado e do intangível (teste de *impairment*) e concluiu pela inexistência de perda a ser contabilizada. Para o primeiro trimestre de 2024, não há indicativos de perdas.

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Composição:

	Taxas anuais médias de depreciação %	31/03/2024		31/12/2023	
		Custo Histórico	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Imobilizado em serviço					
Terrenos	2,76%	575.707	(105.439)	470.268	475.273
Reservatórios, barragens e adutoras	3,36%	8.680.011	(2.712.381)	5.967.630	6.031.475
Edificações, obras civis e benfeitorias	3,32%	4.603.121	(1.427.173)	3.175.948	3.209.766
Máquinas e equipamentos	4,18%	9.708.677	(3.211.643)	6.497.034	6.577.843
Veículos	13,97%	7.689	(4.568)	3.121	3.273
Móveis e utensílios	7,62%	6.029	(3.164)	2.865	2.948
Total do imobilizado em serviço		23.581.234	(7.464.368)	16.116.866	16.300.578
Imobilizado em curso		258.420	-	258.420	253.378
Terrenos		-	-	-	501
Reservatórios, barragens e adutoras		18.703	-	18.703	18.201
Edificações, obras civis e benfeitorias		6.974	-	6.974	6.162
Máquinas e equipamentos		146.833	-	146.833	140.310
Veículos		1.530	-	1.530	814
Móveis e utensílios		3.140	-	3.140	3.055
Material em depósito		43.529	-	43.529	44.073
Outros		37.711	-	37.711	40.262
Total do imobilizado em curso		258.420	-	258.420	253.378
Total do imobilizado		23.839.654	(7.464.368)	16.375.286	16.553.956

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Movimentações do imobilizado no período findo em 31 de março de 2024:

	Barragens, reservatórios e adutoras	Edificações, obras civis e benfeitorias	Máquinas e equipamentos	Imobilizado em curso	Direito de Uso	Outros	Total
Taxa média de depreciação a.a.	3,24%	3,32%	4,18%	-	22,48%	4,02%	
Custo	8.680.011	4.600.689	9.708.677	253.378	2.432	589.425	23.834.612
Depreciação Acumulada	(2.648.536)	(1.392.228)	(3.130.834)	-	(1.127)	(107.931)	(7.280.656)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	6.031.475	3.208.461	6.577.843	253.378	1.305	481.494	16.553.956
Adição	-	-	-	5.042	-	-	5.042
Depreciação	(63.845)	(33.687)	(80.809)	-	(131)	(5.240)	(183.712)
Saldo em 31 de março 2024	5.967.630	3.174.773	6.497.034	258.420	1.175	476.254	16.375.286
Custo	8.680.011	4.600.689	9.708.677	258.420	2.432	589.425	23.839.654
Depreciação Acumulada	(2.712.381)	(1.425.916)	(3.211.643)	-	(1.257)	(113.171)	(7.464.368)

Movimentações do imobilizado no período findo em 31 de março de 2023:

	Barragens, reservatórios e adutoras	Edificações, obras civis e benfeitorias	Máquinas e equipamentos	Imobilizado em curso	Direito de Uso	Outros	Total
Taxa média de depreciação a.a.	3,24%	3,32%	4,17%	-	22,48%	4,02%	
Custo	8.700.470	4.600.689	9.703.959	160.942	2.319	457.543	23.625.922
Depreciação Acumulada	(2.398.301)	(1.257.482)	(2.808.326)	-	(623)	(91.456)	(6.556.188)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	6.302.169	3.343.207	6.895.633	160.942	1.696	366.087	17.069.734
Adição	-	-	-	16.170	-	-	16.170
Depreciação	(64.198)	(33.687)	(81.026)	-	(121)	(3.605)	(182.637)
Transferências	-	-	289	(289)	-	-	-
Saldo em 31 de março de 2023	6.237.971	3.309.520	6.814.896	176.823	1.575	362.482	16.903.267
Custo	8.700.470	4.600.689	9.704.248	176.823	2.319	457.543	23.642.092
Depreciação Acumulada	(2.462.499)	(1.291.169)	(2.889.352)	-	(744)	(95.061)	(6.738.825)

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

9 INTANGÍVEL

Composição:

		<u>31/03/2024</u>		<u>31/12/2023</u>	
	Taxas anuais médias de depreciação %	Custo Histórico	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Intangível em Serviço					
Direito de concessão - Uso do Bem Público - UBP	3,20%	199.339	(73.906)	125.433	126.763
Licença de Operação	18,34%	186.887	(74.725)	112.162	120.494
Direito de Concessão - GSF (i)	3,88%	906.436	(86.840)	819.596	828.308
Servidão permanente	3,07%	10.226	(2.728)	7.498	7.577
Software	20,49%	32.022	(30.876)	1.146	1.245
Total do intangível em serviço		<u>1.334.910</u>	<u>(269.075)</u>	<u>1.065.835</u>	<u>1.084.387</u>
Total do intangível em curso		7.746	-	7.746	7.317
Total do intangível		<u>1.342.656</u>	<u>(269.075)</u>	<u>1.073.581</u>	<u>1.091.704</u>

(i) Extensão do Prazo da Concessão (nota explicativa nº 1.1).

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Movimentações do intangível no período findo em 31 de março de 2024:

	Software	Concessões	Uso do Bem Público	Servidões	Intangível em curso	Outros	Total
Taxa média de amortização a.a.	20,52%	3,88%	3,20%	3,07%	-	17,78%	
Custo	32.022	906.436	199.339	10.226	7.317	186.887	1.342.227
Amortização Acumulada	(30.777)	(78.128)	(72.576)	(2.649)	-	(66.393)	(250.523)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.245	828.308	126.763	7.577	7.317	120.494	1.091.704
Adições	-	-	-	-	429	-	429
Amortizações	(99)	(8.712)	(1.330)	(79)	-	(8.332)	(18.552)
Saldo em 31 de março de 2024	1.146	819.596	125.433	7.498	7.746	112.162	1.073.581
Custo	32.022	906.436	199.339	10.226	7.746	186.887	1.342.656
Amortização Acumulada	(30.876)	(86.840)	(73.906)	(2.728)	-	(74.725)	(269.075)

Movimentações do intangível no período findo em 31 de março de 2023:

	Software	Concessões	Uso do Bem Público	Servidões	Intangível em curso	Outros	Total
Taxa média de amortização a.a.	20,57%	3,85%	3,20%	3,10%	-	16,67%	
Custo	30.812	906.436	199.339	10.226	7.212	141.262	1.295.287
Amortização Acumulada	(30.487)	(43.277)	(67.258)	(2.331)	-	(41.297)	(184.650)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	325	863.159	132.081	7.895	7.212	99.965	1.110.637
Adições	-	-	-	-	58	-	58
Amortizações	(50)	(8.713)	(1.329)	(79)	-	(5.654)	(15.825)
Saldo em 31 de março de 2023	275	854.446	130.752	7.816	7.270	94.311	1.094.870
Custo	30.812	906.436	199.339	10.226	7.270	141.262	1.295.345
Amortização Acumulada	(30.537)	(51.990)	(68.587)	(2.410)	-	(46.951)	(200.475)

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

10 FORNECEDORES

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Circulante		
Suprimento de energia elétrica	54.289	103.872
Encargos de uso da rede elétrica	81.093	80.971
Materiais e serviços	26.475	47.468
Retenções contratuais	<u>19.124</u>	<u>18.941</u>
	<u>180.981</u>	<u>251.252</u>
Não Circulante		
Retenções contratuais	<u>5.996</u>	<u>5.413</u>
	<u>5.996</u>	<u>5.413</u>
	<u>186.977</u>	<u>256.665</u>

11 EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E DEBÊNTURES

A composição dos empréstimos, financiamentos e debêntures devidos pela Companhia é divulgado a valor presente, conforme segue:

11.1 Empréstimos e financiamentos

Composição:

	<u>Moeda</u>	<u>Encargos Financeiros</u>	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Passivo circulante				
Banco da Amazônia S.A. - FNO (a)	R\$	Juros (*) de 10,0% a.a	55.901	54.687
Custos de transação a amortizar - BNDES	R\$	-	(52)	(52)
			<u>55.849</u>	<u>54.635</u>
Passivo não circulante				
Banco da Amazônia S.A. - FNO (a)	R\$	Juros de 10,0% a.a. (*)	365.116	379.207
Custos de transação a amortizar - BNDES	R\$	-	(297)	(310)
			<u>364.819</u>	<u>378.897</u>
			<u>420.668</u>	<u>433.532</u>

(*) Bônus de Adimplência de 15%: Taxa real 8,5% a.a.

Movimentação dos empréstimos e financiamentos

Em 31 de março de 2024:

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>Circulante</u>	<u>Não circulante</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2023	54.635	378.897
Encargos financeiros provisionados	8.106	-
Encargos financeiros pagos	(8.278)	-
Amortização de principal	(12.705)	-
Transferências	14.091	(14.091)
Custos de transação	13	-
Transferências de custo de transação	(13)	13
Saldo em 31 de março de 2024	<u>55.849</u>	<u>364.819</u>

Em 31 de março de 2023:

	<u>Circulante</u>	<u>Não circulante</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2022	655.361	13.546.024
Encargos financeiros provisionados	379.045	116.567
Encargos financeiros pagos	(352.924)	-
Amortização de principal	(552.387)	-
Transferências	15.879	(15.879)
Custos de transação	150	-
Transferências de custo de transação	(150)	150
Saldo em 31 de março de 2023	<u>144.974</u>	<u>13.646.862</u>

(a) Banco da Amazônia S.A. - FNO

As parcelas liberadas decorrem do contrato de financiamento firmado entre a Companhia e o Banco da Amazônia S.A. em 11 de março de 2009 e aprovado com base na Decisão de Diretoria nº 1.120/2008, de 16 de dezembro de 2008, com interveniência da Companhia e dos acionistas da Controladora, no valor total de R\$ 433.894, cujos recursos financeiros são oriundos do Fundo Constitucional de Financiamento do Norte - FNO. O referido contrato de financiamento teve como objetivo a implantação da Usina Hidrelétrica Santo Antônio (nota explicativa nº 1).

O financiamento do FNO não foi objeto de reestruturação da dívida ocorrida em 2023, sendo, em 31 de março de 2024, o único financiamento da Companhia.

Vencimento das parcelas - não circulante (principal)

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma**

							Não circulante
	2025	2026	2027	2028	2029	Após 2028	Total
Principal	43.879	63.844	70.322	77.382	76.730	32.959	365.116
	43.879	63.844	70.322	77.382	76.730	32.959	365.116

Esta composição não considera o custo de transação.

(i) Condições:

Tendo em vista que a dívida junto ao FNO não foi abrangida na assunção da dívida do BNDES FINEM, as condições do financiamento do FNO (único financiamento da Companhia) foram mantidas.

(ii) Garantias:

No âmbito da negociação da assunção da dívida do BNDES FINEM em 2023, restou acordado que parte da dívida assumida pela Eletrobras, no montante de R\$ 9.591.773, permaneceria garantida pela MESA e pela SAESA. Dessa forma, foram mantidas as seguintes garantias prestadas ao BNDES e aos Agentes Repassadores:

- (1) Penhor da totalidade das ações da Companhia de propriedade da Madeira Energia S.A. - MESA;
- (2) Contas Reservas dos Serviços da Dívida do BNDES e dos AGENTES (itens iii e iv da nota explicativa nº 7 “Caixa restrito”):
 - Composição equivalente a três vezes do valor da última prestação vencida do contrato de Assunção de dívida do BNDES de longo prazo e dos AGENTES, podendo variar de acordo com o valor da última parcela;
 - Será acessada somente em eventual não pagamento da parcela, pela Eletrobras;
 - Condição mantida até o final da amortização do contrato de financiamento.

Ademais, para assegurar o cumprimento das obrigações decorrentes do Contrato de Financiamento do FNO e 1ª e 3ª Emissões de Debêntures, foram constituídas as seguintes garantias:

- (a) Penhor da totalidade das ações da Companhia de propriedade da Madeira Energia S.A. - MESA, acionista e Controladora integral da Companhia;
- (b) Cessão fiduciária entre a Companhia e os credores, envolvendo os direitos de titularidade da mesma e todas as suas contas reservas (itens i, v e vi da nota explicativa nº7 “Caixa restrito”), em decorrência do Contrato de Concessão de Uso do bem público para geração de energia elétrica, incluindo os direitos creditórios de sua titularidade referentes aos Contratos de Compra e Venda de Energia (CCVEs) e os Contratos de Comercialização de Energia no Ambiente Regulado (CCEARs), Contratos de Compra de Reduções de Emissão de Carbono (CCRECs), se vierem a ser firmados, e cessão condicional dos contratos do projeto de execução da Usina Hidrelétrica Santo Antônio.
- (c) Suporte de acionistas para cobertura de insuficiências que vierem a ocorrer na execução do projeto, além de frustrações das fontes de recursos previstas para utilização nos investimentos do projeto;
- (d) Fiança da controladora indireta Eletrobras para assegurar o pagamento integral de quaisquer obrigações do contrato de financiamento do FNO e da 1ª e da 3ª Emissões de Debêntures.

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

(iii) Cláusulas restritivas:

O contrato de financiamento do FNO e das Debêntures (nota explicativa nº 11.2), possuem cláusulas restritivas (“*covenants*”) financeiras e não financeiras. Adicionalmente, considerando que a SAESA é um *Project finance* e que, mesmo após a assunção da dívida, foram mantidas garantias específicas ao BNDES e aos Agentes Repassadores, foram mantidas determinadas cláusulas restritivas financeiras e não financeiras atribuídas à MESA e à SAESA.

“*Covenants*” são cláusulas contratuais, exigidas nos contratos de financiamentos e empréstimos, que controlam as atividades da Companhia e de sua controladora, criadas para proteger o interesse do credor. Estes indicadores estabelecem condições que não podem ser descumpridas. Caso isto ocorra, e se configurado o descumprimento de quaisquer “*covenants*”, o credor poderá exigir o vencimento antecipado da dívida (“*default*”).

Os principais *covenants* são referentes à: (a) Índice de Cobertura do Serviço da Dívida mínimo em 1,2 até 2024, e em 1,3 de 2025 até o final da liquidação do financiamento do FNO e 1ª e 3ª Emissões de Debêntures; (b) Índice de Capitalização (Patrimônio Líquido/Ativo Total) igual ou superior a 0,25 (aplicável apenas para a 3ª emissão de debêntures); (c) Índice de Dívida líquida/Patrimônio líquido menor ou igual a 3,5 (aplicável apenas para a 1ª emissão de debêntures); (d) cumprimento de condicionantes socioambientais; e (e) limitação de endividamento da SAESA no montante de R\$ 7.500.000.

Conforme obrigação do contrato de financiamento do FNO e nas escrituras das debêntures, os indicadores financeiros (*covenants*) são apurados anualmente, a partir do exercício social encerrado. Contudo, a Companhia realiza o monitoramento destes indicadores trimestralmente.

Em 31 de março de 2024, a Companhia atendeu a todos os “*covenants*”, conforme obrigações previstas nos Contratos de Financiamentos e Escrituras de debêntures.

11.2 Debêntures

Composição:

	Série	Valor unitário (em reais)	Remuneração	31/03/2024			31/12/2023	
				Principal	Encargos	Custos de transação	Total	Total
Passivo circulante								
1ª emissão (a)	1ª	R\$ 1.000,00	IPCA + juros de 6,5% a.a.	249.495	206.330	(50)	455.775	358.488
3ª emissão (b)	2ª	R\$ 10.000,00	IPCA + juros de 7,49% a.a.	166.280	136.106	(56)	302.330	291.828
				415.775	342.436	(106)	758.105	650.316
Passivo não circulante								
1ª emissão (a)	1ª	R\$ 1.000,00	IPCA + juros de 6,5% a.a.	2.557.060	-	(324)	2.556.736	2.515.341
	2ª			2.684.656	-	(324)	2.684.332	2.637.986
				5.241.716	-	(648)	5.241.068	5.153.327
				5.657.491	342.436	(754)	5.999.173	5.803.643

Movimentação:

Em 31 de março de 2024:

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	Circulante	Não circulante
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u>650.316</u>	<u>5.153.327</u>
Encargos financeiros provisionados	98.812	96.371
Transferência	8.977	(8.977)
Amortização de custos de transação	347	-
Transferências de custo de transação	(347)	347
Saldo em 31 de março de 2024	<u>758.105</u>	<u>5.241.068</u>

Em 31 de março de 2023:

	Circulante	Não circulante
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>498.904</u>	<u>5.341.159</u>
Encargos financeiros provisionados	64.087	149.353
Amortização de custos de transação	347	-
Transferências de custo de transação	(347)	347
Saldo em 31 de março de 2023	<u>562.991</u>	<u>5.490.859</u>

1ª Emissão

O FI-FGTS é o único debenturista desta emissão e compartilha das mesmas garantias e cláusulas restritivas apresentadas na nota explicativa nº 11.1 (ii) e (iii).

Conforme previsto no contrato de cessão fiduciária, após a liquidação das debêntures da 3ª emissão (em abril de 2024), ao final de cada semestre considerando a data base de dez/23, o excedente a R\$ 450.000 de caixa livre (valor a ser atualizado monetariamente pela variação acumulada do IPCA anual), será repassado ao debenturista para amortização extraordinária dos juros capitalizados (*cash sweep*).

Em 08 de fevereiro de 2024, a agência de classificação de risco *Fitch* elevou os *Ratings* Nacionais de Longo Prazo de 'BBB- (bra)' para 'AAA (bra)'/Perspectiva Estável.

O Valor Nominal Unitário das Debêntures será amortizado em 15 (quinze) parcelas anuais, sendo: (i) 1ª série a partir de outubro/2023 e (ii) 2ª série a partir de junho/2024.

Vencimento das parcelas de debêntures - não circulante (principal e encargos¹)

	2025	2026	2027	2028	2029	Após 2029	Total
Principal e Encargos ¹	<u>388.458</u>	<u>388.458</u>	<u>388.458</u>	<u>388.458</u>	<u>388.458</u>	<u>3.299.426</u>	<u>5.241.716</u>

¹ Juros e atualizações monetárias.

3ª Emissão

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Os debenturistas desta emissão compartilham das mesmas garantias e cláusulas restritivas apresentadas na nota explicativa nº 11.1 (ii) e (iii).

Em 08 de fevereiro de 2024, a agência de classificação de risco Fitch elevou os *Ratings* Nacionais de Longo Prazo de 'BBB- (bra)' para 'AAA (bra)'/Perspectiva Estável.

Os juros remuneratórios são pagos semestralmente (abril e outubro). A 1ª série foi totalmente amortizada em abril de 2022 e 25,1% da 2ª série foi amortizada em abril de 2022, 55,6% em 15 de abril de 2023.

Próximas amortizações:

2ª série - saldo remanescente em 15 de abril de 2024 (nota explicativa nº 21 (a)).

12 PROVISÕES SOCIOAMBIENTAIS

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Circulante		
Compensação ambiental (i)	9.681	8.553
Programas básicos ambientais (ii)	<u>129.998</u>	<u>134.672</u>
	139.679	143.225
Não circulante		
Compensação ambiental (i)	18.057	19.186
Programas básicos ambientais (ii)	<u>53.149</u>	<u>58.042</u>
	<u>71.206</u>	<u>77.228</u>
	<u><u>210.885</u></u>	<u><u>220.453</u></u>

- (i) O saldo registrado em “Compensação ambiental”, calculado com base na Lei nº 9.985/00 e no Decreto nº 6.848/09, corresponde a 0,5% (R\$ 56.159) do valor de referência do empreendimento, conforme definido na Licença de Operação nº 1.044/11, expedida pelo IBAMA. Esses recursos são destinados a compensar os impactos ambientais não mitigáveis causados pela obra e em 31 de março de 2024 totalizam R\$ 27.738 (dezembro de 2023 - R\$ 27.739);
- (ii) Nas rubricas “Programas básicos ambientais” estão registradas as estimativas da Administração em relação aos gastos socioambientais em cumprimento às condicionantes previstas nas Licenças de Instalação nº 540/2008, Licença de Operação nº 1.044/2011 - 1ª Renovação, 2ª Retificação e na Autorização Especial nº 15/2018, todas expedidas pelo IBAMA.

Movimentação no período findo em 31 de março de 2024:

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>Circulante</u>	<u>Não circulante</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u>143.225</u>	<u>77.228</u>
Atualização	445	2.110
Realizações	(12.123)	-
Transferências	8.132	(8.132)
Saldo em 31 de março de 2024	<u>139.679</u>	<u>71.206</u>

Movimentação no período findo em 31 de março de 2023:

	<u>Circulante</u>	<u>Não circulante</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>158.794</u>	<u>174.245</u>
Atualização	1.930	4.712
Realizações	(20.502)	-
Transferências	18.029	(18.029)
Saldo em 31 de março de 2023	<u>158.251</u>	<u>160.928</u>

13 PROVISÕES PARA LITÍGIOS

A Administração da Companhia, com base na opinião dos seus assessores jurídicos externos, classifica os processos em termos da probabilidade de perda da seguinte forma:

- 13.1. Perda provável - são processos em que existe maior probabilidade de perda do que de êxito ou, de outra forma, a probabilidade de perda é superior a 50%, mediante decisão confirmada em juízo. Para esses processos, a Companhia faz provisão e destaca em nota explicativa.

Composição:

	<u>31/03/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Circulante		
Cíveis (i)	183.366	231.859
Trabalhista	1.588	1.537
Ambientais	146	146
	<u>185.100</u>	<u>233.542</u>
Não Circulante		
Cíveis (i)	211.435	166.246
Ambientais	8.263	8.931
Trabalhista	147	164
	<u>219.845</u>	<u>175.341</u>
	<u>404.945</u>	<u>408.883</u>

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>31/03/2024</u>
Litígios	404.945
Pgtos. em fase de liquidação judicial	(7.093)
Saldo líquido dos litígios	<u>397.852</u>

Ao longo de 2023, a Companhia celebrou acordos em processos judiciais que tinham condenação confirmada, ao menos, em segunda instância, com exíguas chances de reversão e prognóstico de perda provável.

Movimentação:

	<u>Ambientais</u>	<u>Trabalhistas</u>	<u>Cíveis (i)</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2023	9.077	1.701	398.105	408.883
Novos processos / complementos	-	262	12.418	12.680
Reversões	(851)	(320)	(1.842)	(3.013)
Baixa pagamento	-	-	(28.813)	(28.813)
Atualizações monetárias	183	92	14.933	15.208
Saldos em 31 de março de 2024	<u>8.409</u>	<u>1.735</u>	<u>394.801</u>	<u>404.945</u>

	<u>Ambientais</u>	<u>Trabalhistas</u>	<u>Cíveis (i)</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2022	-	4.058	198.724	202.782
Novos processos / complementos	-	-	790	790
Reversões	-	(99)	(978)	(1.077)
Baixa pagamento	-	-	(1.141)	(1.141)
Atualizações monetárias	-	177	8.945	9.122
Saldos em 31 de março de 2023	<u>-</u>	<u>4.136</u>	<u>206.340</u>	<u>210.476</u>

(i) Cíveis

Trata-se, majoritariamente, de (i) ações contra a Companhia por possíveis impactos da implantação e operação da UHE Santo Antônio no agravamento da cheia de 2014, desbarrancamento das margens do rio Madeira e consequentes danos a imóveis e à indenização por suposta redução da quantidade de peixes no rio Madeira em razão da construção das Usinas Hidrelétricas Santo Antônio e Jirau (ii) pagamento de eventual valor complementar definido em juízo nas ações de desapropriação intentada pela Companhia relacionada aos imóveis necessários para composição do reservatório da UHE Santo Antônio e; (iii) ações de execução para entrega de Reserva Legal dos imóveis já entregues à comunidade reassentada pela Companhia por ocasião da implantação da UHE Santo Antônio para produção agrícola.

- 13.2. Perda possível - são processos em que a possibilidade de perda é maior que remota. A perda pode ocorrer, todavia, os elementos disponíveis não são suficientes para concluir que a tendência será de perda ou ganho. Em termos percentuais, a probabilidade de perda se situa entre 25% e 50%. Para esses processos, a Companhia não faz provisão e destaca em nota explicativa.

Em 31 de março de 2024, existem processos judiciais cujo valor em discussão totaliza o montante de R\$ 3.581.566 (R\$ 3.488.694 em dezembro de 2023), os quais são periodicamente reavaliados pelos assessores jurídicos externos e pela Administração da Companhia, não requerendo a constituição de provisão.

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma**Perdas possíveis

	Ambientais (i)	Trabalhistas (ii)	Tributárias (iii)	Cíveis (iv)	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2023	33.539	2.114	1.021.088	2.431.953	3.488.694
Novos processos / complementos	863	151	49.340	70.759	121.113
Reversões	-	(474)	(56.925)	(114.552)	(171.951)
Atualizações monetárias	513	218	27.812	115.167	143.710
Saldos em 31 de março de 2024	34.915	2.009	1.041.315	2.503.327	3.581.566

	Ambientais (i)	Trabalhistas (ii)	Tributárias (iii)	Cíveis (iv)	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	49.970	4.613	949.297	2.632.004	3.635.884
Novos processos / complementos	-	-	80	-	80
Reversões	-	-	-	(65.153)	(65.153)
Atualizações monetárias	1.266	116	160.637	150.775	312.794
Saldos em 31 de março de 2023	51.236	4.729	1.110.014	2.717.626	3.883.605

Dentre as principais causas com risco de perda avaliadas como possível destacam-se as seguintes:

(i) Administrativos ambientais

Autos de infração referentes a questões ambientais ocorridas na implantação ou operação da Hidrelétrica Santo Antônio.

(ii) Trabalhistas

Diversas ações, nas quais a Companhia responde, em sua maioria, subsidiariamente, em que questionam, entre outros, verbas trabalhistas, tais como, pagamento de horas extras, adicionais de periculosidade e insalubridade.

(iii) Tributárias

Processos administrativos ou judiciais para discussão de (i) não homologação de pedidos de compensação formalizados perante a Delegacia Especial da Receita Federal; (ii) não homologação de compensação de IRRF; (iii) defesa em autos de infração e demandas judiciais questionando o recolhimento de ISSQN; (iv) multas relativas ao cumprimento de obrigações acessórias relacionadas ao PIS e a COFINS; (v) defesa em notificação recebida da SEFIN-RO para o recolhimento das diferenças de ICMS relativas ao Diferencial de Alíquota das operações de entradas interestaduais de mercadorias eventualmente realizadas, ambos na vigência do Termo de Acordo de Regime Especial nº 058/2014.

(iv) Cíveis

As ações judiciais de natureza cível referem-se, em sua maioria, (i) à indenização por suposta redução da quantidade de peixes no rio Madeira em razão da construção das Usinas Hidrelétricas Santo Antônio e Jirau, (ii) a indenizações pleiteadas por pessoas que se consideram impactadas pela implantação ou operação da Hidrelétrica Santo Antônio ou que pretendem majorar e/ou receber indenizações por conta das desapropriações realizadas.

13.3. Litígios por solidariedade

Os litígios por solidariedade referem-se a pleitos formulados nas demandas judiciais em que a Companhia é parte e cuja liquidação espera-se que seja custeada também pelas demais partes que ocupam o polo passivo do processo.

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

Em 31 de março de 2024, os litígios por solidariedade com natureza cível, estimados para a outra parte solidária, totalizam R\$1.563.184. Esses litígios envolvem demandas cíveis relacionadas a duas questões principais de (i) indenizações buscadas por pessoas impactadas pela implantação ou operação do Complexo Hidrelétrico do rio Madeira e (ii) demandas ajuizadas pleiteando o cumprimento de obrigações relativas ao licenciamento ambiental das empresas do Complexo Hidrelétrico do rio.

13.4. Ativo Contingente- Ação nº 1012415-85.2018.4.01.3400/DF – Excludente de Responsabilidade

Durante a construção da UHE Santo Antônio, greves e manifestações comprometeram o ritmo de obras. Esses eventos foram reconhecidos pelo Judiciário como atos ilícitos em demandas na Justiça do Trabalho.

Devido a greves ocorridas durante sua construção, a obra da UHE Santo Antônio sofreu um atraso significativo de 107 dias, impossibilitando o cumprimento integral dos compromissos contratuais. Diante disso, a Companhia solicitou à ANEEL a qualificação desses eventos como caso fortuito e/ou de força maior. Essa qualificação visou eximir a responsabilidade pelo atraso no cronograma de obras da usina, incluindo as consequências relacionadas ao cumprimento de contratos de venda de energia, aplicação de penalidades e recolhimento de encargos.

Não tendo havido êxito na discussão administrativa perante a ANEEL, a Companhia ingressou em juízo para salvaguarda dos seus direitos, tendo seu pedido parcialmente deferido, em 1ª instância, para desoneração dos impactos em 56 (cinquenta e seis) dias de atraso no cronograma pactuado. Ato contínuo, foi proferido Acórdão pelo Tribunal Regional Federal da 1ª Região que, por unanimidade, reforçou a excludente de responsabilidade com relação ao mesmo período. Por fim, no Superior Tribunal de Justiça, a sentença, vem se mantendo inalterada, restando pendente a interposição de Agravo em Recurso Especial pela ANEEL e eventual Agravo Interno.

A Companhia estima que o reconhecimento judicial de 56 (cinquenta e seis) dias como excludente de responsabilidade, considerando o volume total de energia verificado no período postergado, compreendido entre dezembro de 2012 a agosto de 2015, correspondente a 2.087 GWh, que não estaria abrangido pela Lei nº 13.360/2016, por ser anterior a sua promulgação.

Em face de todo o exposto, considerando as decisões exaradas, o escritório que patrocina a causa classifica como remotas as chances de reversão do entendimento adotado e, conseqüentemente, como provável as chances de êxito da ação. Contudo, em atendimento às normas contábeis vigentes, o referido processo não atingiu as condições necessárias ao registro do ativo, sendo divulgado apenas em nota explicativa.

14 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 31 de março de 2024, o capital social da Companhia, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 24.794.234 dividido em 1.801.134.793.836 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, cuja titularidade integral da Madeira Energia S.A - MESA (Controladora). Em 31 de dezembro de 2023 o capital social era de R\$ 24.794.234 dividido em 1.801.134.793.836 ações.

15 RESULTADO POR AÇÃO

A tabela a seguir estabelece o cálculo do resultado por lote de mil ações para os períodos findos em 31 de março de 2024 e de 2023 (em milhares, exceto valor por lote de mil ações, apresentado em reais):

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

	Períodos findos em 31 de março	
	2024	2023
Resultado do período	191.563	(347.720)
Média ponderada do número de ações ordinárias	1.801.134.793,836	18.591.936,512
Resultado básico e diluído por lote de mil ações ordinárias (em reais)	0,11	(18,70)

A Companhia não possui instrumentos com efeitos dilutivos, e, portanto, o resultado básico por ação é igual ao resultado diluído por ação.

16 RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

A receita com energia elétrica é reconhecida no resultado mensalmente, de acordo com a entrega dos volumes de energia previstos nos contratos de fornecimento e suprimento de energia. Uma receita não é reconhecida se há incerteza de sua realização.

	Períodos findos em 31 de março	
	2024	2023
Fornecimento de energia à indústria (i)	80.692	168.225
Suprimento de energia elétrica (ii)	1.090.656	981.039
Energia de curto prazo (iii)	40.504	4.129
	1.211.852	1.153.393
(-) Deduções da receita		
P & D	(10.259)	(9.838)
ICMS	(13.105)	(18.333)
PIS e COFINS	(110.884)	(104.994)
Encargos setoriais	(44.400)	(32.693)
	(178.648)	(165.858)
Receita operacional líquida	1.033.204	987.535

- (i) Vendas destinadas a consumidores finais;
- (ii) Vendas destinadas a revendedores de energia;
- (iii) Energia liquidada no âmbito da CCEE.

17. CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS**17.1 Custos operacionais**

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma**

	Períodos findos em 31 de março					
	2024			2023		
	Custos dos serviços			Custos dos serviços		
	Com energia elétrica	De operação	Total	Com energia elétrica	De operação	Total
Energia comprada para revenda (i)	(175.029)	-	(175.029)	(179.222)	-	(179.222)
Encargos de uso e conexão (ii)	(214.974)	-	(214.974)	(210.466)	-	(210.466)
Créditos de Pis e Cofins	36.075	2.646	38.721	36.318	2.270	38.588
Pessoal	-	(16.520)	(16.520)	-	(15.876)	(15.876)
Material	-	(4.661)	(4.661)	-	(6.972)	(6.972)
Serviços de terceiros	-	(23.878)	(23.878)	-	(27.725)	(27.725)
Depreciação e amortização	-	(201.999)	(201.999)	-	(198.253)	(198.253)
Outros	-	(5.214)	(5.214)	-	(3.474)	(3.474)
	(353.928)	(249.626)	(603.554)	(353.370)	(250.030)	(603.400)

- (i) Compras de energia em atendimento à estratégia comercial da Companhia, a fim de mitigar a exposição energética e financeira decorrente do risco hidrológico (GSF). Estas operações são realizadas com fornecedores bilaterais e por meio do ambiente da Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE);
- (ii) Encargo de uso da rede elétrica é uma obrigação decorrente do contrato firmado com o ONS (Operador Nacional do Sistema) e concessionárias de transmissão para prestação do serviço de transmissão de energia. Os valores são calculados em função da tarifa de uso de transmissão da rede básica e do montante do uso do sistema de transmissão contratado pela UHE Santo Antônio Energia. A redução observada em 2022 é decorrente do estorno da provisão da TUST pela decisão favorável à Companhia no processo de afastamento do período de transição para aplicação de nova tarifa;

17.2 Despesas gerais e administrativas

	Períodos findos em 31 de março	
	2024	2023
Materiais e serviços	(7.090)	(8.749)
Litígios	(9.042)	(1.801)
Pessoal e administradores da entidade	(7.220)	(6.947)
Associações em geral	(812)	(726)
Amortização e depreciação	(230)	(171)
Seguros	-	(167)
Aluguéis e arrendamentos	(149)	(185)
Tributos	(111)	(96)
Outras	(1.802)	(191)
	(26.456)	(19.033)

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

18 RESULTADO FINANCEIRO

	Períodos findos em 31 de março	
	2024	2023
Receitas financeiras		
Receita de aplicações financeiras	24.149	28.392
Outras receitas financeiras	879	1.055
Variações monetárias moeda nacional	30	435
(-) Tributos sobre receitas financeiras	(1.234)	(1.017)
	<u>23.824</u>	<u>28.865</u>
Despesas financeiras		
Juros de dívidas	(203.289)	(709.052)
Variações monetárias (Uso do bem público)	(8.384)	(10.207)
Variações monetárias moeda nacional	(20.305)	(18.876)
Outras despesas financeiras	(2.175)	(3.570)
	<u>(234.153)</u>	<u>(741.705)</u>
	<u>(210.329)</u>	<u>(712.840)</u>

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**

Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma

19 PARTES RELACIONADAS

		31/03/2024			31/12/2023		
Patrimonial		Acionista da Controladora	Outras Partes Relacionadas	Empresas Eletrobras	Acionista da Controladora	Outras Partes Relacionadas	Empresas Eletrobras
Ativos							
	Cientes	-	6.154	13.842	-	4.647	13.657
	Total Ativo	-	6.154	13.842	-	4.647	13.657
Passivos							
	Suprimento de energia elétrica	7.820	-	3.905	10.112	-	5.050
	Encargos de uso da rede elétrica	8.131	-	28.666	7.964	-	27.144
	Total Passivo	15.951	-	32.571	18.076	-	32.194
		Períodos findos em 31 de março					
		2024			2023		
Resultado		Acionista da Controladora	Outras Partes Relacionadas	Empresas Eletrobras	Acionista da Controladora		
	Receita com venda de energia	-	16.529	28.356	-		
	Compra de energia elétrica	(22.955)	-	(11.463)	(21.699)		
	Encargo de uso da rede elétrica	(24.275)	-	(76.924)	(21.009)		
		(47.230)	16.529	(60.031)	(42.708)		

SANTO ANTÔNIO ENERGIA S.A.**Notas explicativas às Informações Trimestrais - ITR
para o período de três meses findo em 31 de março de 2024**
Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra formaRemuneração do pessoal chave da Administração

Os gastos com o pessoal chave da Administração, compostos pela Diretoria Estatutária, Conselho Fiscal e Conselho de Administração, contemplam os salários e pró-labores, benefícios diretos e indiretos e seus respectivos encargos, seus efeitos nos resultados dos períodos findos em 31 de março de 2024 e 2023 são demonstrados na tabela abaixo:

	Períodos findos em 31 de março	
	2024	2023
Remuneração fixa (i)	958	1.320
Benefícios diretos e indiretos	36	45
Total	<u>994</u>	<u>1.365</u>

(i) A remuneração é composta por salários, pró-labores e seus respectivos encargos.

20 COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS

A Companhia possui compromissos contratuais relacionados a contratos de compras e venda de energia, firmados em condições de mercado, cujos registros no resultado ocorrerão em suas competências futuras, ao longo dos prazos dos contratos. Apresentamos a seguir, os valores nominais desses contratos atualizados para a data base de 31 de março de 2024.

Venda de Energia	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>Após 2028</u>	<u>Total</u>
	3.885.184	5.026.401	5.026.401	4.943.520	3.054.555	39.480.053	61.416.114
Compra de Energia	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>Após 2028</u>	<u>Total</u>
	605.644	775.337	766.158	658.434	259.399	2.432.911	5.497.883

21 EVENTOS SUBSEQUENTES

a) Pagamento de principal e juros das debêntures da 3ª emissão de debêntures:

Em 15 de abril de 2024, a Companhia realizou o pagamento de principal e juros remuneratórios referentes à 2ª séries da 3ª Emissão de Debêntures nos seguintes montantes: principal R\$ 292.990, juros: R\$ 10.519, quitando integralmente esta emissão.

* * *

Certificado de Conclusão

Identificação de envelope: CC13A4E113BC4CC283605F6B70EF3E0B

Status: Concluído

Assunto: Complete com a DocuSign: SAESA_Informações Intermediárias 1T24_Modelo CVM_V0805.docx, SANTOANTO...

LoS / Área: Assurance (Audit, CMAAS)

Tipo de Documento: Relatórios ou Deliverables

Envelope fonte:

Documentar páginas: 46

Assinaturas: 1

Remetente do envelope:

Certificar páginas: 8

Rubrica: 0

Yuri Clementino

Assinatura guiada: Ativado

Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3732, 16º e 17º

Selo com Envelopeld (ID do envelope): Ativado

andares, Edifício Adalmiro Dellape Baptista B32, Itai

Fuso horário: (UTC-03:00) Brasília

São Paulo, São Paulo 04538-132

yuri.clementino@pwc.com

Endereço IP: 201.56.5.228

Rastreamento de registros

Status: Original

Portador: Yuri Clementino

Local: DocuSign

08 de maio de 2024 | 18:56

yuri.clementino@pwc.com

Status: Original

Portador: CEDOC Brasil

Local: DocuSign

08 de maio de 2024 | 20:35

BR_Sao-Paulo-Arquivo-Atendimento-Team

@pwc.com

Eventos do signatário

Adriano Correia

adriano.correia@pwc.com

Sócio

Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma), Certificado Digital

Detalhes do provedor de assinatura:

Tipo de assinatura: ICP Smart Card

Emissor da assinatura: AC SERASA RFB v5

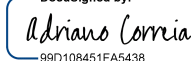
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:

Aceito: 25 de fevereiro de 2022 | 21:45

ID: 4a676164-8029-488e-ba04-8e55a616033c

Nome da empresa: PwC

Assinatura

DocuSigned by:

 99D108451FA5438...

Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado

Usando endereço IP: 201.56.5.228

Registro de hora e data

Enviado: 08 de maio de 2024 | 18:59

Visualizado: 08 de maio de 2024 | 20:34

Assinado: 08 de maio de 2024 | 20:35

Eventos do signatário presencial	Assinatura	Registro de hora e data
Eventos de entrega do editor	Status	Registro de hora e data
Evento de entrega do agente	Status	Registro de hora e data
Eventos de entrega intermediários	Status	Registro de hora e data
Eventos de entrega certificados	Status	Registro de hora e data
Eventos de cópia	Status	Registro de hora e data
Yuri Clementino yuri.clementino@pwc.com Manager	Copiado	Enviado: 08 de maio de 2024 18:59 Reenviado: 08 de maio de 2024 20:35 Visualizado: 08 de maio de 2024 21:02
Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)		
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico: Não oferecido através do DocuSign		
Eventos com testemunhas	Assinatura	Registro de hora e data

Eventos do tabelião	Assinatura	Registro de hora e data
----------------------------	-------------------	--------------------------------

Eventos de resumo do envelope	Status	Carimbo de data/hora
--------------------------------------	---------------	-----------------------------

Envelope enviado	Com hash/criptografado	08 de maio de 2024 18:59
Entrega certificada	Segurança verificada	08 de maio de 2024 20:34
Assinatura concluída	Segurança verificada	08 de maio de 2024 20:35
Concluído	Segurança verificada	08 de maio de 2024 20:35

Eventos de pagamento	Status	Carimbo de data/hora
-----------------------------	---------------	-----------------------------

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico

CONSENTIMENTO PARA RECEBIMENTO ELETRÔNICO DE REGISTROS ELETRÔNICOS E DIVULGAÇÕES DE ASSINATURA

Registro Eletrônicos e Divulgação de Assinatura

Periodicamente, a PwC poderá estar legalmente obrigada a fornecer a você determinados avisos ou divulgações por escrito. Estão descritos abaixo os termos e condições para fornecer-lhe tais avisos e divulgações eletronicamente através do sistema de assinatura eletrônica da DocuSign, Inc. (DocuSign). Por favor, leia cuidadosa e minuciosamente as informações abaixo, e se você puder acessar essas informações eletronicamente de forma satisfatória e concordar com estes termos e condições, por favor, confirme seu aceite clicando sobre o botão “Eu concordo” na parte inferior deste documento.

Obtenção de cópias impressas

A qualquer momento, você poderá solicitar de nós uma cópia impressa de qualquer registro fornecido ou disponibilizado eletronicamente por nós a você. Você poderá baixar e imprimir os documentos que lhe enviamos por meio do sistema DocuSign durante e imediatamente após a sessão de assinatura, e se você optar por criar uma conta de usuário DocuSign, você poderá acessá-los por um período de tempo limitado (geralmente 30 dias) após a data do primeiro envio a você. Após esse período, se desejar que enviemos cópias impressas de quaisquer desses documentos do nosso escritório para você, cobraremos de você uma taxa de R\$ 0.00 por página. Você pode solicitar a entrega de tais cópias impressas por nós seguindo o procedimento descrito abaixo.

Revogação de seu consentimento

Se você decidir receber de nós avisos e divulgações eletronicamente, você poderá, a qualquer momento, mudar de ideia e nos informar, posteriormente, que você deseja receber avisos e divulgações apenas em formato impresso. A forma pela qual você deve nos informar da sua decisão de receber futuros avisos e divulgações em formato impresso e revogar seu consentimento para receber avisos e divulgações está descrita abaixo.

Consequências da revogação de consentimento

Se você optar por receber os avisos e divulgações requeridos apenas em formato impresso, isto retardará a velocidade na qual conseguimos completar certos passos em transações que te envolvam e a entrega de serviços a você, pois precisaremos, primeiro, enviar os avisos e divulgações requeridos em formato impresso, e então esperar até recebermos de volta a confirmação de que você recebeu tais avisos e divulgações impressos. Para indicar a nós que você mudou de ideia, você deverá revogar o seu consentimento através do preenchimento do formulário “Revogação de Consentimento” da DocuSign na página de assinatura de um envelope DocuSign, ao invés de assiná-lo. Isto indicará que você revogou seu consentimento para receber avisos e divulgações eletronicamente e você não poderá mais usar o sistema DocuSign para receber de nós, eletronicamente, as notificações e consentimentos necessários ou para assinar eletronicamente documentos enviados por nós.

Todos os avisos e divulgações serão enviados a você eletronicamente

A menos que você nos informe o contrário, de acordo com os procedimentos aqui descritos, forneceremos eletronicamente a você, através da sua conta de usuário da DocuSign, todos os avisos, divulgações, autorizações, confirmações e outros documentos necessários que devam ser fornecidos ou disponibilizados a você durante o nosso relacionamento. Para mitigar o risco de você inadvertidamente deixar de receber qualquer aviso ou divulgação, nós preferimos fornecer todos os avisos e divulgações pelo mesmo método e para o mesmo endereço que você nos forneceu. Assim, você poderá receber todas as divulgações e avisos eletronicamente ou em formato impresso, através do correio. Se você não concorda com este processo, informe-nos conforme descrito abaixo. Por favor, veja também o parágrafo imediatamente acima, que descreve as consequências da sua escolha de não receber de nós os avisos e divulgações eletronicamente.

Como contatar a PwC:

Você pode nos contatar para informar sobre suas mudanças de como podemos contatá-lo eletronicamente, solicitar cópias impressas de determinadas informações e revogar seu consentimento prévio para receber avisos e divulgações em formato eletrônico, conforme abaixo:

To contact us by email send messages to: fiche.alessandra@pwc.com

Para nos contatar por e-mail, envie mensagens para: fiche.alessandra@pwc.com

Para informar seu novo endereço de e-mail a PwC:

Para nos informar sobre uma mudança em seu endereço de e-mail, para o qual nós devemos enviar eletronicamente avisos e divulgações, você deverá nos enviar uma mensagem por e-mail para o endereço fiche.alessandra@pwc.com e informar, no corpo da mensagem: seu endereço de e-mail anterior, seu novo endereço de e-mail. Nós não solicitamos quaisquer outras informações para mudar seu endereço de e-mail. We do not require any other information from you to change your email address.

Adicionalmente, você deverá notificar a DocuSign, Inc para providenciar que o seu novo endereço de e-mail seja refletido em sua conta DocuSign, seguindo o processo para mudança de e-mail no sistema DocuSign.

Para solicitar cópias impressas a PwC:

Para solicitar a entrega de cópias impressas de avisos e divulgações previamente fornecidos por nós eletronicamente, você deverá enviar uma mensagem de e-mail para fiche.alessandra@pwc.com e informar, no corpo da mensagem: seu endereço de e-mail, nome completo, endereço postal no Brasil e número de telefone. Nós cobraremos de você o valor referente às cópias neste momento, se for o caso.

Para revogar o seu consentimento perante a PwC:

Para nos informar que não deseja mais receber futuros avisos e divulgações em formato eletrônico, você poderá:

(i) recusar-se a assinar um documento da sua sessão DocuSign, e na página seguinte, assinalar o item indicando a sua intenção de revogar seu consentimento; ou

(ii) enviar uma mensagem de e-mail para fiche.alessandra@pwc.com e informar, no corpo da mensagem, seu endereço de e-mail, nome completo, endereço postal no Brasil e número de telefone. Nós não precisamos de quaisquer outras informações de você para revogar seu consentimento. Como consequência da revogação de seu consentimento para documentos online, as transações levarão um tempo maior para serem processadas. We do not need any other information from you to withdraw consent. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process.

Hardware e software necessários:**

(i) Sistemas Operacionais: Windows® 2000, Windows® XP, Windows Vista®; Mac OS®

(ii) Navegadores: Versões finais do Internet Explorer® 6.0 ou superior (Windows apenas); Mozilla Firefox 2.0 ou superior (Windows e Mac); Safari™ 3.0 ou superior (Mac apenas)

(iii) Leitores de PDF: Acrobat® ou software similar pode ser exigido para visualizar e imprimir arquivos em PDF.

(iv) Resolução de Tela: Mínimo 800 x 600

(v) Ajustes de Segurança habilitados: Permitir cookies por sessão

** Estes requisitos mínimos estão sujeitos a alterações. No caso de alteração, será solicitado que você aceite novamente a divulgação. Versões experimentais (por ex.: beta) de sistemas operacionais e navegadores não são suportadas.

Confirmação de seu acesso e consentimento para recebimento de materiais eletronicamente:

Para confirmar que você pode acessar essa informação eletronicamente, a qual será similar a outros avisos e divulgações eletrônicos que enviaremos futuramente a você, por favor, verifique se foi possível ler esta divulgação eletrônica e que também foi possível imprimir ou salvar eletronicamente esta página para futura referência e acesso; ou que foi possível enviar a presente divulgação e consentimento, via e-mail, para um endereço através do qual seja possível que você o imprima ou salve para futura referência e acesso. Além disso, caso concorde em receber avisos e divulgações exclusivamente em formato eletrônico nos termos e condições descritos acima, por favor, informe-nos clicando sobre o botão “Eu concordo” abaixo.

Ao selecionar o campo “Eu concordo”, eu confirmo que:

(i) Eu posso acessar e ler este documento eletrônico, denominado CONSENTIMENTO PARA RECEBIMENTO ELETRÔNICO DE REGISTRO ELETRÔNICO E DIVULGAÇÃO DE ASSINATURA; e

(ii) Eu posso imprimir ou salvar ou enviar por e-mail esta divulgação para onde posso imprimi-la para futura referência e acesso; e (iii) Até ou a menos que eu notifique a PwC conforme descrito acima, eu consinto em receber exclusivamente em formato eletrônico, todos os avisos, divulgações, autorizações, aceites e outros documentos que devam ser fornecidos ou disponibilizados para mim por PwC durante o curso do meu relacionamento com você.

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, PwC (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format,

and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact PwC:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: fiche.alessandra@pwc.com

To advise PwC of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at fiche.alessandra@pwc.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from PwC

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to fiche.alessandra@pwc.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with PwC

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to fiche.alessandra@pwc.com and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’ before clicking ‘CONTINUE’ within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’, you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify PwC as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by PwC during the course of your relationship with PwC.