

**AES BRASIL ENERGIA S.A.**  
*Companhia Aberta*  
CNPJ/MF nº 37.663.076/0001-07  
NIRE 35.300.552-644

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 26 DE FEVEREIRO DE 2024**

1. **DATA, HORA, LOCAL:** No dia 26 de fevereiro de 2024, às 10h00, por videoconferência conforme o previsto no Estatuto Social da **AES Brasil Energia S.A.** ("**Companhia**"), considerada como realizada na sede da Companhia, situada à Av. Eng. Luiz Carlos Berrini, 1.376, 12º andar, sala Digitalização, bairro Cidade Monções, CEP 04.571-936, na cidade e estado de São Paulo.
2. **CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Convocação realizada nos termos do Estatuto Social da Companhia, presentes as Sras. Denise Duarte Damiani, Madelka Mitzuri McCalla Molinar e Maria Paz Teresa Cerda Herreros; os Srs. Charles Lenzi, Eduardo Klingelhofer de Sá, Francisco Jose Morandi Lopez, Juan Ignacio Rubiolo, Mauro Gentile Rodrigues da Cunha, Bernerd Raymond Da Santos Ávila, Jeffrey Kenneth MacKay e, por procuração, o Sr. Franklin Lee Feder.
3. **MESA:** Os trabalhos foram presididos pelo Sr. **Francisco Jose Morandi Lopez** e secretariados pela Sra. **Sabrina Cassará Andrade da Silva**.
4. **ORDEM DO DIA:** (i) Avaliação das demonstrações financeiras e correspondentes notas explicativas, destinação de resultado e relatório da administração, todos relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, e deliberar sobre sua submissão à Assembleia Geral da Companhia; (ii) Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário ("CAE") – 2023, e Orçamento Anual – 2024; (iii) Plano de Trabalho Anual da Auditoria Interna – 2024; (iv) Contratação de financiamento pela AES Brasil Operações S.A.; (v) Plano Anual e Quinquenal da Companhia, e (vi) Relato do Diretor-Presidente.
5. **DELIBERAÇÕES:** Examinadas e debatidas as matérias constantes da Ordem do Dia, os membros do Conselho de Administração da Companhia presentes registraram suas manifestações e deliberações da seguinte forma:
  - 5.1.1. Analisaram as demonstrações financeiras e correspondentes notas explicativas, e o parecer dos auditores independentes, Ernst & Young Auditores Independentes S/S, que, no curso de seus trabalhos, verificaram a adequação de tais documentos, afirmando que estes refletem corretamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia, e o relatório da administração, todos relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, e aprovaram, por unanimidade, a sua submissão à aprovação da assembleia geral ordinária da Companhia, a ser convocada. Os Conselheiros Mauro Rodrigues da Cunha e Eduardo de Sá recomendaram a reavaliação do formato da divulgação de controlada.
  - 5.1.2. Analisaram a proposta da administração de destinação do resultado da Companhia, face à apuração do lucro líquido no exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, no valor de R\$134.041.415,77 (cento e trinta e quatro milhões e quarenta e um mil quatrocentos e quinze reais e setenta e sete centavos), que, acrescido da (i) realização da reserva de reavaliação patrimonial no valor de R\$51.179.681,10 (cinquenta e um milhões cento e setenta e nove mil seiscentos e oitenta e um reais e dez centavos); (ii) dos dividendos prescritos em 2022 e pagos em 2023, no valor de R\$4.343,72 (quatro mil trezentos e quarenta e três reais e setenta e dois centavos), e (iii) da constituição da reserva legal, no valor de R\$9.261.054,84 (nove milhões

duzentos e sessenta e um mil e cinquenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos), perfaz um lucro distribuível para destinação no valor de R\$175.955.698,31 (cento e setenta e cinco milhões novecentos e cinquenta e cinco mil seiscentos e noventa e oito reais e trinta e um centavos), a ser destinado da seguinte forma: (a) R\$44.910.729,00 (quarenta e quatro milhões novecentos e dez mil setecentos e vinte e nove reais) a serem distribuídos a título de dividendos, sendo R\$43.988.924,58 (quarenta e três milhões novecentos e oitenta e oito mil novecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e oito centavos) a título de dividendos mínimos obrigatórios previstos no Estatuto Social e na Política de Destinação de Resultados, e R\$921.804,42 (novecentos e vinte e um mil oitocentos e quatro reais e quarenta e dois centavos) a título de reserva de lucros a realizar, e (b) R\$131.966.773,73 (cento e trinta e um milhões novecentos e sessenta e seis mil setecentos e setenta e três reais e setenta e três centavos), a ser alocado na Reserva Estatutária de Investimentos e Capital de Giro, em consonância com o artigo 38, inciso “iii”, do Estatuto Social da Companhia.

Prestados os devidos esclarecimentos pelo Sr. Pedro Vitagliano Teixeira, Diretor de Controladoria, e pelo Sr. Adilvo França, representante da Ernst & Young Auditores Independentes, auditores independentes da Companhia, os membros do Conselho aprovaram, por unanimidade, a proposta da administração da Companhia para a destinação do resultado acima, e a sua submissão à aprovação da assembleia geral ordinária da Companhia, a ser convocada.

Consignaram a participação dos membros do Conselho Fiscal, Srs. Raimundo Cláudio Batista, Lidiano de Jesus Santos e Tiago Brasil Rocha, e do Comitê de Auditoria Estatutário, Srs. Mário Shinzato e Charles Lenzi, e Sra. Denise Damiani, durante a discussão acerca das contas da Diretoria, demonstrações financeiras e correspondentes notas explicativas, o relatório da administração, o parecer dos auditores independentes e a destinação do resultado, todos relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, observado que a manifestação favorável do Comitê de Auditoria Estatutário e do Conselho Fiscal, acerca de tais matérias, será formalizada em ata de reunião e parecer próprios, conforme aplicável.

Ao final, o Sr. Bernerd Da Santos reiterou sua aprovação à proposta das demonstrações financeiras e correspondentes notas explicativas, e o parecer dos auditores independentes das demonstrações financeiras, sem alterações, de acordo com os princípios contábeis, e da proposta de distribuição de dividendos, e agradeceu ao time da AES Brasil pela excelente condução da gestão durante a transição, em 2023, dos cargos de Diretor Presidente e de Vice-Presidente de Finanças e de Relações com Investidores.

**5.2.** Tomaram conhecimento, nos termos apresentados pelo Sr. Mário Shinzato, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário (“CAE”), do relatório anual contendo as atividades realizadas pelo CAE durante o ano de 2023, até a avaliação das demonstrações financeiras referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, resultados e conclusões alcançados. Registra-se que o relatório anual acompanhará as demonstrações financeiras da Companhia. Ato contínuo, aprovaram, por unanimidade, a proposta de Orçamento Anual do CAE para o ano de 2024.

**5.3.** Aprovaram, por unanimidade, nos termos apresentados pelo Sr. Rodrigo Fernandez Targino, Gerente de Auditoria Interna da Companhia, e com base na manifestação favorável do Comitê de Auditoria Estatutário, registrada em ata própria, o Plano de Trabalho da Auditoria Interna da Companhia para o ano de 2024.

**5.4.** Autorizaram, por unanimidade, a contratação de financiamento por sua controlada AES Brasil Operações S.A., no valor de até R\$600.000.000,00 (seiscentos milhões de reais), conforme apresentado pelo Sr. Bernardo Garcia, Diretor de Tesouraria da Companhia.

**5.5.** Aprovaram, nos termos apresentados pelo Sr. José Simão, Diretor de Finanças e de Relações com Investidores, com o apoio do Sr. Rogério Pereira Jorge, Diretor Presidente, o plano de negócios da Companhia relativo aos exercícios sociais de 2024 a 2028, cujo conteúdo inclui, principalmente, orçamentos anuais e plurianuais, estratégia de mercado e visão geral, plano comercial, incluindo premissas hidrológicas, de preços, dentre outras, além do plano operacional, plano de crescimento, estratégia de financiamento, premissas e métricas financeiras, incluindo projeções de indicadores macroeconômicos, PMSO, investimentos em Capex e dividendos. Registra-se que a aprovação do plano de negócios não implica na aprovação automática dos projetos relacionados ao crescimento, que deverão ser submetidos à aprovação específica pelo Conselho.

**5.6.** Tomaram conhecimento o Relato do Diretor Presidente, nos termos apresentados pelo Sr. Rogério Pereira Jorge, acerca de atividades relacionadas às áreas de segurança, operações, construção, geração, comercial e ESG.

**6.** **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente declarou encerrada a presente reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi aprovada e assinada por todos os conselheiros presentes. **Mesa:** **Francisco Jose Morandi Lopez** – Presidente; **Sabrina Cassará Andrade da Silva** – Secretária. **Conselheiros Presentes:** Denise Duarte Damiani, Madelka Mitzuri McCalla Molinar, Maria Paz Teresa Cerda Herreros, Charles Lenzi, Eduardo Klingelhofer de Sá, Francisco Jose Morandi Lopez, Juan Ignacio Rubiolo, Mauro Gentile Rodrigues da Cunha, Bernerd Raymond Da Santos Ávila, Jeffrey Kenneth MacKay e Franklin Lee Feder.

*Certifico que a presente é cópia da ata original lavrada em livro próprio.*

São Paulo/SP, 26 de fevereiro de 2024.

**Sabrina Cassará Andrade da Silva**  
Secretária da Mesa