

# Índice

---

## Dados da Empresa

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

## DFs Individuais

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

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	5
---------------------------	---

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

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	7
--	---

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	8
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	9
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	10
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	11
--------------------------	----

Notas Explicativas	18
--------------------	----

## Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	48
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	49
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	50
--	----

**Dados da Empresa / Composição do Capital**

<b>Número de Ações (Mil)</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2022</b>
<b>Do Capital Integralizado</b>	
Ordinárias	539.570
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>539.570</b>
<b>Em Tesouraria</b>	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

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

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2022</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2021</b>
1	Ativo Total	2.411.410	2.201.379
1.01	Ativo Circulante	789.565	488.710
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	401.423	74.804
1.01.03	Contas a Receber	273.365	271.980
1.01.03.01	Clientes	273.365	271.980
1.01.06	Tributos a Recuperar	15.784	29.027
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	15.784	29.027
1.01.06.01.01	Imposto de renda e contribuição social a recuperar	12.551	16.087
1.01.06.01.02	Outros tributos a recuperar	3.233	12.940
1.01.07	Despesas Antecipadas	28.379	29.187
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	70.614	83.712
1.01.08.03	Outros	70.614	83.712
1.01.08.03.01	Instrumentos financeiros derivativos	42.496	65.096
1.01.08.03.02	Dividendos e juros sobre capital próprio	26.366	16.792
1.01.08.03.03	Outros ativos circulantes	1.752	1.824
1.02	Ativo Não Circulante	1.621.845	1.712.669
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	92.309	101.834
1.02.01.07	Tributos Diferidos	0	12.724
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	0	12.724
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	100	0
1.02.01.09.10	Instrumentos Financeiros Derivativos	100	0
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	92.209	89.110
1.02.01.10.03	Depósitos judiciais	82	144
1.02.01.10.04	Outros ativos não circulantes	15	83
1.02.01.10.06	Outros tributos a recuperar	74.524	70.137
1.02.01.10.07	Direito de Uso	15.156	16.369
1.02.01.10.08	Tributos sobre o lucro a recuperar	2.432	2.377
1.02.02	Investimentos	557.708	612.154
1.02.02.01	Participações Societárias	557.708	612.154
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	557.708	612.154
1.02.03	Imobilizado	971.636	998.542
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	862.165	780.359
1.02.03.01.01	Edificações, obras civis e benfeitorias	113.397	73.103
1.02.03.01.02	Máquinas e equipamentos	748.761	707.242
1.02.03.01.03	Móveis e utensílios	6	7
1.02.03.01.04	Veículos	1	7
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	109.471	218.183
1.02.03.03.01	Edificações, obras civis e benfeitorias	1.554	30.205
1.02.03.03.02	Máquinas e Equipamentos	86.617	118.906
1.02.03.03.03	Móveis e Utensílios	10	9
1.02.03.03.04	Material em depósito	21.290	21.290
1.02.03.03.05	Adiantamento a fornecedores e outros	0	47.773
1.02.04	Intangível	192	139
1.02.04.01	Intangíveis	192	139

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

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2022</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2021</b>
2	Passivo Total	2.411.410,059	2.201.379
2.01	Passivo Circulante	416.848	489.522
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.623	3.283
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	2.623	3.283
2.01.02	Fornecedores	72.976	84.508
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	72.976	84.508
2.01.03	Obrigações Fiscais	29.701	2.975
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	29.701	2.975
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	29.701	2.975
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	239.397	328.052
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	104.894	214.276
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	104.894	214.276
2.01.04.02	Debêntures	134.503	113.776
2.01.05	Outras Obrigações	72.151	70.704
2.01.05.02	Outros	72.151	70.704
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	27.405	17.688
2.01.05.02.05	Instrumentos financeiros derivativos	6.314	1.381
2.01.05.02.06	Outros passivos circulantes	5.552	3.798
2.01.05.02.07	Passivo de arrendamento	4.752	4.458
2.01.05.02.08	Outros tributos e encargos setoriais a recolher	28.128	43.379
2.02	Passivo Não Circulante	527.565	620.817
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	499.462	598.511
2.02.01.02	Debêntures	499.462	598.511
2.02.02	Outras Obrigações	23.450	19.390
2.02.02.02	Outros	23.450	19.390
2.02.02.02.05	Outros Passivos não circulantes	2.300	2.563
2.02.02.02.06	Instrumentos financeiros derivativos	0	10
2.02.02.02.07	Passivo de arrendamento	14.027	14.961
2.02.02.02.08	Outros tributos e encargos setoriais a recolher	7.123	1.856
2.02.03	Tributos Diferidos	1.614	0
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	1.614	0
2.02.04	Provisões	3.039	2.916
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	3.039	2.916
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	2.895	2.770
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	57	55
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	87	91
2.03	Patrimônio Líquido	1.466.997,059	1.091.040
2.03.01	Capital Social Realizado	539.570	539.570
2.03.02	Reservas de Capital	105.382	105.382
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	44.429	44.429
2.03.02.07	Reserva de incentivo fiscal	60.953	60.953
2.03.04	Reservas de Lucros	275.237,059	444.042
2.03.04.01	Reserva Legal	55.186	55.186
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	220.051	220.051
2.03.04.08	Dividendo Adicional Proposto	0,059	168.805
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	548.879	0

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

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2022</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2021</b>
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	-2.071	2.046

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021</b>
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	410.118	1.172.174	440.313	1.092.071
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-100.199	-365.159	-272.860	-691.228
3.02.01	Custos com energia elétrica	-85.207	-266.794	-11.801	-126.756
3.02.02	Custos de operação	-14.992	-98.365	-261.059	-564.472
3.03	Resultado Bruto	309.919	807.015	167.453	400.843
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-8.527	-22.396	24.051	40.805
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-8.974	-27.720	-5.762	-16.849
3.04.02.01	Outras receitas (despesas) gerais e administrativas	-8.974	-27.720	-5.762	-16.849
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	447	5.324	29.813	57.654
3.04.06.01	Equivalência patrimonial	447	5.324	29.813	57.654
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	301.392	784.619	191.504	441.648
3.06	Resultado Financeiro	-35.381	-95.038	-20.560	-41.145
3.06.01	Receitas Financeiras	15.589	30.112	5.352	27.664
3.06.01.01	Receitas Financeiras	15.589	30.112	4.364	8.689
3.06.01.02	Outros resultados financeiros, líquidos	0	0	988	18.975
3.06.02	Despesas Financeiras	-50.970	-125.150	-25.912	-68.809
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-34.258	-93.580	-25.912	-68.809
3.06.02.02	Outros resultados financeiros, líquidos	-16.712	-31.570	0	0
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	266.011	689.581	170.944	400.503
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-43.343	-108.461	-24.504	-56.953
3.08.01	Corrente	-43.650	-93.806	-12.151	-26.670
3.08.02	Diferido	307	-14.655	-12.353	-30.283
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	222.668	581.120	146.440	343.550
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	222.668	581.120	146.440	343.550
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,41268	1,07701	0,2714	0,63671

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021</b>
4.01	Lucro Líquido do Período	222.668	581.120	146.440	343.550
4.02	Outros Resultados Abrangentes	1.562	-4.117	48.059	-27.523
4.02.01	Hedge de fluxo de caixa	-4.908	6.158	62.167	-18.716
4.02.03	Tributos diferidos sobre resultados abrangentes	-1.362	317	-24.874	13.509
4.02.04	Transferência de resultados realizados para o lucro líquido	8.914	-7.091	10.992	-21.017
4.02.05	Participação sobre hedge de fluxo de caixa da investida	-1.082	-3.501	-226	-1.299
4.03	Resultado Abrangente do Período	224.230	577.003	194.499	316.027

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

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021</b>
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	711.912	378.395
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	830.776	430.827
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	50.006	45.945
6.01.01.03	Resultado de participação societária	-5.324	-57.654
6.01.01.04	Tributos sobre o lucro	108.461	56.953
6.01.01.05	Resultado financeiro, líquido	95.038	41.145
6.01.01.06	Lucro líquido do período	581.120	343.550
6.01.01.07	Baixa ativo não circulantes	1.475	888
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-118.864	-52.432
6.01.02.01	Contas a receber de clientes	-1.385	-72.566
6.01.02.02	Fornecedores	-1.454	-11.543
6.01.02.03	Salários, benefícios a empregados e encargos a pagar, líquidos	-660	99
6.01.02.04	Outros tributos a recuperar (recolher) e encargos setoriais, líquidos	-15.392	-4.460
6.01.02.05	Provisões, líquidas dos depósitos judiciais	44	-4
6.01.02.06	Outros ativos e passivos, líquidos	-31.481	3.138
6.01.02.07	Dividendos e juros sobre capital próprio recebidos	45.792	44.602
6.01.02.08	Encargos de dívidas pagos	-47.503	-20.189
6.01.02.09	Instrumentos financeiros derivativos (pagos) recebidos, líquidos	-31.621	26.523
6.01.02.10	Rendimento de aplicações financeiras recebidos	25.400	4.639
6.01.02.11	Recebimento de juros – operações de mútuo com controladora	0	1.753
6.01.02.12	Juros pagos – Arrendamentos	-1.729	-1.439
6.01.02.13	Tributos sobre o lucro pagos	-58.875	-22.985
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-21.568	-152.917
6.02.01	Aquisição de imobilizado e intangível	-21.568	-52.917
6.02.02	Operações de mútuo com controladora	0	-200.000
6.02.05	Recebimento de principal – operações de mútuo com controladora	0	100.000
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-363.725	-264.442
6.03.01	Captação de Empréstimo e financiamentos	-189.290	-99.960
6.03.07	Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	-186.492	-162.856
6.03.08	Pagamento de principal - Arrendamentos	-2.486	-1.626
6.03.10	Recebimento/Pagamento de instrumentos derivativos	14.543	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	326.619	-38.964
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	74.804	234.196
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	401.423	195.232



**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	539.570	105.382	444.042	0	2.046	1.091.040
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	539.570	105.382	444.042	0	2.046	1.091.040
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	-168.805	-32.241	0	-201.046
5.04.06	Dividendos	0	0	-168.805	0	0	-168.805
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-32.241	0	-32.241
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	581.120	-4.117	577.003
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	581.120	0	581.120
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-4.117	-4.117
5.07	Saldos Finais	539.570	105.382	275.237	548.879	-2.071	1.466.997

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	539.570	105.382	292.233	0	29.769	966.954
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	539.570	105.382	292.233	0	29.769	966.954
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	-121.152	-19.690	0	-140.842
5.04.06	Dividendos	0	0	-121.152	0	0	-121.152
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-19.690	0	-19.690
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	343.550	-27.523	316.027
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	343.550	0	343.550
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-27.523	-27.523
5.07	Saldos Finais	539.570	105.382	171.081	323.860	2.246	1.142.139

**DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021</b>
7.01	Receitas	1.548.739	1.491.916
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	1.531.135	1.451.932
7.01.03	Receitas refs. à Construção de Ativos Próprios	17.604	39.984
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-344.921	-685.336
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-73.387	-140.914
7.02.04	Outros	-271.534	-544.422
7.02.04.01	Energia elétrica comprada para revenda	-232.680	-95.670
7.02.04.02	Encargos de uso de rede básica de transmissão	-35.475	-31.510
7.02.04.03	Matérias-primas consumidas	-3.379	-417.242
7.03	Valor Adicionado Bruto	1.203.818	806.580
7.04	Retenções	-50.006	-45.945
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-50.006	-45.945
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	1.153.812	760.635
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	94.454	185.975
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	5.324	57.654
7.06.02	Receitas Financeiras	89.130	128.321
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	1.248.266	946.610
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	1.248.266	946.610
7.08.01	Pessoal	12.791	13.080
7.08.01.01	Remuneração Direta	7.485	9.052
7.08.01.02	Benefícios	3.394	2.110
7.08.01.03	F.G.T.S.	602	595
7.08.01.04	Outros	1.310	1.323
7.08.01.04.01	Férias e 13º salário	1.249	1.395
7.08.01.04.02	Outros	61	-72
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	470.129	419.058
7.08.02.01	Federais	170.141	125.817
7.08.02.02	Estaduais	299.988	293.241
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	184.226	170.922
7.08.03.01	Juros	182.699	169.029
7.08.03.02	Aluguéis	1.527	1.893
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	581.120	343.550
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	32.241	19.690
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	548.879	323.860

## Comentário do Desempenho

### TERMOPERNAMBUCO



Rio de Janeiro, 25 de outubro de 2022 – Termopernambuco anuncia hoje os seus resultados do terceiro trimestre e acumulado de nove meses de 2022 (3T22 e 9M22).

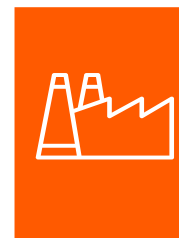
DESTAQUES (R\$ MM) 3T22	3T22	3T21	Δ%	9M22	9M21	Δ%
Margem Bruta	342	222	54%	902	548	65%
EBITDA	326	214	52%	858	511	68%
Resultado Financeiro	(35)	(21)	67%	(95)	(41)	132%
Lucro Líquido	223	146	53%	581	344	69%

Indicadores Financeiros de Dívida <sup>1</sup>	3T22	2021	Δ
Dívida Líquida <sup>2</sup> /EBITDA <sup>3</sup>	0,28	1,09	(0,81)
EBITDA/Resultado Financeiro <sup>3</sup>	9,40	12,12	(2,72)

<sup>(1)</sup> Os indicadores financeiros não são utilizados para cálculo de covenants

<sup>(2)</sup> Dívida líquida de disponibilidades, aplicações financeiras e títulos e valores mobiliários

<sup>(3)</sup> EBITDA e Resultado Financeiro de 12 meses



### Destques Financeiros e Operacionais:

- Margem bruta de R\$ 342 milhões no 3T22, +54% vs. 3T21 e de R\$ 902 milhões no 9M22, +65% vs. 9M21;
- EBITDA de R\$ 326 milhões no 3T22, +52% vs. 3T21 e de R\$ 858 milhões no 9M22, +68% vs. 9M21;
- Lucro Líquido de R\$ 223 milhões no 3T22, +53% vs. 3T21 e de R\$ 581 milhões no 9M22, +69% vs. 9M21;
- Sem geração de energia no 3T22 e no 9M22 vs. 1.151 GWh no 3T21 e vs. 2.494 GWh no 9M21, em razão do não fornecimento de gás, cujo efeito no resultado da Companhia é compensado pela compra de energia a PLD inferior ao custo variável unitário, para suprir seus contratos de venda.

A Termopernambuco apresenta os resultados do terceiro trimestre (3T22) e nove meses de 2022 (9M22) a partir de análises gerenciais que a administração entende traduzir da forma mais transparente o negócio da companhia, conciliada com os padrões internacionais de demonstrações financeiras (International Financial Reporting Standards – IFRS).

**ÍNDICE**

1. PERFIL CORPORATIVO .....	3
2. DESEMPENHO OPERACIONAL .....	3
3. DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO .....	4
4. EBITDA (LAJIDA).....	4
5. RESULTADO FINANCEIRO .....	5
6. INVESTIMENTOS.....	5
7. ENDIVIDAMENTO .....	6
7.1. Posição da Dívida .....	6
7.2. Cronograma de Amortização das dívidas .....	6
8. RATING.....	7
9. NOTA DE CONCILIAÇÃO .....	7

## 1. PERFIL CORPORATIVO

A Termopernambuco é uma companhia de capital aberto com 100% de participação da Neoenergia S.A., oriunda de responsabilidade definida no edital de privatização da Neoenergia Pernambuco, após o Grupo Neoenergia ter vencido o leilão em 2000. A usina termelétrica e a correspondente linha de transmissão estão localizadas no Complexo Industrial e Portuário de Suape, município de Ipojuca, no Estado de Pernambuco e utiliza como combustível o gás natural.

Em 15 de maio de 2004 foi iniciada a operação comercial da UTE Termopernambuco, conforme Despacho ANEEL nº 398 de 12.05.2004. Desde essa data, a UTE vem contribuindo para aumentar a confiabilidade e a segurança da operação, especialmente na região Nordeste, integrando sua capacidade instalada de 532,76 MW ao Sistema Interligado Nacional – SIN.

Em 21 de dezembro de 2021, a Termopernambuco foi uma das vencedoras do primeiro Leilão de Reserva de Capacidade. No leilão foi vendida toda a capacidade disponível da usina, ao preço da potência R\$ 487.412,70 MW/ano, com início de fornecimento em 1º de julho de 2026, assegurando a receita fixa de potência de R\$ 207 milhões por ano.

## 2. DESEMPENHO OPERACIONAL

A Termopernambuco trabalha com a tecnologia de ciclo combinado de modo a obter um melhor rendimento na sua produção e, em paralelo, minimizar o impacto no meio ambiente.

A usina é constituída por dois grupos geradores movidos a gás natural, acoplados a duas caldeiras de recuperação de calor, que produzem o vapor utilizado para mover o grupo gerador a vapor, além dos sistemas auxiliares. A condensação do vapor é realizada por meio de um circuito aberto de refrigeração com um sistema de captação e bombeamento de água do mar e sua posterior devolução por meio de um emissário de 800 m de extensão. Esse conjunto formado pelas três turbinas tem capacidade instalada de 532,76 MW médios.

A Termopernambuco é uma térmica inserida no PPT (Programa Prioritário de Térmicas), trazendo com isso a possibilidade de realização de contratos de compra de energia bilaterais. Nesse contexto a Termopernambuco tem PPAs com Neoenergia Coelba (65MW) e Neoenergia Pernambuco (390MW), com duração até 2024, que garantem a receita da usina. Adicionalmente, conforme acima citado, a Termopernambuco, consagrou-se vencedora do Leilão de Reserva de Capacidade em dezembro de 2021, onde foi vendida toda sua capacidade disponível com início de fornecimento em 1º de julho de 2026 com vigência de 15 anos (até 30 de junho de 2041).

No 3T22 não houve geração de energia vs. 1.151 GWh no 3T21. No 3T22 foram 92 dias equivalentes de parada, em razão do não fornecimento de gás, contra o total de 1,4 dias de parada no 3T21, das quais 0,6 foram por restrição de gás e 0,8 por parada não programada.

No 9M22 também não houve geração de energia vs. 2.494 GWh no 9M21. Essa redução também se deve à menor quantidade de dias em operação em 2022, já que no acumulado a planta ficou parada por 273 dias, em razão do não fornecimento de gás, enquanto no mesmo período de 2021 a planta ficou 76 dias sem operar, sendo 70 dias por restrição de gás e 6 dias para manutenção.

Importante frisar que o efeito das paradas no resultado da Companhia é compensado pela compra de energia a preços inferiores ao custo variável unitário, para suprir seus contratos de venda.

**Comentário do Desempenho** Resultados em 30 de setembro de 2022  
 Publicado em 25 de outubro de 2022

Termopernambuco

Participação Neoenergia (Direta e Indireta)	Estado	Localidade	Capacidade Instalada (MW)	Energia Assegurada (MW)	Data da Autorização Atual	
					Autorização	Vencimento
100,00%	PE	Suape - Ipojuca	532,76	504,1	18/12/2000	18/12/2030

### 3. DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO

Os comentários da Administração sobre o desempenho econômico-financeiro e o resultado das operações devem ser lidos em conjunto com as demonstrações financeiras e notas explicativas.

DRE (R\$ MM)	3T22	3T21	Variação		9M22	9M21	Variação	
			R\$	%			R\$	%
Receita Líquida	410	440	(30)	(7%)	1.172	1.092	80	7%
Custos Com Energia	(68)	(218)	150	(69%)	(270)	(544)	274	(50%)
<b>MARGEM BRUTA</b>	<b>342</b>	<b>222</b>	<b>120</b>	<b>54%</b>	<b>902</b>	<b>548</b>	<b>354</b>	<b>65%</b>
Despesas Operacionais	(24)	(46)	22	(48%)	(73)	(118)	45	(38%)
Eq. Patrimonial	8	38	(30)	(79%)	29	81	(52)	(64%)
<b>EBITDA</b>	<b>326</b>	<b>214</b>	<b>112</b>	<b>52%</b>	<b>858</b>	<b>511</b>	<b>347</b>	<b>68%</b>
Depreciação	(17)	(15)	(2)	13%	(50)	(46)	(4)	9%
Amort. Âgio	(8)	(8)	0	-	(23)	(23)	0	-
Resultado Financeiro	(35)	(21)	(14)	67%	(95)	(41)	(54)	132%
IR/CS	(43)	(25)	(18)	72%	(108)	(57)	(51)	89%
<b>LUCRO LÍQUIDO</b>	<b>223</b>	<b>146</b>	<b>77</b>	<b>53%</b>	<b>581</b>	<b>344</b>	<b>237</b>	<b>69%</b>

A margem bruta no 3T22 foi de R\$342 milhões, +54% acima do 3T21. No acumulado, a margem bruta foi de R\$902 milhões, +65% acima do 9M21. Essas variações são explicadas, principalmente, pela compra de energia a um menor PLD.

No 3T22 as despesas operacionais atingiram R\$24 milhões, -48% do registrado no 3T21 e no acumulado foi de R\$73 milhões, -38% em relação ao 9M21. Essas economias são explicadas, principalmente, pela menor quantidade de dias em operação em 2022.

Como resultado das variações citadas acima, o EBITDA no 3T22, foi de R\$326 milhões, 52% acima do 3T21. No 9M22, o EBITDA também apresentou um aumento, alcançando R\$858 milhões, 68% acima do reportado no 9M21.

Já o lucro líquido foi de R\$223 milhões no 3T22, + 53% em relação ao 3T21 e no acumulado atingiu R\$581 milhões, +69% vs. 9M21.

### 4. EBITDA (LAJIDA)

Atendendo a Instrução CVM nº 527 demonstramos no quadro abaixo a conciliação do EBITDA (sigla em inglês para Lucro Antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização, LAJIDA) e, complementamos que os cálculos apresentados estão alinhados com os critérios dessa mesma instrução:

**Comentário do Desempenho**
**Resultados em 30 de setembro de 2022**  
**Publicado em 25 de outubro de 2022**
**Termopernambuco**

EBITDA (R\$ MM)	3T22	3T21	Variação		9M22	9M21	Variação	
			R\$	%			R\$	%
Lucro líquido do período (A)	223	146	77	53%	581	344	237	69%
Despesas financeiras (B)	(34)	(26)	(8)	31%	(94)	(69)	(25)	36%
Receitas financeiras (C)	16	4	12	300%	30	9	21	233%
Outros resultados financeiros, líquidos (D)	(17)	1	(18)	(1.800%)	(32)	19	(51)	(268%)
Imposto de renda e contribuição social (E)	(43)	(25)	(18)	72%	(108)	(57)	(51)	89%
Depreciação e Amortização (F)	(17)	(15)	(2)	13%	(50)	(46)	(4)	9%
Amort. Ágio (G)	(8)	(8)	0	-	(23)	(23)	0	-
<b>EBITDA = A - (B + C + D + E + F + G)</b>	<b>326</b>	<b>214</b>	<b>112</b>	<b>52%</b>	<b>858</b>	<b>511</b>	<b>347</b>	<b>68%</b>

**5. RESULTADO FINANCEIRO**

Resultado Financeiro Líquido (R\$ MM)	3T22	3T21	Variação		9M22	9M21	Variação	
			R\$	%			R\$	%
Renda de aplicações financeiras	13,2	1,9	11,3	594,7%	25,4	4,6	20,8	452,2%
Encargos, variações monetárias e cambiais e Instrumentos financeiros derivativos de dívida	(41,9)	(15,9)	(26,0)	163,5%	(100,9)	(24,0)	(76,9)	320,4%
Outros resultados financeiros não relacionados a dívida	(6,6)	(6,5)	(0,1)	1,5%	(19,5)	(21,8)	2,3	(10,6%)
Variações monetárias e cambiais - outros	(0,2)	(1,0)	0,8	(80,0%)	(0,2)	(1,0)	0,8	(80,0%)
Atualização provisão para contingências / depósitos judiciais	(0,0)	0,0	0,0	-	(0,1)	0,0	(0,1)	-
Outras receitas (despesas) financeiras líquidas	(6,4)	(5,5)	(0,9)	16,4%	(19,2)	(20,8)	1,6	(7,7%)
<b>Total</b>	<b>(35,4)</b>	<b>(20,6)</b>	<b>(14,8)</b>	<b>71,8%</b>	<b>(95,0)</b>	<b>(41,1)</b>	<b>(53,9)</b>	<b>131,1%</b>

No 3T22, o Resultado Financeiro foi de -R\$35 milhões, R\$15 milhões pior do que o registrado no 3T21 e no acumulado, foi de -R\$95 milhões, R\$54 milhões abaixo do que o verificado no 9M21. A variação é explicada pelo aumento do CDI nos períodos, resultando em maiores encargos de dívida, já que este é o indexador de 100% da dívida da Companhia. Entretanto, vale destacar a redução de 31% no saldo médio da dívida da empresa em relação ao 3T21, devido aos pagamentos de dívidas ocorridos no período.

**6. INVESTIMENTOS**

A Termopernambuco realizou investimentos no montante de R\$ 7,1 milhões no 3T22, -56% inferior ao realizado no 3T21. No acumulado, a Companhia realizou R\$ 21,6 milhões em investimentos, montante -59% abaixo do registrado no 9M21, reduções em virtude, principalmente, da parada total da planta em 2022.

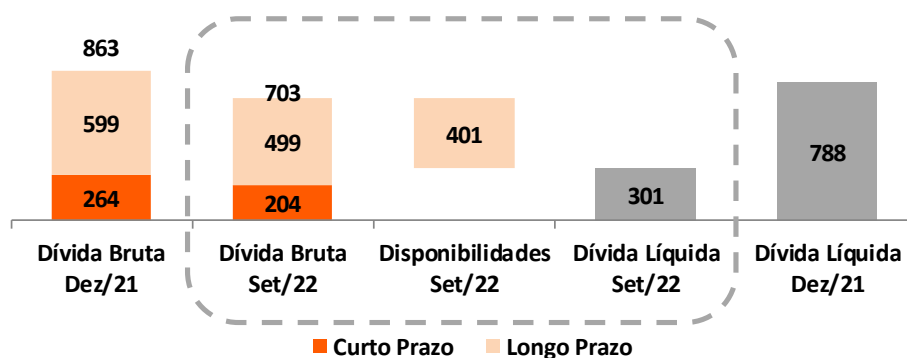


## 7. ENDIVIDAMENTO

### 7.1. Posição da Dívida

Em setembro de 2022, a dívida líquida incluindo caixa, equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários atingiu R\$301 milhões (dívida bruta de R\$ 703 milhões), apresentando uma redução de 62% (R\$ 487 milhões) em relação a dezembro de 2021. Em relação a segregação do saldo devedor, a empresa possui 71% da dívida contabilizada no longo prazo e 29% no curto prazo.

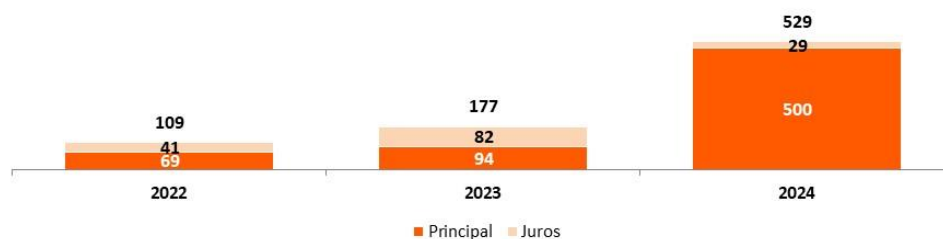
R\$ milhões



### 7.2. Cronograma de Amortização das dívidas

O gráfico, a seguir, apresenta o cronograma de vencimentos de principal e juros da dívida, utilizando as curvas forward de mercado para os indexadores e moedas atrelados ao endividamento da Companhia vigente em 30 de setembro de 2022.

R\$ milhões



## Comentário do Desempenho

Resultados em 30 de setembro de 2022  
Publicado em 25 de outubro de 2022

Termopernambuco

### 8. RATING

Em 29 de março de 2022, a Standard & Poor's – S&P reafirmou o rating da Neoenergia e suas distribuidoras em "BB-" na Escala Global e 'brAAA' na Escala Nacional Brasil, limitadas ao rating soberano. Nesta mesma data, a S&P reafirmou o rating de emissão 'brAA+' da Termopernambuco.

### 9. NOTA DE CONCILIAÇÃO

A Termopernambuco apresenta os resultados do segundo trimestre (2T22) a partir de análises gerenciais que a administração entende traduzir da melhor forma o negócio da companhia, conciliada com os padrões internacionais de demonstrações financeiras (*International Financial Reporting Standards – IFRS*). Para referência, segue abaixo quadro de conciliação:

Memória de Cálculo (R\$ mil)	Ano atual		Ano anterior		Correspondência nas Notas Explicativas
	3T22	9M22	3T21	9M21	
(+) Receita líquida	410.118	1.172.174	440.313	1.092.071	Demonstrações de resultado
<b>= RECEITA Operacional Líquida</b>	<b>410.118</b>	<b>1.172.174</b>	<b>440.313</b>	<b>1.092.071</b>	
(+) Custos com energia elétrica	(85.207)	(266.794)	(11.801)	(126.756)	Demonstrações de resultado
(+) Combustível para produção de energia	16.761	(3.379)	(206.173)	(417.242)	Nota 5
<b>= Custo com Energia</b>	<b>(68.446)</b>	<b>(270.173)</b>	<b>(217.974)</b>	<b>(543.998)</b>	
<b>= MARGEM BRUTA</b>	<b>341.672</b>	<b>902.001</b>	<b>222.339</b>	<b>548.073</b>	
(+) Custos de operação	(14.992)	(98.365)	(261.059)	(564.472)	Demonstrações de resultado
(+) Outras receitas/despesas gerais e administrativas	(8.974)	(27.720)	(5.762)	(16.849)	Demonstrações de resultado
(-) Combustível para produção de energia	(16.761)	3.379	206.173	417.242	Nota 5
(-) Depreciação	16.790	50.006	15.028	45.945	Nota 5
<b>= Despesa Operacional (PMSO)</b>	<b>(23.937)</b>	<b>(72.700)</b>	<b>(45.620)</b>	<b>(118.134)</b>	
(+) Equivalência Patrimonial	8.234	28.686	37.600	81.016	Demonstrações de resultado
<b>EBITDA</b>	<b>325.969</b>	<b>857.987</b>	<b>214.319</b>	<b>510.955</b>	
(+) Depreciação e amortização	(16.790)	(50.006)	(15.028)	(45.945)	Nota 5
(+) Amortização do ágio	(7.787)	(23.362)	(7.787)	(23.362)	Demonstrações de resultado
(+) Resultado Financeiro	(35.381)	(95.038)	(20.560)	(41.145)	Demonstrações de resultado
(+) IR/CS	(43.343)	(108.461)	(24.504)	(56.953)	Demonstrações de resultado
<b>LUCRO LÍQUIDO</b>	<b>222.668</b>	<b>581.120</b>	<b>146.440</b>	<b>343.550</b>	



## DISCLAIMER

Esse documento foi preparado pela Termopernambuco S.A., visando indicar a situação geral e o andamento dos negócios da Companhia. O documento é propriedade da Termopernambuco e não deverá ser utilizado para qualquer outro propósito sem a prévia autorização escrita da Termopernambuco.

A informação contida neste documento reflete as atuais condições e nosso ponto de vista até esta data, estando sujeitas a alterações. O documento contém declarações que apresentam expectativas e projeções da Termopernambuco sobre eventos futuros. Estas expectativas envolvem vários riscos e incertezas, podendo, desta forma, haver resultados ou consequências diferentes daqueles aqui discutidos e antecipados, não podendo a Companhia garantir a sua realização.

Todas as informações relevantes, ocorridas no exercício e utilizadas pela Administração na gestão da Companhia, estão evidenciadas neste documento e na Informação Contábil Anual.

Demais informações sobre a empresa podem ser obtidas no Formulário de Referência, disponível no site da CVM e no site de Relações com Investidores do Grupo Neoenergia ([ri.neoenergia.com.br](http://ri.neoenergia.com.br)).



# Demonstrações Financeiras Intermediárias

30 de Setembro de 2022

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO**

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais, exceto pelos valores de lucro por ação)

	<b>Nota</b>	<b>3 meses findos em</b>		<b>9 meses findos em</b>	
		<b>30/set/2022</b>	<b>30/set/2021</b>	<b>30/set/2022</b>	<b>30/set/2021</b>
<b>Receita operacional, líquida</b>	<b>3</b>	<b>410.118</b>	<b>440.313</b>	<b>1.172.174</b>	<b>1.092.071</b>
<b>Custos dos serviços</b>		<b>(100.199)</b>	<b>(272.860)</b>	<b>(365.159)</b>	<b>(691.228)</b>
Custos com energia elétrica	4	(85.207)	(11.801)	(266.794)	(126.756)
Custos de operação	5	(14.992)	(261.059)	(98.365)	(564.472)
<b>Lucro bruto</b>		<b>309.919</b>	<b>167.453</b>	<b>807.015</b>	<b>400.843</b>
Outras receitas (despesas) gerais e administrativas	5	(8.974)	(5.762)	(27.720)	(16.849)
Equivalência patrimonial	10	447	29.813	5.324	57.654
<b>Lucro operacional</b>		<b>301.392</b>	<b>191.504</b>	<b>784.619</b>	<b>441.648</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>6</b>	<b>(35.381)</b>	<b>(20.560)</b>	<b>(95.038)</b>	<b>(41.145)</b>
Receitas financeiras		15.589	4.364	30.112	8.689
Despesas financeiras		(34.258)	(25.912)	(93.580)	(68.809)
Outros resultados financeiros, líquidos		(16.712)	988	(31.570)	18.975
<b>Lucro antes dos tributos</b>		<b>266.011</b>	<b>170.944</b>	<b>689.581</b>	<b>400.503</b>
<b>Tributos sobre o lucro</b>	<b>7.1.1</b>	<b>(43.343)</b>	<b>(24.504)</b>	<b>(108.461)</b>	<b>(56.953)</b>
Corrente		(43.650)	(12.151)	(93.806)	(26.670)
Diferido		307	(12.353)	(14.655)	(30.283)
<b>Lucro líquido do período</b>		<b>222.668</b>	<b>146.440</b>	<b>581.120</b>	<b>343.550</b>
<b>Lucro básico e diluído por ação do capital – R\$:</b>	<b>15.2</b>	<b>0,41</b>	<b>0,27</b>	<b>1,08</b>	<b>0,64</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE**

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais)

	<b>3 meses findos em</b>		<b>9 meses findos em</b>	
	<b><u>30/set/2022</u></b>	<b><u>30/set/2021</u></b>	<b><u>30/set/2022</u></b>	<b><u>30/set/2021</u></b>
<b>Lucro líquido do período</b>	<b>222.668</b>	<b>146.440</b>	<b>581.120</b>	<b>343.550</b>
<b>Itens que serão reclassificados para o resultado:</b>				
<i>Hedge</i> de fluxo de caixa	(4.908)	62.167	6.158	(18.716)
Tributos diferidos sobre resultados abrangentes	(1.362)	(24.874)	317	13.509
Transferência de resultados realizados para o lucro líquido	8.914	10.992	(7.091)	(21.017)
Participação sobre <i>hedge</i> de fluxo de caixa da investida	(1.082)	(226)	(3.501)	(1.299)
<b>Outros resultados abrangentes do período, líquido dos tributos</b>	<b><u>1.562</u></b>	<b><u>48.059</u></b>	<b><u>(4.117)</u></b>	<b><u>(27.523)</u></b>
<b>Resultado abrangente do período</b>	<b><u>224.230</u></b>	<b><u>194.499</u></b>	<b><u>577.003</u></b>	<b><u>316.027</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA**Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais)

	<b>9 meses findos em</b>	
	<b>30/set/2022</b>	<b>30/set/2021</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Lucro líquido do período</b>	<b>581.120</b>	<b>343.550</b>
<b>Ajustado por:</b>		
Depreciação e amortização*	50.006	45.945
Baixa de ativos não circulantes	1.475	888
Resultado de participação societária	(5.324)	(57.654)
Tributos sobre o lucro	108.461	56.953
Resultado financeiro, líquido	95.038	41.145
<b>Alterações no capital de giro:</b>		
Contas a receber de clientes e outros	(1.385)	(72.566)
Fornecedores e contas pagar de empreiteiros	(1.454)	(11.543)
Salários, benefícios a empregados e encargos a pagar, líquidos	(660)	99
Outros tributos a recuperar (recolher) e encargos setoriais, líquidos	(15.392)	(4.460)
Provisões, líquidas dos depósitos judiciais	44	(4)
Outros ativos e passivos, líquidos	(31.481)	3.138
<b>Caixa líquido proveniente das operações</b>	<b>780.448</b>	<b>345.491</b>
Dividendos e juros sobre o capital próprio recebidos	45.792	44.602
Encargos de dívidas pagos	(47.503)	(20.189)
Instrumentos derivativos (pagos) recebidos, líquidos	(31.621)	26.523
Rendimento de aplicação financeira	25.400	4.639
Recebimento de juros – operações de mútuo com controladora	-	1.753
Pagamento de juros – Arrendamentos	(1.729)	(1.439)
Tributos sobre o lucro pagos	(58.875)	(22.985)
<b>Caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>711.912</b>	<b>378.395</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de imobilizado e intangível	(21.568)	(52.917)
Operações de mútuo com controladora	-	(200.000)
Recebimento de principal – operações de mútuo com controladora	-	100.000
<b>Caixa consumido nas atividades de investimentos</b>	<b>(21.568)</b>	<b>(152.917)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Pagamento de principal dos empréstimos e financiamentos	(189.290)	(99.960)
Pagamento de principal – Arrendamentos	(2.486)	(1.626)
Instrumentos derivativos recebidos (pagos), líquidos	14.543	-
Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	(186.492)	(162.856)
<b>Caixa consumido nas atividades de financiamentos</b>	<b>(363.725)</b>	<b>(264.442)</b>
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa no período</b>	<b>326.619</b>	<b>(38.964)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	74.804	234.196
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>401.423</b>	<b>195.232</b>

\*Valor bruto, não deduzido dos créditos de PIS/COFINS.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**BALANÇO PATRIMONIAL**Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021  
(Valores expressos em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Ativo</b>			
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	<b>8</b>	401.423	74.804
Contas a receber de clientes e outros	<b>9</b>	273.365	271.980
Instrumentos financeiros derivativos	<b>13.3</b>	42.496	65.096
Tributos sobre o lucro a recuperar	<b>7.1.3</b>	12.551	16.087
Outros tributos a recuperar	<b>7.2.1</b>	3.233	12.940
Dividendos e juros sobre capital próprio a receber		26.366	16.792
Despesas pagas antecipadamente		28.379	29.187
Outros ativos circulantes		1.752	1.824
<b>Total do circulante</b>		<b>789.565</b>	<b>488.710</b>
<b>Não circulante</b>			
Instrumentos financeiros derivativos	<b>13.3</b>	100	-
Tributos sobre o lucro a recuperar	<b>7.1.3</b>	2.432	2.377
Outros tributos a recuperar	<b>7.2.1</b>	74.524	70.137
Tributos sobre o lucro diferidos	<b>7.1.2</b>	-	12.724
Depósitos judiciais	<b>14</b>	82	144
Outros ativos não circulantes		15	83
Investimentos em participação societária	<b>10</b>	557.708	612.154
Direito de uso		15.156	16.369
Imobilizado	<b>11</b>	971.636	998.542
Intangível		192	139
<b>Total do não circulante</b>		<b>1.621.845</b>	<b>1.712.669</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>2.411.410</b>	<b>2.201.379</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em milhares de reais)

	<b>Nota</b>	<b>30/set/2022</b>	<b>31/dez/2021</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>			
Fornecedores e contas a pagar de empreiteiros	<b>12</b>	72.976	84.508
Empréstimos e financiamentos	<b>13.2</b>	239.397	328.053
Passivo de arrendamento		4.752	4.458
Instrumentos financeiros derivativos	<b>13.3</b>	6.314	1.381
Salários, benefícios a empregados e encargos a pagar		2.623	3.283
Tributos sobre o lucro a recolher	<b>7.1.3</b>	29.701	2.975
Outros tributos e encargos setoriais a recolher	<b>7.2.2</b>	28.128	43.379
Dividendos e juros sobre capital próprio	<b>15.2</b>	27.405	17.688
Outros passivos circulantes		5.552	3.797
<b>Total do circulante</b>		<b>416.848</b>	<b>489.522</b>
<b>Não circulante</b>			
Empréstimos e financiamentos	<b>13.2</b>	499.462	598.511
Passivo de arrendamento		14.027	14.961
Instrumentos financeiros derivativos	<b>13.3</b>	-	10
Outros tributos e encargos setoriais a recolher	<b>7.2.2</b>	7.123	1.856
Tributos sobre o lucro diferidos	<b>7.1.2</b>	1.614	-
Provisões	<b>14</b>	3.039	2.916
Outros passivos não circulantes		2.300	2.563
<b>Total do não circulante</b>		<b>527.565</b>	<b>620.817</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Atribuído aos acionistas da Companhia	<b>15</b>	1.466.997	1.091.040
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>1.466.997</b>	<b>1.091.040</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>		<b>2.411.410</b>	<b>2.201.379</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.



**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais)

	Reserva de capital			Reservas de Lucros				Lucros acumulados	Total
	Capital Social	Reserva especial de ágio	Reserva de incentivo fiscal	Reserva legal	Reserva de incentivo fiscal	Proposta de distribuição de dividendos adicionais	Outros resultados abrangentes		
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>539.570</b>	<b>44.429</b>	<b>60.953</b>	<b>55.186</b>	<b>220.051</b>	<b>168.805</b>	<b>2.046</b>	-	<b>1.091.040</b>
Lucro líquido do período	-	-	-	-	-	-	-	581.120	581.120
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	(4.117)	-	(4.117)
Aprovação de dividendos propostos	-	-	-	-	-	(168.805)	-	-	(168.805)
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	(32.241)	(32.241)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2022</b>	<b>539.570</b>	<b>44.429</b>	<b>60.953</b>	<b>55.186</b>	<b>220.051</b>	-	<b>(2.071)</b>	<b>548.879</b>	<b>1.466.997</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>539.570</b>	<b>44.429</b>	<b>60.953</b>	<b>30.643</b>	<b>140.438</b>	<b>121.152</b>	<b>29.769</b>	-	<b>966.954</b>
Lucro líquido do período	-	-	-	-	-	-	-	343.550	343.550
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	(27.523)	-	(27.523)
Aprovação de dividendos propostos	-	-	-	-	-	(121.152)	-	-	(121.152)
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	(19.690)	(19.690)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>539.570</b>	<b>44.429</b>	<b>60.953</b>	<b>30.643</b>	<b>140.438</b>	-	<b>2.246</b>	<b>323.860</b>	<b>1.142.139</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

**DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO**Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais)

	<b>9 meses findos em</b>	
	<b>30/set/2022</b>	<b>30/set/2021</b>
<b>Receitas</b>		
Vendas de energia, serviços e outros	1.531.135	1.451.932
Receita de construção de ativos próprios	17.604	39.984
	<b>1.548.739</b>	<b>1.491.916</b>
<b>Insumos adquiridos de terceiros</b>		
Energia elétrica comprada para revenda	(232.680)	(95.670)
Encargos de uso da rede básica de transmissão	(35.475)	(31.510)
Matérias-primas consumidas	(3.379)	(417.242)
Materiais, serviços de terceiros e outros	(73.387)	(140.914)
	<b>(344.921)</b>	<b>(685.336)</b>
<b>Valor adicionado bruto</b>	<b>1.203.818</b>	<b>806.580</b>
Depreciação e amortização	(50.006)	(45.945)
<b>Valor adicionado líquido produzido pela entidade</b>	<b>1.153.812</b>	<b>760.635</b>
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		
Receitas financeiras	89.130	128.321
Resultado de equivalência patrimonial	5.324	57.654
	<b>94.454</b>	<b>185.975</b>
<b>Valor adicionado total a distribuir</b>	<b>1.248.266</b>	<b>946.610</b>
<b>Distribuição do valor adicionado</b>		
<b>Pessoal</b>		
Remunerações	7.485	9.052
Férias e 13º salário	1.249	1.395
Encargos sociais (exceto INSS)	602	595
Benefícios	3.394	2.110
Outros	61	(72)
<b>Subtotal</b>	<b>12.791</b>	<b>13.080</b>
<b>Impostos, taxas e contribuições</b>		
INSS (sobre folha de pagamento)	2.492	2.115
ICMS	299.988	293.241
PIS/COFINS	45.963	54.450
Tributos sobre o lucro	108.461	56.953
Obrigações intra-setoriais	13.096	12.149
Outros	129	150
<b>Subtotal</b>	<b>470.129</b>	<b>419.058</b>
<b>Remuneração de capitais de terceiros</b>		
Juros e variações cambiais	182.699	169.029
Aluguéis	1.527	1.893
<b>Subtotal</b>	<b>184.226</b>	<b>170.922</b>
<b>Remuneração de capitais próprios</b>		
Dividendos e juros sobre capital próprio	32.241	19.690
Lucros retidos	548.879	323.860
<b>Subtotal</b>	<b>581.120</b>	<b>343.550</b>
<b>Valor adicionado distribuído</b>	<b>1.248.266</b>	<b>946.610</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

---

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Termopernambuco S.A. (“Termope” ou “Companhia”), é uma sociedade anônima de capital aberto controlada pela Neoenergia S.A., com sede na cidade do Rio de Janeiro. A Usina Termoelétrica se localiza na cidade de Ipojuca, Estado de Pernambuco que tem, por objeto social desenvolver, dentre outras, atividades de estudo, projeção, construção e exploração de sistemas de produção, transmissão, transformação e comercialização de energia elétrica ou termelétrica, de gás, vapor e água, dentre outros serviços correlatos.

A Companhia mantém transações relevantes com empresas do grupo Neoenergia e segue o plano de negócios da controladora final Neoenergia S.A. na condução de suas operações, onde sua receita de fornecimento de energia é integralmente oriunda de transações com as distribuidoras do grupo.

Em 21 de dezembro de 2021, a Companhia participou e ganhou o Leilão de Reserva de Capacidade, onde vendeu sua capacidade disponível de 498 MW, ao preço de potência R\$ 487.412,70/MW ano, com o início do fornecimento em 1º de julho de 2026, com vigência até 30 de junho de 2041 (15 anos), assegurando uma receita fixa anual de R\$ 207 milhões.

A Resolução n.º 533, que autorizou a Companhia a se estabelecer como Produtor Independente de Energia e implantar a usina Termopernambuco, tem prazo de vigência de 30 (trinta) anos, encerrando-se em 18/12/2030. Em decorrência do êxito no Leilão de Reserva de Capacidade de 2021, a Companhia irá instruir processo administrativo na ANEEL solicitando a prorrogação do prazo da outorga de autorização, com o objetivo de concatená-lo com a vigência do Contrato de Reserva de Capacidade (CRCAP).

#### 1.1 Gestão de riscos financeiros e operacionais

As políticas de Riscos Financeiros e Operacionais da Companhia foram atualizadas em relação às políticas divulgadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021, conforme processo de revisão previsto.

A Política de Riscos Financeiros se aplica a todos os negócios que integram o grupo Neoenergia, sendo reproduzidas por suas controladas, observando seus respectivos estatutos sociais e a legislação aplicável. Estão incluídas diretrizes e limites específicos para gerenciamento de risco cambial e de commodities, risco de taxas de juros e índices de preços, risco liquidez e risco solvência, assim como a utilização de instrumentos derivativos para fins proteção, cuja utilização para fins especulativos é expressamente proibida. A Política de Risco Operacional em Transações de Mercado estabelece o controle e gestão dos riscos nas transações de longo e curto prazo de gestão de energia e tesouraria.

### 2. BASE DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

#### 2.1 Base de preparação

Esta demonstração financeira intermediária, foi preparada e apresentada de acordo com a IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (“IASB”) e o CPC 21 - Demonstração Intermediária (práticas contábeis adotadas no Brasil) e devem ser lidas em conjunto com a última demonstração financeira anual da Companhia do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, previamente divulgada. A demonstração financeira está apresentada de forma condizente com as normas expedidas pela CVM, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais.

As demonstrações financeiras intermediárias apresentam as principais variações no período, evitando a repetição de determinadas notas às demonstrações financeiras anuais previamente divulgadas, e estão sendo apresentadas na mesma base de agrupamentos e ordem de quadros e notas explicativas, quando relevantes, se comparadas com as demonstrações financeiras anuais.

A Companhia também se utiliza das orientações contidas no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico Brasileiro e das normas definidas pela ANEEL, quando estas não são conflitantes com as práticas contábeis

## Notas Explicativas

TERMO PERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

adotadas no Brasil e/ou com as práticas contábeis internacionais.

As demonstrações financeiras intermediárias foram preparadas com base no custo histórico e ajustadas para refletir (i) o valor justo de instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo; e (ii) perdas pela redução ao valor recuperável (“*impairment*”) de ativos.

Estas demonstrações financeiras intermediárias foram aprovadas e autorizadas para emissão pela Administração da Companhia em uma reunião realizada em 20 de outubro de 2022.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras intermediárias, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão

### 2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Companhia é o real (R\$), que é a moeda de seu principal ambiente econômico de operação. As demonstrações financeiras intermediárias estão apresentadas em milhares de R\$, exceto quando indicado de outra forma.

As transações em moeda estrangeira são inicialmente registradas à taxa de câmbio da moeda funcional em vigor na data da transação em ativos e passivos monetários denominados em moeda estrangeira são convertidos para moeda funcional, utilizando a taxa de câmbio vigente na data dos respectivos balanços patrimoniais. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da atualização desses ativos e passivos são reconhecidos no resultado financeiro.

### 2.3 Políticas contábeis e estimativas críticas

As normas, práticas contábeis e estimativas críticas aplicadas à estas demonstrações financeiras intermediárias são as mesmas aplicadas as demonstrações financeiras completas findas em 31 de dezembro de 2021, e, portanto, devem ser lidas em conjunto.

### 2.4 Novas normas e interpretações vigentes e não vigentes

Os principais normativos alterados, emitidos ou em discussão pelo *International Accounting Standards Board* (‘IASB’) e pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (‘CPC’) que são aderentes ao contexto operacional e financeiro da Companhia são os seguintes:

#### a) Alterações em pronunciamentos contábeis em vigor

<b>Norma</b>	<b>Descrição da alteração</b>	<b>Vigência</b>
IAS 37 / CPC 25: Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.	Especificação de quais custos uma empresa deve incluir ao avaliar se um contrato é oneroso. Os custos diretamente relacionados ao cumprimento do contrato devem ser considerados nas premissas de fluxo de caixa (Ex: Custo de mão-de-obra, materiais e outros gastos ligados à operação do contrato).	01/01/2022

As alterações em Pronunciamentos que entraram em vigor em 01 de janeiro de 2022 não produziram impactos relevantes nas demonstrações financeiras intermediárias.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 3. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
Fornecimento de energia	508.156	487.305	1.530.137	1.330.427
Câmara de Comercialização de Energia – CCEE	3	87.664	9	120.672
Outras receitas	338	310	989	833
<b>Receita operacional bruta</b>	<b>508.497</b>	<b>575.279</b>	<b>1.531.135</b>	<b>1.451.932</b>
(-) Deduções da receita bruta	(98.379)	(134.966)	(358.961)	(359.861)
<b>Receita operacional, líquida</b>	<b>410.118</b>	<b>440.313</b>	<b>1.172.174</b>	<b>1.092.071</b>

#### 3.1 Deduções de receita bruta

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
<b>Tributos</b>				
Imposto sobre circulação de Mercadorias – ICMS	(78.553)	(108.958)	(299.988)	(293.241)
Programa de Integração Social – PIS e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS	(15.263)	(21.117)	(45.855)	(54.437)
Imposto Sobre Serviços – ISS	(8)	(7)	(22)	(34)
	<b>(93.824)</b>	<b>(130.082)</b>	<b>(345.865)</b>	<b>(347.712)</b>
<b>Encargos setoriais</b>				
Outros encargos (1)	(4.555)	(4.884)	(13.096)	(12.149)
	<b>(4.555)</b>	<b>(4.884)</b>	<b>(13.096)</b>	<b>(12.149)</b>
<b>Total</b>	<b>(98.379)</b>	<b>(134.966)</b>	<b>(358.961)</b>	<b>(359.861)</b>

(1) Refere-se aos encargos de pesquisa e desenvolvimento (P&D) e taxa de fiscalização serviço energia elétrica (TFSEE).

### 4. CUSTOS COM ENERGIA ELÉTRICA

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
<b>Compra para revenda</b>				
Energia adquirida no ambiente de contratação livre – ACL	(9.699)	18	(67.232)	(54.518)
Energia curto prazo – PLD (1)	(62.763)	(465)	(165.166)	(40.850)
Outros	(91)	(100)	(282)	(302)
<b>Subtotal</b>	<b>(72.553)</b>	<b>(547)</b>	<b>(232.680)</b>	<b>(95.670)</b>
Créditos PIS e COFINS	(6)	16	1.043	205
<b>Total</b>	<b>(72.559)</b>	<b>(531)</b>	<b>(231.637)</b>	<b>(95.465)</b>
<b>Encargos de uso dos sistemas de distribuição e transmissão</b>				
Encargos de rede básica	(12.735)	(11.327)	(35.475)	(31.510)
<b>Subtotal</b>	<b>(12.735)</b>	<b>(11.327)</b>	<b>(35.475)</b>	<b>(31.510)</b>
Créditos de PIS e COFINS	87	57	318	219
<b>Total</b>	<b>(12.648)</b>	<b>(11.270)</b>	<b>(35.157)</b>	<b>(31.291)</b>
<b>Total dos custos com energia elétrica</b>	<b>(85.207)</b>	<b>(11.801)</b>	<b>(266.794)</b>	<b>(126.756)</b>

(1) Aumento da necessidade de compra de energia junto a CCEE, devido a parada da usina em 2022.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 5. CUSTOS DE OPERAÇÃO E DESPESAS OPERACIONAIS

	3 meses findos em 30 de setembro de 2022			3 meses findos em 30 de setembro de 2021		
	Custos de operação	Outras Receitas / Despesas gerais e administrativas	Total	Custos de operação	Outras Receitas / Despesas gerais e administrativas	Total
Pessoal e benefícios a empregados	(109)	(4.358)	(4.467)	(102)	(4.795)	(4.897)
Serviços de terceiros (1)	(7.931)	(3.983)	(11.914)	(35.276)	(540)	(35.816)
Depreciação e amortização	(16.762)	(28)	(16.790)	(15.027)	(1)	(15.028)
Combustível para produção de energia (1)	16.761	-	16.761	(206.173)	-	(206.173)
Outras receitas e despesas, líquidas (2)	(6.951)	(605)	(7.556)	(4.481)	(426)	(4.907)
<b>Total</b>	<b>(14.992)</b>	<b>(8.974)</b>	<b>(23.966)</b>	<b>(261.059)</b>	<b>(5.762)</b>	<b>(266.821)</b>
	9 meses findos em 30 de setembro de 2022			9 meses findos em 30 de setembro de 2021		
	Custos de operação	Outras Receitas / Despesas gerais e administrativas	Total	Custos de operação	Outras Receitas / Despesas gerais e administrativas	Total
Pessoal e benefícios a empregados	(288)	(14.731)	(15.019)	(197)	(14.504)	(14.701)
Serviços de terceiros (1)	(27.413)	(11.675)	(39.088)	(84.150)	(1.364)	(85.514)
Depreciação e amortização	(49.966)	(40)	(50.006)	(45.943)	(2)	(45.945)
Combustível para produção de energia (1)	(3.379)	-	(3.379)	(417.242)	-	(417.242)
Outras receitas e despesas, líquidas (2)	(17.319)	(1.274)	(18.593)	(16.940)	(979)	(17.919)
<b>Total</b>	<b>(98.365)</b>	<b>(27.720)</b>	<b>(126.085)</b>	<b>(564.472)</b>	<b>(16.849)</b>	<b>(581.321)</b>

(1) Redução dos custos de serviços de terceiros (principalmente operação e manutenção) e de combustível para produção de energia, estão diretamente relacionados com a parada da usina em 2022, quando comparado a 2021;

(2) Composto principalmente por prêmio de seguros, materiais diversos e aluguéis.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 6. RESULTADO FINANCEIRO

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
<b>Receitas Financeiras</b>				
Renda de aplicações financeiras	13.166	1.896	25.400	4.639
(-) Tributos sobre receita financeira	(760)	(213)	(1.469)	(437)
Outras receitas financeiras <sup>(1)</sup>	3.183	2.681	6.181	4.487
	<b>15.589</b>	<b>4.364</b>	<b>30.112</b>	<b>8.689</b>
<b>Despesas Financeiras</b>				
Encargos sobre instrumentos de dívida <sup>(2)</sup>	(25.406)	(17.963)	(69.536)	(43.967)
Fee de garantia <sup>(3)</sup>	(1.723)	(3.274)	(8.845)	(10.663)
Outras despesas financeiras <sup>(4)</sup>	(7.129)	(4.675)	(15.199)	(14.179)
	<b>(34.258)</b>	<b>(25.912)</b>	<b>(93.580)</b>	<b>(68.809)</b>
<b>Outros resultados financeiros, líquidos</b>				
Perdas com variações cambiais e marcação a mercado - Dívida	(4.400)	(25.297)	(17.530)	(54.220)
Ganhos com variações cambiais e marcação a mercado - Dívida	1.133	-	37.978	39.795
Perdas com instrumentos financeiros derivativos	(17.774)	(2.052)	(71.113)	(44.971)
Ganhos com instrumentos financeiros derivativos	4.522	29.375	19.320	79.400
Perdas com variações cambiais e monetárias	(193)	(1.038)	(225)	(1.029)
	<b>(16.712)</b>	<b>988</b>	<b>(31.570)</b>	<b>18.975</b>
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>(35.381)</b>	<b>(20.560)</b>	<b>(95.038)</b>	<b>(41.145)</b>

(1) O saldo referente a 9 meses findos em 30 de setembro de 2022, inclui o valor de R\$ 4.834, referente a receita de atualização (selic) advinda da exclusão do ICMS da base de cálculo de PIS/COFINS;

(2) Inclui a parcela variável dos juros relacionada à indexadores de preço sobre dívida em moeda nacional (CDI) e amortização de custos de captação;

(3) Refere-se à amortização da cobrança de fee, pelos avais dados pela Neoenergia em garantia de operações financeiras das empresas do Grupo. A cobrança incide sobre o saldo devedor da dívida que possui como garantia um aval da Neoenergia;

(4) Composto principalmente por custos de debêntures, operações de NDF e comissão fiança.

### 7. TRIBUTOS SOBRE O LUCRO, OUTROS TRIBUTOS E ENCARGOS SETORIAIS

#### 7.1 Tributos sobre o lucro

Os tributos sobre o lucro correntes e diferidos são representados pelo Imposto de Renda ("IRPJ") e pela Contribuição Social sobre o Lucro Líquido ("CSLL"), e são calculados com base na alíquota de 34% sobre o lucro antes dos impostos (IRPJ – 25% e CSLL – 9%), e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de CSLL, limitada a 30% do lucro real do período.

##### 7.1.1 Reconciliação dos tributos reconhecidos no resultado

A reconciliação dos tributos apurados conforme alíquotas nominais e o valor dos tributos reconhecidos estão apresentados a seguir:

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
<b>Lucro antes dos tributos sobre o lucro</b>	<b>266.011</b>	<b>170.944</b>	<b>689.581</b>	<b>400.503</b>
<b>Tributos sobre o lucro às alíquotas da legislação - 34%</b>	<b>(90.444)</b>	<b>(58.121)</b>	<b>(234.458)</b>	<b>(136.171)</b>
<b>Ajustes que afetaram o cálculo dos tributos sobre o lucro:</b>				
Benefício tributário sobre os juros sobre o capital próprio	-	-	8.913	5.316
Incentivo fiscal SUDENE	46.948	23.484	115.316	54.307
Resultado de participações societárias	2.800	12.782	9.753	27.545
Outros adições (reversões) permanentes	(2.647)	(2.649)	(7.985)	(7.950)
<b>Tributos sobre o lucro</b>	<b>(43.343)</b>	<b>(24.504)</b>	<b>(108.461)</b>	<b>(56.953)</b>
<b>Alíquota efetiva</b>	<b>16,29%</b>	<b>14,33%</b>	<b>15,73%</b>	<b>14,22%</b>
Corrente	(43.650)	(12.151)	(93.806)	(26.670)
Diferido	307	(12.353)	(14.655)	(30.283)

**7.1.2 Tributos diferidos ativos e passivos**

Os tributos diferidos ativos e passivos são reconhecidos com base nos prejuízos fiscais e diferenças temporárias entre os valores contábeis para fins das demonstrações financeiras intermediárias e os correspondentes valores usados para fins de tributação.

	30/set/2022	31/dez/2021
Prejuízo fiscal (inclui base negativa)	1.592	17.273
Mais-valia e provisão para manutenção da integridade do patrimônio líquido (PMIPL)	953	1.360
Diferenças temporárias:		
Provisão para processos judiciais	1.370	1.341
Arrendamentos capitalizados	1.232	1.037
Depreciação acelerada	(10.954)	(12.086)
Valor justo de instrumentos financeiros	(232)	(550)
Outros (1)	4.425	4.349
<b>Total</b>	<b>(1.614)</b>	<b>12.724</b>
Ativo não circulante	-	12.724
Passivo não circulante	(1.614)	-

(1) Valores de outros, referem-se a: Provisão de fornecedores R\$ 3.946 (R\$ 3.791 em 31 de dezembro de 2021) e Provisão de PLR R\$ 479 (R\$ 558 em 31 de dezembro de 2021).



## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

As variações dos tributos diferidos são as seguintes:

	<b>Ativo</b>	<b>Passivo</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>12.724</b>	-
Efeitos reconhecidos no resultado	-	(14.655)
Efeitos reconhecidos nos outros resultados abrangentes	-	317
Transferências entre ativos e passivos	(12.724)	12.724
<b>Saldos em 30 de setembro de 2022</b>	<b>-</b>	<b>(1.614)</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>44.205</b>	-
Efeitos reconhecidos no resultado	(30.283)	-
Efeitos reconhecidos nos outros resultados abrangentes	13.509	-
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>27.431</b>	-

### 7.1.3 Tributos correntes ativos e passivos

	<b>30/set/2022</b>	<b>31/dez/2021</b>
IRPJ	13.902	17.417
CSLL	1.081	1.047
<b>Ativo</b>	<b>14.983</b>	<b>18.464</b>
Circulante	12.551	16.087
Não circulante	2.432	2.377
	<b>30/set/2022</b>	<b>31/dez/2021</b>
IRPJ	4.319	-
CSLL	25.382	2.975
<b>Passivo</b>	<b>29.701</b>	<b>2.975</b>
Circulante	29.701	2.975

### Incerteza sobre Tratamento de Tributos sobre o Lucro

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro 2021, a Companhia não possuía montante reconhecido na linha de tributos a recolher sobre o lucro, referente ao impacto das posições tributárias incertas.

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro 2021, a Companhia possuía tratamentos fiscais adotados e que estão suscetíveis aos questionamentos das autoridades tributárias, cujo prognóstico da Companhia, suportada pelos assessores jurídicos, é que tais tratamentos fiscais adotados sejam acolhidos pelas autoridades nas esferas administrativas e/ou judiciais, quando necessário.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 7.2 Outros tributos

#### 7.2.1 Outros tributos a recuperar

	<u>Ref.</u>	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Imposto sobre circulação de mercadorias - ICMS		2.635	10.356
Programa de integração social - PIS	(a)	13.432	12.968
Contribuição para o financiamento da seguridade social - COFINS	(a)	61.555	59.729
Outros		135	24
<b>Outros tributos a recuperar</b>		<b><u>77.757</u></b>	<b><u>83.077</u></b>
Circulante		3.233	12.940
Não circulante		74.524	70.137

(a) Em março de 2017, o Supremo Tribunal Federal (“STF”) concluiu o julgamento do Recurso Extraordinário nº 574.706-PR, em sede de repercussão geral, confirmando que o ICMS não compõe a base de cálculo do PIS e da COFINS. A União Federal apresentou embargos de declaração buscando a modulação dos efeitos e a definição do valor do ICMS que será excluído da base de cálculos dessas contribuições. Em maio de 2021, o STF julgou os Embargos, acolhendo-os em parte para (i) modular no tempo a decisão de inconstitucionalidade, cujos efeitos se darão após 15.03.2017 (data do julgamento do mérito do leading case), exceto para ações judiciais ou administrativas protocoladas até a referida data; e (ii) fixar que a parcela do ICMS a ser expurgada da base de cálculo das contribuições é aquela destacada no faturamento, e não a efetivamente paga.

A Companhia possui um ativo no valor de R\$ 71.210, referente à processo ajuizado cuja decisão judicial ainda não transitaram em julgado. Entretanto, a Companhia, após análise criteriosa do processo, observou semelhanças frente às ações transitadas em julgado para os quais outras subsidiárias do grupo Neoenergia já obtiveram êxito, e estão alinhadas com as decisões de mérito e dos Embargos de Declaração no STF. Os valores do ativo estão atualizados pela taxa SELIC.

#### 7.2.2 Outros tributos e encargos setoriais a recolher

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Imposto sobre circulação de mercadorias – ICMS	671	12.070
Programa de integração social – PIS	884	833
Contribuição para o financiamento da seguridade social – COFINS	4.082	3.846
Impostos e contribuições retidos na fonte	989	3.835
Outros	969	908
<b>Outros tributos a recolher</b>	<b><u>7.595</u></b>	<b><u>21.492</u></b>
Pesquisa e desenvolvimento – P&D	27.656	23.743
<b>Encargos setoriais</b>	<b><u>27.656</u></b>	<b><u>23.743</u></b>
<b>Total outros tributos e encargos setoriais a recolher</b>	<b><u>35.251</u></b>	<b><u>45.235</u></b>
Circulante	28.128	43.379
Não circulante	7.123	1.856

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 8. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Equivalentes de caixa são operações de alta liquidez, sem restrição de uso, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Caixa e depósitos bancários à vista	790	551
Certificado de depósito bancário (CDB)	181.704	40.219
Fundos de investimento	218.929	34.034
<b>Total</b>	<b><u>401.423</u></b>	<b><u>74.804</u></b>

As carteiras de instrumentos financeiros classificados como caixa e equivalentes de caixa são constituídas visando melhor rentabilidade e o menor nível de risco. A remuneração média dessas carteiras em 30 de setembro de 2022 é de 100,51% (99,3% em 31 de dezembro de 2021) do CDI.

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, os fundos de investimentos são substancialmente compostos por aplicações em Letras Financeiras do Tesouro e operações compromissadas com lastros em títulos públicos. Estes instrumentos possuem alta liquidez no mercado secundário e estão sujeitas a um baixo risco de mudança de valor.

### 9. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
	<u>Recebível</u>	<u>Recebível</u>
Fornecimento de energia (1)	273.173	271.788
Comercialização de energia na CCEE	192	192
<b>Total</b>	<b><u>273.365</u></b>	<b><u>271.980</u></b>

(1) Refere-se ao faturamento com as empresas do Grupo, Neoenergia Pernambuco e Neoenergia Coelba.

O *aging* do contas a receber de fornecimento de energia elétrica está apresentada como segue:

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
	<u>Recebível</u>	<u>Recebível</u>
A vencer	273.173	271.788
	<b><u>273.173</u></b>	<b><u>271.788</u></b>

### 10. INVESTIMENTOS EM COLIGADAS

A Companhia possui participação acionária de 58% na investida Itapebi Geração de Energia S.A., cuja movimentação é apresentada como segue:

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

	<b>Itapebi S.A</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>612.154</b>
Participações societárias no resultado	28.686
Amortização da mais-valia	(23.362)
Participações societárias em outros resultados abrangentes	(3.501)
Dividendos declarados	(56.269)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2022</b>	<b>557.708</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>620.868</b>
Participações societárias no resultado	81.016
Amortização da mais-valia	(23.362)
Participações societárias em outros resultados abrangentes	(1.299)
Dividendos declarados	(50.533)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>626.690</b>

A Companhia utiliza-se do método de equivalência patrimonial uma vez que as decisões relevantes são tomadas pela Neoenergia S.A, que efetua a consolidação da Itapebi Geração de Energia S.A.

O efeito de equivalência patrimonial nas demonstrações do resultado, demonstrações dos fluxos de caixa e demonstrações do valor adicionado, está líquido da amortização da mais valia.

**11. IMOBILIZADO**

As variações do imobilizado, por classe de ativo, estão demonstradas conforme a seguir:

	<b>Centrais de ciclos combinados</b>	<b>Construções e terrenos</b>	<b>Outros</b>	<b>Ativos em construção</b>	<b>Total</b>
<b>Taxa de depreciação a.a.</b>	<b>2,50% - 20,00%</b>	<b>2,00% - 6,25%</b>	<b>3,57% - 16,67%</b>	<b>-</b>	
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>707.243</b>	<b>73.103</b>	<b>15</b>	<b>218.181</b>	<b>998.542</b>
Adições	-	-	-	21.244	21.244
Capitalização de gastos (1)	-	-	-	269	269
Baixas	-	-	-	(1.474)	(1.474)
Depreciação	(40.938)	(5.999)	(8)	-	(46.945)
Transferências entre classes	82.456	46.293	-	(128.749)	-
<b>Saldos em 30 de setembro de 2022</b>	<b>748.761</b>	<b>113.397</b>	<b>7</b>	<b>109.471</b>	<b>971.636</b>
Custo	1.301.459	231.921	1.172	109.471	1.644.023
Depreciação acumulada	(552.698)	(118.524)	(1.165)	-	(672.387)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>758.050</b>	<b>79.052</b>	<b>20</b>	<b>138.470</b>	<b>975.592</b>
Adições	-	-	-	52.364	52.364
Capitalização de gastos (1)	-	-	-	549	549
Baixas	-	-	-	(888)	(888)
Depreciação	(38.570)	(4.459)	(7)	-	(43.036)
Transferências entre classes	262	-	-	(262)	-
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>719.742</b>	<b>74.593</b>	<b>13</b>	<b>190.233</b>	<b>984.581</b>
Custo	1.274.301	185.628	622	190.233	1.650.784
Depreciação acumulada	(554.559)	(111.035)	(609)	-	(666.203)

(1) Capitalização de gastos com pessoal alocado à operação da usina.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 12. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A EMPREITEIROS

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Energia elétrica	50.280	15.797
Encargos de uso da rede	4.797	4.435
Materiais e serviços	17.899	64.276
<b>Total</b>	<b><u>72.976</u></b>	<b><u>84.508</u></b>

### 13. EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS

#### 13.1 Dívida líquida

A Companhia avalia a dívida líquida com o objetivo de assegurar a continuidade dos seus negócios no longo prazo, sendo capaz de gerar valor aos seus acionistas, através do pagamento de dividendos e ganho de capital. A dívida líquida é composta como segue:

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Empréstimos bancários	104.894	214.276
Mercado de capitais (debêntures)	633.965	712.288
<b>Empréstimos e financiamentos (1)</b>	<b><u>738.859</u></b>	<b><u>926.564</u></b>
(+) Instrumentos derivativos (nota 13.3)	(36.282)	(63.705)
(-) Caixa e equivalentes de caixa (nota 8)	(401.423)	(74.804)
<b>Dívida líquida</b>	<b><u>301.154</u></b>	<b><u>788.055</u></b>

(1) No balanço patrimonial a Companhia apresenta os empréstimos e financiamentos líquidos dos custos de transação vinculados às dívidas.

#### 13.2 Empréstimos e financiamentos

As dívidas da Companhia são compostas por recursos captados, principalmente, através de empréstimos bancários, agências de fomento e mercado de capitais (debêntures), principalmente denominadas em Real brasileiro ("R\$") e Dólar norte-americano ("US\$"). As dívidas são inicialmente registradas pelo valor justo, que normalmente reflete o valor recebido, líquido dos custos de transação (custos diretos de emissão) e dos eventuais pagamentos. Subsequentemente, as dívidas são reconhecidas pelo: i) custo amortizado; ou ii) valor justo por meio do resultado.

A Companhia contratou derivativos para proteger a exposição às variações dos fluxos de caixa das dívidas denominadas em moeda estrangeira da Companhia, consequentemente mitigando substancialmente o risco de exposição cambial.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### a) Saldos dos contratos por moeda e modalidade de taxa de juros

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Denominados em R\$</b>	<b>635.868</b>	<b>715.577</b>
Indexados a taxas flutuantes	635.868	715.577
<b>Denominados em US\$</b>	<b>104.894</b>	<b>214.276</b>
Indexados a taxas fixas	104.894	214.276
	<u><b>740.762</b></u>	<u><b>929.853</b></u>
(-) Custos de transação	(1.903)	(3.289)
	<u><b>738.859</b></u>	<u><b>926.564</b></u>
Passivo circulante	239.397	328.053
Passivo não circulante	499.462	598.511

Em 30 de Setembro de 2022, o custo médio percentual das dívidas são os seguintes:

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Custo médio em % CDI (1)	133,27%	95,70%
Custo médio em taxa pré	14,88%	4,50%
Saldo da dívida	738.859	926.564
Instrumentos financeiros derivativos	(36.282)	(63.705)
<b>Dívida total líquida de derivativos</b>	<u><b>702.577</b></u>	<u><b>862.859</b></u>

(1) A taxa considera o saldo médio da dívida de 13 meses, o resultado da dívida acumulado e o CDI médio dos últimos 12 meses.

### b) Fluxo de pagamentos futuros de dívida

Os fluxos de pagamentos futuros da dívida de principal e juros são os seguintes:

	<u>Principal (1)</u>	<u>Juros (1)</u>	<u>Instrumentos derivativos</u>	<u>Total</u>
2022	98.804	37.759	(27.095)	109.468
2023	100.020	82.475	(5.570)	176.925
2024	500.000	28.716	-	528.716
<b>Total</b>	<u><b>698.824</b></u>	<u><b>148.950</b></u>	<u><b>(32.665)</b></u>	<u><b>815.109</b></u>

(1) O fluxo estimado de pagamentos futuros, incluindo principal e juros, é calculado com base nas curvas de taxas de juros (taxas Pré e Pós) e taxas de câmbio em vigor em 30 de setembro de 2022 e considerando que todas as amortizações e pagamentos no vencimento dos empréstimos e financiamentos serão efetuados nas datas contratadas. O montante inclui valores estimados de pagamentos futuros de juros (ainda não provisionados), além dos juros já reconhecidos nas demonstrações financeiras intermediárias.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### c) Reconciliação da dívida com os fluxos de caixa e outras movimentações

	<u>30/set/2022</u>	<u>30/set/2021</u>
<b>Saldo inicial do período</b>	<b>926.564</b>	<b>1.186.003</b>
<b>Efeito no fluxo de caixa:</b>		
Amortizações de principal	(189.290)	(99.960)
Pagamento de encargos de dívida	(47.503)	(20.189)
<b>Efeito não caixa:</b>		
Encargos incorridos	69.536	43.967
Variação cambial	(20.448)	14.425
<b>Saldo final do período</b>	<b><u>738.859</u></b>	<b><u>1.124.246</u></b>

### d) Condições restritivas financeiras (Covenants)

Alguns contratos de dívida da Companhia contêm cláusulas de *covenants*. Os principais *covenants* da Companhia obrigam a manter certos índices, como a dívida sobre o EBITDA (LAJIDA – Lucro antes dos juros, impostos, depreciação e amortização) e EBITDA sobre o resultado financeiro. Abaixo seguem os principais parâmetros:

#### Consolidado da controladora Neoenergia:

- Endividamento líquido dividido pelo EBITDA, menor ou igual a 4; e
- EBITDA dividido pelo resultado financeiro maior ou igual a 1,5.

A Companhia não identificou nenhum evento de não conformidade em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021.

### 13.3 Instrumentos financeiros derivativos

A Companhia está exposta a uma série de riscos decorrentes de suas operações, incluindo riscos relacionados às taxas cambiais, taxas de juros e índices de preços. Como parte de sua estratégia de gestão de risco a Companhia utiliza *swaps* e contratos a termo com o objetivo de proteção econômica e financeira. As considerações gerais da estratégia de gestão de risco estão expostas na nota 17.6.

#### a) Ativo (passivo) dos derivativos no balanço patrimonial

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Contratados para proteção de dívidas:</b>		
Swap de moeda – US\$ vs R\$	25.084	62.137
<b>Contratados para proteção de outras operações:</b>		
Risco de câmbio – Produtos e serviços	11.198	1.568
<b>Exposição líquida</b>	<b><u>36.282</u></b>	<b><u>63.705</u></b>
Ativo circulante	42.496	65.096
Ativo não circulante	100	-
Passivo circulante	(6.314)	(1.381)
Passivo não circulante	-	(10)

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

A Companhia possui instrumentos financeiros derivativos contratados para fins de proteção, conforme demonstrado abaixo:

	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Derivativos designados para contabilidade de hedge – fluxo de caixa</b>		
Contratados para proteção de dívidas	25.084	62.137
Contratados para proteção de outras operações	11.198	1.568
	<u><b>36.282</b></u>	<u><b>63.705</b></u>

### b) Efeitos dos derivativos no resultado, fluxo de caixa e outros resultados abrangentes

	<u>30/set/2022</u>			<u>30/set/2021</u>		
	<u>Proteção de dívidas</u>	<u>Proteção de outras operações</u>	<u>Total</u>	<u>Proteção de dívidas</u>	<u>Proteção de outras operações</u>	<u>Total</u>
<b>Saldo inicial</b>	<b>62.137</b>	<b>1.568</b>	<b>63.705</b>	<b>121.534</b>	<b>26.703</b>	<b>148.237</b>
Ganho (perda) reconhecido no resultado	(25.329)	(18.239)	(43.568)	23.848	20.219	44.067
Ganho (perda) reconhecido no capex	-	-	-	-	797	797
Liquidação financeira (entradas) saídas	(11.554)	28.632	17.078	(5.506)	(21.017)	(26.523)
Ganho (perda) reconhecido no resultado abrangente	(170)	(763)	(933)	(7.092)	(32.641)	(39.733)
<b>Saldo final</b>	<u><b>25.084</b></u>	<u><b>11.198</b></u>	<u><b>36.282</b></u>	<u><b>132.784</b></u>	<u><b>(5.939)</b></u>	<u><b>126.845</b></u>
<b>Ganho (perda) reconhecido no resultado</b>						
Custos de operação	-	16.359	16.359	-	17.751	17.751
Resultado financeiro, líquido	(25.329)	(34.598)	(59.927)	23.848	2.468	26.316

## 14. PROVISÕES E DEPÓSITOS JUDICIAIS

### a) Provisão para processos judiciais

A Companhia é parte envolvida em ações cíveis, trabalhistas, tributárias e outras em andamento na esfera administrativa e judicial. As provisões para as perdas decorrentes dessas ações são estimadas e atualizadas pela Companhia, amparadas pela opinião de consultores legais.



## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

Os processos judiciais provisionados estão apresentados a seguir:

	Provisões cíveis	Provisões trabalhistas	Provisões fiscais	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>91</b>	<b>55</b>	<b>2.770</b>	<b>2.916</b>
Adições e reversões, líquido	(6)	-	-	(6)
Atualização monetárias	2	2	125	129
<b>Saldos em 30 de setembro de 2022</b>	<b>87</b>	<b>57</b>	<b>2.895</b>	<b>3.039</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>67</b>	<b>154</b>	<b>2.728</b>	<b>2.949</b>
Adições e reversões, líquido	6	(40)	23	(11)
Atualização monetárias	14	(37)	24	1
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>87</b>	<b>77</b>	<b>2.775</b>	<b>2.939</b>

### b) Passivos contingentes

Os passivos contingentes correspondem a processos judiciais não provisionados, uma vez que constituem obrigações presentes cuja saída de recursos não é provável ou para os quais não seja possível fazer uma estimativa suficientemente confiável do valor da obrigação, baseado nos pareceres jurídicos. Os passivos contingentes são apresentados a seguir:

	30/set/2022	31/dez/2021
Processos cíveis (i)	1.141	996
Processos trabalhistas (ii)	51	495
Processos fiscais (iii)	133.157	95.232
	<b>134.349</b>	<b>96.723</b>

Os processos relevantes cuja probabilidade de perda é considerada possível são conforme segue:

- (i) Processos cíveis: Referem-se a ação de cobrança de taxa de portuária, no montante de R\$ 1.141 (R\$ 996 em 31 de dezembro de 2021). Os valores foram atualizados monetariamente pela variação do INPC, acrescido de juros de 1% a.m.
- (ii) Processos trabalhistas: Referem-se a ações movidas por empregados e ex-empregados e ex-empregados de empreiteiros (responsabilidade subsidiária e/ou solidária) envolvendo cobrança de parcelas indenizatórias e outras. Os valores foram atualizados monetariamente pela variação da Taxa Referencial (TR), índice de atualização de processos trabalhistas divulgado pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho, acrescidos de juros de 1% a.m. e pela variação do IPCA na fase pré-processual e SELIC após o ajuizamento das ações trabalhistas, conforme decisão do Supremo Tribunal Federal na ADC 58.
- (iii) Processos fiscais: Referem-se a suposta não retenção na fonte do imposto de renda sobre os juros sobre capital próprio no montante de R\$ 56.557 (R\$ 53.375 em 31 de dezembro de 2021), e outras discussões envolvendo tributos diversos, tais como, ICMS, PIS e COFINS no montante de R\$ 76.600 (R\$ 41.857 em 31 de dezembro de 2021). Os valores foram atualizados monetariamente pela variação da taxa SELIC.

### c) Depósitos judiciais

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, a Companhia possuía depósitos judiciais vinculados a processos trabalhistas nos montantes de R\$ 82 e R\$ 144, respectivamente.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

#### 15.1 Capital social

Em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, o capital social é de R\$ 539.570 correspondendo a 539.570.000 ações escrituradas, totalmente subscrito, integralizadas e sem valor nominal.

	Acionistas		
	ON	ON %	R\$
Neoenergia S.A.	539.570.000	100%	539.570
<b>Total de ações em circulação</b>	<b>539.570.000</b>	<b>100%</b>	<b>539.570</b>

#### 15.2 Lucro por ação e remuneração aos acionistas

##### a) Lucro por ação

Os valores do lucro básico e diluído por ação são os seguintes:

	3 meses findos em		9 meses findos em	
	30/set/2022	30/set/2021	30/set/2022	30/set/2021
Lucro líquido do período	222.668	146.440	581.120	343.550
Média ponderada de número ações em circulação	539.570	539.570	539.570	539.570
<b>Lucro básico e diluído por ação</b>	<b>0,41</b>	<b>0,27</b>	<b>1,08</b>	<b>0,64</b>

### 16. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

As partes relacionadas da Companhia são coligadas, acionistas e suas empresas ligadas e o pessoal-chave da administração da Companhia.

As principais transações comerciais com partes relacionadas reconhecidas como contas a receber e/ou contas a pagar e respectivas receitas e/ou custos/despesas estão relacionadas aos: (i) contratos de compra e venda de energia elétrica; (ii) prestação serviços de operação e manutenção; (iii) contratos de serviços administrativos; (iv) compartilhamento de mão de obra e (v) dividendos e juros sobre capital próprio a receber e a pagar.

As informações sobre transações com partes relacionadas e os efeitos nas demonstrações financeiras intermediárias são apresentados abaixo:

**Notas Explicativas**

TERMOPERNAMBUCO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

**16.1 Saldo em aberto com partes relacionadas**

	30/set/2022				31/dez/2021			
	Subsidiárias da				Subsidiárias da			
	Neoenergia	Coligada	Acionistas	Total	Neoenergia	Coligada	Acionistas	Total
<b>Ativo</b>								
Contas a receber e outros	273.173	-	-	<b>273.173</b>	271.788	-	-	<b>271.788</b>
Dividendos e juros sobre capital próprio a receber	-	26.366	-	<b>26.366</b>	-	16.792	-	<b>16.792</b>
Outros ativos	27	-	12.865	<b>12.892</b>	111	-	23.708	<b>23.819</b>
	<b>273.200</b>	<b>26.366</b>	<b>12.865</b>	<b>312.431</b>	<b>271.899</b>	<b>16.792</b>	<b>23.708</b>	<b>312.399</b>
<b>Passivo</b>								
Fornecedores e contas a pagar	354	-	8.118	<b>8.472</b>	36	-	8.015	<b>8.051</b>
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	-	-	27.405	<b>27.405</b>	-	-	17.688	<b>17.688</b>
Outros passivos	126	42	-	<b>168</b>	71	180	-	<b>251</b>
	<b>480</b>	<b>42</b>	<b>35.523</b>	<b>36.045</b>	<b>107</b>	<b>180</b>	<b>25.703</b>	<b>25.990</b>

**16.2 Transações com partes relacionadas**

	30/set/2022				30/set/2021			
	Subsidiárias da				Subsidiárias da			
	Neoenergia	Coligada	Acionistas	Total	Neoenergia	Coligada	Acionistas	Total
<b>Resultado do período</b>								
Receita operacional líquida	1.511.503	-	-	<b>1.511.503</b>	1.335.944	-	-	<b>1.335.944</b>
Custos dos serviços	(58.330)	-	(4.139)	<b>(62.469)</b>	(54.726)	-	(64.067)	<b>(118.793)</b>
Despesas gerais e administrativas	(939)	(1.143)	(8.562)	<b>(10.644)</b>	(1.589)	(1.070)	-	<b>(2.659)</b>
Resultado financeiro líquido	-	-	(8.845)	<b>(8.845)</b>	-	-	(6.939)	<b>(6.939)</b>
	<b>1.452.234</b>	<b>(1.143)</b>	<b>(21.546)</b>	<b>1.429.545</b>	<b>1.279.629</b>	<b>(1.070)</b>	<b>(71.006)</b>	<b>1.207.553</b>

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
 Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### 17. CLASSIFICAÇÃO E ESTIMATIVA DE VALOR JUSTO DOS INSTRUMENTOS FINANCEIROS

#### 17.1 Classificação e mensuração dos instrumentos financeiros

A Companhia classifica os instrumentos financeiros de acordo com o seu modelo de negócio e finalidade para qual foram adquiridos. Os instrumentos financeiros estão classificados e mensurados como segue:

	30/set/2022			31/dez/2021		
	CA	VJORA	VJR	CA	VJORA	VJR
<b>Ativos financeiros</b>						
Caixa e equivalentes de caixa	182.494	-	218.929	40.770	-	34.034
Contas a receber de clientes e outros	273.365	-	-	271.980	-	-
Instrumentos financeiros derivativos	-	42.596	-	-	65.096	-
	<b>455.859</b>	<b>42.596</b>	<b>218.929</b>	<b>312.750</b>	<b>65.096</b>	<b>34.034</b>
<b>Passivos financeiros</b>						
Fornecedores e contas a pagar a empreiteiros	72.976	-	-	84.508	-	-
Empréstimos e financiamentos	738.859	-	-	926.564	-	-
Instrumentos financeiros derivativos	-	6.314	-	-	1.391	-
Passivo de arrendamento	18.779	-	-	19.419	-	-
Outros passivos financeiros	4.474	-	-	3.788	-	-
	<b>835.088</b>	<b>6.314</b>	-	<b>1.034.279</b>	<b>1.391</b>	-

CA – Custo amortizado

VJORA – Valor justo por meio dos outros resultados abrangentes

VJR – Valor justo por meio do resultado

#### 17.2 Estimativa do valor justo

Para mensuração e determinação do valor justo, a Companhia utiliza vários métodos incluindo abordagens de mercado, de resultado ou de custo, de forma a estimar o valor que os participantes do mercado utilizariam para precificar o ativo ou passivo. Os ativos e passivos financeiros registrados a valor justo são classificados e divulgados de acordo com os níveis a seguir:

**Nível 1** – Preços cotados (não ajustados) em mercados ativos, líquidos e visíveis para ativos e passivos idênticos que estão acessíveis na data de mensuração;

**Nível 2** – Preços cotados (podendo ser ajustados ou não) para ativos ou passivos similares em mercados ativos; e

**Nível 3** – Ativos e passivos cujos preços não existem ou que esses preços ou técnicas de avaliação são amparados por um mercado pequeno ou inexistente, não observável ou ilíquido.

A análise do impacto caso os resultados reais sejam diferentes da estimativa da Administração está apresentada na nota 17.7 (análise de sensibilidade).

#### 17.3 Instrumentos financeiros reconhecidos pelo valor justo (“VJR” ou “VJORA”)

O nível de mensuração dos ativos e passivos financeiros reconhecidos pelo valor justo estão demonstrados como segue:

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

	30/set/2022		31/dez/2021	
	Nível 2	Total	Nível 2	Total
<b>Ativos financeiros</b>				
Caixa e equivalentes de caixa	218.929	218.929	34.034	34.034
Instrumentos financeiros derivativos	42.596	42.596	65.096	65.096
	<b>261.525</b>	<b>261.525</b>	<b>99.130</b>	<b>99.130</b>
<b>Passivos financeiros</b>				
Instrumentos financeiros derivativos	6.314	6.314	1.391	1.391
	<b>6.314</b>	<b>6.314</b>	<b>1.391</b>	<b>1.391</b>

Não houve transferência de instrumentos financeiros entre os níveis de mensuração de valor justo.

### 17.4 Instrumentos financeiros reconhecidos pelo custo amortizado ("CA")

Instrumentos financeiros mensurados ao custo amortizado, em virtude ciclo de longo prazo para realização, podem possuir o valor justo diferente do saldo contábil. Abaixo demonstramos o valor justo dos ativos e passivos financeiros reconhecidos a custo amortizado.

	30/set/2022		31/dez/2021	
	Saldo contábil	Estimativa de valor justo - Nível 2	Saldo contábil	Estimativa de valor justo - Nível 2
Empréstimos e financiamentos	738.859	742.085	926.564	931.464

Devido ao ciclo de curto prazo, pressupõe-se que o valor justo dos saldos de caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários, contas a receber de clientes, contas a pagar a fornecedores e ativos e passivos financeiros setoriais são iguais aos montantes mensurados ao custo amortizado (saldo contábil).

### 17.5 Métodos e técnicas de avaliação

Os métodos e técnicas de avaliação são as mesmas divulgadas nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2021.

### 17.6 Informações complementares sobre os instrumentos derivativos

Em 30 de setembro de 2022 não havia valor de margem depositado referente a posições com instrumentos financeiros derivativos.

A Companhia possui instrumentos financeiros derivativos com objetivo de proteção econômica e financeira contra o risco de alteração nas taxas de câmbio e de juros. Os principais instrumentos utilizados são *swaps*, *Non-Deliverable Forwards* (NDF).

Todas as operações de derivativos dos programas de *hedge* da Companhia estão detalhadas nos quadros a seguir, que incluem informações sobre tipo de instrumento, valor de referência, vencimento, valor justo incluindo risco de crédito e valores a receber ou a pagar.

Com o objetivo de avaliar a relação econômica entre o item protegido e o instrumento de *hedge*, a Companhia adota metodologia de teste de efetividade prospectivo através dos termos críticos do objeto e dos derivativos contratados, com o intuito de concluir se há a expectativa de que mudanças nos fluxos de caixa do item objeto de *hedge* e do instrumento de *hedge* possam ser compensados mutuamente.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS  
Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021  
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

### Programa de *hedge* dos empréstimos e financiamentos em Dólar

Com o objetivo de proteção econômica e financeira, a Companhia contrata operações de *swap* para converter para R\$ as dívidas e empréstimos denominados em US\$. Nestes *swaps*, a Companhia assume posição passiva em R\$ atrelado ao CDI e posição ativa em US\$ atrelado a taxas fixas ou flutuantes (Libor).

<u>Swap US\$ pré vs R\$ pós</u>	<u>Valor de referência</u>		<u>Vencimento (Ano)</u>	<u>Valor justo</u>	
	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>		<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
Ativo	US\$ 19.458	US\$ 38.451	2022	105.092	215.670
Passivo	R\$ 79.998	R\$ 152.485		(80.008)	(153.533)
<b>Exposição líquida</b>				<b>25.084</b>	<b>62.137</b>

Este programa é classificado de acordo com os critérios contábeis de *hedge* mensurado a fluxo de caixa por meio de outros resultados abrangentes.

### Programa de *hedge* para desembolsos em Dólar

Com o objetivo de reduzir a volatilidade do fluxo de caixa oriunda de variação cambial do R\$ frente ao US\$, a Companhia pode contratar operações via NDF e opções para mitigar a exposição cambial originada por desembolsos denominados ou indexados ao Dólar.

Este programa é designado para contabilidade de *hedge* e classificados como *hedge* de fluxo de caixa, portanto mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes:

<u>NDF</u>	<u>Valor de referência</u>		<u>Vencimento (Ano)</u>	<u>Valor justo</u>	
	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>		<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Desembolso USD Empresa</b>					
Termo	US\$ 41.366	US\$ 44.259	2022 - 2023	(4.377)	1.415
<b>Exposição líquida</b>				<b>(4.377)</b>	<b>1.415</b>

<u>NDF</u>	<u>Valor de referência</u>		<u>Vencimento (Ano)</u>	<u>Valor justo</u>	
	<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>		<u>30/set/2022</u>	<u>31/dez/2021</u>
<b>Desembolso USD Empresa</b>					
Termo de Venda	US\$ 21.597	US\$ 4.777	2022 - 2023	15.575	153
<b>Exposição líquida</b>				<b>15.575</b>	<b>153</b>

Este programa é classificado de acordo com os critérios contábeis de *hedge* mensurado a fluxo de caixa por meio de outros resultados abrangentes.

### 17.7 Análise de sensibilidade

A análise de sensibilidade estima o valor potencial dos instrumentos financeiros, derivativos e respectivas exposições objetos de proteção, em cenários hipotéticos de stress dos principais fatores de risco de mercado ao qual estão expostos, mantendo-se todas as outras variáveis constantes.

- Cenário Provável: Foram projetados os fluxos de caixa futuros na data da análise, considerando os saldos e eventuais encargos e juros estimados, com base nas as taxas de câmbio e/ou taxas de juros vigentes no mercado em 30 de setembro de 2022.

## Notas Explicativas

TERMOPERNAMBUCO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

Para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado)

- Cenário II: Estimativa do valor justo considerando uma deterioração de 25% nas variáveis de risco associadas.
- Cenário III: Estimativa do valor justo considerando uma deterioração de 50% nas variáveis de risco associadas.

Para fins da análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros derivativos a Companhia entende que há necessidade de considerar os passivos objetos de proteção, com exposição à flutuação das taxas de câmbio ou índice de preços e que se encontram registrados no balanço patrimonial.

Como 100% das dívidas em moeda estrangeira estão protegidas por *swaps*, o risco de variação da taxa de câmbio é irrelevante, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Operação	Moeda	Risco	Cotação	Exposição (Saldo/ Nocional)	Impacto Cenário (II)	Impacto Cenário (III)
Dívida em Dólar	Dólar (US\$)	Alta do Dólar	5,4066	(104.894)	(26.223)	(52.446)
Swap Ponta Ativa em Dólar		Queda do Dólar		105.092	26.275	52.548
<b>Exposição Líquida</b>				<b>198</b>	<b>52</b>	<b>102</b>

Operação	Moeda	Risco	Cotação	Exposição (Saldo/ Nocional)	Impacto Cenário (II)	Impacto Cenário (III)
Item protegido: parte de desembolsos em USD	Dólar(US\$)	Alta do Dólar	5,2904	(392.964)	22.221	44.442
NDF		Queda do Dólar		392.964	(22.221)	(44.442)
<b>Exposição Líquida</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Em relação as NDFs apresentadas acima a exposição observada refere-se somente aos impactos relacionados ao instrumento financeiro derivativo.

A tabela abaixo demonstra a perda (ganho) devido a variação das taxas de juros que poderá ser reconhecida no resultado da Companhia no exercício seguinte, caso ocorra um dos cenários apresentados abaixo:

Operação	Indexador	Risco	Taxa no Período	Exposição (Saldo/ Nocional)	Cenário Provável	Impacto Cenário (II)	Impacto Cenário (III)
<b>ATIVOS FINANCEIROS</b>							
Aplicações financeiras em CDI	CDI	Queda do CDI	13,65%	400.633	13.167	(3.174)	(6.424)
<b>PASSIVOS FINANCEIROS</b>							
Empréstimos, Financiamentos e Debêntures							
Dívidas em CDI	CDI	Alta do CDI	13,65%	(635.867)	(23.109)	(5.413)	(10.697)
Swaps Dólar x CDI (Ponta Passiva)	CDI	Alta do CDI	13,65%	(80.008)	(2.920)	(684)	(1.351)

## Notas Explicativas

---

### MEMBROS DA ADMINISTRAÇÃO

---

#### CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Hugo Renato Anacleto Nunes  
**Presidente**

#### **Titulares**

Oscar Fortis Pita  
Eduardo Capelastegui Saiz  
Leonardo Pimenta Gadelha  
Rodolfo Fernandes da Rocha

#### DIRETORIA EXECUTIVA

David Benavent del Prado  
**Diretor Presidente**

Renato de Almeida Rocha  
**Diretor Financeiro e de RI**

Rodolfo Fernandes da Rocha  
**Diretor de Planejamento e Controle**

Fabiano da Rosa Carvalho  
**Diretor de Regulação**

#### CONTADORA

Rachel Alves Pascale  
CRC-RJ-Nº 115915/O-3

Luciana Maximino Maia  
**Diretora de Contabilidade**



## Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

### RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

Aos Acionistas e Administradores da  
Termopernambuco S.A.

#### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Termopernambuco S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a norma internacional 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 - CVM, 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 sobre as informações contábeis intermediárias

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 anteriormente referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e com a norma internacional IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

#### Outros assuntos

##### Demonstração do valor adicionado

As informações contábeis intermediárias anteriormente referidas incluem a demonstração do valor adicionado - DVA, referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, elaborada sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e o seu 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 os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse pronunciamento técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

#### Auditoria e revisão dos valores correspondentes

As informações contábeis intermediárias anteriormente referidas incluem informações contábeis correspondentes às demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o período de nove meses findo naquela data, obtidas das informações contábeis intermediárias daquele trimestre, e ao balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, obtido das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins de comparação. A revisão das informações contábeis intermediárias do trimestre findo em 30 de setembro de 2021 e o exame das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram conduzidos sob a responsabilidade de outro auditor independente, que emitiu relatórios de revisão e de auditoria com datas de 22 de outubro de 2021 e 16 de fevereiro de 2022, respectivamente, sem ressalvas.

Rio de Janeiro, 24 de outubro de 2022

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU  
Auditores Independentes Ltda.  
CRC nº 2 SP 011609/O-8 "F" RJ

Jônatas José Medeiros de Barcelos  
Contador  
CRC nº 1 RJ 093376/O-3

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras**

### **DECLARAÇÃO DOS DIRETORES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS**

Os Diretores da TERMOPERNAMBUCO S.A, sociedade por ações, de capital aberto, com sede na Praia do Flamengo, 78, 7º andar, Flamengo, Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 03.795.050/0001-09, para fins do disposto nos incisos V e VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07.12.2009, declaram que:

(I) reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no relatório da Deloitte Touche Tohmatsu relativamente às demonstrações financeiras intermediárias da Termopernambuco, alusivas ao período findo em 30.09.2022; e

(II) reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras intermediárias da Termopernambuco relativas ao período findo em 30.09.2022.

Rio de Janeiro, 20 de outubro de 2022.

David Benavent del Prado  
Diretor Presidente

Renato de Almeida Rocha  
Diretor Financeiro e de RI

Rodolfo Fernandes da Rocha  
Diretor de Planejamento e Controle

Fabiano da Rosa Carvalho  
Diretor de Regulação

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente**

### **DECLARAÇÃO DOS DIRETORES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS**

Os Diretores da TERMOPERNAMBUCO S.A, sociedade por ações, de capital aberto, com sede na Praia do Flamengo, 78, 7º andar, Flamengo, Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 03.795.050/0001-09, para fins do disposto nos incisos V e VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07.12.2009, declaram que:

(I) reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no relatório da Deloitte Touche Tohmatsu relativamente às demonstrações financeiras intermediárias da Termopernambuco, alusivas ao período findo em 30.09.2022; e

(II) reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras intermediárias da Termopernambuco relativas ao período findo em 30.09.2022.

Rio de Janeiro, 20 de outubro de 2022.

David Benavent del Prado  
Diretor Presidente

Renato de Almeida Rocha  
Diretor Financeiro e de RI

Rodolfo Fernandes da Rocha  
Diretor de Planejamento e Controle

Fabiano da Rosa Carvalho  
Diretor de Regulação