

**Demonstração Contábil em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022**  
**I - Balanço Patrimonial**

| Valores em Reais                            |                       |                       |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO</b>                                | <b>2023</b>           | <b>2022</b>           |
| <b>Circulante</b>                           | <b>2.306.951,42</b>   | <b>790.878,60</b>     |
| Caixa e Equivalentes de Caixa               | 1.209.730,12          | 713.256,80            |
| Consumidores                                | 1.039.408,24          | 0,00                  |
| Impostos e Contribuições Sociais            | 24.129,53             | 66.686,60             |
| Despesas Pagas Antecipadamente              | 33.302,38             | 10.127,31             |
| Outros Créditos                             | 381,15                | 807,89                |
| <b>Não Circulante</b>                       | <b>104.264.078,86</b> | <b>101.567.005,96</b> |
| Realizável a Longo Prazo                    | 3.790.220,27          | 458.882,23            |
| Investimentos                               | 26.462,90             | 22.137,20             |
| Imobilizado                                 | 100.417.395,69        | 101.055.986,53        |
| Intangível                                  | 30.000,00             | 30.000,00             |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                       | <b>106.571.030,28</b> | <b>102.357.884,56</b> |
| <b>PASSIVO</b>                              | <b>2023</b>           | <b>2022</b>           |
| <b>Circulante</b>                           | <b>13.938.839,49</b>  | <b>7.130.307,14</b>   |
| Fornecedores                                | 6.757,72              | 70.414,77             |
| Folha de Pagamento e Provisões Trabalhistas | 79.903,95             | 0,00                  |
| Empréstimos e Financiamentos                | 12.274.582,68         | 6.987.306,25          |
| Impostos e Contribuições Sociais            | 291.909,19            | 72.586,12             |
| Dividendos a Pagar                          | 1.283.045,95          | 0,00                  |
| Outras Contas a Pagar                       | 2.640,00              | 0,00                  |
| <b>Não Circulante</b>                       | <b>88.663.052,96</b>  | <b>95.127.577,42</b>  |
| Empréstimos e Financiamentos                | 71.175.354,55         | 68.867.271,12         |
| Obrigações Junto a Controladora             | 17.487.698,41         | 26.260.306,30         |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                   | <b>3.969.137,83</b>   | <b>100.000,00</b>     |
| Capital Social                              | 100.000,00            | 100.000,00            |
| Reserva Legal                               | 20.000,00             | 0,00                  |
| Lucro a Disposição da A.G.O. 2024           | 3.849.137,83          | 0,00                  |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                     | <b>106.571.030,28</b> | <b>102.357.884,56</b> |

**Demonstração Contábil em 31 de Dezembro de 2023**  
**II - Demonstração de Resultado do Exercício**

|                                             | 2023                 |
|---------------------------------------------|----------------------|
| <b>Receita Operacional</b>                  | <b>20.169.315,25</b> |
| Venda de Energia Elétrica                   | 20.169.315,25        |
| <b>Deduções da Receita Operacional</b>      | <b>691.854,00</b>    |
| <b>Receita Operacional Líquida</b>          | <b>19.477.461,25</b> |
| <b>Custo dos Serviços</b>                   | <b>5.080.010,52</b>  |
| Custo de Produção                           | 3.735.608,98         |
| Energia Elétrica Comprada p/ Revenda        | 1.344.401,54         |
| <b>Resultado Operacional Bruto</b>          | <b>14.397.450,73</b> |
| <b>Gastos Operacionais</b>                  | <b>559.516,59</b>    |
| Despesas Gerais e Administrativas           | 334.535,31           |
| Pessoal e Administradores                   | 176.092,72           |
| Material                                    | 1.321,82             |
| Serviços de Terceiros                       | 151.836,66           |
| Tributos                                    | 5.284,11             |
| Outras Despesas (-) Receitas Operacionais   | 224.981,28           |
| <b>Resultado do Serviço</b>                 | <b>13.837.934,14</b> |
| <b>Resultado Financeiro</b>                 | <b>-7.970.651,60</b> |
| Receitas Financeiras                        | 346.717,18           |
| Investimentos avaliados pelo Custo          | 7.511,40             |
| Despesas Financeiras                        | -8.324.880,18        |
| <b>Resultado Líquido Antes do IRPJ/CSLL</b> | <b>5.867.282,54</b>  |
| Provisão para CSLL                          | 249.033,15           |
| Provisão para IRPJ                          | 466.065,61           |
| <b>Resultado Líquido do Exercício</b>       | <b>5.152.183,78</b>  |

**Observação:** Em razão da operação comercial ser concedida apenas em 03 de janeiro de 2023 a Companhia Energética Águas da Serra S.A. está apresentando apenas a Demonstração de Resultado do Exercício referente ao ano de 2023, uma vez que nos anos anteriores não apresentou movimento na referida demonstração.

**III - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

|                                  | Valores em Reais |               |                           |                |
|----------------------------------|------------------|---------------|---------------------------|----------------|
| Mutações                         | Capital Social   | Reserva Legal | Lucro a Disposição da AGO | Totais         |
| Saldo em 31/12/2022              | 100.000,00       |               |                           | 100.000,00     |
| Resultado Líquido do Exercício   |                  |               | 5.152.183,78              | 5.152.183,78   |
| Destinações Estatutárias         |                  | 20.000,00     | (20.000,00)               | -              |
| Provisão para Dividendos a Pagar |                  |               | (1.283.045,95)            | (1.283.045,95) |
| Saldo em 31/12/2023              | 100.000,00       | 20.000,00     | 3.849.137,83              | 3.969.137,83   |

#### IV - Demonstração do Fluxo de Caixa

|                                              | Valores em Reais     |                       |
|----------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                              | 2023                 | 2022                  |
| <b>1. ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>            |                      |                       |
| Resultado do Exercício                       | 5.152.183,78         | 0,00                  |
| Despesas/Receitas que não Afetam o Caixa     | 1.888.570,00         | 0,00                  |
| Depreciação                                  | 1.888.570,00         | 0,00                  |
| <b>Variações no Ativo</b>                    | <b>-4.350.937,54</b> | <b>-164.355,40</b>    |
| Consumidores                                 | -1.039.408,24        | 0,00                  |
| Impostos e Contribuições Sociais             | 42.557,07            | -28.936,66            |
| Despesas Pagas Antecipadamente               | -23.175,07           | 42.759,84             |
| Outros Créditos                              | 426,74               | -807,89               |
| Realizável a Longo Prazo                     | -3.331.338,04        | -177.368,69           |
| <b>Variações no Passivo</b>                  | <b>1.521.255,92</b>  | <b>-1.038.066,53</b>  |
| Fornecedores                                 | -63.657,05           | -1.035.366,65         |
| Folha de Pagamento e Provisões Trabalhistas  | 79.903,95            | 0,00                  |
| Impostos e Contribuições Sociais             | 219.323,07           | -2.699,88             |
| Dividendos a Pagar                           | 1.283.045,95         |                       |
| Outras Contas a Pagar                        | 2.640,00             | 0,00                  |
| <b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>     | <b>4.211.072,16</b>  | <b>-1.202.421,93</b>  |
| <b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>        |                      |                       |
| Imobilizado                                  | -1.249.979,16        | -27.513.488,03        |
| Investimentos                                | -4.325,70            | -13.904,09            |
| <b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b> | <b>-1.254.304,86</b> | <b>-27.527.392,12</b> |
| <b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>       |                      |                       |
| Empréstimos e Financiamentos                 | 7.595.359,86         | 25.400.662,20         |
| Provisão de Dividendos a Pagar               | -1.283.045,95        |                       |
| Obrigações Junto a Controladora              | -8.772.607,89        | 1.100.061,06          |
| <b>TOTAL ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>    | <b>-2.460.293,98</b> | <b>26.500.723,26</b>  |
| <b>4. TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (1+2+3)</b> | <b>496.473,32</b>    | <b>-2.229.090,79</b>  |
| Saldo Inicial de Caixa                       | 713.256,80           | 2.942.347,59          |
| Saldo Final de Caixa                         | 1.209.730,12         | 713.256,80            |
| <b>Variação no Caixa</b>                     | <b>496.473,32</b>    | <b>-2.229.090,79</b>  |

**Benedito Novo/SC, 31 de dezembro de 2023.**

Diretor Presidente: Lorivald Beyer  
CPF: 180.459.529-20

Contador: Fabio Darci Kowalski  
CPF: 000.616.589-36  
CRC: 1-SC 027556/O-0