

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	7
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	8

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023	10
DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	11
Demonstração de Valor Adicionado	12

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	13
Balanço Patrimonial Passivo	14
Demonstração do Resultado	16
Demonstração do Resultado Abrangente	18
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	19

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023	20
DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	21
Demonstração de Valor Adicionado	22

Comentário do Desempenho	23
--------------------------	----

Notas Explicativas	26
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	51
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	53
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	54

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/09/2023
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	9.480.088
Preferenciais	112.356
Total	9.592.444
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	5.259.202	4.620.324
1.01	Ativo Circulante	1.204.791	1.073.727
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	291.151	215.857
1.01.02	Aplicações Financeiras	61.257	46.744
1.01.02.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	61.257	46.744
1.01.02.02.02	Investimentos em Títulos do Governo	61.257	46.744
1.01.03	Contas a Receber	130.748	113.166
1.01.03.01	Clientes	130.748	113.166
1.01.04	Estoques	25.473	38.820
1.01.06	Tributos a Recuperar	31.431	47.483
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	664.731	611.657
1.01.08.03	Outros	664.731	611.657
1.01.08.03.01	Ativo da Concessão - Contratual	607.370	555.713
1.01.08.03.02	Outros	57.361	55.944
1.02	Ativo Não Circulante	4.054.411	3.546.597
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	3.614.469	3.184.455
1.02.01.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	9.256
1.02.01.02.02	Investimentos em Títulos do Governo	0	9.256
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	3.614.469	3.175.199
1.02.01.10.03	Tributos a Recuperar	0	16.242
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	164.432	116.984
1.02.01.10.05	Ativo da Concessão - Contratual	3.446.661	3.039.014
1.02.01.10.08	Outros Créditos a Receber	3.376	2.959
1.02.02	Investimentos	284.436	259.204
1.02.02.01	Participações Societárias	284.436	259.204
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	18.466	14.960
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	263.081	241.355
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	2.889	2.889
1.02.03	Imobilizado	150.133	91.706
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	32.405	34.394
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	5.022	6.532
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	112.706	50.780
1.02.04	Intangível	5.373	11.232
1.02.04.01	Intangíveis	5.373	11.232

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	5.259.202	4.620.324
2.01	Passivo Circulante	731.381	618.559
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	26.546	19.966
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	26.546	19.966
2.01.02	Fornecedores	118.543	69.495
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	118.543	69.495
2.01.03	Obrigações Fiscais	81.158	58.640
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	80.024	57.354
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	59.368	36.807
2.01.03.01.07	Outros	20.656	20.547
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	1.134	1.286
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	61.075	83.116
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	0	4.179
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	0	4.179
2.01.04.02	Debêntures	61.075	78.937
2.01.05	Outras Obrigações	365.403	307.666
2.01.05.02	Outros	365.403	307.666
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	270.358	227.069
2.01.05.02.04	Obrigações da Concessão	38.922	37.124
2.01.05.02.05	Outros Passivos	56.123	43.473
2.01.06	Provisões	78.656	79.676
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	78.656	79.676
2.01.06.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	614	9.321
2.01.06.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	78.042	70.355
2.02	Passivo Não Circulante	3.017.449	2.236.941
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.672.276	977.850
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	414.334	19.552
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	0	19.552
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	414.334	0
2.02.01.02	Debêntures	1.257.942	958.298
2.02.02	Outras Obrigações	137.509	118.092
2.02.02.02	Outros	137.509	118.092
2.02.02.02.05	Obrigações com a Concessão	63.316	57.191
2.02.02.02.06	Obrigações Fiscais	3.003	0
2.02.02.02.07	Outros Passivos	46.944	60.901
2.02.02.02.08	Derivativos	24.246	0
2.02.03	Tributos Diferidos	520.116	481.260
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	520.116	481.260
2.02.04	Provisões	687.548	659.739
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	687.548	659.739
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	17.506	16.287
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	282.717	224.431
2.02.04.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	377.574	408.023
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	9.751	10.998
2.03	Patrimônio Líquido	1.510.372	1.764.824

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2.03.01	Capital Social Realizado	981.343	981.343
2.03.02	Reservas de Capital	-16.926	-16.148
2.03.04	Reservas de Lucros	526.753	1.099.684
2.03.04.01	Reserva Legal	112.499	112.499
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	59.887	59.887
2.03.04.06	Reserva Especial para Dividendos Não Distribuídos	354.367	354.367
2.03.04.12	Dividendos	0	572.931
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	316.407	0
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	-297.205	-300.055

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	487.720	1.260.380	377.719	1.024.310
3.01.02	Remuneração/Atualização do Ativo Contratual	90.545	379.065	259.224	724.936
3.01.03	Receita de Operação e Manutenção	173.645	537.176	142.924	361.989
3.01.04	Receita com construção da infraestrutura	280.111	513.110	30.800	110.525
3.01.06	Outras Receitas	6.912	18.811	5.510	14.057
3.01.08	PIS e COFINS	-30.302	-87.292	-26.359	-78.318
3.01.10	Encargos Setoriais	-10.155	-26.944	-9.813	-32.431
3.01.12	Conta de Desenvolvimento Energético - CDE	-22.154	-71.085	-23.901	-74.622
3.01.13	Outras deduções	-882	-2.461	-666	-1.826
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-249.960	-512.699	-72.534	-315.573
3.02.02	Custo de Operação	-249.960	-512.699	-72.534	-315.573
3.03	Resultado Bruto	237.760	747.681	305.185	708.737
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-2.779	-79.529	-37.150	-116.256
3.04.01	Despesas com Vendas	2.651	4.129	-645	-1.862
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-20.323	-66.316	-28.637	-78.079
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	291	611	1.975	11.283
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	9.866	-44.804	-6.260	-27.416
3.04.05.01	Outras Despesas Operacionais	10.644	-43.984	1.428	-12.359
3.04.05.02	Outras Despesas	-778	-820	-7.688	-15.057
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	4.736	26.851	-3.583	-20.182
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	234.981	668.152	268.035	592.481
3.06	Resultado Financeiro	-61.487	-149.906	-19.850	17.992
3.06.01	Receitas Financeiras	13.244	54.478	10.715	163.044
3.06.02	Despesas Financeiras	-74.731	-204.384	-30.565	-145.052
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	173.494	518.246	248.185	610.473
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-60.758	-142.539	-80.496	-106.961
3.08.01	Corrente	-46.562	-105.151	-33.348	-33.729

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.08.02	Diferido	-14.196	-37.388	-47.148	-73.232
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	112.736	375.707	167.689	503.512
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	112.736	375.707	167.689	503.512
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)	24	78	34	104
3.99.01	Lucro Básico por Ação	24	78	34	104
3.99.01.01	ON	12	39	17	52
3.99.01.02	PN	12	39	17	52

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
4.01	Lucro Líquido do Período	112.736	375.707	167.689	503.512
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-1.708	2.849	810	-2.707
4.02.01	Variação no Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes	-2.587	4.317	1.228	-4.101
4.02.03	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre Outros Resultados Abrangentes	879	-1.468	-418	1.394
4.03	Resultado Abrangente do Período	111.028	378.556	168.499	500.805

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	538.122	385.276
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	367.730	-21.804
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	518.246	610.473
6.01.01.02	Encargos de dívidas e atualizações monetárias e cambiais	183.627	30.282
6.01.01.03	Depreciação e Amortização de Bens do Ativo Imobilizado e Intangíveis	7.610	8.200
6.01.01.04	Resultado de Equivalência Patrimonial	-26.849	20.182
6.01.01.05	Constituição de Provisão para Passivos e Outras	24.123	16.132
6.01.01.06	Constituição de Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	-4.129	1.862
6.01.01.08	Baixas do Ativo Imobilizado, Investimentos e Intangível	704	2.930
6.01.01.09	Variação dos Investimentos em Títulos do Governo	-2.657	-7.143
6.01.01.12	Variação Ativo de Concessão Contratual	-379.362	-724.937
6.01.01.14	Outras	0	-23.578
6.01.01.15	Despesa (receita) com entidade de previdência privada	46.417	43.793
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	378.150	487.294
6.01.02.01	Concessionárias e Permissionárias	-13.982	-14.386
6.01.02.02	Tributos a Recuperar	32.278	-45.289
6.01.02.03	Estoques	21.753	-120
6.01.02.04	Empréstimos a Receber	0	198.789
6.01.02.05	Depósitos Judiciais	-40.690	-29.355
6.01.02.06	Ativo Contratual	424.762	497.975
6.01.02.07	Outros ativos	338	-20.776
6.01.02.08	Fornecedores	49.048	13.041
6.01.02.09	Obrigações Trabalhistas	6.580	-28.867
6.01.02.10	Obrigações Fiscais	-40.437	-28.916
6.01.02.11	Provisão para Benefícios a Empregados	-69.179	-63.350
6.01.02.12	Obrigações da Concessão	8.986	470
6.01.02.13	Outros Passivos	-1.307	8.078
6.01.03	Outros	-207.758	-80.214
6.01.03.02	Pagamento de contingências judiciais	-4.553	-14.031
6.01.03.04	Pagamento de Encargos de Dívidas	-155.117	-47.252
6.01.03.06	IRPJ e CSLL pagos	-48.088	-18.931
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-574.125	-76.675
6.02.02	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	-19.500
6.02.03	Dividendos Recebidos	-803	1.542
6.02.05	Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado	-86.149	-27.841
6.02.06	Aquisição de Ativo Intangível	-1	0
6.02.08	Investimentos em Títulos do Governo	1.717	52.559
6.02.09	Adições do ativo de transmissão	-488.889	-83.435
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	111.297	-798.466
6.03.02	Amortização do Principal de Empréstimos e Financiamentos	-23.798	-588.681
6.03.03	Pagamento de Dividendos e Juros sobre Capital Próprio	-580.047	-1.167.586
6.03.06	Captação de empréstimos e debêntures	715.142	957.801
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	75.294	-489.865

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

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	215.857	741.923
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	291.151	252.058

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	981.343	-16.148	1.099.684	0	-300.055	1.764.824
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	981.343	-16.148	1.099.684	0	-300.055	1.764.824
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-778	-572.931	-59.300	0	-633.009
5.04.06	Dividendos	0	0	-572.931	0	0	-572.931
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-59.300	0	-59.300
5.04.08	Reconhecimento de perda sem alteração de controladores	0	-778	0	0	0	-778
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	375.707	2.850	378.557
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	375.707	0	375.707
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.850	2.850
5.05.02.08	Variação Líquida no Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	4.318	4.318
5.05.02.09	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-1.468	-1.468
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	981.343	-16.926	526.753	316.407	-297.205	1.510.372

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	SalDOS Iniciais	981.343	0	1.642.632	0	-601.721	2.022.254
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	SalDOS Iniciais Ajustados	981.343	0	1.642.632	0	-601.721	2.022.254
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	503.512	-2.707	500.805
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	503.512	0	503.512
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-2.707	-2.707
5.05.02.06	Variação líquida no valor justo por meio de outros resultados abrangentes	0	0	0	0	-4.100	-4.100
5.05.02.07	Imposto de renda e contribuição social sobre outros resultados abrangentes	0	0	0	0	1.393	1.393
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	-482	-1.221.174	0	0	-1.221.656
5.06.04	Reconhecimento de perda sem alteração de controladores	0	-482	0	0	0	-482
5.06.05	Dividendos Distribuídos	0	0	-1.221.174	0	0	-1.221.174
5.07	SalDOS Finais	981.343	-482	421.458	503.512	-604.428	1.301.403

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
7.01	Receitas	1.452.988	1.219.101
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	1.429.649	1.197.449
7.01.02	Outras Receitas	19.210	23.514
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	4.129	-1.862
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-421.967	-172.453
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-48.235	-45.985
7.02.04	Outros	-373.732	-126.468
7.02.04.02	Outras Despesas Operacionais	-5.316	-15.943
7.02.04.03	Custo de Construção	-368.416	-110.525
7.03	Valor Adicionado Bruto	1.031.021	1.046.648
7.04	Retenções	-50.273	-19.835
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-8.072	-8.200
7.04.02	Outras	-42.201	-11.635
7.04.02.01	Provisões	-42.201	-11.635
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	980.748	1.026.813
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	81.329	142.861
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	26.851	-20.182
7.06.02	Receitas Financeiras	54.478	163.043
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	1.062.077	1.169.674
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	1.062.077	1.169.674
7.08.01	Pessoal	132.027	194.740
7.08.01.01	Remuneração Direta	55.893	92.622
7.08.01.02	Benefícios	23.584	46.956
7.08.01.03	F.G.T.S.	6.097	7.132
7.08.01.04	Outros	46.453	48.030
7.08.01.04.01	Plano de Benefícios Previdenciais	40.215	43.793
7.08.01.04.02	Compromissos Previdenciais	6.238	4.237
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	345.993	321.928
7.08.02.01	Federais	344.210	311.540
7.08.02.02	Estaduais	59	17
7.08.02.03	Municipais	1.724	10.371
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	208.350	149.494
7.08.03.02	Aluguéis	3.966	4.448
7.08.03.03	Outras	204.384	145.046
7.08.03.03.01	Despesas Financeiras	204.384	145.046
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	375.707	503.512
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	59.300	0
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	316.407	503.512

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	5.360.033	4.736.026
1.01	Ativo Circulante	1.282.591	1.148.077
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	341.867	268.915
1.01.02	Aplicações Financeiras	61.257	46.744
1.01.02.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	61.257	46.744
1.01.02.02.02	Investimentos em Títulos do Governo	61.257	46.744
1.01.03	Contas a Receber	134.337	116.244
1.01.03.01	Clientes	134.337	116.244
1.01.04	Estoques	25.473	38.820
1.01.06	Tributos a Recuperar	31.552	47.587
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	688.105	629.767
1.01.08.03	Outros	688.105	629.767
1.01.08.03.01	Ativo da Concessão - Contratual	630.652	573.783
1.01.08.03.02	Outros	57.453	55.984
1.02	Ativo Não Circulante	4.077.442	3.587.949
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	3.900.572	3.467.150
1.02.01.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	9.256
1.02.01.02.02	Títulos para Negociação	0	9.256
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	3.900.572	3.457.894
1.02.01.10.03	Tributos a Recuperar	0	16.242
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	199.204	149.347
1.02.01.10.05	Ativo da Concessão - Contratual	3.697.992	3.289.346
1.02.01.10.08	Outros Créditos a Receber	3.376	2.959
1.02.02	Investimentos	21.353	17.848
1.02.02.01	Participações Societárias	21.353	17.848
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	18.464	14.959
1.02.02.01.05	Outros Investimentos	2.889	2.889
1.02.03	Imobilizado	150.144	91.719
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	32.415	34.407
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	5.022	6.532
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	112.707	50.780
1.02.04	Intangível	5.373	11.232
1.02.04.01	Intangíveis	5.373	11.232

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	5.360.033	4.736.026
2.01	Passivo Circulante	735.669	625.585
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	26.546	19.966
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	26.546	19.966
2.01.02	Fornecedores	120.005	72.391
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	120.005	72.391
2.01.03	Obrigações Fiscais	83.140	62.156
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	82.006	60.578
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	60.085	37.301
2.01.03.01.07	Outros	21.921	23.277
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	1.134	1.578
2.01.03.02.01	Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS	1.134	1.578
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	61.075	83.116
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	0	4.179
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	0	4.179
2.01.04.02	Debêntures	61.075	78.937
2.01.05	Outras Obrigações	366.247	308.280
2.01.05.02	Outros	366.247	308.280
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	270.358	227.069
2.01.05.02.04	Obrigações da Concessão	39.266	37.360
2.01.05.02.05	Outros Passivos	56.623	43.851
2.01.06	Provisões	78.656	79.676
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	78.656	79.676
2.01.06.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	614	9.321
2.01.06.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	78.042	70.355
2.02	Passivo Não Circulante	3.107.601	2.340.644
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.672.276	977.850
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	414.334	19.552
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	0	19.552
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	414.334	0
2.02.01.02	Debêntures	1.257.942	958.298
2.02.02	Outras Obrigações	206.092	202.417
2.02.02.02	Outros	206.092	202.417
2.02.02.02.05	Obrigações com a Concessão	63.316	57.191
2.02.02.02.06	Obrigações Fiscais	7.575	4.921
2.02.02.02.07	Outros Passivos	110.955	140.305
2.02.02.02.08	Derivativos	24.246	0
2.02.03	Tributos Diferidos	520.116	481.260
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	520.116	481.260
2.02.04	Provisões	709.117	679.117
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	709.117	679.117
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	17.507	16.287
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	282.864	224.598
2.02.04.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	377.574	408.023
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	31.172	30.209

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	1.516.763	1.769.797
2.03.01	Capital Social Realizado	981.343	981.343
2.03.02	Reservas de Capital	-16.926	-16.148
2.03.04	Reservas de Lucros	526.753	1.099.684
2.03.04.01	Reserva Legal	112.499	112.499
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	59.887	59.887
2.03.04.06	Reserva Especial para Dividendos Não Distribuídos	354.367	354.367
2.03.04.12	Dividendos	0	572.931
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	316.407	0
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	-297.205	-300.055
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	6.391	4.973

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	504.530	1.301.183	383.894	1.043.592
3.01.02	Remuneração/Atualização do Ativo Contratual	94.392	398.797	263.215	737.006
3.01.03	Receita de Operação e Manutenção	175.994	542.413	144.865	365.338
3.01.04	Receita com construção da infraestrutura	291.442	530.777	31.480	115.609
3.01.06	Outras Receitas	6.912	18.811	5.509	14.057
3.01.08	PIS e COFINS	-30.630	-88.283	-26.584	-78.879
3.01.10	Encargos Setoriais	-10.544	-27.786	-10.025	-33.090
3.01.12	Conta de Desenvolvimento Energético - CDE	-22.154	-71.085	-23.901	-74.622
3.01.13	Outras deduções	-882	-2.461	-665	-1.827
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-259.634	-530.584	-83.700	-358.926
3.03	Resultado Bruto	244.896	770.599	300.194	684.666
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-8.906	-104.191	-32.716	-94.430
3.04.01	Despesas com Vendas	2.464	3.942	-644	-1.861
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-21.876	-68.286	-29.198	-79.584
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	291	611	1.975	11.283
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	9.866	-44.804	-6.260	-27.416
3.04.05.01	Outras Despesas Operacionais	10.644	-43.984	1.429	-12.359
3.04.05.02	Outras Despesas	-778	-820	-7.689	-15.057
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	349	4.346	1.411	3.148
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	235.990	666.408	267.478	590.236
3.06	Resultado Financeiro	-61.387	-145.251	-18.961	20.365
3.06.01	Receitas Financeiras	15.707	61.766	11.760	165.835
3.06.02	Despesas Financeiras	-77.094	-207.017	-30.721	-145.470
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	174.603	521.157	248.517	610.601
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-61.759	-144.810	-80.990	-108.338
3.08.01	Corrente	-47.563	-107.422	-33.843	-35.106
3.08.02	Diferido	-14.196	-37.388	-47.147	-73.232

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	112.844	376.347	167.527	502.263
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	112.844	376.347	167.527	502.263
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	112.736	375.707	167.689	503.512
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	108	640	0	-1.085
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)	24	78	34	104
3.99.01	Lucro Básico por Ação	24	78	34	104
3.99.01.01	ON	12	39	17	52
3.99.01.02	PN	12	39	17	52

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	112.844	376.347	167.527	502.263
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-1.708	2.849	811	-2.707
4.02.01	Variação no Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes	-2.587	4.317	1.229	-4.101
4.02.03	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre Outros Resultados Abrangentes	879	-1.468	-418	1.394
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	111.136	379.196	168.338	499.556
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	111.028	378.556	168.500	500.805
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	108	640	-162	-1.249

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	551.841	396.701
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	375.793	-32.049
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	521.157	610.601
6.01.01.02	Encargos de dívidas e atualizações monetárias e cambiais	184.163	30.282
6.01.01.03	Depreciação e Amortização de Bens do Ativo Imobilizado e Intangíveis	7.611	8.201
6.01.01.04	Resultado de Equivalência Patrimonial	-4.345	-3.148
6.01.01.05	Constituição de Provisão para Passivos e Outras	25.778	17.580
6.01.01.06	Constituição de Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	-3.942	1.862
6.01.01.08	Baixas do Ativo Imobilizado, Investimentos e Intangível	704	2.930
6.01.01.09	Variação dos Investimentos em Títulos do Governo	-2.657	-7.143
6.01.01.12	Variação Ativo de Concessão Contratual	-399.093	-737.007
6.01.01.15	Despesa (receita) com entidade de previdência privada	46.417	43.793
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	383.806	508.964
6.01.02.01	Concessionárias e Permissionárias	-14.680	-15.103
6.01.02.02	Tributos a Recuperar	32.261	-45.288
6.01.02.03	Estoques	21.753	-120
6.01.02.04	Empréstimos a Receber	0	198.789
6.01.02.05	Depósitos Judiciais	-43.099	-31.689
6.01.02.06	Ativo Contratual	440.557	545.734
6.01.02.07	Outros ativos	-1.319	-17.439
6.01.02.08	Fornecedores	47.614	11.646
6.01.02.09	Obrigações Trabalhistas	6.580	-28.880
6.01.02.10	Obrigações Fiscais	-44.590	-30.353
6.01.02.11	Provisão para Benefícios a Empregados	-69.179	-63.350
6.01.02.12	Obrigações da Concessão	9.094	521
6.01.02.13	Outros Passivos	-1.186	-15.504
6.01.03	Outros	-207.758	-80.214
6.01.03.02	Provisão para contingências Judiciais	-4.553	-14.031
6.01.03.04	Juros de empréstimos e financiamentos pagos	-155.117	-47.252
6.01.03.06	IRPJ e CSLL pagos	-48.088	-18.931
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-590.186	-84.783
6.02.03	Dividendos Recebidos	803	1.542
6.02.05	Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado	-86.149	-27.841
6.02.06	Aquisição de Ativo Intangível	-1	0
6.02.08	Investimentos em Títulos do Governo	1.717	52.559
6.02.09	Adições do ativo de transmissão	-506.556	-111.043
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	111.297	-798.466
6.03.02	Amortização do Principal de Empréstimos e Financiamentos	-23.798	-588.681
6.03.03	Pagamento de Dividendos e Juros sobre Capital Próprio	-580.047	-1.167.586
6.03.06	Captação de empréstimos e debêntures	715.142	957.801
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	72.952	-486.548
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	268.915	747.166
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	341.867	260.618

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	981.343	-16.148	1.099.684	0	-300.055	1.764.824	4.973	1.769.797
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	981.343	-16.148	1.099.684	0	-300.055	1.764.824	4.973	1.769.797
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-778	-572.931	-59.300	0	-633.009	778	-632.231
5.04.06	Dividendos	0	0	-572.931	0	0	-572.931	0	-572.931
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-59.300	0	-59.300	0	-59.300
5.04.08	Reconhecimento de perda sem alteração de controladores	0	-778	0	0	0	-778	778	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	375.707	2.850	378.557	640	379.197
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	375.707	0	375.707	640	376.347
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.850	2.850	0	2.850
5.05.02.08	Variação Líquida no Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	4.318	4.318	0	4.318
5.05.02.09	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-1.468	-1.468	0	-1.468
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	981.343	-16.926	526.753	316.407	-297.205	1.510.372	6.391	1.516.763

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	981.343	0	1.642.632	0	-601.721	2.022.254	6.869	2.029.123
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	981.343	0	1.642.632	0	-601.721	2.022.254	6.869	2.029.123
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	503.512	-2.707	500.805	-1.248	499.557
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	503.512	0	503.512	-1.248	502.264
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-2.707	-2.707	0	-2.707
5.05.02.06	Variação líquida no valor justo por meio de outros resultados abrangentes	0	0	0	0	-4.100	-4.100	0	-4.100
5.05.02.07	Imposto de renda e contribuição social sobre outros resultados abrangentes	0	0	0	0	1.393	1.393	0	1.393
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	-482	-1.221.174	0	0	-1.221.656	482	-1.221.174
5.06.04	Reconhecimento de perda sem alteração de controladores	0	-482	0	0	0	-482	482	0
5.06.05	Dividendos Distribuídos	0	0	-1.221.174	0	0	-1.221.174	0	-1.221.174
5.07	Saldos Finais	981.343	-482	421.458	503.512	-604.428	1.301.403	6.103	1.307.506

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
7.01	Receitas	1.501.748	1.242.573
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	1.478.409	1.220.921
7.01.02	Outras Receitas	19.210	23.514
7.01.04	Provisão/Reversão de Créd. Liquidação Duvidosa	4.129	-1.862
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-448.642	-219.083
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-56.090	-53.069
7.02.04	Outros	-392.552	-166.014
7.02.04.02	Outras Despesas Operacionais	-6.469	-16.774
7.02.04.03	Custo de Construção	-386.083	-149.240
7.03	Valor Adicionado Bruto	1.053.106	1.023.490
7.04	Retenções	-50.425	-21.285
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-8.074	-8.202
7.04.02	Outras	-42.351	-13.083
7.04.02.01	Provisões	-42.351	-13.083
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	1.002.681	1.002.205
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	66.112	168.983
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	4.346	3.148
7.06.02	Receitas Financeiras	61.766	165.835
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	1.068.793	1.171.188
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	1.068.793	1.171.188
7.08.01	Pessoal	132.050	194.867
7.08.01.01	Remuneração Direta	55.916	92.622
7.08.01.02	Benefícios	23.584	46.957
7.08.01.03	F.G.T.S.	6.097	7.132
7.08.01.04	Outros	46.453	48.156
7.08.01.04.01	Plano de Benefícios Previdenciais	40.215	43.898
7.08.01.04.02	Compromissos Previdenciais	6.238	4.258
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	349.255	323.985
7.08.02.01	Federais	347.472	313.476
7.08.02.02	Estaduais	59	17
7.08.02.03	Municipais	1.724	10.492
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	211.141	150.073
7.08.03.02	Aluguéis	4.077	4.578
7.08.03.03	Outras	207.064	145.495
7.08.03.03.01	Despesas Financeiras	207.064	145.495
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	376.347	502.263
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	59.300	0
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	317.047	502.263

Comentário do Desempenho



COMENTÁRIO DO DESEMPENHO DA COMPANHIA NO TRIMESTRE

Este comentário de desempenho está expresso em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma.

	Controladora					
	3º Trimestre			9 meses		
	2023	2022	Variação	2023	2022	Variação
Receita operacional bruta	551.213	438.457	25,7%	1.448.162	1.211.506	19,5%
Receita de construção	280.111	30.800	809,4%	513.110	110.525	364,2%
Outras receitas operacionais	271.102	407.657	-33,5%	935.052	1.100.981	-15,1%
Deduções da receita operacional	(63.493)	(60.739)	4,5%	(187.782)	(187.197)	0,3%
Receita operacional líquida	487.720	377.719	29,1%	1.260.380	1.024.309	23,0%
Custos e despesas operacionais	(257.475)	(106.098)	142,7%	(619.079)	(411.643)	50,4%
Pessoal	(33.409)	(25.837)	29,3%	(101.868)	(165.623)	-38,5%
Entidade de previdência privada	(15.122)	(14.185)	6,6%	(46.417)	(48.031)	-3,4%
Material	(1.980)	(1.331)	48,8%	(4.149)	(3.693)	12,4%
Serviço de terceiros	(14.441)	(16.858)	-14,3%	(43.933)	(42.985)	2,2%
Depreciação/amortização	(3.196)	(3.007)	6,3%	(8.072)	(8.206)	-1,6%
Custo de construção	(201.357)	(30.800)	553,8%	(368.416)	(110.525)	233,3%
Outros	12.030	(14.080)	-185,4%	(46.224)	(32.581)	41,9%
Resultado do serviço	230.245	271.620	-15,2%	641.301	612.665	4,7%
Resultado financeiro	(61.487)	(19.850)	209,7%	(149.906)	17.990	-933,3%
Receitas financeiras	13.244	10.714	23,6%	54.478	163.043	-66,6%
Despesas financeiras	(74.731)	(30.565)	144,5%	(204.384)	(145.052)	40,9%
Equivalência patrimonial	4.736	(3.583)	-232,2%	26.851	(20.182)	-233,0%
Resultado antes dos tributos	173.494	248.184	-30,1%	518.246	610.473	-15,1%
Contribuição social	(16.128)	(21.327)	-24,4%	(37.883)	(28.232)	34,2%
Imposto de renda	(44.630)	(59.170)	-24,6%	(104.656)	(78.730)	32,9%
Resultado Líquido do Período	112.736	167.689	-32,8%	375.707	503.512	-25,4%
Lucro líquido atribuído aos acionistas controladores						
Lucro líquido atribuído aos acionistas não controladores						
EBITDA	238.177	271.045	-12,1%	676.224	600.689	12,6%
Conciliação do Lucro Líquido e EBITDA						
Lucro Líquido	112.736	167.689	-32,8%	375.707	503.512	-25,4%
Depreciação e amortização	3.196	3.007		8.072	8.206	
Resultado Financeiro	61.487	19.851		149.906	(17.990)	
Contribuição social	16.128	21.327		37.883	28.232	
Imposto de renda	44.630	59.170		104.656	78.730	
EBITDA	238.177	271.045	-12,1%	676.224	600.689	12,6%

Receita Bruta

A receita bruta no 3º trimestre de 2023 foi de R\$ 551.213, apresentando um aumento de 25,7% (R\$ 112.756) quando comparado com o mesmo trimestre do ano anterior.

Os principais fatores que contribuíram para esta variação foram:

- i. **Receita com construção de infraestrutura:** aumento de 809,4% (R\$ 249.311), explicado pelo valor de investimento original de (R\$ 170.557), que possui custo de construção em igual valor, aliado à constituição da margem de construção de (R\$ 78.754), principalmente, sobre o contrato de concessão 55/2001.
- ii. **Receita de O&M:** aumento de 21% (R\$ 30.721), reflexo do reajuste tarifário em 2023.
- iii. **Remuneração do ativo contratual:** redução de 65% (R\$ 168.679), reflexo da alteração sobre a mensuração do fluxo de caixa para a RAP vigente, juntamente com a redução no índice comparado com o ano anterior.

Custos e Despesas operacionais

Os custos e despesas operacionais somaram R\$ 257.475 no 3º trimestre de 2023, apresentando um aumento de 142,7% (R\$ 151.377) quando comparado com o mesmo trimestre do ano anterior.

Comentário do Desempenho



COMENTÁRIO DO DESEMPENHO DA COMPANHIA NO TRIMESTRE

Desconsiderando o custo de construção da infraestrutura da concessão, os custos e despesas operacionais seriam de R\$ 56.118, apresentando uma redução de 25,5% (R\$ 19.180).

Os principais efeitos nesse grupo devem-se principalmente a:

- i. **Pessoal:** Aumento de 29,3% (R\$ 7.572), principalmente pelo efeito das contribuições de previdência complementar para Fundação Família Previdência referente aos ajustes de despesas atuariais.
- ii. **Outros:** Redução de 185,4% (R\$ 26.110), justificado principalmente pelos efeitos das contingências fiscais (R\$ 11.671), aliado aos reflexos do reconhecimento de dívida ativa referente a IPTU ocorrido em 2022 de (R\$ 7.566) e reflexo do resultado positivo na alienação dos ativos vinculados à subestação Porto Alegre 4 (PAL4) em 2022 (R\$ 5.987).

Resultado Financeiro

O resultado financeiro apurado no 3º Trimestre de 2023 foi uma despesa líquida de R\$ 61.486, apresentando um aumento na despesa (R\$ 41.636) quando comparado com o mesmo trimestre do ano anterior.

Receita Financeira: Aumento de (R\$ 2.530) 23,6%, justificada pela receita de rendas de aplicações financeiras (R\$ 3.814), aliado pela atualização de depósitos judiciais de (R\$ 1.449), compensado pelo reflexo da receita do empréstimo com a CEEE-D (R\$ 2.665) no 3º trimestre de 2022.

Despesa Financeira: Aumento de (R\$ 44.166) 144,5% principalmente: (i) Encargos de dívida sobre empréstimos e debêntures (R\$ 26.335); (ii) reflexo da constituição do crédito (IRRF) sobre câmbio do empréstimo AFD (R\$ 12.136) no 3º trimestre de 2022; (iii) variação monetária (R\$ 7.795); (iv) atualização de contingências judiciais (R\$ 2.808); e (v) atualização sobre passivo ambiental (R\$ 2.270) compensado parcialmente por (vi) despesas com derivativos (R\$ 6.612).

Equivalência patrimonial

Investimentos	3º Trimestre			9 meses		
	2023	2022	Variação	2023	2022	Variação
TESB	4.387	(4.994)	9.381	22.504	(23.329)	45.833
TPAE	(43)	610	(653)	984	692	292
ETAU	391	802	(411)	3.362	2.455	907
	4.735	(3.583)	8.318	26.850	(20.182)	47.032

O resultado de equivalência patrimonial apurado no 3º Trimestre de 2023 foi um ganho de R\$ 4.735 apresentando um aumento de R\$ 8.318 (232,2%), quando comparado com o mesmo trimestre do ano anterior, que é explicado principalmente pela participação na investida TESB que apresentou um resultado favorável em (R\$ 9.381) devido à entrada em operação comercial de um transformador de força na Subestação Jardim Botânico e um módulo de entrada de linha na subestação shopping Iguatemi, aliado a redução por realização do contrato oneroso.

Comentário do Desempenho



COMENTÁRIO DO DESEMPENHO DA COMPANHIA NO TRIMESTRE

Este comentário de desempenho está expresso em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma.

	Consolidado					
	3º Trimestre			9 meses		
	2023	2022	Variação	2023	2022	Variação
Receita operacional bruta	568.721	445.068	27,8%	1.490.779	1.232.008	21,0%
Receita de construção	291.442	32.716	790,8%	530.777	116.844	354,3%
Outras receitas operacionais	277.279	412.352	-32,8%	960.002	1.115.164	-13,9%
Deduções da receita operacional	(64.210)	(61.176)	5,0%	(189.615)	(188.417)	0,6%
Receita operacional líquida	504.511	383.894	31,4%	1.301.164	1.043.591	24,7%
Custos e despesas operacionais	(268.870)	(117.824)	128,2%	(639.102)	(456.502)	40,0%
Pessoal	(33.413)	(25.837)	29,3%	(101.891)	(165.749)	-38,5%
Entidade de previdência privada	(15.122)	(14.185)	6,6%	(46.417)	(48.031)	-3,4%
Material	(1.980)	(1.332)	48,6%	(4.149)	(3.699)	12,2%
Serviço de terceiros	(15.748)	(18.147)	-13,2%	(45.645)	(47.092)	-3,1%
Depreciação/amortização	(3.196)	(3.008)	6,2%	(8.074)	(8.208)	-1,6%
Custo de construção	(212.688)	(37.653)	464,9%	(386.083)	(133.050)	190,2%
Outros	13.277	(17.662)	-175,2%	(46.843)	(50.674)	-7,6%
Resultado do serviço	235.641	266.066	-11,4%	662.062	587.089	12,8%
Resultado financeiro	(61.387)	(18.961)	223,7%	(145.251)	20.364	-813,3%
Receitas financeiras	15.707	11.760	33,6%	61.766	165.835	-62,8%
Despesas financeiras	(77.094)	(30.723)	150,9%	(207.017)	(145.471)	42,3%
Equivalência patrimonial	349	1.411	-75,3%	4.346	3.148	38,1%
Resultado antes dos tributos	174.603	248.517	-29,7%	521.157	610.601	-14,6%
Contribuição social	(16.419)	(21.476)	-23,5%	(38.561)	(28.642)	34,6%
Imposto de renda	(45.340)	(59.514)	-23,8%	(106.249)	(79.696)	33,3%
Resultado Líquido do Período	112.844	167.527	-32,6%	376.347	502.263	-25,1%
Lucro líquido atribuído aos acionistas controladores	112.736	167.689	-32,8%	375.707	503.512	-25,4%
Lucro líquido atribuído aos acionistas não controladores	108	-	0%	640	-1085	-159%
EBITDA	239.186	270.487	-11,6%	674.482	598.445	12,7%
Conciliação do Lucro Líquido e EBITDA						
Lucro Líquido	112.844	167.527	-32,6%	376.347	502.263	-25,1%
Depreciação e amortização	3.196	3.008		8.074	8.208	
Resultado Financeiro	61.387	18.963		145.251	(20.364)	
Contribuição social	16.419	21.476		38.561	28.642	
Imposto de renda	45.340	59.514		106.249	79.696	
EBITDA	239.186	270.487	-11,6%	674.482	598.445	12,7%

As variações no resultado consolidado já estão explícitas nas justificativas sobre as variações da controladora.

Notas Explicativas



Notas Explicativas



SUMÁRIO

Informações contábeis intermediárias Individuais e consolidadas

Balanços Patrimoniais Individuais e Consolidados	3
Demonstração dos Resultados Individuais e Consolidados	4
Demonstração dos Resultados Abrangentes Individuais e Consolidados	5
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Individuais e Consolidados	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa Individuais e Consolidados	7
Demonstração dos Valores Adicionados Individuais e Consolidados	8
Notas explicativas às Informações contábeis intermediárias Individuais e consolidadas	9

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELÉTRICA - CEEE-T Balancos patrimoniais em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (em milhares de reais)

ATIVO	Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
		30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Circulante					
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	291.151	215.857	341.867	268.915
Investimentos em Títulos do Governo		61.257	46.744	61.257	46.744
Concessionárias e Permissionárias	6	130.748	113.166	134.337	116.244
Tributos a Compensar		31.431	47.483	31.552	47.587
Estoques		25.473	38.820	25.473	38.820
Ativo Contratual	7	607.370	555.713	630.652	573.783
Outros Créditos a Receber		57.361	55.944	57.453	55.984
Total do circulante		1.204.791	1.073.727	1.282.591	1.148.077
Não circulante					
Tributos a Compensar		-	16.242	-	16.242
Depósitos Judiciais	13	164.432	116.984	199.204	149.347
Investimentos em Títulos do Governo		-	9.256	-	9.256
Ativo Contratual	7	3.446.661	3.039.014	3.697.992	3.289.346
Outros Créditos a Receber		3.376	2.959	3.376	2.959
Investimentos	8	284.436	259.204	21.353	17.848
Imobilizado	9	145.111	85.174	145.122	85.187
Direito de Uso		5.022	6.532	5.022	6.532
Intangível		5.373	11.232	5.373	11.232
Total do não circulante		4.054.411	3.546.597	4.077.442	3.587.949
Total do ativo		5.259.202	4.620.324	5.360.033	4.736.026
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
		30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Circulante					
Fornecedores	10	118.543	69.495	120.005	72.391
Obrigações Trabalhistas		26.546	19.966	26.546	19.966
Obrigações Fiscais		81.158	58.640	83.140	62.156
Empréstimos e Financiamentos	11	-	4.179	-	4.179
Debêntures	12	61.075	78.937	61.075	78.937
Entidade de Previdência Privada		78.042	70.355	78.042	70.355
Obrigações da Concessão		38.922	37.124	39.266	37.360
Provisão para Contingências Trabalhistas, Cíveis e Tributárias	13	614	9.321	614	9.321
Outros Passivos		56.123	43.472	56.623	43.850
Dividendos Obrigatórios e Juros Sobre Capital Próprio		270.358	227.069	270.358	227.069
Total do circulante		731.381	618.558	735.669	625.584
Não circulante					
Empréstimos e Financiamentos	11	414.334	19.552	414.334	19.552
Debêntures	12	1.257.942	958.298	1.257.942	958.298
Entidade de Previdência Privada		377.574	408.023	377.574	408.023
Obrigações Fiscais		3.003	-	7.575	4.921
Provisão para Contingências Trabalhistas, Cíveis e Tributárias	13	309.974	251.716	331.543	271.094
Obrigações da Concessão		63.316	57.191	63.316	57.191
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	14	520.116	481.260	520.116	481.260
Outros Passivos		46.944	60.901	110.955	140.305
Derivativos	20	24.246	-	24.246	-
Total do não circulante		3.017.449	2.236.941	3.107.601	2.340.644
Patrimônio líquido	15				
Capital Social		981.343	981.343	981.343	981.343
Reserva de Capital		(16.926)	(16.148)	(16.926)	(16.148)
Outros Resultados Abrangentes		(297.205)	(300.055)	(297.205)	(300.055)
Reserva Legal		112.499	112.499	112.499	112.499
Reserva Lucro a realizar		59.887	59.887	59.887	59.887
Reserva Especial - Dividendo Não Distribuído		354.367	354.367	354.367	354.367
Dividendos		-	572.931	-	572.931
Lucros Acumulados		316.407	-	316.407	-
		1.510.372	1.764.824	1.510.372	1.764.824
Patrimônio líquido atribuído aos acionistas não controladores		-	-	6.391	4.973
Total do patrimônio líquido		1.510.372	1.764.824	1.516.763	1.769.797
Total do passivo e do patrimônio líquido		5.259.202	4.620.324	5.360.033	4.736.026

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELÉTRICA - CEEE-T Demonstrações dos resultados para os períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais, exceto para o lucro por ação)

Nota Explicativa		Controladora				Consolidado			
		2023		2022		2023		2022	
		3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Receita Operacional líquida	16	487.720	1.260.380	377.719	1.024.310	504.530	1.301.183	383.894	1.043.592
Custo de Operação	17	(48.603)	(144.283)	(41.734)	(205.048)	(46.946)	(144.501)	(46.047)	(225.876)
Depreciação e Amortização		(1.226)	(2.162)	(879)	(1.679)	(1.226)	(2.164)	(879)	(1.681)
Outros custos com Operação		(47.377)	(142.121)	(40.855)	(203.369)	(45.720)	(142.337)	(45.168)	(224.195)
Custo com serviço prestado a terceiros	17	(201.357)	(368.416)	(30.800)	(110.525)	(212.688)	(386.083)	(37.652)	(133.050)
Lucro operacional bruto		237.760	747.681	305.185	708.737	244.896	770.599	300.193	684.666
Despesas Operacionais	17	(7.028)	(106.171)	(27.854)	(92.300)	(8.768)	(108.328)	(28.414)	(93.804)
Despesas com Vendas		2.651	4.129	(645)	(1.862)	2.464	3.942	(644)	(1.861)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		2.651	4.129	(645)	(1.862)	2.464	3.942	(644)	(1.861)
Despesas Gerais e Administrativas		(20.323)	(66.316)	(28.637)	(78.079)	(21.876)	(68.286)	(29.198)	(79.584)
Depreciação e amortização		(1.971)	(5.910)	(2.127)	(6.521)	(1.971)	(5.910)	(2.127)	(6.521)
Outras despesas Gerais e Administrativas		(18.352)	(60.406)	(26.510)	(71.558)	(19.905)	(62.376)	(27.071)	(73.063)
Outras Despesas Operacionais		10.644	(43.984)	1.428	(12.359)	10.644	(43.984)	1.429	(12.359)
Outras despesas operacionais		10.644	(43.984)	1.428	(12.359)	10.644	(43.984)	1.429	(12.359)
Outras Receitas		291	611	1.975	11.283	291	611	1.975	11.283
Outras Despesas		(778)	(820)	(7.688)	(15.057)	(778)	(820)	(7.688)	(15.057)
Resultado do serviço		230.245	641.301	271.618	612.663	235.641	662.062	266.066	587.088
Resultado de Participações Societárias		4.736	26.851	(3.583)	(20.182)	349	4.346	1.411	3.148
Resultado antes do resultado financeiro		234.981	668.152	268.035	592.481	235.990	666.408	267.477	590.236
Resultado Financeiro	18								
Receitas Financeiras		13.244	54.478	10.715	163.044	15.707	61.766	11.760	165.835
Despesas Financeiras		(74.731)	(204.384)	(30.565)	(145.052)	(77.094)	(207.017)	(30.721)	(145.470)
		(61.487)	(149.906)	(19.850)	17.992	(61.387)	(145.251)	(18.961)	20.365
Lucro antes dos tributos		173.494	518.246	248.184	610.473	174.603	521.157	248.517	610.601
Contribuição Social	14	(16.128)	(37.883)	(21.327)	(28.232)	(16.419)	(38.561)	(21.477)	(28.643)
Imposto de renda	14	(44.630)	(104.656)	(59.168)	(78.729)	(45.340)	(106.249)	(59.513)	(79.695)
		(60.758)	(142.539)	(80.496)	(106.961)	(61.759)	(144.810)	(80.990)	(108.338)
Lucro líquido do período		112.736	375.707	167.689	503.512	112.844	376.347	167.527	502.263
Lucro líquido atribuído ao Acionista da Companhia Controladora		-	-	-	-	112.736	375.707	167.689	503.512
Lucro líquido atribuído ao Acionista Não Controlador		-	-	-	-	108	640	-	(1.085)
Lucro/(Prejuízo) Básico e Diluído por Ação Ordinária - R\$		11,75	39,17	17,36	52,13	11,76	39,23	17,35	52,00
Lucro/(Prejuízo) Básico e Diluído por Ação Preferencial - R\$		11,75	39,17	17,36	52,13	11,76	39,23	17,35	52,00

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSAO DE ENERGIA ELETRICA - CEEE-T Demonstrações dos resultados abrangentes para os para os períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022 (em milhares de reais)

	Controladora				Consolidado			
	2023		2022		2023		2022	
	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Lucro líquido do período	112.736	375.707	167.689	503.512	112.844	376.347	167.527	502.263
Outros resultados abrangentes	(1.708)	2.849	810	(2.707)	(1.708)	2.849	810	(2.707)
Varição líquida no valor justo por meio de outros resultados abrangentes	(2.587)	4.317	1.229	(4.100)	(2.587)	4.317	1.229	(4.100)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos sobre Outros Resultados Abrangentes	879	(1.468)	(418)	1.394	879	(1.468)	(418)	1.394
					-			
Resultado abrangente do período	111.028	378.556	168.499	500.805	111.136	379.196	168.338	499.557
Atribuído ao Acionista da Companhia Controladora					111.028	378.556	168.499	500.805
Atribuído ao Acionista Não Controlador					108	640	(162)	(1.249)

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSAO DE ENERGIA ELETRICA - CEEE-T
Demonstra  es das muta  es do patrimônio líquido para os períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022
(em milhares de reais)

	Capital Social Integralizado	Reserva de capital	Reserva de Lucro			Lucros Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Total	Participa��o dos Não Controladores	Total
			Reserva de Incentivos Fiscais	Reserva Legal	Reserva Dividendos não Distribuidos					
Saldo em 31 de dezembro de 2021	981.343	-	421.658	67.091	1.153.883	-	(601.721)	2.022.254	6.868	2.029.122
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	503.512	-	503.512	(1.248)	502.264
Va��ria��o líquida no valor justo por meio de outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	(4.100)	(4.100)	-	(4.100)
Imposto de renda e contribui��o social sobre outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	1.394	1.394	-	1.394
Total de outros resultados abrangentes, líquido de impostos	-	-	-	-	-	-	(2.707)	(2.707)	-	(2.707)
Transferência de saldos de reserva fiscal	-	-	(421.658)	-	421.658	-	-	-	-	-
Reconhecimento de perda sem altera��o de controladores	-	(482)	-	-	-	-	-	(482)	482	-
Dividendos Distribuidos	-	-	-	-	(1.221.174)	-	-	(1.221.174)	-	(1.221.173)
Saldos em 30 de setembro de 2022	981.343	(482)	-	67.091	354.367	503.512	(604.428)	1.301.403	6.103	1.307.506

As notas explicativas são parte integrante das informa  es contábeis intermediárias.

	Capital Social	Reserva de capital	Reserva de Lucro			Lucros Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Total	Participa��o dos Não Controladores	Total
			Reserva Lucro a realizar	Reserva Legal	Reserva Dividendos não Distribuidos					
Saldo em 31 de dezembro de 2022	981.343	(16.148)	59.887	112.499	354.367	572.931	-	(300.055)	1.764.824	4.973
Resultado abrangente total	-	-	-	-	-	375.707	2.850	378.557	640	379.197
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	375.707	-	375.707	640	376.347
Va��ria��o valor justo por meio de outros resultados abrangentes, líquido de impostos	-	-	-	-	-	-	4.317	4.317	-	4.317
Imposto de Renda e Contribui��o Social Diferidos sobre Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-	-	(1.468)	(1.468)	-	(1.468)
Transa��es de capital com os acionistas	-	(778)	-	-	-	(572.931)	(59.300)	-	(633.009)	778
Juros sobre capital próprio - AGE 31/03/23, 30/06/23 e 30/09/23	-	-	-	-	-	(59.300)	-	(59.300)	-	(59.300)
Reconhecimento de perda sem altera��o de controladores	-	(778)	-	-	-	-	-	(778)	778	-
Dividendo adicional proposto	-	-	-	-	-	(572.931)	-	(572.931)	-	(572.931)
Saldos em 30 de setembro de 2023	981.343	(16.926)	59.887	112.499	354.367	-	(297.205)	1.510.372	6.391	1.516.763

As notas explicativas são parte integrante das informa  es contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSAO DE ENERGIA ELETRICA - CEEE-T

Demonstrações dos fluxos de caixa para os períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022

(em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS				
Lucro antes dos tributos	518.246	610.473	521.157	610.601
Ajustes:				
Depreciação e amortização	7.610	8.200	7.611	8.201
Baixa de Ativo Imobilizado, Investimentos e Intangível	704	2.930	704	2.930
Resultado de Equivalência Patrimonial	(26.849)	20.182	(4.345)	(3.148)
Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	24.123	16.132	25.778	17.580
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(4.129)	1.862	(3.942)	1.862
Variação dos Investimentos em Títulos do Governo	(2.657)	(7.143)	(2.657)	(7.143)
Encargos de dívidas e atualizações monetárias e cambiais	183.627	30.282	184.163	30.282
Ativo Contratual	(379.362)	(724.937)	(399.093)	(737.007)
Despesa (receita) com entidade de previdência privada	46.417	43.793	46.417	43.793
Outros	-	(23.578)	-	-
	367.730	(21.804)	375.793	(32.049)
Variações nos Ativos e Passivos Operacionais				
(Aumento) redução dos ativos:				
Concessionárias e Permissionárias	(13.982)	(14.386)	(14.680)	(15.103)
Tributos a recuperar	32.278	(45.289)	32.261	(45.288)
Estoque	21.753	(120)	21.753	(120)
Empréstimos a Receber	-	198.789	-	198.789
Ativo Contratual	424.762	497.975	440.557	545.734
Depósitos judiciais	(40.690)	(29.355)	(43.099)	(31.689)
Outros ativos	338	(20.776)	(1.319)	(17.440)
Aumento (redução) dos passivos:				
Fornecedores	49.048	13.041	47.614	11.646
Obrigações fiscais	(40.437)	(28.916)	(44.590)	(30.353)
Obrigações trabalhistas a pagar	6.580	(28.867)	6.580	(28.880)
Obrigações da concessão	8.986	470	9.094	521
Outras contas a pagar	(1.307)	8.078	(1.186)	(15.504)
Provisão para Benefícios a Empregados	(69.179)	(63.350)	(69.179)	(63.350)
	378.150	487.294	383.806	508.964
Juros de empréstimos e financiamentos pagos	(155.117)	(47.252)	(155.117)	(47.252)
Pagamento de contingências judiciais	(4.553)	(14.031)	(4.553)	(14.031)
IRPJ e CSLL pagos	(48.088)	(18.931)	(48.088)	(18.931)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas operações	538.122	385.276	551.841	396.701
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	(19.500)	-	-
Dividendos Recebidos	(803)	1.542	803	1.542
Investimentos em Títulos do Governo	1.717	52.559	1.717	52.559
Adições do ativo de transmissão	(488.889)	(83.435)	(506.556)	(111.043)
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado	(86.149)	(27.841)	(86.149)	(27.841)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimentos	(574.125)	(76.675)	(590.186)	(84.783)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Amortização do Principal de Empréstimos e Financiamentos	(23.798)	(588.681)	(23.798)	(588.681)
Captação de Empréstimos e Debêntures	715.142	957.801	715.142	957.801
Pagamento de Dividendos e Juros sobre Capital próprio	(580.047)	(1.167.586)	(580.047)	(1.167.586)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de financiamentos	111.297	(798.466)	111.297	(798.466)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	75.294	(489.865)	72.952	(486.548)
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	215.857	741.923	268.915	747.166
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	291.151	252.058	341.867	260.618

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELETRICA - CEEE-T

Demonstrações do valor adicionado para os períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022

(em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
	9 meses	9 meses	9 meses	9 meses
1 - Receita	1.452.988	1.219.101	1.501.748	1.242.573
1.1 Receita Operacional Bruta	1.429.649	1.197.449	1.478.409	1.220.922
1.2 Provisão para créditos de liquidação duvidosa	4.129	(1.862)	4.129	(1.862)
1.3 Outras Receitas	19.210	23.514	19.210	23.514
2 - (-) Insumos adquiridos de terceiros	(421.967)	(172.453)	(448.642)	(219.083)
2.1 Material	(4.192)	(2.886)	(4.192)	(2.892)
2.2 Serviços de Terceiros	(44.043)	(43.099)	(51.898)	(50.176)
2.4 Custo de Construção	(368.416)	(110.525)	(386.083)	(149.240)
2.5 Outras Despesas Operacionais	(5.316)	(15.943)	(6.469)	(16.774)
3 - Valor adicionado bruto (1+2)	1.031.021	1.046.648	1.053.106	1.023.490
4 - Retenções	(50.273)	(19.835)	(50.425)	(21.285)
4.1 Depreciação e Amortização	(6.570)	(5.173)	(6.572)	(5.175)
4.2 Depreciação do Ativo de Direito de Uso	(1.502)	(3.027)	(1.502)	(3.027)
4.3 Provisões	(42.201)	(11.635)	(42.351)	(13.083)
5 - Valor adicionado líquido gerado (3+4)	980.748	1.026.813	1.002.681	1.002.205
6 - Valor adicionado recebido em transferência	81.329	142.861	66.112	168.983
6.1 Resultado de Participações Societárias	26.851	(20.182)	4.346	3.148
6.2 Receitas Financeiras	54.478	163.043	61.766	165.835
7 - Valor adicionado líquido a distribuir (5+6)	1.062.077	1.169.674	1.068.793	1.171.188
8 - Distribuição do valor adicionado				
8.1 Pessoal e encargos	132.027	194.740	132.050	194.867
8.1.1 Remuneração Direta	55.893	92.622	55.916	92.622
8.1.2 Benefícios	23.584	46.956	23.584	46.957
8.1.3 Plano de Benefícios Previdenciais	40.215	43.793	40.215	43.898
8.1.4 Compromissos Previdenciais	6.238	4.237	6.238	4.258
8.1.5 FGTS	6.097	7.132	6.097	7.132
8.2 Impostos, taxas e contribuições	345.993	321.928	349.255	323.985
8.2.1 Federais	344.210	311.540	347.472	313.476
8.2.2 Estaduais	59	17	59	17
8.2.3 Municipais	1.724	10.371	1.724	10.492
8.3 Remuneração de capital de terceiros	208.350	149.494	211.141	150.073
8.3.1 Despesas de Locações	3.966	4.448	4.077	4.578
8.3.2 Despesas Financeiras	204.384	145.046	207.064	145.495
8.4 Remuneração de capital próprio	375.707	503.512	376.347	502.263
8.4.1 Juros sobre Capital Próprio	59.300	-	59.300	-
8.4.2 Lucros retidos	316.407	503.512	317.047	502.263
	1.062.077	1.169.674	1.068.793	1.171.188

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas



COMPANHIA ESTADUAL DE TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELÉTRICA - CEEE-T

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

em 30 de setembro de 2023

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

(1) CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica – CEEE-T (“CPFL Transmissão” ou “Companhia”), é uma sociedade por ações de capital aberto e tem por objeto principal realizar estudos, projetos, construção e operação de linhas de transmissão de energia elétrica, bem como celebração de atos de empresa decorrentes dessas atividades.

A sede administrativa da Companhia está localizada na Rua Dr. João Inácio, nº 859, Navegantes, CEP 90.230-181, na Cidade de Porto Alegre, Estado do Rio Grande do Sul – Brasil.

A Companhia detém três concessões para exploração dos serviços públicos de transmissão de energia elétrica, são elas:

- **Contrato de Concessão nº 055/2001 – ANEEL**
- **Contrato de Concessão nº 080/2002 – ANEEL**
- **Contrato de Concessão nº 004/2021 – ANEEL**

Para mais informações sobre o contexto operacional, incluindo as ações da Companhia frente às Mudanças Climáticas, consultar a nota explicativa 1 das informações contábeis intermediárias relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

(2) APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

2.1 Base de preparação

As informações contábeis intermediárias individuais (controladora) e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com a Norma Internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* – IASB, e também com base nas normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários – (CVM), aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária.

A Companhia e suas controladas também se utilizam das orientações contidas no Manual de Contabilidade do Setor de Energia Elétrica Brasileiro e das normas definidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica (“ANEEL”), quando estas não são conflitantes com as práticas contábeis adotadas no Brasil e/ou com as práticas contábeis internacionais.

A Administração afirma que todas as informações relevantes próprias das Informações contábeis intermediárias, e somente elas, estão divulgadas e correspondem ao que é utilizado na gestão da Companhia.

A autorização para a emissão destas Informações contábeis intermediárias foi dada pela Administração em 06 de novembro de 2023.

2.2 Base de mensuração

As Informações contábeis intermediárias foram preparadas tendo como base o custo histórico, exceto para os seguintes itens materiais, que são mensurados a cada data de reporte e registrados nos balanços patrimoniais: i) instrumentos financeiros derivativos mensurados ao valor justo e ii) instrumentos financeiros não derivativos mensurados ao valor justo por meio do resultado. A classificação da mensuração do valor justo nas categorias níveis 1, 2 ou 3 (dependendo do grau de observância das variáveis utilizadas) está apresentada na nota 20 de Instrumentos Financeiros.

2.3 Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das Informações contábeis intermediárias exige que a Administração da Companhia faça julgamentos e adote estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

Por definição, as estimativas contábeis podem divergir dos respectivos resultados reais. Desta forma, a

Notas Explicativas



Administração da Companhia revisa as estimativas e premissas adotadas de maneira contínua, baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os ajustes oriundos destas revisões são reconhecidos no período em que as estimativas são revisadas e aplicadas de maneira prospectiva.

As principais contas contábeis que requerem a adoção de premissas e estimativas, que estão sujeitas a um maior grau de incertezas e que possam um risco de resultar em um ajuste material caso essas premissas e estimativas sofram mudanças significativas em períodos subsequentes estão descritas na nota explicativa 2.3 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

2.4 Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Companhia é o Real, e as Informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas estão sendo apresentadas em milhares de reais. O arredondamento é realizado somente após a totalização dos valores. Desta forma, os valores em milhares apresentados quando somados podem não coincidir com os respectivos totais já arredondados.

2.5 Informações operacional

Um segmento operacional é um componente da Companhia (i) que possui atividades operacionais através das quais gera receitas e incorre em despesas, (ii) cujos resultados operacionais são regularmente revisados pela Administração na tomada de decisões sobre alocação de recursos e avaliação da performance do segmento, e (iii) para o qual haja informações financeiras individualizadas.

A Companhia apresenta suas Informações contábeis intermediárias considerando somente um segmento operacional, sendo está a forma que a Administração e o Conselho de Administração da Companhia e sua controlada avaliam a performance e alocam os recursos necessários.

2.6 Informações sobre participações societárias

As participações societárias detidas pela Companhia nas controladas e coligadas estão descritas na nota 8. A controlada Transmissora de Energia Sul Brasil Ltda (TESB) é consolidada de forma integral, as coligadas Transmissora Porto Alegre Ltda (TPAE) e Empresa de Transmissão do Alto Uruguai S.A (ETAU) são registradas por equivalência patrimonial e as demais coligadas são registradas pelo método de custo.

Em 30 de setembro de 2023 e em 31 de dezembro 2022, a participação de acionistas não controladores destacada no consolidado refere-se à participação de terceiros detida na controlada TESB.

2.7 Demonstração do valor adicionado

A Companhia elaborou as demonstrações do valor adicionado ("DVA") individual e consolidada nos termos do pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado, as quais são apresentadas como parte integrante das informações contábeis intermediárias de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e como informação suplementar às informações contábeis intermediárias em IFRS, pois não é uma demonstração prevista e nem obrigatória conforme as IFRS.

(3) SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As informações contábeis intermediárias da Companhia foram preparadas com base nas mesmas políticas contábeis descritas na nota explicativa 3 – sumário das principais políticas contábeis, divulgada nas demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, que objetivam atualizar os usuários sobre os eventos e transações relevantes ocorridas no período e devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

(4) DETERMINAÇÃO DO VALOR JUSTO

A determinação do valor justo das informações contábeis intermediárias da Companhia fora determinada conforme descrito na nota explicativa 4 – determinação do valor justo, divulgada nas demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Notas Explicativas



(5) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Saldos bancários	-	(240)	197	(234)
Aplicações financeiras	291.151	216.097	341.670	269.149
Título de crédito privado (a)	291.151	216.097	341.670	269.149
Total	291.151	215.857	341.867	268.915

- (a) Corresponde à títulos de crédito privado de operação de curto prazo em: (i) Certificados de Depósitos Bancários ("CDB's") montante de R\$ 291.151 (R\$ 216.097 em 31 de dezembro de 2022), tendo como características liquidez diária, vencimento de curto prazo e baixo risco de crédito e com remuneração equivalente, na média, a 103,19% do Certificado de Depósito Interbancário ("CDI") para CDB e 86,89% do CDI para Operações Compromissadas.

(6) CONCESSIONÁRIAS E PERMISSIONÁRIAS

	Controladora					Consolidado				
	Vencidos			Total		Vencidos			Total	
	Saldos Vincendos	até 360 dias	> 360 dias	30/09/2023	31/12/2022	Saldos Vincendos	até 360 dias	> 360 dias	30/09/2023	31/12/2022
Concessionárias e permissionárias	125.636	5.112	5.476	136.224	122.242	129.080	5.257	5.663	140.000	125.320
	125.636	5.112	5.476	136.224	122.242	129.080	5.257	5.663	140.000	125.320
Provisão para créditos de liquidação duvidosa				(5.476)	(9.076)				(5.663)	(9.076)
Total				130.748	113.166				134.337	116.244

(7) ATIVO CONTRATUAL

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Circulante	607.370	555.713	630.652	573.783
Não Circulante	3.446.661	3.039.014	3.697.992	3.289.346
	4.054.031	3.594.727	4.328.644	3.863.129

	Controladora					Consolidado	
	Contrato 080/2002 Lote A	Contrato 055/2001 RBSE	Contrato 055/2001 RBNI	Contrato 004/2021 Lote 6	Total	Contrato 001/2011 TESB	Total
Saldo em 31/12/2022	127.863	1.696.959	1.715.910	53.995	3.594.727	268.401	3.863.129
(+) Adições	-	-	422.521	90.589	513.110	17.667	530.777
(+) Remuneração	9.370	135.565	116.970	3.642	265.547	9.407	274.954
(+) Atualização Monetária	(6.006)	64.480	59.135	-	117.609	10.325	127.934
(-) Amortização	(15.006)	(273.625)	(136.131)	-	(424.762)	(15.795)	(440.557)
(+/-) Outros	(4.091)	297	(9.363)	957	(12.200)	(15.392)	(27.592)
Saldo em 30/09/2023	112.130	1.623.676	2.169.042	149.183	4.054.031	274.613	4.328.645
Circulante	19.128	396.724	191.518	-	607.370	23.282	630.652
Não Circulante	93.002	1.226.952	1.977.524	149.183	3.446.661	251.331	3.697.992

Outros – O valor de (R\$ 12.200) refere-se a reversão de adiantamentos a fornecedores, que, para os quais, ocorreram as entradas de notas fiscais e o respectivo encontro de contas em nove meses de 2023. Por não se tratar de uma baixa de ativos específicos, esta operação fica demonstrada na linha de outros.

(8) INVESTIMENTOS

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Participações societárias permanentes				
Avaliadas pelo método de equivalência patrimonial	281.547	256.314	18.464	14.959
Avaliadas pelo método de custo	2.889	2.889	2.889	2.889
	284.436	259.204	21.353	17.848

Notas Explicativas



8.1 Movimentação dos investimentos

	Controladora					
	Saldos em 31/12/2022	Equivalência Patrimonial (Resultado)	Dividendos	Integralização de Capital	AFAC	Perda de Investimentos
Controladas						
TESB	241.356	22.503	-	85.100	(85.100)	(778)
Coligadas						
TPAE	4.144	984	(343)	-	-	-
ETAU	10.816	3.362	(497)	-	-	-
	256.316	26.849	(840)	85.100	(85.100)	(778)

	Consolidado			
	Saldos em 31/12/2022	Equivalência Patrimonial (Resultado)	Dividendos	Saldos em 30/09/2023
Coligadas				
TPAE	4.144	984	(343)	4.785
ETAU	10.815	3.362	(497)	13.680
	14.959	4.345	(840)	18.464

(9) IMOBILIZADO

	Consolidado					
	Terrenos	Edificações	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Móveis e Utensílios	Em curso
Saldo em 31/12/2022	727	1.858	31.720	41	61	50.780
Adições	-	-	-	-	-	86.149
Baixas	-	-	(666)	(30)	(8)	(24.221)
Depreciação	-	(132)	(1.587)	(30)	(10)	-
Baixa da depreciação	-	-	434	30	7	-
Saldo em 30/09/2023	727	1.726	29.901	10	51	112.708

O Ativo imobilizado da Companhia no montante de R\$ 145.122, (R\$ 85.187 em 31 de dezembro de 2022), é composto por bens administrativos, assim como por outros bens de utilizações geral não vinculados à concessão do serviço de energia elétrica, os quais fazem parte da BAR (Base de Anuidade Regulatória). Desta forma, ficam excluídos do alcance do Pronunciamento Técnico CPC 47 e da Norma NBC TG 47.

As principais adições no período se referem às aquisições de equipamentos destinados aos almoxarifados de investimento; às aquisições de veículos; e aos gastos voltados às melhorias e construções de edificações diversas.

As baixas registradas no período estão vinculadas ao consumo de equipamentos dos almoxarifados para os projetos vinculados às redes e subestações vinculadas à concessão, ou seja, ao Ativo Contratual.

(10) FORNECEDORES

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Materiais e Serviços	116.273	65.125	117.735	68.021
Retenção Contratual	2.270	4.370	2.270	4.370
Total	118.543	69.495	120.005	72.391

Notas Explicativas



O saldo de R\$ 118.543 (R\$ 69.495 em 31 de dezembro de 2022) refere-se ao aumento de aquisições e contratações realizadas junto aos fornecedores fabricantes ou distribuidores de materiais, assim como os prestadores de serviços, para viabilizar as realizações das obras ou para a manutenção do custeio.

(11) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A movimentação dos empréstimos e financiamentos está demonstrada a seguir:

Modalidade	Controladora						
	Saldo em 31/12/2022	Captação	Amortização principal	Encargos, atualização monetária e marcação a mercado	Atualização cambial	Encargos pagos	Saldo em 30/09/2023
Moeda nacional							
Mensuradas ao custo		-					
Pré Fixado	242		(242)	1	-	(1)	-
TJLP	23.489		(23.556)	1.391	-	(1.324)	-
Total Moeda Nacional	23.731	-	(23.798)	1.392	-	(1.325)	-
Mensuradas ao valor justo							
Moeda estrangeira							
Dólar	-	416.195	-	7.510	7.795	-	431.500
Marcação a mercado	-	-	-	(17.166)	-	-	(17.166)
Total Moeda estrangeira	-	416.195	-	(9.656)	7.795	-	414.334
Total	23.731	416.195	(23.798)	(8.264)	7.795	(1.325)	414.334
Circulante	4.179						-
Não circulante	19.552						414.334

Modalidade	Encargos financeiros anuais	30/09/2023	31/12/2022	Faixa de vencimento	Garantia
Mensuradas ao custo - Moeda Nacional					
Pré fixado					
FINEM	Pré fixado de 2,5%	-	242	2016 a 2023	Cessão Fiduciária de Títulos Públicos Federais, denominado Nota do Tesouro Nacional - Série B
		-	242		
Pós fixado					
TJLP	TJLP + 3,05%	-	23.489	2016 a 2023	Cessão Fiduciária de Títulos Públicos Federais, denominado Nota do Tesouro Nacional - Série B
		-	23.489		
Total moeda nacional		-	23.731		
Mensuradas ao valor justo					
Moeda Estrangeira					
Dólar					
Empréstimo bancário (Lei 4.131)	US\$ + 4,4906%	431.500	-	2025	Fiança da CPFL Energia e nota promissória
		431.500	-		
Marcação a mercado		(17.166)	-		
Total moeda estrangeira		414.334	-		
Total		414.334	23.731		

Os empréstimos bancários em moeda estrangeira possuem swap convertendo variação cambial para variação de taxa de juros.

Pré-pagamento:

Em nove meses de 2023, foram liquidados antecipadamente R\$ 21.661 de contrato de empréstimo com BNDES, cujos vencimentos originais eram até janeiro de 2029.

Adições no período

Montantes R\$ mil									
Modalidade	Total aprovado	Liberado em 2023	Pagamento de juros	Amortização do principal	Destinação do recurso	Encargo financeiro anual	Taxa efetiva anual	Custo Hedge	Cláusula restritiva - covenant financeiro
Lei 4131	416.195	416.195	Semestral	Parcela única em Dezembro de 2025	Capital de Giro	USD + 4,4906%	USD + 4,4906%	CDI + 1,25%	(b)
	416.195	416.195							

(b) CPFL Energia: (i) Dívida Líquida/EBITDA $\leq$ 3,75 vezes; (ii) EBITDA/Resultado Financeiro $\geq$ 2,25 vezes.

Notas Explicativas



Condições restritivas

Os empréstimos e financiamentos obtidos pela Companhia exigem o cumprimento de algumas cláusulas restritivas financeiras, sob pena de limitação à distribuição de dividendos, e/ou antecipação de vencimento das dívidas vinculadas. Ainda, o não cumprimento das obrigações ou restrições mencionadas pode ocasionar a inadimplência em relação a outras obrigações contratuais (cross default), dependendo de cada contrato de empréstimo e financiamento. As apurações são feitas anualmente ou semestralmente, conforme o caso.

Os empréstimos e financiamentos contratados em 2023 tem cláusulas restritivas relacionadas a indicadores financeiros, como seguem:

Índices exigidos nas informações contábeis intermediárias consolidadas da CPFL Energia

- Dívida líquida dividida pelo EBITDA ajustado menor ou igual a 3,75;
- EBITDA ajustado dividido pelo resultado financeiro maior ou igual a 2,25.

Para os demais empréstimos e financiamentos, os detalhes das condições restritivas estão apresentados na nota explicativa 18 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

A Administração da Companhia monitora esses índices de forma sistemática e constante, de forma que as condições sejam atendidas. Em 30 de setembro de 2023, a Administração da Companhia não identificou eventos ou condições de não conformidade de cláusulas financeiras e não financeiras.

(12) DEBÊNTURES

A movimentação das debêntures está demonstrada a seguir:

Modalidade	Saldo em 31/12/2022	Captação	Controladora		Saldo em 30/09/2023
			Encargos e atualização monetária	Encargos pagos	
Mensuradas ao custo - pós fixado					
CDI	1.039.251	300.000	136.194	(153.792)	1.321.653
Gastos com captação	(2.016)	(1.053)	433	-	(2.636)
Total	1.037.235	298.947	136.627	(153.792)	1.319.017
Circulante	78.937				61.075
Não circulante	958.298				1.257.942

Modalidade	Encargos financeiros anuais	30/09/2023	31/12/2022	Faixa de vencimento	Garantia
Mensuradas ao Custo - Pós fixado					
CDI	CDI + 1,34%, CDI + 1,47% + CDI + 1,20%	1.321.653	1.039.251	2027 a 2029	Fiança da CPFL Energia
Gastos com Captação		(2.636)	(2.016)		
Total		1.319.017	1.037.235		

Gastos com captação: conforme CPC 48, referem-se aos custos de captação diretamente atribuíveis a emissão das respectivas dívidas, mensuradas ao custo.

Adições no exercício

Modalidade	Quantidade emitida	Montantes R\$ mil		Pagamento de juros	Amortização do principal	Encargo financeiro e Taxa efetiva anual
		Liberado em 2023	Liberado líquido dos gastos de emissão			
Moeda nacional						
CDI						
9ª Emissão - EEEL19	300.000	300.000	298.947	Semestral	Dezembro de 2026	CDI + 1,20%
		300.000	298.947			

Os recursos captados serão destinados para financiamento da dívida e capital de giro.

Notas Explicativas



Condições restritivas

As debêntures emitidas pela Companhia exigem o cumprimento de algumas cláusulas restritivas financeiras. As apurações são feitas anualmente ou semestralmente, conforme o caso.

As debêntures captadas têm cláusulas restritivas relacionadas a indicadores financeiros, como segue:

Índices exigidos nas Informações contábeis intermediárias consolidadas da CPFL Energia

- Dívida líquida dividida pelo EBITDA ajustado menor ou igual a 3,75;
- EBITDA dividido pelo resultado financeiro maior ou igual a 2,25.

Para os demais os detalhes das condições restritivas estão apresentados na nota explicativa 19 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

A Administração da Companhia monitora esses índices de forma sistemática e constante, de forma que as condições sejam atendidas. Em 30 de setembro de 2023, a Administração da Companhia não identificou eventos ou condições de não conformidade de cláusulas financeiras e não financeiras.

(13) PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS, CÍVEIS, TRIBUTÁRIAS E DEPÓSITOS JUDICIAIS

	Controladora				Consolidado			
	30/09/2023		31/12/2022		30/09/2023		31/12/2022	
	Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	Depósitos judiciais	Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	Depósitos judiciais	Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	Depósitos judiciais	Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas	Depósitos judiciais
Trabalhistas	283.331	159.291	233.752	111.237	283.478	159.291	233.919	111.237
Cíveis	9.751	2.031	10.998	1.041	31.172	2.031	30.209	1.041
Fiscais	17.506	3.110	16.287	4.706	17.507	3.110	16.287	4.706
Regulatórios	-	-	-	-	-	34.772	-	32.363
Total	310.588	164.432	261.037	116.984	332.157	199.204	280.415	149.347
Circulante	614		9.321		614		9.321	
Não Circulante	309.974		251.716		331.543		271.094	

13.1 Movimentação da provisão para contingências

	Controladora					
	Saldo em 31/12/2022	Adições	Reversões	Pagamentos	Atualização monetária	Saldo em 30/09/2023
Trabalhistas	233.752	77.872	(48.037)	(3.879)	23.623	283.331
Cíveis	10.998	1.599	(3.243)	(627)	1.024	9.751
Fiscais	16.287	736	(4.804)	(47)	5.334	17.506
Total	261.037	80.207	(56.084)	(4.553)	29.981	310.588

	Consolidado					
	Saldo em 31/12/2022	Adições	Reversões	Pagamentos	Atualização monetária	Saldo em 30/06/2023
Trabalhistas	233.918	77.873	(48.057)	(3.879)	23.623	283.478
Cíveis	30.210	3.273	(3.243)	(627)	1.560	31.173
Fiscais	16.287	736	(4.804)	(47)	5.334	17.506
Total	280.415	81.882	(56.104)	(4.553)	30.517	332.157

13.2 Natureza das ações

13.2.1 Trabalhistas

A Companhia vem permanentemente aprimorando a apuração dos valores contingentes, embasada no histórico de dados referentes aos pagamentos com a finalização das discussões judiciais de assuntos de natureza trabalhista. Foi realizada uma análise das chances de êxito da Empresa envolvendo processos trabalhistas, com o objetivo de suportar o adequado julgamento quanto à necessidade ou não da constituição de provisões. As estimativas quanto

Notas Explicativas



ao desfecho e aos efeitos financeiros das contingências foram determinadas com base em julgamento da Administração, considerando o histórico de perdas em processos de mesma natureza e a expectativa de êxito de cada processo. As principais ações ingressadas contra a CEEE-T referem-se a diferenças salariais (parcelas que teriam sido calculadas de forma incorreta) complementação de proventos de aposentadoria, condenações solidárias, correto enquadramento salarial e outras, que são responsáveis pelas principais movimentações na composição de riscos possíveis e prováveis.

No decorrer de 2023 decisões desfavoráveis para empresa, resultaram na necessidade de constituição de prováveis.

13.2.2 Cíveis

A Companhia está sendo citada em processos judiciais de natureza cível, para os quais foi registrada provisão para os valores cuja expectativa de pagamentos foi considerada provável pelos seus assessores jurídicos, a partir de análise efetuada individualmente por processo. As ações ingressadas contra a Companhia referem-se a complementação de planos de pensão, indenizações, desapropriação e revisão de contratos.

13.2.3 Tributárias

O saldo provisionado de R\$ 17.506 (R\$ 16.287 em 31 de dezembro de 2022) refere-se à maioria processos judiciais em andamento cuja matéria é a discussão com alguns municípios sobre a incidência do Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU) para imóveis que se encontram a serviço da concessão, para os quais a companhia vem classificando, através de opinião legal, como perda provável.

No dia 12 de janeiro de 2023, foi publicada a Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1/2023, que institui o Programa de Redução de Litigiosidade Fiscal – PRFL. O PRFL permite a transação de créditos tributários em contencioso administrativo fiscal com recurso pendente de julgamento no âmbito de Delegacia da Receita Federal da Julgamento – DRJ, do Conselho Administrativo de Recursos Fiscais – CARF e de pequeno valor no contencioso administrativo ou inscrito em dívida ativa da União. O prazo de adesão foi de 1º de fevereiro de 2023 até o dia 31 de março de 2023. A transação dos créditos tributários em contencioso administrativo fiscal poderia ser realizada em modalidades com ou sem entrada, e com benefícios estabelecidos a partir do seu grau de recuperabilidade.

Na Companhia, o valor total dos débitos recomendados para inclusão foi de R\$ 7.494 (todos casos de perda provável) distribuídos em 7 processos administrativos com mais de 10 anos de tramitação. Foi protocolado o pedido de adesão ao PRFL e agora está pendente de homologação por parte da Receita Federal. A expectativa é de que o valor do débito seja reduzido para 2,8 MM.

(14) CRÉDITOS E DÉBITOS FISCAIS DIFERIDOS

14.1 Composição dos créditos e débitos fiscais

	30/09/2023	31/12/2022
<u>Crédito (Débito) de contribuição social</u>		
Diferenças temporariamente indedutíveis/tributáveis	(137.678)	(127.392)
Subtotal	(137.678)	(127.392)
<u>Crédito (Débito) de imposto de renda</u>		
Diferenças temporariamente indedutíveis/tributáveis	(382.438)	(353.868)
Subtotal	(382.438)	(353.868)
Total	(520.116)	(481.260)

Notas Explicativas



14.2 Saldos acumulados sobre diferenas temporariamente indedut6veis / tribut6veis

	30/09/2023		31/12/2022	
	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ
Diferenfas temporariamente indedut6veis/tribut6veis				
Provis6es para riscos fiscais, c6veis e trabalhistas	31.317	86.993	27.445	76.236
Entidade de previd6ncia privada	(2.212)	(6.145)	(2.212)	(6.145)
Provis6o para cr6ditos de liquida6o duvidosa	349	970	721	2.002
Provis6o relacionada a pessoal	526	1.460	396	1.101
Derivativos	637	1.770	-	-
Instrumentos financeiros	-	-	-	-
CRC NTNB TRANCHE (Ajuste Financeiro)	(6.825)	(18.957)	(6.602)	(18.338)
Registro de concess6es - Ajuste Financeiro (IFRS / CPC)	(164.020)	(455.612)	(148.513)	(412.535)
Outros	2.550	7.084	1.372	3.811
Total	(137.678)	(382.438)	(127.392)	(353.868)

14.3 Reconcilia6o dos montantes de contribui6o social e imposto de renda registrados nos resultados dos per6odos de setembro de 2023 e 2022:

	Controladora			
	CSLL			
	2023		2022	
	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Lucro antes dos tributos	173.494	518.246	248.186	610.473
Ajustes para refletir a al6quota efetiva:				
Equival6ncia patrimonial	(4.736)	(26.851)	3.583	20.182
Juros sobre o capital pr6prio	(11.000)	(59.300)	-	-
Outras adi6es (exclus6es) permanentes l6quidas	24.671	(1.495)	(6.329)	(5.700)
Base de c6culo	182.430	430.600	245.441	624.956
Al6quota aplic6vel	9%	9%	9%	9%
D6bito fiscal apurado	(16.419)	(38.754)	(22.090)	(56.246)
Cr6dito fiscal reconhecido (n6o reconhecido), l6quido	290	871	762	28.014
Total	(16.128)	(37.883)	(21.326)	(28.232)
Corrente	(12.370)	(27.986)	(8.847)	(8.847)
Diferido	(3.758)	(9.897)	(12.480)	(19.385)
	Consolidado			
	IRPJ			
	2023		2022	
	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Lucro antes dos tributos	173.494	518.246	248.186	610.473
Ajustes para refletir a al6quota efetiva:				
Equival6ncia patrimonial	(4.736)	(26.851)	3.583	20.182
Juros sobre o capital pr6prio	(11.000)	(59.300)	-	-
Outras adi6es (exclus6es) permanentes l6quidas	23.988	(3.792)	(6.623)	(4.471)
Base de c6culo	181.747	428.303	245.146	626.184
Al6quota aplic6vel	25%	25%	25%	25%
D6bito fiscal apurado	(45.437)	(107.076)	(61.286)	(156.546)
Cr6dito fiscal reconhecido (n6o reconhecido), l6quido	807	2.420	2.118	77.817
Total	(44.630)	(104.656)	(59.170)	(78.730)
Corrente	(34.192)	(77.165)	(24.501)	(24.882)
Diferido	(10.438)	(27.491)	(34.667)	(53.847)

(15) PATRIM6NIO L6QUIDO

A participa6o dos acionistas no patrim6nio da Companhia em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro 2022 est6 assim distribu6da:

Notas Explicativas



		Quantidade de Ações					
		30/09/2023			31/12/2022		
		Ordinárias	Participação %	Preferenciais	Participação %	Total	Participação %
CPFL CONE SUL		9.480.088	100	112.356	100	9.592.444	100
Total		9.480.088	100	112.356	100	9.592.444	100

Os detalhes dos itens incluídos no patrimônio líquido estão descritos na nota 25 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

Dividendo e Juros sobre o capital próprio ("JCP")

Em nove meses de 2023 foram aprovadas declarações de JCP, a ser imputado aos dividendos mínimos obrigatórios do exercício social de 2023, conforme: (i) AGE de 31 de março de 2023 o montante de R\$ 24.000, (ii) AGE de 30 de junho de 2023 o montante de R\$ 24.300 e (iii) AGE de 30 de setembro de 2023 o montante de R\$ 11.000.

Em nove meses de 2023, a Companhia efetuou pagamento no montante de R\$ 580.047 referente a dividendos e juros sobre capital próprio.

(16) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	Controladora				Consolidado			
	2023		2022		2023		2022	
	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Receita operacional								
Remuneração/Atualização do Ativo Contratual	90.545	379.065	259.224	724.936	94.392	398.797	263.215	737.006
Receita de Operação e Manutenção	173.645	537.176	142.924	361.989	175.994	542.413	142.924	361.989
Receita com construção da infraestrutura	280.111	513.110	30.800	110.525	291.442	530.777	32.716	116.845
Outras Receitas	6.912	18.811	5.510	14.057	6.912	18.811	6.214	16.170
	551.213	1.448.162	438.458	1.211.507	568.740	1.490.798	445.069	1.232.010
Deduções da Receita operacional								
PIS/COFINS	(30.302)	(87.292)	(26.359)	(78.318)	(30.630)	(88.283)	(26.585)	(78.879)
Conta de Desenvolvimento Energético - CDE	(22.154)	(71.085)	(23.901)	(74.622)	(22.154)	(71.085)	(23.901)	(74.622)
Encargos Setoriais	(10.155)	(26.944)	(9.813)	(32.431)	(10.544)	(27.786)	(10.025)	(33.090)
Outras deduções	(882)	(2.461)	(666)	(1.826)	(882)	(2.461)	(664)	(1.826)
Total deduções da Receita operacional	(63.493)	(187.782)	(60.739)	(187.197)	(64.210)	(189.615)	(61.175)	(188.417)
Receita Operacional Líquida	487.720	1.260.380	377.719	1.024.310	504.530	1.301.183	383.894	1.043.592

Notas Explicativas



(17) CUSTO DE OPERAÇÃO E DESPESAS OPERACIONAIS

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	Consolidado									
	CUSTO DE OPERAÇÃO		CUSTO COM SERVIÇO PRESTADO A TERCEIROS		DESPESAS OPERACIONAIS				TOTAL	
					GERAIS E ADMINISTRATIVAS		OUTROS			
	3º Trimestre 2023	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2023	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2023	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2023	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2023	3º Trimestre 2022
Pessoal e Administradores										
Remuneração e Encargos	(22.510)	(21.882)	-	-	(4.155)	(3.796)	-	-	(26.665)	(25.678)
Benefício Pós-Emprego - Deliberação CVM 695/2012	(15.009)	(14.071)	-	-	(113)	(114)	-	-	(15.122)	(14.185)
INSS - Empregador	(4.940)	(4.634)	-	-	(646)	(446)	-	-	(5.586)	(5.080)
Administradores	(1.450)	(302)	-	-	289	(646)	-	-	(1.161)	(948)
Subtotal Pessoal / Administradores	(43.909)	(40.889)	-	-	(4.625)	(5.002)	-	-	(48.534)	(45.891)
Empréstimo Fundação ELETROCEEE	-	5.934	-	-	-	-	-	-	-	5.934
Total Pessoal e Administradores	(43.909)	(34.955)	-	-	(4.625)	(5.002)	-	-	(48.534)	(39.957)
Material	(1.250)	(855)	-	-	(730)	(479)	-	-	(1.980)	(1.334)
Serviço de Terceiros	(2.411)	(6.025)	-	-	(13.355)	(12.123)	-	-	(15.766)	(18.148)
Custo de Construção	-	-	(212.688)	(37.652)	-	-	-	-	(212.688)	(37.652)
Perdas Ineficiencia na Construção	-	(4.131)	-	-	-	-	-	-	-	(4.131)
Despesas de Locação	173	89	-	-	(1.108)	(1.834)	-	-	(935)	(1.745)
Seguros	-	(388)	-	-	(226)	(52)	-	-	(226)	(440)
Tributos	-	-	-	-	120	(7.450)	-	-	120	(7.450)
Provisão para Contingência Trabalhista	1	-	-	-	-	-	552	831	553	831
Provisão para Contingência Cível	1.691	-	-	-	-	-	1.323	3.136	3.014	3.136
Provisão para Contingência Fiscal	-	-	-	-	-	-	8.464	(3.207)	8.464	(3.207)
Outras Provisões	(4)	-	-	-	-	-	1.044	1.387	1.040	1.387
Baixas e Custas Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	935	(149)	935	(149)
Outros	(11)	1.097	-	-	19	(131)	(1.674)	(569)	(1.666)	397
TOTAL	(45.720)	(45.168)	(212.688)	(37.652)	(19.905)	(27.071)	10.644	1.429	(267.669)	(108.462)

Notas Explicativas



	Consolidado									
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	CUSTO DE OPERAÇÃO		CUSTO COM SERVIÇO PRESTADO A TERCEIROS		DESPESAS OPERACIONAIS				TOTAL	
					GERAIS E ADMINISTRATIVAS		OUTROS			
	9 Meses 2023	9 Meses 2022	9 Meses 2023	9 Meses 2022	9 Meses 2023	9 Meses 2022	9 Meses 2023	9 Meses 2022	9 Meses 2023	9 Meses 2022
Pessoal e Administradores										
Remuneração e Encargos	(68.491)	(120.980)	-	-	(13.640)	(23.086)	-	-	(82.131)	(144.066)
Benefício Pós-Emprego - Deliberação CVM 695/2012	(46.037)	(47.604)	-	-	(380)	(427)	-	-	(46.417)	(48.031)
INSS - Empregador	(14.161)	(16.802)	-	-	(1.701)	(2.083)	-	-	(15.862)	(18.885)
Administradores	(3.485)	(914)	-	-	(413)	(1.628)	-	-	(3.898)	(2.542)
Subtotal Pessoal / Administradores	(132.174)	(186.300)	-	-	(16.134)	(27.224)	-	-	(148.308)	(213.524)
Total Pessoal e Administradores	(132.174)	(186.300)	-	-	(16.134)	(27.224)	-	-	(148.308)	(213.524)
Material	(2.263)	(1.775)	-	-	(1.886)	(1.924)	-	-	(4.149)	(3.699)
Serviço de Terceiros	(9.398)	(18.051)	-	-	(36.264)	(29.041)	-	-	(45.662)	(47.092)
Custo de Construção	-	-	(386.083)	(133.050)	-	-	-	-	(386.083)	(133.050)
Perdas Ineficiencia na Construcão	-	(16.189)	-	-	-	-	-	-	-	(16.189)
Despesas de Locação	1.571	617	-	-	(5.648)	(2)	-	-	(4.077)	615
Seguros	-	(420)	-	-	(389)	(9.422)	-	-	(389)	(9.842)
Tributos	-	(470)	-	-	(1.920)	(121)	-	-	(1.920)	(591)
Provisão para Contingência Trabalhista	21	-	-	-	-	-	(34.326)	(23.533)	(34.305)	(23.533)
Provisão para Contingência Cível	16	-	-	-	-	-	611	863	627	863
Provisão para Contingência Fiscal	-	-	-	-	-	-	2.832	(4.042)	2.832	(4.042)
Provisão de Autos de Infração e Notificações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Provisões	-	-	-	-	-	-	4.066	15.525	4.066	15.525
Baixas e Custas Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	(15.384)	(448)	(15.384)	(448)
Outros	(110)	(1.607)	-	-	(135)	(5.329)	(1.783)	(724)	(2.028)	(7.660)
TOTAL	(142.337)	(224.195)	(386.083)	(133.050)	(62.376)	(73.063)	(43.984)	(12.359)	(634.780)	(442.667)

Houve uma redução, em nove meses de 2023, na linha de pessoal e administradores, quando comparado ao mesmo período de 2022, devido, principalmente, à redução no quadro de funcionários. Além deste fator, é importante destacar que, em 2022, ocorreram pagamentos de valores relacionados ao acordo coletivo e PLR que estavam em discussão sobre o exercício de 2021.

Notas Explicativas



(18) RESULTADO FINANCEIRO

	Controladora				Consolidado			
	2023		2022		2023		2022	
	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses	3º Trimestre	9 Meses
Receitas								
Rendas de aplicações financeiras	8.791	37.510	4.977	33.770	10.435	42.389	5.219	34.218
Acréscimos e multas moratórias	195	328	21	133	195	328	22	143
Atualização de depósitos judiciais	3.004	6.758	1.555	8.656	3.004	6.758	1.555	8.656
Atualizações monetárias e cambiais	1.688	12.222	2.016	111.486	1.688	12.222	2.016	111.486
PIS e COFINS - sobre outras receitas financeiras	(645)	(2.261)	(522)	(2.984)	(645)	(2.261)	(522)	(2.984)
Outros	211	(79)	2.667	11.982	1.030	2.330	3.470	14.316
Total	13.244	54.478	10.715	163.044	15.707	61.766	11.760	165.835
Despesas								
Encargos de dívidas	(62.690)	(154.086)	(36.355)	(56.361)	(62.690)	(154.086)	(36.503)	(56.760)
Atualizações monetárias e cambiais	(7.795)	(7.795)	-	(35.996)	(10.023)	(10.023)	-	(35.996)
Atualização Contingências Judiciais Trabalhista	(7.828)	(23.623)	(4.484)	(12.992)	(7.828)	(23.623)	(4.484)	(12.992)
Atualização Contingências Judiciais Fiscais	15	(5.334)	(424)	(2.096)	15	(5.334)	(424)	(2.096)
Atualização Contingências Judiciais Cíveis	(173)	(1.024)	(270)	(1.612)	(173)	(1.024)	(270)	(1.612)
Outros	3.740	(12.522)	10.968	(35.995)	3.605	(12.927)	10.960	(36.013)
Total	(74.731)	(204.384)	(30.565)	(145.052)	(77.094)	(207.017)	(30.721)	(145.470)
Resultado financeiro	(61.487)	(149.906)	(19.850)	17.992	(61.387)	(145.251)	(18.961)	20.365

Receitas com atualizações monetárias e cambiais no montante de R\$ 12.222 (R\$ 111.486 em 30 setembro de 2022) reflexo devido a liquidação total dos empréstimos (AFD e BID) ocorrida no exercício de 2022.

Despesas com atualizações monetárias e cambiais no montante de R\$ 7.795 refere-se a despesas com derivativos (R\$ 35.996, em 30 de setembro de 2022), devido a liquidação total dos empréstimos (AFD e BID) ocorrida no exercício de 2022.

Despesas com encargos de dívidas no montante R\$ 154.086 (R\$ 56.361 em 30 de setembro de 2022), aumento refere-se principalmente a encargos e atualização monetária de empréstimos e debêntures, o reflexo é devido a novas captações em 2023.

(19) TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

A remuneração total do pessoal-chave da administração em nove meses de 2023, conforme requerido pela Deliberação CVM nº 642/2010 e CPC 05(R1) foi de R\$ 4.230 (R\$ 2.713 em nove meses de 2022). Este valor é composto por R\$ 4.152 (R\$ 2.688 em nove meses de 2022) referente a benefícios de curto prazo e R\$ 63 (R\$ 25 em nove meses de 2022) de benefícios pós-emprego.

Transações envolvendo acionistas controladores, entidades sob o controle comum ou influência significativa e empreendimento controlados em conjunto:

Empresas	Ativo		Passivo		Receita		Despesa	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	9 meses 2023	9 meses 2022	9 meses 2023	9 meses 2022
Alocação de despesas entre empresas								
Nect Serviços Administrativos de Infraestrutura Ltda.	-	-	1.776	1.417	-	-	3.043	2.497
Nect Serviços Administrativos Financeiros Ltda.	-	-	1.123	633	-	-	3.289	2.027
Nect Serviços Administrativos de Recursos Humanos Ltda.	-	-	991	846	-	-	1.152	923
Nect Serviços Administrativos de Suprimentos e Logística Ltda.	-	-	8	-	-	-	53	-
CPFL Energias Renováveis e Subsidiárias	62	-	177	253	375	-	1.627	-
Companhia Paulista de Força e Luz S.A.	317	-	299	88	1.579	-	3.207	-
Companhia Piratininga de Força e Luz S.A.	110	-	235	75	581	-	2.265	-
RGE Sul Distribuidora de Energia S.A.	481	-	38	21	2.572	-	508	-
Companhia Jaguarí de Energia S.A.	65	-	9	-	356	-	84	-
CPFL Geração de Energia S/A	3	-	-	-	17	-	1	-
CPFL Energia S.A.	21	-	-	-	119	-	3	-
CPFL Serviços Equipamentos, Indústria e Comércio S.A.	188	-	-	-	195	-	-	-
Materiais e Prestação de Serviços								
CPFL Serviços Equipamentos, Indústria e Comércio S.A.	-	-	46.530	10.329	-	-	67.048	-
CPFL Eficiência energética	-	-	57	734	-	-	1.562	-
CPFL Transmissão de Energia Sul I Ltda.	243	-	-	-	1.023	-	-	-
CPFL Transmissão de Energia Sul II Ltda.	338	195	-	-	1.271	-	-	-
RGE Sul Distribuidora de Energia S.A.	47	40	4	26	397	719	250	-
TESB - Transmissora de Energia Sul Brasil S.A.	591	-	-	-	6.124	2.971	-	18
ETAU - Empresa de Transmissão do Alto Uruguai S.A.	-	-	-	-	35	-	-	-
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio								
CPFL Comercialização de Energia Cone Sul Ltda	-	-	227.870	-	-	-	-	-
Disponibilização do Sistema de Transmissão								
CPFL Energias Renováveis e Subsidiárias	-	-	-	-	1.072	525	-	-
Companhia Paulista de Força e Luz S.A.	-	-	-	-	16.091	12.491	-	-
Companhia Piratininga de Força e Luz S.A.	-	-	-	-	6.748	4.492	-	-
Companhia Jaguarí de Energia S.A.	-	-	-	-	1.733	1.286	-	-
RGE Sul Distribuidora de Energia S.A.	4.329	4.604	-	-	263.976	238.072	-	-
Paulista Lajeado Energia S.A.	-	-	-	-	81	67	-	-
Outras operações financeiras								
RGE Sul Distribuidora de Energia S.A.	7	7	-	-	-	7	-	-
Outras operações								
TESB - Transmissora de Energia Sul Brasil S.A.	-	-	-	-	-	23.578	-	-
FUNDAÇÃO ELETROCEEE	-	-	-	8.905	-	-	-	4.406
Nari Brasil Holding Ltda.	16.752	-	-	-	-	-	-	-
	23.555	4.846	279.003	23.327	304.346	237.052	84.092	9.871

Notas Explicativas



(20) INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os principais instrumentos financeiros, marcados a valores justos e/ou cujo valor contábil é diferente do respectivo valor justo, classificados de acordo com as práticas contábeis adotadas pela Companhia são como segue:

	Nota Explicativa	Categoria/ Mensuração	Nível (*)	Consolidado 30/09/2023	
				Contábil	Valor Justo
Ativos					
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	(a)	Nível 2	341.867	341.867
				341.867	341.867
Passivos					
Empréstimos e Financiamentos - principal e encargos	11	(a)	Nível 2	414.334	414.334
Debêntures - principal e encargos	12	(b)	Nível 2	1.319.017	1.305.613
Derivativos		(a)	Nível 3	24.246	24.246
TOTAL				1.757.597	1.744.193

(*) Refere-se a hierarquia para determinação do valor justo

Legenda
Categoria / Mensuração
 (a) - Valor justo contra o resultado
 (b) - Mensurados ao custo amortizado

Para mais informações sobre a classificação dos instrumentos financeiros, consultar a nota explicativa 34 das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Adicionalmente, não houve em nove meses de 2023 transferências entre os níveis de hierarquia de valor justo.

a) Instrumentos derivativos

	Controladora		
	Saldo em 31/12/2022	Atualização monetária e cambial e marcação a mercado	Saldo em 30/09/2023
Derivativos			
Para dívidas designadas a valor justo	-	(6.612)	(6.612)
Marcação a mercado	-	(17.634)	(17.634)
Total	-	(24.246)	(24.246)
Passivo - não circulante	-		24.246

b) Análise de sensibilidade

Variação cambial

Instrumentos	Exposição (a)	Risco	Receita (despesa)		
			Depreciação cambial (b)	Apreciação cambial de 25% (c)	Apreciação cambial de 50% (c)
Instrumentos financeiros passivos	(414.334)		(15.958)	91.615	199.188
Derivativos - swap plain vanilla	425.663		16.394	(94.120)	(204.635)
	11.329	baixa dolar	436	(2.505)	(5.447)
Total	11.329		436	(2.505)	(5.447)
Efeitos no resultado do período	(414.334)		436	(2.505)	(5.447)

a) A taxa de câmbio considerada em 30.09.2023 foi de R\$ 5,05 para o dólar.

(b) Conforme curvas de câmbio obtidas em informações disponibilizadas pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, sendo a taxa de câmbio considerada R\$ 5,24 e a depreciação cambial de R\$ 3,85 do dólar respectivamente em 30.09.2023.

(c) Conforme requerimento da Instrução CVM nº 475/2008, os percentuais de elevação dos índices aplicados são referentes às informações disponibilizadas pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão.

Notas Explicativas



Variação das taxas de juros

Instrumentos	Exposição	Risco	Taxa no período	Taxa Cenário Provável (a)	Receita (despesa)		
					Cenário Provável	Elevação/Redução de índice em 25% (b)	Elevação/Redução de índice em 50% (b)
Instrumentos financeiros passivo	1.321.653	baixa CDI	12,65%	10,99%	145.250	108.937	72.625
	1.321.653				145.250	108.937	72.625
Total	1.321.653				145.250	108.937	72.625
Efeitos no resultado do período					145.250	108.937	72.625

(a) Os índices considerados foram obtidos através de informações disponibilizadas pelo mercado.

(b) Conforme requerimento da Instrução CVM nº 475/08, os percentuais de elevação foram aplicados sobre os índices no cenário provável.

(a) Os índices foram obtidos através de informações disponibilizadas pelo mercado.

(b) Conforme requerimento da Instrução CVM nº 475/2008, os percentuais de elevação foram aplicados sobre os índices no cenário provável.

(21) EVENTOS SUBSEQUENTES**21.1 Captação de debêntures**

Em 11 de outubro de 2023 foi aprovada a 10ª emissão de debêntures conforme abaixo:

Modalidade	Mês da liberação	Valor liberado	Pagamento de juros	Amortização de principal	Taxa efetiva anual	Destinação do recurso	Condições restritivas
Moeda nacional Debêntures							
CPFL Transmissão	out/23	450.000	Semestral	2ª Série: Em 3 parcelas anuais consecutivas, sendo a 1ª parcela em 15 de outubro de 2033.	2ª Série: Maior entre NTN-B35 + 0,40% a.a. ou IPCA + 5,75% a.a.	Investimento	(a)

(a) Índices exigidos nas demonstrações financeiras consolidadas da CPFL Energia: dívida Líquida dividida pelo EBITDA menor ou igual a 3,75 e EBITDA dividido pelo resultado financeiro maior ou igual a 2,25.

21.2 Entidade de Previdência Privada - Plano CEEEPREV

O CEEEPREV é um plano com características de contribuição variável pois contém uma parte contribuição definida e uma parte benefício definido, no que se refere aos benefícios de risco e à parte dos benefícios saldados.

Em 2014 foi instaurado litígio judicial (Processo nº 0065790-57.2014.4.01.3400) relacionado às contribuições não paritárias, ajuizado pela Fundação Família Previdência (Antiga Fundação ELETROCEEE) em face da PREVIC, em razão da Portaria do órgão regulador que exigiu a apresentação de solução definitiva sobre os artigos do Regulamento do Plano de Benefícios que tratam da responsabilidade patronal perante eventual insuficiência de cobertura patrimonial nas reservas que suportam os benefícios, que se encontram irregulares perante a legislação aplicável.

Isto porque o Plano de Benefícios da CEEEPREV previa responsabilidade exclusiva da patrocinadora perante eventual insuficiência de cobertura patrimonial, o que, segundo a PREVIC, e entendimento corroborado pela Administração da controlada, viola as previsões da Lei Complementar nº 108/2001. O resultado em 1ª e 2ª instância foi desfavorável à Fundação e favorável à controlada, não havendo efeito suspensivo sobre os recursos pendentes.

Já em 2019 foi instaurada a segunda demanda judicial (Processo nº 5051477-51.2019.8.21.0001) relacionada ao tema, está ajuizada pela então CEEE-D e pela então CEEE-GT (antes da cisão entre os segmentos Geração e Transmissão) contra a Fundação, com o objetivo de reconhecimento da nulidade das cláusulas do Plano de Benefícios CEEEPREV, a fim de tornar nula a responsabilidade exclusiva das patrocinadoras perante eventual insuficiência de cobertura patrimonial. Após a

Notas Explicativas



propositura da demanda pelas empresas integrantes do antigo Grupo CEEE, o próprio Estado do Rio Grande do Sul ingressou na lide, na condição de assistente da parte autora. Em 14 de outubro 2021, a sentença em primeiro grau julgou a ação parcialmente procedente para reconhecer a nulidade das cláusulas do Plano de benefícios que não aplicam a paridade contributiva (no mesmo sentido da sentença e do acórdão da Ação nº 0065790-57.2014.4.01.3400). Apresentados recursos de apelação pelas partes, o TJRS (Tribunal de Justiça do Estado do Rio Grande do Sul) proferiu acórdão em 28 de julho de 2022 no sentido de manter, na íntegra, a sentença recorrida. No momento, pós julgamento, no próprio TJRS, dos Embargos de Declaração opostos contra o acórdão de Apelação, que foram desacolhidos, todas as partes envolvidas apresentaram recursos Especiais e Extraordinários, respectivamente, ao STJ e STF. Em juízo de admissibilidade, o TJRS inadmitiu todos os Recursos Extraordinários e Especiais apresentados, com exceção do Recurso Especial apresentado pela Fundação Família Previdência, que deverá ser encaminhado ao STJ para julgamento. Ainda, ao Recurso da Fundação Família Previdência, atribuiu-se efeito suspensivo para manter vigentes as cláusulas do regulamento do Plano que atribuem às Patrocinadoras a responsabilidade pelo pagamento integral das contribuições extraordinárias. A Companhia adotará os recursos judiciais cabíveis ao juízo de admissibilidade de seus Recursos Especial e Extraordinário, para fim de processamento perante o STJ e STF

Em atendimento a tutela antecipada antecedente do Processo 50224494-89.2022.8.21.7000/RS e acórdão do TJRS em sede de Apelação, a controlada, desde março de 2022, vem recolhendo sua contribuição extraordinária de forma paritária e a Fundação não tem realizado o tratamento da parcela de equacionamento do déficit que seria devida pelos participantes. Em face da implementação da decisão, a Fundação Família Previdência ajuizou Tutela Cautelar na qual requer seja concedida tutela provisória para determinar que o Banrisul promova a execução do Contrato de Garantias em face das Patrocinadoras dos planos de benefício de previdência complementar, conforme termo celebrado entre as partes, transferindo o numerário à conta corrente de titularidade da Fundação, até o limite de R\$ 147.036.919,51, dos quais R\$ 72.430.030,80 são discutidos como dívida da CEEE-T frente ao Plano CEEEPREV. Em análise do pedido liminar, o juiz de primeira instância deferiu a referida medida, limitada a R\$ 145.050.105,01, excluídos os valores da CEEE-G, em face do que a Companhia apresentou o recurso competente.

O valor envolvido na ação judicial (Processo nº 5051477-51.2019.8.21.0001) corresponde a aproximadamente 50% da totalidade dos déficits do plano, e os assessores jurídicos avaliam a chance de êxito como possível, com viés de provável. A Companhia estima que entre os meses março a dezembro de 2022 o valor de R\$ 41.369 deveria ter sido cobrado dos participantes, mas o mesmo se encontra alocado dentro do déficit total do plano, não representando repercussão financeira adicional.

Considerando os fundamentos jurídicos corroborados pelas recentes decisões dos tribunais, nos processos que tratam detalhadamente a matéria, a controlada, na qualidade de patrocinadora do Plano CEEEPREV, entende que a partir da decisão judicial de outubro de 2021, a melhor estimativa para mensuração desse passivo é utilizar o risk sharing como redutor do passivo atuarial.

Notas Explicativas



CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Karin Regina Luchesi

Presidente

André Luiz Gomes da Silva

Bruno Augusto Pereira Rovea

Futao Huang

Xinjian Chen

Conselheiros

DIRETORIA

André Luiz Gomes da Silva

Diretor Presidente

Celso Guimarães Filho

Diretor de Operações

YUEHUI PAN

Diretor Financeiro e de Relações com Investidores

José Alexandre Almeida Serra

Diretor de Engenharia

Fu Li

Diretor Presidente Adjunto

CONTABILIDADE

Ricardo Fernando Ferreira

Gerente de Serviços Financeiros

CRC 1SP 321353/O-4

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica - CEEE-T
Informações Trimestrais - ITR em
30 de setembro de 2023
e relatório sobre a revisão de
informações trimestrais

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica - CEEE-T

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica - CEEE-T ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e de nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

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

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, 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 intermediárias

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

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins do IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 – “Demonstração do Valor Adicionado”. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 6 de novembro de 2023

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

Adriano Formosinho Correia
Contador CRC 1BA029904/O-5

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

Em atendimento ao disposto nos incisos V e VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, alterada pela Instrução CVM nº 586, de 8 de junho de 2017, o presidente e os diretores da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T, sociedade por ações de capital aberto, com sede na Rua Dr. João Inácio, nº 859, Navegantes, CEP 90.230-181, na Cidade de Porto Alegre, Estado do Rio Grande do Sul – Brasil, inscrita no CNPJ sob nº. 92.715.812/0001-31, declaram que:

- a) reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no parecer da Pricewaterhouse Coopers Auditores Independentes, relativamente às demonstrações financeiras da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T de 30 de setembro de 2023;
- b) reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T de 30 de setembro de 2023.

Porto Alegre, 06 de novembro de 2023.

Ricardo Fernando Ferreira
Gerente de Serviços Financeiros
Financial Services Manager
CRC 1SP 321353/O-4
CPF: 400.474.638-80

Yuehui Pan
Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
Chief Financial and Investor Relations Officer
CPF: 061.539.517-16

André Luiz Gomes da Silva
Diretor Presidente
Chief Executive Officer
CPF: 246.744.258-67

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

DECLARAÇÃO

Em atendimento ao disposto nos incisos V e VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, alterada pela Instrução CVM nº 586, de 8 de junho de 2017, o presidente e os diretores da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T, sociedade por ações de capital aberto, com sede na Rua Dr. João Inácio, nº 859, Navegantes, CEP 90.230-181, na Cidade de Porto Alegre, Estado do Rio Grande do Sul – Brasil, inscrita no CNPJ sob nº. 92.715.812/0001-31, declaram que:

- a) reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no parecer da Pricewaterhouse Coopers Auditores Independentes, relativamente às demonstrações financeiras da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T de 30 de setembro de 2023;
- b) reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras da Companhia Estadual de Transmissão de Energia Elétrica- CEEE-T de 30 de setembro de 2023.

Porto Alegre, 06 de novembro de 2023.

Ricardo Fernando Ferreira
Gerente de Serviços Financeiros
Financial Services Manager
CRC 1SP 321353/O-4
CPF: 400.474.638-80

Yuehui Pan
Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
Chief Financial and Investor Relations Officer
CPF: 061.539.517-16

André Luiz Gomes da Silva
Diretor Presidente
Chief Executive Officer
CPF: 246.744.258-67