



CHINA THREE GORGES BRASIL ENERGIA S.A.

Informações Contábeis Intermediárias Individuais e Consolidadas
Referente ao Período de Três e de Seis Meses findos
em 30 de setembro de 2022 e
Relatório sobre a revisão de Informações Trimestrais



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
China Three Gorges Brasil Energia S.A.

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da China Three Gorges Brasil Energia S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e 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.



China Three Gorges Brasil Energia S.A.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins do IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas 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 essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, 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.

São Paulo, 11 de outubro de 2022.

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

Digitado por:

Adriano Formosinho Correia
Contador CRC 1BA029904/O-5

Signature by:

Adriano Formosinho Correia
Contador CRC 1BA029904/O-5

Signature Date: 11/10/2022 10:44 AM

Signature ID: 1020590234

Signature Type: 11/10/2022 10:44 AM

Signature Location: ICP-Brasil

Sumário

| | |
|--|----|
| Relatório de revisão sobre as demonstrações financeiras intermediárias | 2 |
| Desempenho econômico-financeiro | 6 |
| Principais indicadores..... | 6 |
| Receita | 6 |
| Custos e outros resultados operacionais | 7 |
| Ebitda e margem Ebitda | 8 |
| Resultado financeiro | 9 |
| Endividamento | 10 |
| Lucro líquido | 11 |
| Informações contábeis intermediárias | 12 |
| Balanços patrimoniais..... | 12 |
| Demonstrações do resultado..... | 14 |
| Demonstrações do resultado abrangente | 16 |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido..... | 17 |
| Demonstrações dos fluxos de caixa | 18 |
| Demonstrações do valor adicionado | 20 |
| Notas explicativas às informações contábeis intermediárias – em 30 de setembro de 2022 | 21 |
| 1. Informações gerais..... | 21 |
| 2. Apresentação das informações contábeis intermediárias | 24 |
| 3. Principais práticas contábeis | 25 |
| 4. Gestão de riscos do negócio | 25 |
| 5. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras vinculadas | 28 |
| 6. Clientes..... | 28 |
| 7. Tributos a recuperar/recolher..... | 29 |
| 8. Repactuação do risco hidrológico – Rio Canoas..... | 29 |
| 9. Ativo financeiro vinculado – Rio Paraná | 30 |
| 10. Depósito judicial | 30 |
| 11. Dividendos a receber | 31 |
| 12. Juros sobre capital próprio a receber..... | 31 |
| 13. Investimentos | 32 |
| 14. Imobilizado | 33 |
| 15. Intangível | 34 |
| 16. Fornecedores | 36 |
| 17. Garantias bancárias | 37 |
| 18. Encargos setoriais | 37 |
| 19. Provisões para grande reparos – Rio Paraná Energia | 37 |
| 20. Empréstimos..... | 38 |
| 21. Financiamentos | 38 |
| 22. Debêntures | 41 |
| 23. Uso do bem público (UBP) – Rio Canoas e Rio Verde | 43 |

| | |
|---|-----------|
| 24. Provisões para riscos | 43 |
| 25. Dividendos a pagar | 45 |
| 26. Juros sobre o capital próprio a pagar..... | 45 |
| 27. Contratos futuros de energia – CTG Trading e NE | 46 |
| 28. Partes relacionadas..... | 46 |
| 29. Patrimônio líquido..... | 47 |
| 30. Receita operacional líquida | 48 |
| 31. Energia elétrica vendida, comprada e encargos de uso da rede | 49 |
| 32. Resultado financeiro..... | 50 |
| 33. Apuração do imposto de renda e contribuição social e tributos diferidos | 51 |
| 34. Lucro por ação / quota | 53 |
| 35. Informações por segmento..... | 53 |
| 36. Instrumentos financeiros | 55 |
| 37. Seguros | 56 |
| 38. Transações não caixa | 56 |
| 39. Compromissos..... | 56 |
| 40. Eventos subsequentes | 57 |
| Declaração da Diretoria..... | 58 |
| Membros da Administração..... | 59 |

Desempenho econômico-financeiro

Nessa sessão do documento, são apresentados os principais eventos do período base desta demonstração financeira intermediária, em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

Principais indicadores

| | Consolidado | | |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | Variação % |
| Receita operacional bruta | 1.319.613 | 1.283.264 | 2,8 |
| Receita de ativos financeiros | 229.507 | 403.367 | -43,1 |
| Outras receitas | 81 | 98 | -17,3 |
| (-) Deduções à receita operacional | (176.903) | (179.133) | -1,2 |
| Receita operacional líquida | 1.372.298 | 1.507.596 | -9,0 |
| (-) Custos e outros resultados operacionais | (657.814) | (793.988) | -17,2 |
| Resultado de participação societárias | 36.074 | 32.382 | 11,4 |
| Resultado antes das receitas e despesas financeiras | 750.558 | 745.990 | 0,6 |
| Ebitda | 916.976 | 924.015 | -0,8 |
| Margem Ebitda - % | 66,8% | 61,3% | 5,5 p.p. |
| Resultado financeiro | (39.180) | (392.032) | -90,0 |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social | 711.378 | 353.958 | 101,0 |
| Lucro líquido do período | 476.631 | 233.594 | 104,0 |
| Margem líquida - % | 34,7% | 15,5% | 19,2 p.p. |
| Lucro líquido básico e diluído por ação / quota (Controladora) | 0,03394 | 0,01686 | 101,3 |

Receita

No 3º trimestre de 2022, o Grupo apresentou receita operacional líquida de 1.372,3 milhões, que representa uma redução de R\$ 135,3 milhões ou -9,0%, na receita operacional líquida quando comparado ao mesmo trimestre do ano anterior. Sobre essa variação vale destacar:

- Na receita bruta de ativos financeiros, da Controlada Rio Paraná, houve redução de R\$ 173,9 milhões, principalmente em virtude da aplicação de um menor IPCA em 2022 em relação ao mesmo período do ano anterior;
- Queda de R\$ 122,3 milhões na receita bruta do mercado de curto prazo (MCP), uma vez que, com a recuperação no cenário hidrológico, houve uma redução expressiva no preço da energia do mercado de curto prazo (PLD médio), na comparação entre os dois períodos.
- Nas receitas brutas no ambiente de comercialização livre (ACL) das geradoras, bem como nas receitas de contratação regulada (ACR), o incremento de R\$ 97,7 milhões deve-se principalmente à aplicação do reajuste anual pelos indicadores de inflação nas datas de atualização dos contratos;
- Nas receitas brutas de comercialização, incluindo os ganhos futuros não realizados nas operações de trading (Metodologia de marcação a mercado - MTM), houve aumento de R\$ 62,8 milhões, em função do volume e, também, da projeção da curva futura de preços de energia.

Receita operacional líquida (R\$ milhões)



Custos e outros resultados operacionais

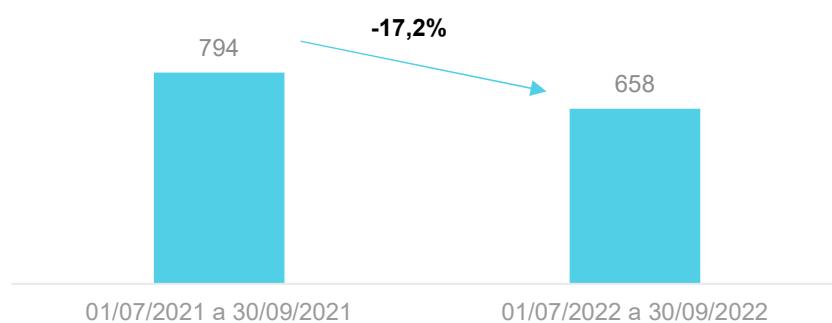
| | Consolidado | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | Variação % |
| Pessoal | (82.022) | (70.152) | 16,9 |
| Material | (5.251) | (5.009) | 4,8 |
| Serviços de terceiros | (32.182) | (32.808) | -1,9 |
| Energia comprada | (223.222) | (706.317) | -68,4 |
| Contratos futuros de energia | (17.575) | 133.080 | -113,2 |
| Depreciação e amortização | (166.418) | (178.025) | -6,5 |
| Encargos de uso da rede elétrica | (101.964) | (89.241) | 14,3 |
| Compensação financeira pela utilização dos recursos hídricos (CFURH) | (16.746) | (14.103) | 18,7 |
| Taxa de fiscalização dos serviços de energia elétrica (TFSEE) | (3.923) | (1.764) | 122,4 |
| Seguros | (5.279) | (4.667) | 13,1 |
| Aluguéis | (414) | (1.107) | -62,6 |
| Reversões / (provisões) para riscos | 217 | (3.310) | -106,6 |
| Reversões de perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa (PECLD) | - | 2.354 | -100,0 |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | - | 176.501 | -100,0 |
| Outros | (3.035) | 580 | -623,3 |
| | (657.814) | (793.988) | -17,2 |

Os custos e outros resultados operacionais apresentaram redução de R\$ 136,2 milhões, equivalente a -17,2%, no 3º trimestre de 2022, quando comparado com o mesmo período do ano anterior. A respeito dessa variação, vale destacar:

- Queda de R\$ 483,1 milhões nos custos com compra de energia, principalmente em virtude da recuperação no cenário hidrológico e consequente melhora do GSF, além da queda do PLD;
- Efeito positivo pontual no 3º trimestre de 2021 pela recuperação de custos em razão da extensão da concessão (acordo GSF) no montante de R\$ 176,5 milhões, dos quais R\$ 154,9 milhões referentes a Controlada Rio Paraná e o restante como complemento à provisão registrada em dezembro de 2020 nas demais controladas. Por tratar-se de efeito não recorrente do período anterior, ocorre impacto negativo desse valor no trimestre atual;
- Elevação de R\$ 150,7 milhões no custo relativo às perdas não realizadas em contratos futuros das comercializadoras em virtude da aplicação da metodologia MTM.

- Encargos de uso da rede elétrica elevação de R\$ 12,7 milhões, principalmente em decorrência do reajuste das tarifas dos encargos de Transmissão (TUST).

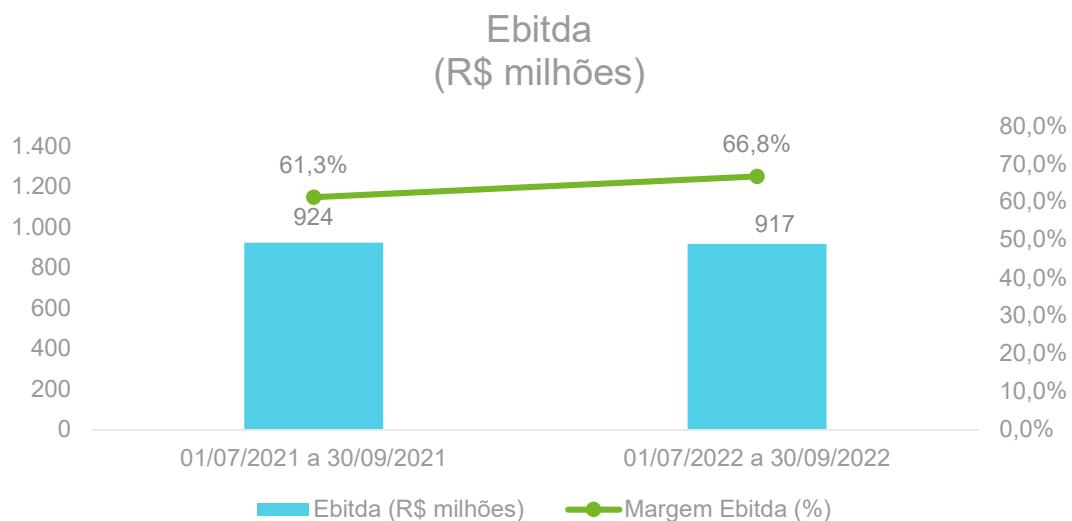
Custos e outros resultados operacionais (R\$ milhões)



Ebitda e margem Ebitda

| | Consolidado | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | Variação % |
| Lucro líquido do período | 476.631 | 233.594 | 104,0 |
| Imposto de renda e contribuição social | 234.747 | 120.364 | 95,0 |
| Resultado financeiro (líquido) | 39.180 | 392.032 | -90,0 |
| Depreciação e amortização | 166.418 | 178.025 | -6,5 |
| Ebitda | 916.976 | 924.015 | -0,8 |
| <i>Margem Ebitda</i> | <i>66,8%</i> | <i>61,3%</i> | <i>5,5 p.p.</i> |

O Ebitda apresentou no terceiro trimestre de 2022 R\$ 917 milhões, que reflete uma redução de R\$ 7,8 milhões na comparação entre os dois trimestres, impactado pelo evento positivo não recorrente do 3º. trimestre de 2021. Em bases normalizadas, isto é, excetuado o efeito do acordo do GSF, mencionado acima, o Ebitda apresentou no 3º. trimestre de 2022 crescimento de R\$ 168,7 milhões ou 22,6% em relação ao mesmo trimestre do ano anterior.



Resultado financeiro

| | Consolidado | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | Variação % |
| Receitas | 116.431 | 117.643 | -1,0 |
| Despesas | (155.611) | (509.675) | -69,5 |
| Resultado financeiro líquido | (39.180) | (392.032) | -90,0 |

No 3º trimestre de 2022, o resultado financeiro líquido foi negativo em R\$ 39,2 milhões, o que representa melhora de R\$ 352,9 milhões em comparação ao mesmo período do ano anterior. Acerca dessa variação, vale destacar:

- Redução de R\$ 312,5 milhões nas despesas com variação cambial líquida incidente sobre o empréstimo entre partes relacionadas em dólares da Controlada Rio Paraná com a CTG Luxemburgo. Esse impacto foi causado basicamente pela desvalorização do real (R\$) frente ao dólar (US\$) entre os períodos comparados. No 3º trimestre de 2021 houve desvalorização do R\$ em -8,7% contra uma valorização de 0,7% no 3º trimestre de 2022;
- Queda de R\$ 99,3 milhões na despesa de atualização monetária referente ao ajuste a valor presente do passivo relativo à provisão constituída para grandes reparos na Controlada Rio Paraná, em virtude da redução na projeção futura esperada para o IPCA e o IGPM que são os índices utilizados para a correção monetária desse passivo;
- Crescimento de R\$ 46 milhões nas receitas com aplicação financeira principalmente em função da elevação no DI e um maior caixa médio na comparação entre os dois períodos;
- Redução de R\$ 17,8 milhões na variação monetária incidente sobre as debêntures em razão da redução do IPCA entre os períodos;
- Efeito negativo de R\$ 92 milhões em virtude do lançamento pontual no 3º Trimestre de 2021 de recebimento de penalidade financeira em virtude de não cumprimento e renegociação de preços e prazos originalmente contratados junto a uma contraparte;

Elevação de R\$ 28,6 milhões nas despesas financeiras relativas às dívidas das controladas, em virtude da nova captação realizada em junho/22 na Controlada Rio Paraná, bem como, a variação dos índices (DI e IPCA) entre os dois períodos.

Endividamento

| | Remuneração | Vencimento | Consolidado | | Variação % |
|--|----------------------|------------|-------------|------------|------------|
| | | | 30/09/2022 | 31/12/2021 | |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L | 4,29% ao ano + USD | 20/05/2023 | 2.737.045 | 3.244.771 | -15,6 |
| Tokyo - Mitsubishi | DI + 0,45% ao ano | 29/06/2023 | 675.710 | 1.351.480 | -50,0 |
| BNDES (*) | TJLP + 2,34% ao ano | 16/06/2031 | 245.126 | 264.928 | -7,5 |
| BNDES (*) | TJLP | 16/06/2031 | 1.246 | 1.343 | -7,2 |
| BNDES (*) | TJLP + 1,81% ao ano | 15/09/2026 | 84.723 | 100.173 | -15,4 |
| BNDES (*) | TJLP + 2,16% ao ano | 15/09/2026 | 6.527 | 7.684 | -15,1 |
| Debêntures 4ª emissão série 2 | IPCA + 6,07 % ao ano | 16/07/2023 | 139.345 | 279.689 | -50,2 |
| Debêntures 7ª emissão série 2 | IPCA + 5,90% ao ano | 15/08/2022 | - | 128.344 | -100,0 |
| Debêntures 8ª emissão série 1 | 106,75% do DI ao ano | 15/03/2023 | 81.411 | 164.786 | -50,6 |
| Debêntures 8ª emissão série 2 | IPCA + 5,50% ao ano | 15/03/2025 | 211.776 | 204.950 | 3,3 |
| Debêntures 9ª emissão série 1 | DI + 1,40% ao ano | 26/01/2024 | 187.502 | 185.521 | 1,1 |
| Debêntures 9ª emissão série 2 | DI + 1,65% ao ano | 26/01/2026 | 326.422 | 329.905 | -1,1 |
| Debêntures 1ª emissão série 1 | DI + 1,05% ao ano | 15/06/2023 | 123.355 | 240.636 | -48,7 |
| Debêntures 1ª emissão série 2 | IPCA + 6,15% ao ano | 16/06/2025 | 313.151 | 289.396 | 8,2 |
| Debêntures 2ª emissão série 1 | DI + 1,20% ao ano | 15/06/2024 | 211.746 | 195.026 | 8,6 |
| Debêntures 2ª emissão série 2 | IPCA + 4,63% ao ano | 15/06/2031 | 710.996 | 671.355 | 5,9 |
| Debêntures 3ª emissão série única | DI + 1,29% ao ano | 27/06/2027 | 818.052 | - | 100,0 |
| | | | 6.874.133 | 7.659.987 | -10,3 |

| | Consolidado | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------|
| | 30/09/2022 | 31/12/2021 | Variação % |
| Debêntures | 3.123.756 | 2.689.608 | 16,1 |
| Curto prazo | 415.378 | 501.681 | -17,2 |
| Longo prazo | 2.708.378 | 2.187.927 | 23,8 |
| Empréstimos | 675.710 | 1.351.480 | -50,0 |
| Curto prazo | 675.710 | 676.480 | -0,1 |
| Longo prazo | - | 675.000 | -100,0 |
| Financiamentos | 337.622 | 374.128 | -9,8 |
| Curto prazo | 51.930 | 136.681 | -62,0 |
| Longo prazo | 285.692 | 237.447 | 20,3 |
| Partes relacionadas | 2.737.045 | 3.244.771 | -15,6 |
| Curto prazo | 2.737.045 | 663.790 | 312,3 |
| Longo prazo | - | 2.580.981 | -100,0 |
| (-) Caixa e equivalentes de caixa | (2.178.226) | (1.317.861) | 65,3 |
| (-) Aplicações financeiras vinculadas | (24.359) | (22.833) | 6,7 |
| Dívida líquida | 4.671.548 | 6.319.293 | -26,1 |

O saldo da dívida líquida sofreu redução de R\$ 1.647,7 milhões, em comparação com 31 de dezembro de 2021.

Dentre os fatores que merecem destaque estão: (1) o maior saldo de caixa do grupo na comparação entre os períodos, e, na Controlada Rio Paraná, (2) ao efeito da variação cambial e da amortização da parcela no empréstimo mantido pela Rio Paraná com a CTG de Luxemburgo e (3) amortização da parcela do empréstimo junto ao Banco Mitsubishi.

Lucro líquido

Em virtude de todos os fatores detalhados anteriormente, o lucro líquido consolidado da CTG Brasil apresentou, no período, elevação relevante de R\$ 243 milhões ou +104%, quando comparado ao desempenho do 3º trimestre do ano anterior



Informações contábeis intermediárias

Balanços patrimoniais

EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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

| Ativo | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| Circulante | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 5 | 584.095 | 556.199 | 2.178.226 | 1.317.861 |
| Clientes | 6 | - | - | 638.185 | 597.265 |
| Tributos a recuperar | 7 | 34.242 | 29.979 | 49.088 | 62.216 |
| Repactuação do risco hidrológico | 8 | - | - | 259 | 259 |
| Ativo financeiro vinculado à concessão | 9 | - | - | 1.169.140 | 1.119.444 |
| Dividendos | 11 | 29.444 | 29.444 | - | - |
| Juros sobre capital próprio (JSCP) | 12 | 11.449 | 256.608 | 2.949 | 21.441 |
| Partes relacionadas | 28.2 | 7.268 | 8.155 | - | - |
| Serviços em curso | | - | - | 61.543 | 64.087 |
| Despesas antecipadas | | 3.280 | 2.926 | 25.218 | 14.045 |
| Contratos futuros de energia | 27 | - | - | 234.338 | 127.587 |
| Outros créditos | | 11.007 | 1.662 | 25.746 | 13.043 |
| Total do ativo circulante | | 680.785 | 884.973 | 4.384.692 | 3.337.248 |
| Não circulante | | | | | |
| Realizável a longo prazo | | | | | |
| Aplicações financeiras vinculadas | 5.2 | - | - | 24.359 | 22.833 |
| Clientes | 6 | - | - | 2.275 | 3.336 |
| Tributos a recuperar | 7 | - | - | 2.329 | 2.272 |
| Tributos diferidos | 33.2 | - | - | 160.400 | 150.421 |
| Repactuação do risco hidrológico | 8 | - | - | 5.679 | 5.873 |
| Ativo financeiro vinculado à concessão | 9 | - | - | 10.641.243 | 10.290.980 |
| Depósitos judiciais | 10 | - | - | 591.172 | 555.699 |
| Despesas antecipadas | | 38 | 357 | 1.617 | 2.376 |
| Contratos futuros de energia | 27 | - | - | 122.627 | 99.292 |
| | | 38 | 357 | 11.551.701 | 11.133.082 |
| Investimentos | 13 | 12.555.986 | 11.444.277 | 1.775.344 | 1.757.648 |
| Imobilizado | 14 | 21.172 | 25.520 | 3.697.764 | 3.846.630 |
| Intangível | 15 | 259.775 | 52.886 | 8.524.700 | 8.535.225 |
| Total do ativo não circulante | | 12.836.971 | 11.523.040 | 25.549.509 | 25.272.585 |
| Total do ativo | | 13.517.756 | 12.408.013 | 29.934.201 | 28.609.833 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Balanços patrimoniais

EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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

| Passivo | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|-----------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| | | 30/09/2022 | 31/12/2021 Reapresentado nota (2.4) | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| Circulante | | | | | |
| Fornecedores | 16 | 6.602 | 8.946 | 626.173 | 687.104 |
| Salários, provisões e contribuições sociais | | 27.802 | 25.623 | 72.939 | 65.582 |
| Tributos a recolher | 7 | 168 | 27.225 | 497.065 | 327.440 |
| Encargos setoriais | 18 | - | - | 95.573 | 92.108 |
| Indenização socioambiental | | - | - | 927 | 793 |
| Uso do bem público (UBP) | 23 | - | - | 3.586 | 3.276 |
| Empréstimos | 20 | - | - | 675.710 | 676.480 |
| Financiamentos | 21 | - | - | 51.930 | 136.681 |
| Debêntures | 22 | - | - | 415.378 | 501.681 |
| Garantias bancárias | 17 | 881 | 2.623 | 881 | 2.623 |
| Dividendos | 25 | 1.225.656 | 55.433 | 1.229.962 | 59.837 |
| Juros sobre capital próprio (JSCP) | 26 | 188.700 | 188.700 | 188.881 | 302.261 |
| Partes relacionadas | 28.2 | - | - | 2.741.314 | 666.698 |
| Provisões para grandes reparos | 19 | - | - | 292.532 | 267.280 |
| Provisões para riscos | 24 | - | - | 90 | 1.053 |
| Receitas diferidas | | - | - | 917 | 4.045 |
| Contratos futuros de energia | 27 | - | - | 174.609 | 101.382 |
| Outras obrigações | | 5.093 | 4.891 | 8.567 | 8.268 |
| Total do passivo circulante | | 1.454.902 | 313.441 | 7.077.034 | 3.904.592 |
| Não circulante | | | | | |
| Fornecedores | 16 | - | - | 34.253 | 28.129 |
| Tributos diferidos | 33.2 | - | - | 1.246.318 | 1.003.044 |
| Encargos setoriais | 18 | - | - | 43.460 | 43.525 |
| Indenização socioambiental | | - | - | 19.160 | 17.961 |
| Uso do bem público (UBP) | 23 | - | - | 33.163 | 31.474 |
| Empréstimos | 20 | - | - | - | 675.000 |
| Financiamentos | 21 | - | - | 285.692 | 237.447 |
| Debêntures | 22 | - | - | 2.708.378 | 2.187.927 |
| Garantias bancárias | 17 | - | 367 | - | 367 |
| Partes relacionadas | 28.2 | - | - | - | 2.580.981 |
| Plano de aposentadoria | | - | - | 42.188 | 42.188 |
| Provisões para grandes reparos | 19 | - | - | 1.675.248 | 1.642.613 |
| Provisões para riscos | 24 | - | - | 234.887 | 221.205 |
| Receitas diferidas | | - | - | 14.861 | 5.367 |
| Contratos futuros de energia | 27 | - | - | 50.801 | 12.575 |
| Outras obrigações | | 9.948 | 12.424 | 22.980 | 24.397 |
| Total do passivo não circulante | | 9.948 | 12.791 | 6.411.389 | 8.754.200 |
| Total do passivo | | 1.464.850 | 326.232 | 13.488.423 | 12.658.792 |
| Patrimônio líquido | | | | | |
| Capital social | | 9.926.535 | 9.926.535 | 9.926.535 | 9.926.535 |
| Reserva legal | | 183.955 | 183.955 | 183.955 | 183.955 |
| Reserva de lucros | | 1.744.451 | 1.744.360 | 1.744.451 | 1.744.360 |
| Ajuste de avaliação patrimonial | | 197.965 | 226.931 | 197.965 | 226.931 |
| Total do patrimônio líquido | 29 | 12.052.906 | 12.081.781 | 12.052.906 | 12.081.781 |
| Participação não controladores | | - | - | 4.392.872 | 3.869.260 |
| Patrimônio líquido consolidado | | 12.052.906 | 12.081.781 | 16.445.778 | 15.951.041 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | | 13.517.756 | 12.408.013 | 29.934.201 | 28.609.833 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações do resultado

PERÍODO DE TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| | Nota | Controladora | | | |
|---|---------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| | | Reapresentado nota (2.4) | Reapresentado nota (2.4) | | |
| Outros resultados operacionais | | | | | |
| Pessoal | | (28.142) | (76.059) | (20.391) | (57.249) |
| Material | | (159) | (420) | (119) | (347) |
| Serviços de terceiros | | (6.112) | (17.130) | (5.579) | (14.131) |
| Depreciação e amortização | 14 e 15 | (3.131) | (9.430) | (1.349) | (4.348) |
| Seguros | | (125) | (371) | (72) | (213) |
| Aluguéis | | (148) | (640) | (216) | (417) |
| Compartilhamento de despesas | 28.3 | 21.119 | 57.759 | 14.797 | 43.497 |
| Outros | | (1.498) | (4.366) | (558) | (2.639) |
| Despesas operacionais | | (18.196) | (50.657) | (13.487) | (35.847) |
| Resultado de participações societárias | | | | | |
| Equivalência patrimonial | 13 | 338.476 | 1.157.307 | 176.150 | 714.412 |
| Resultado de participações societárias | | 338.476 | 1.157.307 | 176.150 | 714.412 |
| Resultado antes das receitas e despesas financeiras | | 320.280 | 1.106.650 | 162.663 | 678.565 |
| Resultado financeiro | 32 | | | | |
| Receitas | | 18.800 | 39.358 | 6.396 | 7.812 |
| Despesas | | (2.126) | (5.689) | (1.660) | (5.810) |
| | | 16.674 | 33.669 | 4.736 | 2.002 |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social | | 336.954 | 1.140.319 | 167.399 | 680.567 |
| Imposto de renda e contribuição social | 33 | | | | |
| Corrente | | - | (639) | - | - |
| | | - | (639) | - | - |
| Lucro líquido do período | | 336.954 | 1.139.680 | 167.399 | 680.567 |
| Lucro líquido básico e diluído por ação / quota | 34 | 0,03394 | 0,11481 | 0,01686 | 0,06856 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações do resultado

PERÍODO DE TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| | Nota | Consolidado | | | |
|--|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Receita operacional líquida | 30 | 1.372.298 | 4.551.419 | 1.507.596 | 4.520.823 |
| Custos operacionais | | | | | |
| Pessoal | | (46.505) | (121.540) | (38.931) | (110.256) |
| Material | | (4.846) | (12.526) | (4.689) | (14.462) |
| Serviços de terceiros | | (22.305) | (61.256) | (22.084) | (65.943) |
| Energia comprada | 31.2 | (223.222) | (526.784) | (706.317) | (1.009.576) |
| Contratos futuros de energia | 27 | (17.575) | (111.452) | 133.080 | (145.028) |
| Depreciação e amortização | 14 e 15 | (146.038) | (442.005) | (152.901) | (453.758) |
| Encargos de uso da rede elétrica | 31.3 | (101.964) | (284.846) | (89.241) | (247.390) |
| Compensação financeira pela utilização dos recursos hídricos (CFURH) | | (16.746) | (45.707) | (14.103) | (40.504) |
| Taxa de fiscalização dos serviços de energia elétrica (TFSEE) | | (3.923) | (9.455) | (1.764) | (7.184) |
| Seguros | | (5.063) | (13.787) | (4.549) | (14.032) |
| Aluguéis | | (112) | (505) | (171) | (598) |
| Reversões / (Provisões) para riscos | | 11 | (4.068) | (2.942) | (12.191) |
| Reversões de perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa (PECLD) | | - | - | 2.354 | 2.990 |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | | - | - | 176.501 | 176.501 |
| Outros | | (620) | (720) | 1.177 | (2.349) |
| | | (588.908) | (1.634.651) | (724.580) | (1.943.780) |
| Resultado bruto | | 783.390 | 2.916.768 | 783.016 | 2.577.043 |
| Outros resultados operacionais | | | | | |
| Pessoal | | (35.517) | (97.617) | (31.221) | (90.734) |
| Material | | (405) | (1.013) | (320) | (774) |
| Serviços de terceiros | | (9.877) | (30.705) | (10.724) | (30.090) |
| Depreciação e amortização | 14 e 15 | (20.380) | (61.265) | (25.124) | (81.827) |
| Seguros | | (216) | (649) | (118) | (296) |
| Aluguéis | | (302) | (1.200) | (936) | (2.463) |
| Reversões / (Provisões) para riscos | | 206 | 464 | (368) | (219) |
| Outros | | (2.415) | (6.432) | (597) | (4.278) |
| Despesas operacionais | | (68.906) | (198.417) | (69.408) | (210.681) |
| Resultado de participações societárias | | | | | |
| Equivalência patrimonial | 13 | 36.074 | 64.962 | 32.382 | 37.678 |
| Resultado de participações societárias | | 36.074 | 64.962 | 32.382 | 37.678 |
| Resultado antes das receitas e despesas financeiras | | 750.558 | 2.783.313 | 745.990 | 2.404.040 |
| Resultado financeiro | 32 | | | | |
| Receitas | | 116.431 | 1.010.206 | 117.643 | 629.806 |
| Despesas | | (155.611) | (1.275.929) | (509.675) | (1.442.007) |
| | | (39.180) | (265.723) | (392.032) | (812.201) |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social | | 711.378 | 2.517.590 | 353.958 | 1.591.839 |
| Imposto de renda e contribuição social | 33 | | | | |
| Corrente | | (230.917) | (623.199) | (131.893) | (408.565) |
| Diferido | | (3.830) | (232.030) | 11.529 | (156.843) |
| | | (234.747) | (855.229) | (120.364) | (565.408) |
| Lucro líquido do período | | 476.631 | 1.862.361 | 233.594 | 1.026.431 |
| Atribuível a | | | | | |
| Acionistas / quotistas controladores | | 336.954 | 1.139.680 | 167.399 | 680.567 |
| Acionistas / quotistas não controladores | | 139.677 | 522.681 | 66.195 | 345.864 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações do resultado abrangente

PERÍODO DE TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| | Controladora | | | | Consolidado | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Lucro líquido do período | 336.954 | 1.139.680 | 167.399 | 680.567 | 476.631 | 1.662.361 | 233.594 | 1.026.431 |
| Outros resultados abrangentes do período | | | | | | | | |
| Resultado atuarial com plano de pensão de benefício definido | 790 | 2.389 | 831 | 2.481 | 1.232 | 3.725 | 1.296 | 3.776 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos sobre resultado atuarial | (269) | (812) | (283) | (883) | (419) | (1.267) | (441) | (1.284) |
| | 521 | 1.577 | 548 | 1.598 | 813 | 2.458 | 855 | 2.492 |
| Resultado abrangente do período | 337.475 | 1.141.257 | 167.947 | 682.165 | 477.444 | 1.664.819 | 234.449 | 1.028.923 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

PERÍODO DE NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| | Capital social | Reservas | | Lucros acumulados | Ajuste de avaliação patrimonial | | Patrimônio líquido da controladora | Participação dos não controladores | Total do patrimônio líquido Consolidado |
|---|----------------|----------|-----------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|
| | | Legal | Lucros | | Custo atribuído | Outros resultados abrangentes | | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 9.926.535 | 183.955 | 1.744.360 | - | 236.227 | (9.296) | 12.081.781 | 3.869.260 | 15.951.041 |
| Resultado abrangente do período | | | | | | | | | |
| Lucro líquido do período | - | - | - | 1.139.680 | - | - | 1.139.680 | 522.681 | 1.662.361 |
| Resultado atuarial com plano de pensão de benefício definido | - | - | - | - | - | 2.389 | 2.389 | 1.336 | 3.725 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos sobre resultado atuarial | - | - | - | - | - | (812) | (812) | (455) | (1.267) |
| | - | - | - | 1.139.680 | - | 1.577 | 1.141.257 | 523.562 | 1.664.819 |
| Realização do ajuste de avaliação patrimonial | - | - | - | 46.277 | (46.277) | - | - | - | - |
| Imposto diferido sobre a realização do ajuste de avaliação patrimonial | - | - | - | (15.734) | 15.734 | - | - | - | - |
| | - | - | - | 30.543 | (30.543) | - | - | - | - |
| Contribuições e distribuições aos acionistas | | | | | | | | | |
| Dividendos intermediários | - | - | - | (1.170.223) | - | - | (1.170.223) | - | (1.170.223) |
| Dividendos prescritos | - | - | 61 | - | - | - | 61 | 34 | 95 |
| Juros sobre capital próprio prescritos | - | - | 30 | - | - | - | 30 | 16 | 46 |
| | - | - | 91 | (1.170.223) | - | - | (1.170.132) | 50 | (1.170.082) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 9.926.535 | 183.955 | 1.744.451 | - | 205.684 | (7.719) | 12.052.906 | 4.392.872 | 16.445.778 |

| | Capital social | Reservas | | Lucros acumulados | Ajuste de avaliação patrimonial (*) | | Patrimônio líquido da controladora | Participação dos não controladores | Total do patrimônio líquido Consolidado |
|---|----------------|----------|------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|
| | | Legal | Lucros (*) | | Custo atribuído | Outros resultados abrangentes | | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | 9.926.535 | 125.548 | 942.522 | - | 278.222 | (12.210) | 11.260.617 | 3.648.327 | 14.908.944 |
| Resultado abrangente do período | | | | | | | | | |
| Lucro líquido do período | - | - | - | 680.567 | - | - | 680.567 | 345.864 | 1.026.431 |
| Resultado atuarial com plano de pensão de benefício definido | - | - | - | - | - | 2.481 | 2.481 | 1.295 | 3.776 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos sobre resultado atuarial | - | - | - | 221 | - | (1.104) | (883) | (401) | (1.284) |
| | - | - | - | 680.788 | - | 1.377 | 682.165 | 346.758 | 1.028.923 |
| Realização do ajuste de avaliação patrimonial | - | - | - | 29.549 | (29.549) | - | - | - | - |
| Imposto diferido sobre a realização do ajuste de avaliação patrimonial | - | - | - | (10.016) | 10.016 | - | - | - | - |
| | - | - | - | 19.533 | (19.533) | - | - | - | - |
| Contribuições e distribuições aos acionistas | | | | | | | | | |
| Ajuste investimento | - | - | 61 | - | - | - | 61 | (980) | (919) |
| Dividendos intermediários | - | - | 61 | - | - | - | 61 | (86.412) | (87.331) |
| | - | - | 61 | - | - | - | 61 | (87.392) | (87.331) |
| Saldo em 30 de setembro de 2021 | 9.926.535 | 125.548 | 942.583 | 700.321 | 258.689 | (10.833) | 11.942.843 | 3.907.693 | 15.850.536 |

(*) Vide nota explicativa nº 31.4 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações dos fluxos de caixa

PERÍODO DE NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| Nota | Controladora | | Consolidado | |
|---|--------------|---|-------------|-------------|
| | 30/09/2022 | 30/09/2021 Reapresentado (nota 2.4) | 30/09/2022 | 30/09/2021 |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | | | |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social | 1.140.319 | 680.567 | 2.517.590 | 1.591.839 |
| Ajustes em: | | | | |
| Depreciação e amortização | 9.430 | 4.348 | 503.270 | 535.585 |
| Equivalência patrimonial | (1.157.307) | (714.412) | (64.962) | (37.678) |
| Apropriação de juros sobre empréstimos | 20.2 | - | 97.082 | 47.373 |
| Apropriação de juros sobre financiamentos | 21.3 | - | 21.300 | 20.312 |
| Apropriação de variação monetária sobre financiamentos | 21.3 | - | 1.578 | - |
| Apropriação de juros sobre debêntures | 22.3 | - | 130.117 | 61.779 |
| Apropriação de juros sobre partes relacionadas | 28.4 | - | 105.845 | 137.431 |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | 15.2 | - | - | (176.501) |
| Variação monetária referente a inadimplência CCEE | - | - | 2.221 | (25.215) |
| Variação monetária referente a liminar CCEE | - | - | (43.608) | 121.990 |
| Variação dos ganhos e perdas não realizados em operação de contratos futuros de energia | 27 | - | (18.633) | (62.433) |
| Apropriação do ajuste a valor presente (UBP) | 23.2 | - | (745) | (18.965) |
| Amortização de custos de transação sobre financiamentos | 21.3 | - | 209 | 210 |
| Amortização de custos de transação de debêntures | 22.3 | - | 1.593 | 1.332 |
| Amortização ajuste a valor presente de provisão para grandes reparos | 19.2 | - | (124.199) | (255.643) |
| Atualização da provisão para grandes reparos | 19.2 | - | 332.262 | 609.730 |
| Variação monetária do ajuste a valor presente (UBP) | 23.2 | - | 5.366 | 6.751 |
| Variação monetária da indenização socioambiental | - | - | 1.393 | 2.381 |
| Variação monetária sobre provisão para riscos | - | - | 18.067 | 6.969 |
| Variação monetária sobre depósitos judiciais | - | - | (39.763) | (10.533) |
| Variações cambiais ativas, sobre partes relacionadas | 28.4 | - | (814.776) | (465.182) |
| Variações cambiais passivas, sobre partes relacionadas | 28.4 | - | 584.710 | 625.323 |
| Variação monetária TUSD-g | - | - | (10.443) | 2.532 |
| Variação monetária sobre debêntures | 22.3 | - | 29.927 | 54.398 |
| Juros e atualização monetária de ativos financeiros | 9.1.2 | - | (1.276.151) | (1.289.789) |
| Reversão de perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa (PECLD) | - | - | - | (2.990) |
| Provisão/ (reversão) para riscos | - | - | (793) | (1.919) |
| Atualização RBO | 9.1.2 | - | 10.992 | 85.345 |
| Ganho na baixa do ativo imobilizado / intangível | 263 | 162 | 2.791 | 2.193 |
| Variação nos ativos: | | | | |
| Clientes | - | - | (42.080) | 896.146 |
| Repackulação do risco hidrológico | - | - | 194 | 195 |
| Despesas antecipadas | (35) | 1.105 | (10.414) | (1.988) |
| Depósito judicial | - | - | (202) | 1.283 |
| Aplicações financeiras vinculadas | - | - | (347) | 865 |
| Serviços em curso | - | - | 2.544 | (20.054) |
| Ativo financeiro vinculado à concessão | - | - | 865.200 | 789.482 |
| Outros créditos | (9.345) | (61) | (18.763) | (148) |
| Partes relacionadas | 887 | 708 | - | - |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações dos fluxos de caixa

PERÍODO DE NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| Continuação | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | 30/09/2022 | 30/09/2021 | 30/09/2022 | 30/09/2021 |
| Variação nos passivos | | | | | |
| Fornecedores | | (2.344) | (2.076) | 3.188 | 396.352 |
| Encargos setoriais | | - | - | 3.400 | 1.694 |
| Garantias bancárias a pagar | | (2.109) | (1.166) | (2.109) | (1.166) |
| Provisões para grandes reparos | | - | - | (220.612) | (176.398) |
| Partes relacionadas | | - | 6 | 1.361 | 1.084 |
| Salários, provisões e contribuições sociais | | 2.179 | (560) | 7.357 | 1.034 |
| Provisão para riscos | | - | - | (808) | (177.783) |
| Indenização socioambiental | | - | - | (1.023) | - |
| Uso do bem público (UBP) | | - | - | (2.622) | (2.213) |
| Receita diferida | | - | - | 6.366 | 1.928 |
| Capitalização de debêntures | | - | - | 106.142 | 68.638 |
| Impostos, taxas e contribuições | | (31.613) | (19.455) | (86.597) | (145.638) |
| Outras obrigações | | (2.274) | (510) | (587) | (523) |
| Caixa (aplicado nas)/ gerado pelas operações | | (51.949) | (51.344) | 2.581.828 | 3.199.415 |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | | (346) | - | (364.323) | (336.211) |
| Juros pagos sobre empréstimos | 20.2 | - | - | (97.852) | (47.247) |
| Juros pagos sobre financiamentos | 21.3 | - | - | (21.396) | (20.441) |
| Juros pagos sobre debêntures | 22.3 | - | - | (153.645) | (82.921) |
| Pagamento liminar GSF | 1.3 | - | - | - | (1.945.097) |
| Pagamentos de variação monetária sobre debêntures | 22.3 | - | - | (93.596) | (102.170) |
| Juros pagos sobre partes relacionadas | 28.4 | - | - | (65.977) | (93.655) |
| Juros sobre capital próprio recebidos | 12 | 245.159 | 346.223 | 18.492 | 18.899 |
| Dividendos recebidos | 11 | 47.266 | 204.579 | 47.266 | 8.806 |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | | 240.130 | 499.458 | 1.850.797 | 599.378 |
| Fluxos de caixa das atividades de investimentos | | | | | |
| Investimentos | 13.1 | - | 61 | - | 61 |
| Aplicações financeiras vinculadas | 5.2 | - | - | (1.179) | (1.096) |
| Adições no ativo imobilizado e intangível | | (212.234) | (37.652) | (270.444) | (103.739) |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos | | (212.234) | (37.591) | (271.623) | (104.774) |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | | | | | |
| Valor recebido pela emissão de debêntures | | - | - | 800.000 | 1.345.000 |
| Custo de transação pela emissão de debêntures | | - | - | (3.065) | (24.511) |
| Pagamentos de empréstimos | 20.2 | - | - | (675.000) | (675.000) |
| Pagamentos de financiamentos | 21.3 | - | - | (38.197) | (38.141) |
| Pagamentos de partes relacionadas | 28.4 | - | - | (305.885) | (306.233) |
| Pagamentos de debêntures | 22.3 | - | - | (383.325) | (263.341) |
| Pagamento de juros sobre capital próprio | | - | - | (113.334) | (165.338) |
| Pagamento de dividendos | | - | - | (3) | (108.223) |
| Fluxo de caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento | | - | - | (718.809) | (235.787) |
| Aumento/ (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa | | 27.896 | 461.867 | 860.365 | 258.817 |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | | 556.199 | 55.184 | 1.317.861 | 1.486.446 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período | | 584.095 | 517.051 | 2.178.226 | 1.745.263 |
| Aumento/ (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa | | 27.896 | 461.867 | 860.365 | 258.817 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Demonstrações do valor adicionado

PERÍODOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021

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

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Receitas | | | | | |
| Venda de energia e outros serviços | 30 | - | - | 3.771.472 | 3.691.179 |
| Receita de ativos financeiros | | - | - | 1.265.158 | 1.296.913 |
| Reversão de perda estimada para créditos de liquidação duvidosa | | - | - | - | 2.990 |
| | | - | - | 5.036.630 | 4.991.082 |
| Insumos adquiridos de terceiros | | | | | |
| Energia comprada e encargos de uso da rede | 31 | - | - | (890.605) | (1.359.118) |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | | - | - | - | 176.501 |
| Contratos futuros de energia | | - | - | (111.452) | (145.028) |
| Materiais e serviços de terceiros | | 40.209 | 29.019 | (105.561) | (111.319) |
| Outros custos operacionais | | (4.327) | (2.709) | (23.747) | (32.540) |
| | | 35.882 | 26.310 | (1.131.365) | (1.471.504) |
| Valor adicionado bruto | | 35.882 | 26.310 | 3.905.265 | 3.519.578 |
| Depreciação e amortização | | (9.430) | (4.348) | (503.270) | (535.585) |
| Valor adicionado líquido produzido | | 26.452 | 21.962 | 3.401.995 | 2.983.993 |
| Equivalência patrimonial | 13 | 1.157.307 | 714.412 | 64.962 | 37.678 |
| Outras receitas financeiras | | 87.584 | 37.745 | 1.065.494 | 671.672 |
| Valor adicionado recebido em transferência | | 1.244.891 | 752.157 | 1.130.456 | 709.350 |
| Valor adicionado total a distribuir | | 1.271.343 | 774.119 | 4.532.451 | 3.693.343 |
| Distribuição do valor adicionado | | | | | |
| Pessoal | | | | | |
| Remuneração direta | | 39.020 | 28.292 | 114.984 | 106.264 |
| Benefícios | | 13.578 | 11.070 | 39.941 | 36.207 |
| FGTS | | 3.263 | 2.213 | 10.849 | 8.593 |
| (Reversão) / provisão para gratificação (bônus) | | (247) | (381) | (470) | (33) |
| Participação nos resultados | | 10.409 | 8.738 | 24.161 | 22.906 |
| Encargos sociais (exceto INSS) | | - | - | - | 649 |
| | | 66.023 | 49.932 | 189.465 | 174.586 |
| Impostos, taxas e contribuições | | | | | |
| Federais | | 27.999 | 17.150 | 1.277.282 | 947.954 |
| Estaduais | | 107 | 80 | 47.198 | 37.097 |
| Municipais | | 319 | 123 | 46.342 | 41.812 |
| | | 28.425 | 17.353 | 1.370.822 | 1.026.863 |
| Remuneração de capitais de terceiros | | | | | |
| Aluguéis | | 983 | 718 | 2.253 | 3.766 |
| Outras despesas financeiras | | 5.689 | 5.795 | 1.277.007 | 1.441.943 |
| | | 6.672 | 6.513 | 1.279.260 | 1.445.709 |
| Remuneração de capitais próprios | | | | | |
| Dividendos | | 1.170.223 | - | 1.170.223 | - |
| Lucros retidos | | | 700.321 | | 700.321 |
| Participação dos não-controladores nos lucros retidos | | - | - | 522.681 | 345.864 |
| | | 1.170.223 | 700.321 | 1.692.904 | 1.046.185 |
| Valor adicionado distribuído | | 1.271.343 | 774.119 | 4.532.451 | 3.693.343 |

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias – em 30 de setembro de 2022

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

1. Informações gerais

1.1. Contexto operacional

A China Three Gorges Brasil Energia S.A. (“Companhia” ou “CTG Brasil”), também referida isoladamente ou em conjunto com suas Controladas como Grupo, é uma sociedade por ações, de capital fechado (vide nota 1.2 abaixo), com sede na cidade de São Paulo. O Grupo é controlado pela China Three Gorges Corporation (CTG), estatal chinesa estrategicamente posicionada no segmento de energia limpa, com presença mundial e foco na geração de energia hidrelétrica de grande porte.

O Grupo tem por objeto social participar em outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, como sócia ou acionista, em sociedades cujo objeto seja promover, construir, instalar e explorar projetos de geração, distribuição, transmissão e comercialização de energia elétrica e serviços correlatos, bem como participar em fundos de investimentos.

Desde o início de suas operações, o Grupo vem focando sua entrada no mercado através de aquisição de participações societárias relevantes em usinas de geração de energia renovável, com destaque para hidrelétricas.

Em 2022, a CTG Brasil conclui a compra dos projetos *Greenfield* (recursos) para a construção de dois parques eólicos e um parque solar. Os recursos eólicos de Serra das Palmeiras e Dom Inocêncio Sul são localizados, respectivamente, nos estados da Paraíba e do Piauí, ambos com capacidades instaladas previstas de 600 MW. O recurso solar de Arinos é localizado em Minas Gerais e tem capacidade instalada prevista de 400 MWp. Os projetos de Serra das Palmeiras e Arinos estão em fase de estudo de engenharia e cotações de preços de equipamento para decisão de investimento (possível início de construção em 2023).

No total a CTG Brasil adiciona 1.600 MW de capacidade instalada, com foco na comercialização para sua carteira de clientes do mercado livre. A administração tem o entendimento que essas aquisições não fazem parte do escopo de aplicação das normas contábeis IFRS 3 / CPC 15 (Combinações de Negócios), visto que esses projetos ainda não geram inputs e outputs necessários para serem caracterizados como “negócios”.

Em 30 de setembro de 2022, o Grupo apresentou um capital circulante líquido negativo (CCL) no montante de R\$ 774.117 na Controladora e R\$ 2.692.342 no Consolidado o que representa um aumento de 235,4% na Controladora e 374,6% no Consolidado em comparação a 31 de dezembro de 2021.

Os fatores que contribuem para o CCL negativo em 30 de setembro de 2022 são:

- Constituição de dividendos intermediários, conforme nota explicativa nº 25 e;
- Transferência para o passivo circulante do saldo da dívida atrelada ao dólar entre a controlada Rio Paraná Energia e a China Three Gorges Luxembourg Energy S.A.R.L., conforme nota explicativa nº 28.4.

A administração analisou toda informação disponível em seus fluxos de caixa projetados e concluiu que contará com recursos suficientes decorrente da geração de caixa resultante de suas atividades operacionais.

1.2. Transformação da CTG Brasil Three Gorges Brasil de Ltda para S.A.

Em 31 de março de 2022, os sócios se reuniram e deliberaram pela transformação da China Three Gorges Brasil Energia de Ltda, em uma Sociedade Anônima, que passou a ser regulada pelas disposições de seu Estatuto Social e da Lei nº. 6404/76, conforme alterada (“Lei das Sociedades por Ações”), sem alteração em seu capital social ou participação dos sócios, que passam a condição de acionistas.

1.3. Contratos de concessão / resoluções autorizativas Concessão

1.3.1. Controladas

A tabela a seguir demonstra os contratos de concessão / resoluções autorizativas das controladas:

De acordo com a REH 2.919/2021 que homologa o prazo de extensão da outorga das usinas hidrelétricas participantes do Mecanismo de Realocação de Energia (MRE) houve uma prorrogação do prazo de concessão na média de aproximadamente 37 meses.

| Contrato de concessão Aneel / Resolução autorizativa Aneel | Usina | Tipo | UF | Rio | Capacidade instalada (MW) | Garantia física (MW médio) | Ínicio da concessão | Vencimento concessão | Vencimento concessão (*) |
|--|---------------|------|-------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|
| Nº 76/1999 | Jurumirim | UHE | SP | Paranapanema | 101,0 | 44,7 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 17/04/2032 |
| Nº 76/1999 | Chavantes | UHE | SP/PR | Paranapanema | 414,0 | 169,1 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 30/03/2032 |
| Nº 76/1999 | Salto Grande | UHE | SP/PR | Paranapanema | 73,8 | 52,3 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 11/05/2032 |
| Nº 76/1999 | Capivara | UHE | SP/PR | Paranapanema | 643,0 | 329,1 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 21/04/2032 |
| Nº 76/1999 | Taquaruçu | UHE | SP/PR | Paranapanema | 525,0 | 195,6 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 19/04/2032 |
| Nº 76/1999 | Rosana | UHE | SP/PR | Paranapanema | 354,0 | 173,9 | 22/09/1999 | 21/09/2029 | 15/04/2032 |
| Nº 183/1998 | Canoas I | UHE | SP/PR | Paranapanema | 82,5 | 54,2 | 30/07/1998 | 29/07/2033 | 29/07/2037 |
| Nº 183/1998 | Canoas II | UHE | SP/PR | Paranapanema | 72,0 | 45,6 | 30/07/1998 | 29/07/2033 | 26/07/2037 |
| Nº 549/2002 | Retiro | PCH | SP | Sapucaí | 16,0 | 8,1 | 10/10/2002 | 09/10/2032 | 21/11/2034 |
| Nº 709/2002 | Palmeiras | PCH | SP | Sapucaí | 16,5 | 8,1 | 18/12/2002 | 17/12/2032 | 05/09/2036 |
| Nº 03/2010 | Garibaldi | UHE | SC | Canoas | 191,9 | 86,3 | 14/12/2010 | 19/07/2046 | 11/01/2051 |
| Nº 90/2002 | Salto | UHE | GO | Verde | 116,0 | 66,1 | 11/12/2002 | 07/04/2039 | 08/04/2046 |
| Nº 01/2016 | Jupiá | UHE | SP/MS | Paraná | 1.551,2 | 889,2 | 05/01/2016 | 02/07/2046 | 17/04/2047 |
| Nº 01/2016 | Ilha Solteira | UHE | SP/MS | Paraná | 3.444,0 | 1.731,5 | 05/01/2016 | 02/07/2046 | 18/04/2047 |
| | | | | | 7.600,9 | 3.853,8 | | | |

(*) Prazo ajustado de acordo com a REH 2.919/2021.

1.4. Ação ordinária – (GSF)

A severa crise hidrológica, ocorrida entre 2012 e 2018, causou uma redução dos níveis dos reservatórios das usinas hidrelétricas (UHEs), elevando o despacho das usinas termoelétricas ao máximo. Este fato, somado a uma mudança estrutural da matriz elétrica, com a entrada massiva de fontes intermitentes, levou ao deslocamento hidráulico e consequente redução do GSF, fazendo com que o Preço de Liquidação de Diferenças (PLD) atingisse seu teto em diversos meses nos anos de 2014, 2015, 2017 e 2018, elevando a exposição das geradoras de energia no MCP, em decorrência do GSF.

Após longo período de discussões, inclusive judiciais, foi editada a Lei nº 14.052/2020, que apresentou as diretrizes sobre a compensação, mediante a prorrogação dos prazos dos contratos de concessão aos titulares de UHEs participantes do MRE, pela parte da exposição não correspondente ao risco hidrológico (proposta de repactuação do risco hidrológico no ambiente de contratação livre (ACL).)

Após muitas análises, e, em atendimento ao cronograma da Lei nº 14.052/2020, o Grupo protocolou na Aneel a documento para a adesão ao acordo do GSF conforme abaixo:

- 29 de setembro de 2021: UHEs Capivara, Chavantes, Taquaruçu, Salto Grande, Jurumirim, Rosana, Garibaldi, Jupiá e Ilha Solteira e às PCHs Palmeiras e Retiro
- 08 de outubro de 2021: UHEs Canoas I e II (cuja titularidade é compartilhada pela controlada Rio Paranapanema Energia com a Companhia Brasileira de Alumínio (CBA))
- 07 de outubro de 2021: UHE Salto

Desta forma o Grupo aderiu a repactuação do GSF para todas as suas usinas.

Em 03 de dezembro de 2021, o Grupo protocolou recurso administrativo perante a Aneel em que se pleiteia a restituição de parte da correção do IGP-M incidente sobre os valores pagos por ocasião da quitação do passivo ligado à discussão do GSF a partir da decisão pela adesão ao “Acordo GSF” nos termos da Lei 14.120/2020. A parcela pleiteada corresponde à metodologia aplicada pela Aneel e CCEE onde foram desconsiderados no cálculo da atualização monetária os meses em que o IGP-M apresentou variação negativa (deflação). Os valores envolvidos são da ordem de R\$ 65 milhões no Consolidado.

A Diretoria Colegiada da Aneel aprovou a emissão das Resolução Autorizativas (REAs) alterando o término de vigência e aprovou as minutas dos Termos Aditivos aos contratos de concessões a serem assinados como segue:

- REA nº 11.345, de 15 de março de 2022 - PCH Palmeiras e UHEs Jurumirim, Salto Grande, Chavantes, Capivara, Taquaruçu e Rosana.
- REA nº 11.715, de 19 de abril de 2022 – PCH Retiro
- REA nº 12.255, de 05 de julho de 2022 - UHEs e Canoas I e II
- REA nº 11.998, de 07 de junho de 2022 – UHEs Jupiá, Ilha Solteira, Salto e Garibaldi

Em 01 de julho de 2022 foi assinado o Terceiro Termo Aditivo ao Contrato de Concessão nº 76/1999, aprovado na Resolução Autorizativa nº 11.345/2022, formalizando a extensão do prazo de vigência da outorga de concessão das UHEs Jurumirim, Salto Grande, Chavantes, Capivara, Taquaruçu e Rosana, conforme nota explicativa nº 1.3. Em relação às demais usinas, os termos aditivos estão em fase de assinatura.

A íntegra das informações relacionadas a nota de Ação ordinária (GSF) está descrita na nota explicativa nº 1.3 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

1.5. Revisão das garantias físicas das usinas hidrelétricas

1.5.1. Controlada - Rio Paranapanema Energia S.A.

Em 28 de março de 2022 o Ministério de Minas e Energia (MME) abriu a Consulta Pública MME nº 123 com o objetivo de apresentar e colher contribuições à proposta de configuração de referência, as premissas, a metodologia e o critério para novo ciclo de revisão ordinária de garantia física de energia a ser realizada em 2022 para início de vigência em 01 de janeiro de 2023.

A última revisão de garantia física ocorreu em 2017, com a publicação da Portaria nº 178 que definiu os novos valores de garantia física de energia das UHEs despachadas centralizadamente, válidos a partir de 1º de janeiro de 2018. Assim, a partir desta data, houve uma redução de aproximadamente 5% da garantia física da Rio Paranapanema Energia S.A em relação à garantia física vigente em dezembro de 2017.

Em 2 de fevereiro de 2018, a Rio Paranapanema Energia ajuizou duas ações perante a Justiça Federal do Distrito Federal em face da União Federal, com pedido de liminar para suspender a aplicação desta portaria e questionar os parâmetros de garantia física. Em ambas as ações, as liminares não foram concedidas em primeira instância.

Entre os anos de 2018 e 2020, a Rio Paranapanema Energia obteve liminares para afastar a aplicabilidade da Portaria em relação às UHEs, no entanto as sentenças proferidas em 2019 foram desfavoráveis, das quais houve apelação.

Em 16 de dezembro de 2020 foi proferida decisão judicial em sede de apelação que confirmou e estabilizou o efeito da liminar da Rio Paranapanema Energia no sentido de não se aplicar os efeitos da Portaria nº 178/2017. Para mais informações, vide nota explicativa nº 16

Em 16 de agosto de 2022 houve o julgamento da apelação interposta pela Rio Paranapanema, referente a ação que tratava a legitimidade da revisão de garantia física ocorrida em 2017, a votação foi favorável à Rio Paranapanema em 4 votos a 1, na 6ª Turma do Tribunal Regional Federal da Primeira Região (TRF1), que deu provimento ao recurso da Controlada, visto que o entendimento do colegiado é de que as UHE's já tiveram suas garantias físicas revistas em 2013 e 2015, e por isso não caberia nova revisão. Contra essa decisão cabe recurso direcionado aos Tribunais Superiores.

Em 12 de agosto de 2022 foi aberta Consulta Pública do MME para receber contribuições dos agentes referentes à Revisão Ordinária das Garantias Físicas 2022 - Valores Preliminares das Garantias Físicas. O Grupo enviou contribuições defendendo a indivisibilidade da garantia física e alteração do período crítico a ser utilizado na presente revisão de garantias físicas.

A íntegra das informações relacionadas a nota de Revisão da garantia física está descrita na nota explicativa nº 1.4 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

1.6. Atualização da receita anual de geração - (RAG) ciclo 2022/2023

Foi publicada em 12 de julho de 2022 Resolução homologatória nº 3.068/2022 para a RAG referente ao período de julho/2022 até junho/2023, devido aos excelentes índices de disponibilidade das UHEs Ilha Solteira e Jupiá, diante da gestão e evolução do projeto de modernização das usinas, houve um acréscimo de R\$ 25,1 milhões na RAG correspondente à parcela de ajuste pela indisponibilidade Apurada ou Desempenho Apurado (Ajl) que afere o padrão de qualidade da UHE.

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias

2.1. Aprovação das informações contábeis intermediárias

A emissão dessas informações contábeis intermediárias foi autorizadas pelo Conselho de Administração da Companhia em 06 de outubro de 2022.

2.2. Base de preparação e mensuração

As informações intermediárias da Companhia foram preparadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board (IASB) International Financial Reporting Standards – (IFRS)*, emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)*, e as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais – ITR.

As informações contábeis intermediárias anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado - DVA, individuais, referentes aos períodos de três e de nove meses findos em 30 de setembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Diretoria da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34.

A Administração declara que a base de preparação e as políticas contábeis são as mesmas que as utilizadas nas demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021. Dessa forma, estas informações contábeis intermediárias devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Companhia em 31 de dezembro de 2021.

2.3. Moeda funcional e moeda de preparação

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas, estão apresentadas em reais, moeda funcional utilizada pelo Grupo.

As demais informações relativas à apresentação das demonstrações financeiras publicadas na nota explicativa nº 2 das demonstrações financeiras anuais de 2021, permanecem válidas para esse trimestre.

2.4. Reapresentação das cifras comparativas

A Companhia está reapresentando suas demonstrações financeiras originalmente autorizadas pelo Conselho de Administração e emitidas em 09 de novembro de 2021, referentes ao período findo em 30 de setembro de 2021, para incluir divulgações adicionais requeridas às companhias abertas, como descrito, para uma melhor apresentação das informações publicadas na Controladora do Grupo, a expectativa de rentabilidade futura (ágio) e mais valia do direito de concessão relacionados a investidas adquiridas em anos anteriores foram reclassificados da linha de Intangível para Investimentos, bem como as respectivas amortizações desses ativos e vida útil definida das linhas de “Depreciação e Amortização” para “Equivalência Patrimonial” na Demonstração de Resultado.

As demonstrações financeiras da Controladora de 30 de setembro de 2021, apresentadas para fins de comparação, foram ajustadas e estão sendo reapresentadas.

Os efeitos da reapresentação estão demonstrados a seguir:

| | Nota | Controladora | | | | | |
|--|---------|-------------------------|----------|---------------|-------------------------|----------|---------------|
| | | 01/07/2021 a 30/09/2021 | | | 01/01/2021 a 30/09/2021 | | |
| | | Original | Ajuste | Reapresentado | Original | Ajuste | Reapresentado |
| Outros resultados operacionais | | | | | | | |
| Depreciação e amortização | 14 e 15 | (23.103) | 21.754 | (1.349) | (76.111) | 71.763 | (4.348) |
| Resultado de participações societárias | | | | | | | |
| Equivalência patrimonial | 13 | 197.904 | (21.754) | 176.150 | 786.175 | (71.763) | 714.412 |
| Lucro líquido do período | | 167.399 | - | 167.399 | 680.567 | - | 680.567 |

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis e critérios de consolidação não se alteraram em relação ao divulgado na nota explicativa nº 3 das demonstrações financeiras anuais de 2021.

4. Gestão de riscos do negócio

4.1. Risco financeiro

As informações sobre fatores de risco descritas na nota explicativa nº 4 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021 permanecem válidas para essas demonstrações financeiras intermediárias, exceto pela atualização das notas explicativas de risco de liquidez, análise de sensibilidade, gestão de capital, descritas a seguir:

4.1.1. Risco de liquidez

O Grupo monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais.

O Grupo faz a administração do risco de liquidez com um conjunto de metodologias, procedimentos e instrumentos, aplicados no controle permanente dos processos financeiros, a fim de garantir o adequado gerenciamento dos riscos.

Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida do Grupo, cumprimento de cláusulas restritivas (“covenants”), cumprimento das metas internas do quociente do balanço patrimonial e, se aplicável, exigências legais ou regulatórias externas.

O risco de liquidez do Grupo é representado pela possibilidade de insuficiência de recursos, caixa ou outro ativo financeiro, para liquidar as obrigações nas datas previstas.

O Grupo investe o excesso de caixa em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo, depósitos de curto prazo, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez adequada para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões anteriormente mencionadas.

Em virtude da reclassificação da dívida de partes relacionadas atrelada ao dólar para curto prazo, a tabela a seguir mostra em detalhes o prazo de vencimento contratual restante dos passivos do Grupo e os respectivos prazos de amortização. A tabela foi elaborada de acordo com os fluxos de caixa não descontados dos passivos financeiros, com base na data mais próxima em que o Grupo deve quitar as respectivas obrigações. A tabela inclui os fluxos de caixa dos juros e do principal.

| Divida | Controladas | Remuneração | Consolidado | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| | | | Menos de um mês | De um a três meses | De três meses a um ano | De um a dois anos | Mais de dois anos | Total |
| Debêntures 1ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | Variação DI + 1,05% ao ano | - | 8.517 | 127.574 | - | - | 136.091 |
| Debêntures 1ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | Variação IPCA + 6,15% ao ano | - | 9.357 | 9.526 | 186.397 | 183.118 | 388.398 |
| Debêntures 2ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | Variação DI + 1,20% ao ano | - | 13.995 | 12.459 | 219.770 | - | 246.224 |
| Debêntures 2ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | Variação IPCA + 4,63 % ao ano | - | 16.650 | 16.951 | 35.417 | 1.212.096 | 1.281.114 |
| Debêntures 3ª emissão série única | Rio Parana Energia S.A. | DI + 1,29% ao ano | - | 58.367 | 53.362 | 104.078 | 987.357 | 1.203.164 |
| Tokyo-Mitsubishi | Rio Parana Energia S.A. | DI + 0,45% ao ano | - | 22.724 | 714.054 | - | - | 736.778 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | Rio Parana Energia S.A. | 4,29% + Dólar | - | 377.044 | 2.345.943 | - | - | 2.722.987 |
| BNDES | Rio Verde Energia S.A. | TJLP | 2.526 | 4.920 | 21.696 | 27.301 | 49.376 | 105.819 |
| Rio Canoas Energia S.A. | Rio Canoas Energia S.A. | TJLP | 4.073 | 7.826 | 34.892 | 44.224 | 240.147 | 331.162 |
| Debêntures 4ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação IPCA + 6,07 % ao ano | - | - | 159.686 | - | - | 159.686 |
| Debêntures 5ª emissão série 1 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação 106,75% do DI ao ano | - | - | 85.281 | - | - | 85.281 |
| Debêntures 8ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação IPCA + 5,50 % ao ano | - | - | 11.738 | 123.695 | 122.096 | 257.529 |
| Debêntures 9ª emissão série 1 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação DI + 1,40% ao ano | - | - | 24.844 | 191.829 | - | 216.673 |
| Debêntures 9ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação DI + 1,65% ao ano | - | - | 45.004 | 42.170 | 351.892 | 439.066 |
| | | | 6.599 | 519.400 | 3.663.010 | 974.881 | 3.146.082 | 8.309.972 |

Conforme a nota explicativa nº 28.4 caso o Grupo tenha êxito no pedido de anuência por parte do regulador, o cronograma de pagamentos passará a vigorar conforme abaixo:

| Divida | Controladas | Remuneração | Consolidado | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| | | | Menos de um mês | De um a três meses | De três meses a um ano | De um a dois anos | Mais de dois anos | Total |
| Debêntures 1ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | Variação DI + 1,05% ao ano | - | 8.517 | 127.574 | - | - | 136.091 |
| Debêntures 1ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | Variação IPCA + 6,15% ao ano | - | 9.357 | 9.526 | 186.397 | 183.118 | 388.398 |
| Debêntures 2ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | Variação DI + 1,20% ao ano | - | 13.995 | 12.459 | 219.770 | - | 246.224 |
| Debêntures 2ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | Variação IPCA + 4,63 % ao ano | - | 16.650 | 16.951 | 35.417 | 1.212.096 | 1.281.114 |
| Debêntures 3ª emissão série única | Rio Parana Energia S.A. | DI + 1,29% ao ano | - | 58.367 | 53.362 | 104.078 | 987.357 | 1.203.164 |
| Tokyo-Mitsubishi | Rio Parana Energia S.A. | DI + 0,45% ao ano | - | 22.724 | 714.054 | - | - | 736.778 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | Rio Parana Energia S.A. | 4,29% + Dólar | - | 377.044 | 450.666 | 847.460 | 1.193.911 | 2.869.081 |
| BNDES | Rio Verde Energia S.A. | TJLP | 2.526 | 4.920 | 21.696 | 27.301 | 49.376 | 105.819 |
| Rio Canoas Energia S.A. | Rio Canoas Energia S.A. | TJLP | 4.073 | 7.826 | 34.892 | 44.224 | 240.147 | 331.162 |
| Debêntures 4ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação IPCA + 6,07 % ao ano | - | - | 159.686 | - | - | 159.686 |
| Debêntures 5ª emissão série 1 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação 106,75% do DI ao ano | - | - | 85.281 | - | - | 85.281 |
| Debêntures 8ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação IPCA + 5,50 % ao ano | - | - | 11.738 | 123.695 | 122.096 | 257.529 |
| Debêntures 9ª emissão série 1 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação DI + 1,40% ao ano | - | - | 24.844 | 191.829 | - | 216.673 |
| Debêntures 9ª emissão série 2 | Rio Parapananema Energia S.A. | Variação DI + 1,65% ao ano | - | - | 45.004 | 42.170 | 351.892 | 439.066 |
| | | | 6.599 | 519.400 | 1.767.733 | 1.822.341 | 4.339.993 | 8.456.066 |

4.2. Análise da sensibilidade

O Grupo em atendimento ao disposto no item 40 do CPC 40 (R1) – Instrumentos Financeiros: Evidenciação, divulga quadro demonstrativo de análise de sensibilidade para cada tipo de risco de mercado considerado relevante pela Administração, originado por instrumentos financeiros, compostos por aplicações financeiras, ativo vinculado a concessão, empréstimos, financiamentos, debêntures, UBP e provisão para grandes reparos, ao qual o Grupo está exposto na data de encerramento do exercício.

O cálculo da sensibilidade para o cenário provável foi realizado considerando a variação entre as taxas e índices vigentes em 30 de setembro de 2022 e as premissas disponibilizadas por consultoria especializada para os próximos 12 meses.

Demonstramos a seguir, os impactos no resultado financeiro do Grupo, para o cenário estimado para os próximos 12 meses:

| Instrumentos financeiros | Indexador | Variação Provável do Indexador | Controladora | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| | | | 30/09/2022 | Cenário Provável |
| Ativos financeiros | | | | |
| Aplicações financeiras | DI | 9,99% | 584.020 | 58.350 |
| | | | | |
| Instrumentos financeiros | Controlada | Indexador | Variação Provável do Indexador | Consolidado |
| | | | 30/09/2022 | Cenário Provável |
| Ativos financeiros | | | | |
| Aplicações financeiras | Consolidado | DI | 9,99% | 2.177.750 217.582 |
| Aplicações financeiras vinculadas | Consolidado | DI | 9,99% | 24.359 2.434 |
| Ativo financeiro vinculado a concessão | Rio Parana Energia S.A. | IPCA | 4,12% | 11.810.383 486.616 |
| | | | | 14.012.492 706.632 |
| Passivos financeiros | | | | |
| Debêntures 4ª emissão série 2 | Rio Paranaapanema Energia S.A. | IPCA + 6,07% ao ano | 4,12% | (139.345) (14.548) |
| Debêntures 8ª emissão série 1 | Rio Paranaapanema Energia S.A. | 106,75% do DI ao ano | 9,99% | (81.411) (8.683) |
| Debêntures 8ª emissão série 2 | Rio Paranaapanema Energia S.A. | IPCA + 5,50% ao ano | 4,12% | (211.776) (20.853) |
| Debêntures 9ª emissão série 1 | Rio Paranaapanema Energia S.A. | DI + 1,40% ao ano | 9,99% | (187.502) (20.899) |
| Debêntures 9ª emissão série 2 | Rio Paranaapanema Energia S.A. | DI + 1,65% ao ano | 9,99% | (326.422) (20.075) |
| BNDES | Rio Canoas Energia S.A. | TJLP + 2,34% ao ano | 5,25% | (245.126) (18.915) |
| BNDES | Rio Canoas Energia S.A. | TJLP | 5,25% | (1.246) (65) |
| Uso do bem público (UBP) | Rio Canoas Energia S.A. | IPCA | 4,12% | (12.025) (495) |
| BNDES | Rio Verde Energia S.A. | TJLP + 1,81% ao ano | 5,25% | (84.723) (6.065) |
| BNDES | Rio Verde Energia S.A. | TJLP + 2,16% ao ano | 5,25% | (6.527) (491) |
| Uso do bem público (UBP) | Rio Verde Energia S.A. | IGPM | 1,84% | (24.724) (1.043) |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | Rio Parana Energia S.A. | 4,29% + Dólar | 4,98 | (2.737.045) 103.441 |
| Provisão para grandes reparos | Rio Parana Energia S.A. | IPCA | 4,12% | (1.180.668) (48.646) |
| Provisão para grandes reparos | Rio Parana Energia S.A. | IGPM | 1,84% | (787.112) (14.461) |
| Empréstimo Tokyo Mitsubishi | Rio Parana Energia S.A. | DI + 0,45% ao ano | 9,99% | (675.710) (70.856) |
| Debêntures 1ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | DI + 1,05% ao ano | 9,99% | (123.355) (13.749) |
| Debêntures 1ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | IPCA + 6,15% ao ano | 4,12% | (313.151) (32.955) |
| Debêntures 2ª emissão série 1 | Rio Parana Energia S.A. | DI + 1,20% ao ano | 9,99% | (211.746) (23.951) |
| Debêntures 2ª emissão série 2 | Rio Parana Energia S.A. | IPCA + 4,63% ao ano | 4,12% | (710.996) (63.570) |
| Debêntures 3ª emissão série única | Rio Parana Energia S.A. | DI + 1,29% ao ano | 9,99% | (818.052) (85.782) |
| | | | | (8.878.662) (362.661) |
| Total da exposição líquida | | | | 5.133.830 343.971 |

4.3. Gestão de capital

Os objetivos do Grupo ao administrar seu capital são os de salvaguardar sua capacidade de continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|---|------|--------------|------------|-------------|-------------|
| | | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| Empréstimos | 20 | - | - | 675.710 | 1.351.480 |
| Financiamentos | 21 | - | - | 337.622 | 374.128 |
| Debêntures | 22 | - | - | 3.123.756 | 2.689.608 |
| Partes relacionadas passiva China Three Gorges (Luxembourg) | 28 | - | - | 2.737.045 | 3.244.771 |
| (-) Caixa e equivalentes de caixa | 5 | (584.095) | (556.199) | (2.178.226) | (1.317.861) |
| (-) Aplicações financeiras vinculadas | 5.2 | - | - | (24.359) | (22.833) |
| Dívida líquida | | (584.095) | (556.199) | 4.671.548 | 6.319.293 |
| Patrimônio líquido | | 12.052.906 | 12.081.781 | 16.445.778 | 15.951.041 |
| Total do capital | | 11.468.811 | 11.525.582 | 21.117.326 | 22.270.334 |
| Índice de alavancagem financeira - (%)* | | -5,1 | -4,8 | 22,1 | 28,4 |

* Dívida líquida / Total do capital

5. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras vinculadas

5.1. Composição

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| Caixas e bancos | 75 | 68 | 476 | 5.112 |
| Aplicações financeiras | 584.020 | 556.131 | 2.177.750 | 1.312.749 |
| Certificado de depósito bancário (CDB) | 584.020 | 556.131 | 2.177.750 | 1.312.749 |
| | 584.095 | 556.199 | 2.178.226 | 1.317.861 |

5.2. Aplicações financeiras vinculadas

| | Consolidado | | | | |
|---|--------------|-------|---------------|-------------------|---------------|
| | Debêntures | FATMA | BNDES | Gastos Ambientais | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 464 | 43 | 21.287 | 1.039 | 22.833 |
| Aplicações | 726 | - | 240 | 213 | 1.179 |
| Rendimentos | 1.027 | - | 835 | 96 | 1.958 |
| Resgates | (800) | (43) | (550) | (48) | (1.441) |
| Imposto de renda retido na fonte (IRRF) | (94) | - | (76) | - | (170) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 1.323 | - | 21.736 | 1.300 | 24.359 |

5.3. Qualidade de créditos do caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras vinculadas

A qualidade do crédito dos ativos financeiros que não estão vencidos pode ser avaliada mediante referência às classificações externas de crédito (se houver) ou às informações históricas sobre os índices de inadimplência de contrapartes.

| Standard & Poor's | Moody's | Fitch | Controladora | | Consolidado | |
|-------------------|---------|-------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | | | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| AAA | AAA | AAA | 163.940 | 29.611 | 948.488 | 701.283 |
| AA | AA | AA | 1 | - | 13 | - |
| AAA | AA | - | 1.053 | - | 1.053 | - |
| - | AAA | AA | - | 2 | - | 22 |
| AAA | - | AAA | 142.618 | - | 176.707 | - |
| AAA | - | - | - | 160.119 | 23.108 | 177.786 |
| - | AA | - | 154.852 | 366.467 | 510.482 | 366.468 |
| AAA | AAA | AA | - | - | 33.995 | 95.135 |
| AAA | AAA | - | 121.631 | - | 508.739 | - |
| | | | 584.095 | 556.199 | 2.202.585 | 1.340.694 |

A íntegra das informações relacionadas a nota de Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras vinculadas está descrita na nota explicativa nº 5 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

6. Clientes

6.1. Composição

| | Consolidado | | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | À vencer | | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| | Até 90 dias | Acima de 365 dias | | |
| Contratos ACL | 287.796 | - | 287.796 | 262.504 |
| Contratos ACR | 289.265 | - | 289.265 | 256.204 |
| Energia de curto prazo (MRE/MCP) | 61.124 | 2.275 | 63.399 | 81.893 |
| | 638.185 | 2.275 | 640.460 | 600.601 |

6.2. Perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa (PECLD)

As perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa são avaliadas periodicamente conforme descrito na nota explicativa nº 6.2 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021, para o período de 30 de setembro de 2022 não havia saldo de PECLD registrado.

6.3. Qualidade de créditos dos clientes

| Rating interno | Consolidado | | | |
|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
| | % | R\$ | % | R\$ |
| 1 - Excelente | 7,8 | 22.364 | 1,1 | 2.880 |
| 2 - Bom | 49,6 | 142.784 | 57,0 | 150.059 |
| 3 - Satisfatório | 30,0 | 86.197 | 26,7 | 70.226 |
| 4 - Regular | 12,6 | 36.451 | 15,2 | 39.339 |
| 5 - Crítico | - | - | - | - |
| | 100,0 | 287.796 | 100,0 | 262.504 |

Especificamente para a energia comercializada nos ambientes ACR, MRE e MCP, onde a Administração não tem autonomia para avaliar e deliberar sobre os agentes liquidantes, a CCEE controla e monitora as inadimplências de modo que o não recebimento desses valores na data prevista são considerados temporais, ou seja, não deixarão de ser cumpridos. Tendo em vista, que os agentes envolvidos estão expostos a diversas sanções onde, em última instância, podem até ser desligados do sistema, o risco de PECLD é praticamente nulo nessas modalidades de comercialização/liquidação.

A íntegra das informações relacionadas a nota de Clientes está descrita na nota explicativa nº 6, das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

7. Tributos a recuperar/recolher

| | Controladora | | Consolidado | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|--|
| | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
| | Circulante | Circulante | Circulante | Não circulante | Circulante | Não circulante | | |
| Ativo | | | | | | | | |
| Saldo negativo de IRPJ e CSLL | 30.738 | 17.252 | 33.839 | 819 | 33.606 | 819 | | |
| PIS e COFINS a recuperar | 629 | - | 7.244 | - | 10.631 | - | | |
| IRRF sobre aplicação financeira | 2.847 | 2.243 | 2.847 | - | - | - | | |
| IRRF sobre JSCP | - | 10.484 | - | - | 10.484 | - | | |
| INSS | - | - | 389 | 1.510 | 383 | 1.453 | | |
| ICMS a recuperar | - | - | 4.082 | - | 4.343 | - | | |
| Outros | 28 | - | 687 | - | 2.769 | - | | |
| | 34.242 | 29.979 | 49.088 | 2.329 | 62.216 | 2.272 | | |
| Passivo | | | | | | | | |
| IRPJ e CSLL a recolher | - | - | 447.088 | - | 266.202 | - | | |
| PIS e COFINS a recolher | - | 27.112 | 38.824 | - | 53.261 | - | | |
| ICMS a recolher | - | - | 6.702 | - | 3.928 | - | | |
| Outros | 168 | 113 | 4.451 | - | 4.049 | - | | |
| | 168 | 27.225 | 497.065 | - | 327.440 | - | | |

8. Repactuação do risco hidrológico – Rio Canoas

| | Consolidado | | | | | |
|----------------------------------|-------------|----------------|--------------|------------|----------------|--------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| Repactuação de risco hidrológico | 259 | 5.679 | 5.938 | 259 | 5.873 | 6.132 |
| | 259 | 5.679 | 5.938 | 259 | 5.873 | 6.132 |

| Produto | Consolidado | | | |
|---------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| | 30/09/2022 | | | |
| | Repactuação (MW médios) | Repactuação (MWh) | Reembolso unitário (R\$) | Saldo a reembolsar |
| SP90 | 42.249 | 422.487 | 14,05 | 5.938 |

A íntegra destas informações relacionadas à repactuação do risco hidrológico está descrita na nota explicativa nº 8 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

9. Ativo financeiro vinculado – Rio Paraná

9.1. Bonificação pela outorga de contrato de concessão em regime de cotas

9.1.1. Composição

| | Consolidado | | | | | |
|-------------------------------|-------------|----------------|------------|------------|----------------|------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| Principal | 268.856 | 6.250.892 | 6.519.748 | 268.856 | 6.452.533 | 6.721.389 |
| Juros e atualização monetária | 900.284 | 4.390.351 | 5.290.635 | 850.588 | 3.838.447 | 4.689.035 |
| | 1.169.140 | 10.641.243 | 11.810.383 | 1.119.444 | 10.290.980 | 11.410.424 |

9.1.2. Movimentação

| | |
|--|-------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 11.410.424 |
| Provisão de juros e atualização monetária | 1.276.151 |
| Liquidação juros e atualização monetária | (663.558) |
| Liquidação principal | (201.642) |
| Atualização do retorno da bonificação pela outorga | (10.992) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 11.810.383 |

A íntegra destas informações relacionadas ao ativo financeiro vinculado está descrita na nota explicativa nº 9 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

10. Depósito judicial

10.1. Movimentação

| | Consolidado | | | | | |
|--|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| | Fiscais | Ambientais | Trabalhistas | Civeis | Regulatórios | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 512.445 | 4.792 | 207 | - | 38.255 | 555.699 |
| Variações monetárias | 33.208 | 247 | 40 | 3 | 1.782 | 35.280 |
| Adições | - | - | 46 | 213 | - | 259 |
| (-) Baixas | - | - | (73) | (2) | - | (75) |
| Reclassificações | 9 | - | - | - | - | 9 |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 545.662 | 5.039 | 220 | 214 | 40.037 | 591.172 |

A íntegra das informações relacionadas aos depósitos judiciais está descrita na nota explicativa nº 10 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

11. Dividendos a receber

| | Controladora | | | |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | Dividendos a receber | Dividendos recebidos | Saldo em 30/09/2022 |
| Rio Canoas Energia S.A. | 6.751 | - | - | 6.751 |
| Rio Verde Energia S.A. | 13.055 | - | - | 13.055 |
| CTG Brasil Negócios de Energia Ltda. | 3.404 | - | - | 3.404 |
| Rio Paraná Energia S.A. | 6.234 | - | - | 6.234 |
| Central Eólica Baixa do Feijão I S.A. | - | 194 | (194) | - |
| Central Eólica Baixa do Feijão II S.A. | - | 308 | (308) | - |
| Central Eólica Baixa do Feijão IV S.A. | - | 106 | (106) | - |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | - | 33.980 | (33.980) | - |
| Central Eólica Jau S.A. | - | 1.413 | (1.413) | - |
| Elebrás Projetos S.A. | - | 6.520 | (6.520) | - |
| CENAEEL - Central Nacional de Energia Eólica S.A. | - | 3.747 | (3.747) | - |
| Central Eólica Aventura I S.A. | - | 998 | (998) | - |
| | 29.444 | 47.266 | (47.266) | 29.444 |

| | Consolidado | | | |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | Dividendos a receber | Dividendos recebidos | Saldo em 30/09/2022 |
| Central Eólica Baixa do Feijão I S.A. | - | 194 | (194) | - |
| Central Eólica Baixa do Feijão II S.A. | - | 308 | (308) | - |
| Central Eólica Baixa do Feijão IV S.A. | - | 106 | (106) | - |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | - | 33.980 | (33.980) | - |
| Central Eólica Jau S.A. | - | 1.413 | (1.413) | - |
| Elebrás Projetos S.A. | - | 6.520 | (6.520) | - |
| CENAEEL - Central Nacional de Energia Eólica S.A. | - | 3.747 | (3.747) | - |
| Central Eólica Aventura I S.A. | - | 998 | (998) | - |
| | - | 47.266 | (47.266) | - |

12. Juros sobre capital próprio a receber

| | Controladora | | |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | JSCP recebidos | Saldo em 30/09/2022 |
| Rio Verde Energia S.A. | 8.500 | - | 8.500 |
| Rio Paraná Energia S.A. | 226.667 | (226.667) | - |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | 18.492 | (18.492) | - |
| Elebrás Projetos S.A. | 2.949 | - | 2.949 |
| | 256.608 | (245.159) | 11.449 |

| | Consolidado | | |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | JSCP recebidos | Saldo em 30/09/2022 |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | 18.492 | (18.492) | - |
| Elebrás Projetos S.A. | 2.949 | - | 2.949 |
| | 21.441 | (18.492) | 2.949 |

13. Investimentos

13.1. Movimentação dos investimentos

| | Participação acionária | Controladora | | | | | | Consolidado | | |
|--|------------------------|--------------|------------|-------|-----------------|--------------------------|------------|-------------|------------|--------------------------|
| | | 31/12/2021 | Dividendos | JSCP | Plano de pensão | Equivalência patrimonial | 30/09/2022 | 31/12/2021 | Dividendos | Equivalência patrimonial |
| Controladas | | | | | | | | | | |
| Rio Canaã Energia S.A. | 100,00% | 676.430 | - | - | - | 14.803 | 691.233 | - | - | - |
| Rio Verde Energia S.A. | 100,00% | 348.728 | - | - | - | 64.813 | 433.541 | - | - | - |
| CTG Brasil Negócios de Energia Ltda. | 100,00% | 22.406 | - | - | - | 4.214 | 26.620 | - | - | - |
| CTG Brasil Serviços Administrativos Ltda. | 99,99% | 8.271 | - | - | - | 369 | 8.640 | - | - | - |
| Rio Parana Energia S.A. | 66,67% | 6.304.178 | - | - | - | 919.697 | 7.223.875 | - | - | - |
| Rio Parapanema Participações S.A. | 66,67% | 1.289.075 | 61 | 30 | 1.577 | 114.001 | 1.404.744 | - | - | - |
| Coligadas | | | | | | | | | | |
| São Manoel Energia S.A. | 33,33% | 603.678 | - | - | - | (9.683) | 593.995 | 603.678 | - | (9.683) |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | 50,00% | 500.571 | (33.980) | - | - | 50.910 | 517.501 | 500.571 | (33.980) | 517.501 |
| Cachoeira Calderão S.A. | 50,00% | 283.717 | - | - | - | 370 | 284.087 | 283.717 | - | 370 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão I S.A. | 49,00% | 25.961 | (194) | - | - | 160 | 25.927 | 25.961 | (194) | 160 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão II S.A. | 49,00% | 27.314 | (308) | - | - | 124 | 27.130 | 27.314 | (308) | 124 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão III S.A. | 49,00% | 33.918 | - | - | - | (580) | 33.338 | 33.918 | - | (580) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão IV S.A. | 49,00% | 25.988 | (100) | - | - | (426) | 25.454 | 25.988 | (106) | 25.454 |
| Central Elétrica Aventura I S.A. | 49,00% | 45.225 | (998) | - | - | (846) | 43.381 | 45.225 | (998) | (846) |
| Central Elétrica Jau S.A. | 49,00% | 115.116 | (1.413) | - | - | (278) | 113.425 | 115.116 | (1.413) | (278) |
| Elebrás Projetos S.A. | 49,00% | 85.047 | (6.520) | - | - | 22.247 | 100.774 | 85.047 | (6.520) | 22.247 |
| CENAEL - Central Nacional de Energia Elétrica S.A. | 49,00% | 11.115 | (3.747) | - | - | 2.964 | 10.332 | 11.115 | (3.747) | 2.964 |
| Agio | 397.061 | - | - | - | - | (15.874) | 381.187 | - | - | - |
| Mais valia | 640.480 | - | - | - | - | (29.678) | 610.802 | - | - | - |
| | 11.444.277 | (47.205) | 30 | 1.577 | 1.157.307 | 12.555.986 | 1.757.648 | (47.266) | 64.962 | 1.775.344 |

| | Participação acionária | Controladora | | | | | | Consolidado | | |
|--|------------------------|--------------|------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------|-------------|------------|--------------------------|
| | | 31/12/2020 | Dividendos | Ajuste investimento | Plano de pensão | Equivalência patrimonial | 30/09/2021 | 31/12/2020 | Dividendos | Equivalência patrimonial |
| Controladas | | | | | | | | | | |
| Rio Canaã Energia S.A. | 100,00% | 684.956 | - | - | - | 23.723 | 708.679 | - | - | - |
| Rio Verde Energia S.A. | 100,00% | 309.260 | - | - | - | 35.288 | 344.548 | - | - | - |
| CTG Brasil Negócios de Energia S.A. | 100,00% | 7.860 | - | - | - | 15 | 7.875 | - | - | - |
| CTG Brasil Serviços Administrativos Ltda. | 99,99% | 5.567 | - | - | - | (572) | 4.995 | - | - | - |
| Rio Parana Energia S.A. | 66,67% | 5.697.380 | - | - | - | 694.150 | 6.391.530 | - | - | - |
| Rio Parapanema Participações S.A. | 66,67% | 1.453.891 | (172.845) | 61 | 1.598 | (4.107) | 1.278.598 | - | - | - |
| Coligadas | | | | | | | | | | |
| São Manoel Energia S.A. | 33,33% | 630.281 | - | - | - | (20.540) | 609.741 | 630.281 | - | (20.540) |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | 50,00% | 457.007 | (3.287) | - | - | 38.704 | 492.424 | 457.007 | (3.287) | 38.704 |
| Cachoeira Calderão S.A. | 50,00% | 289.295 | - | - | - | (7.480) | 281.815 | 289.295 | - | (7.480) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão I S.A. | 49,00% | 25.144 | - | - | - | 1.356 | 26.500 | 25.144 | - | 1.356 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão II S.A. | 49,00% | 26.016 | - | - | - | 1.451 | 27.467 | 26.016 | - | 1.451 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão III S.A. | 49,00% | 34.143 | - | - | - | 569 | 34.712 | 34.143 | - | 569 |
| Central Elétrica Baixa do Feijão IV S.A. | 49,00% | 25.538 | - | - | - | 881 | 26.419 | 25.538 | - | 881 |
| Central Elétrica Aventura I S.A. | 49,00% | 42.330 | 407 | - | - | (1.050) | 41.687 | 42.330 | 407 | (1.050) |
| Central Elétrica Jau S.A. | 49,00% | 102.167 | - | - | - | 3.071 | 112.238 | 109.167 | - | 3.071 |
| Elebrás Projetos S.A. | 49,00% | 73.600 | - | - | - | 17.625 | 91.225 | 73.600 | - | 17.625 |
| CENAEL - Central Nacional de Energia Elétrica S.A. | 49,00% | 9.246 | - | - | - | 3.091 | 12.337 | 9.246 | - | 3.091 |
| Agio | 442.374 | - | - | - | - | (40.035) | 402.339 | - | - | - |
| Mais valia | 682.094 | - | - | - | - | (31.728) | 650.366 | - | - | - |
| | 11.005.149 | (175.725) | 61 | 1.598 | 714.412 | 11.545.495 | 1.721.767 | (2.880) | 37.678 | 1.756.565 |

13.2. Informações financeiras das Controladas e Coligadas

| | % de participação da Companhia | Ativos totais | | Passivos (Circulante e Não Circulante) | | Patrimônio líquido | | Receitas | | Resultado líquido do período | |
|--|--------------------------------|---------------|------------|--|------------|--------------------|------------|------------|------------|------------------------------|------------|
| | | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 30/09/2021 | 30/09/2022 | 30/09/2021 |
| Controladas | | | | | | | | | | | |
| Rio Canaã Energia S.A. | 100,00% | 100,00% | 994.471 | 987.220 | 303.238 | 310.790 | 691.233 | 676.430 | 89.136 | 125.615 | 14.803 |
| Rio Verde Energia S.A. | 100,00% | 100,00% | 641.088 | 532.091 | 207.547 | 183.363 | 433.541 | 348.728 | 173.808 | 160.899 | 84.813 |
| CTG Brasil Negócios de Energia Ltda. | 100,00% | 100,00% | 63.924 | 45.587 | 37.304 | 23.181 | 26.620 | 22.406 | 52.811 | 56.691 | 4.214 |
| CTG Brasil Serviços Administrativos Ltda. | 100,00% | 100,00% | 8.739 | 8.712 | 100 | 441 | 8.639 | 8.271 | - | 11.481 | 369 |
| Rio Parana Energia S.A. | 66,67% | 66,67% | 20.546.650 | 19.342.339 | 9.710.848 | 9.886.076 | 10.835.802 | 9.456.263 | 2.772.840 | 2.817.967 | 1.379.539 |
| Rio Parapanema Participações S.A. | 66,67% | 66,67% | 2.107.051 | 1.933.605 | 56 | 25 | 2.106.995 | 1.933.580 | - | - | 171.001 |
| Coligadas | | | | | | | | | | | |
| São Manoel Energia S.A. | 33,33% | 33,33% | 3.848.445 | 3.819.211 | 2.068.701 | 2.008.160 | 1.779.744 | 1.811.051 | 272.022 | 278.906 | (31.307) |
| CEJA - Companhia Energética do Jari | 50,00% | 50,00% | 1.764.689 | 1.802.672 | 740.841 | 801.530 | 1.024.048 | 1.001.142 | 204.667 | 223.681 | 90.866 |
| Cachoeira Calderão S.A. | 50,00% | 50,00% | 1.419.684 | 1.397.338 | 852.513 | 829.904 | 567.171 | 567.434 | 105.384 | 117.173 | (263) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão I S.A. | 49,00% | 49,00% | 128.438 | 128.910 | 76.376 | 76.324 | 52.062 | 52.586 | 10.872 | 15.244 | (524) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão II S.A. | 49,00% | 49,00% | 125.892 | 125.897 | 71.327 | 70.765 | 54.566 | 55.112 | 10.103 | 14.877 | (547) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão III S.A. | 49,00% | 49,00% | 145.699 | 147.203 | 78.416 | 77.983 | 67.284 | 69.220 | 10.295 | 14.325 | (1.937) |
| Central Elétrica Baixa do Feijão IV S.A. | 49,00% | 49,00% | 123.647 | 123.902 | 72.287 | 71.085 | 51.360 | 52.817 | 9.357 | 13.577 | (1.457) |
| Central Elétrica Aventura I S.A. | 49,00% | 49,00% | 143.763 | 149.891 | 55.860 | 59.630 | 59.703 | 60.261 | 9.057 | 15.204 | (2.356) |
| Central Elétrica Jau S.A. | 49,00% | 49,00% | 416.400 | 425.374 | 187.506 | 193.347 | 228.894 | 232.027 | 28.483 | 42.363 | (3.133) |
| Elebrás Projetos S.A. | 49,00% | 49,00% | 279.049 | 252.990 | 78.952 | 91.049 | 200.097 | 161.941 | 87.186 | 86.898 | 39.837 |
| CENAEL - Central Nacional de Energia Elétrica S.A. | 49,00% | 49,00% | 25.736 | 27.629 | 5.534 | 6.858 | 20.202 | 20.771 | 8.650 | 10.605 | 5.166 |

Conforme divulgado em Nota 1.1, o Grupo adquiriu projetos para construção de parques solares e eólicos. As entidades jurídicas para desenvolvimento desses parques ainda estão em fase de constituição.

A íntegra das informações relacionadas aos investimentos está descrita na nota explicativa nº 13 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

14. Imobilizado

14.1. Composição

| | Controladora | | | | | Consolidado | | | | |
|---|---------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | Taxa média anual de depreciação | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | Taxa média anual de depreciação |
| | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Valor líquido | | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Valor líquido | |
| Em serviço | | | | | | | | | | |
| Terrenos | - | - | - | - | 0,0% | 365.637 | (43.023) | 322.614 | 325.360 | 1,0% |
| Reservatório, barragens e adutora | - | - | - | - | 0,0% | 4.355.930 | (2.317.147) | 2.038.783 | 2.162.910 | 3,9% |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | 6.410 | (6.409) | 1 | 51 | 1,0% | 779.158 | (389.412) | 389.746 | 403.597 | 2,5% |
| Máquinas e equipamentos | 4.936 | (2.615) | 2.321 | 2.372 | 13,6% | 1.538.538 | (669.526) | 869.012 | 899.776 | 3,6% |
| Veículos | 2.679 | (1.188) | 1.491 | 1.862 | 21,2% | 24.735 | (14.011) | 10.724 | 10.756 | 11,7% |
| Móveis e utensílios | 818 | (518) | 300 | 359 | 9,6% | 5.420 | (2.700) | 2.720 | 2.870 | 5,4% |
| Sistema de transmissão e conexão | - | - | - | - | 0,0% | 11.452 | (3.065) | 8.387 | 8.621 | 2,7% |
| Outros | 27.462 | (12.032) | 15.430 | 18.508 | 16,3% | 41.122 | (18.478) | 22.644 | 27.279 | 15,9% |
| | 42.305 | (22.762) | 19.543 | 23.152 | | 7.121.992 | (3.457.362) | 3.664.630 | 3.841.169 | |
| Em curso | 1.629 | - | 1.629 | 2.368 | | 158.874 | - | 158.874 | 131.201 | |
| | 1.629 | - | 1.629 | 2.368 | | 158.874 | - | 158.874 | 131.201 | |
| Perda estimada pela não recuperabilidade de ativos (CPC 01) | - | - | - | - | | (125.740) | - | (125.740) | (125.740) | |
| | - | - | - | - | | (125.740) | - | (125.740) | (125.740) | |
| Total do ativo imobilizado | 43.934 | (22.762) | 21.172 | 25.520 | | 7.155.126 | (3.457.362) | 3.697.764 | 3.846.630 | |
| (-) Obrigações especiais | - | - | - | - | | (4.796) | 1.088 | (3.708) | (788) | |
| | | | | | | 7.150.330 | (3.456.274) | 3.694.056 | 3.845.842 | |

14.2. Movimentação

| | Controladora | | | | | |
|---|-----------------------------|------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2021 | Adições | Baixas | Transferências | Depreciação | Valor líquido em 30/09/2022 |
| Em serviço | | | | | | |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | 51 | - | - | - | (50) | 1 |
| Máquinas e equipamentos | 2.372 | - | - | 451 | (502) | 2.321 |
| Veículos | 1.862 | - | (263) | 318 | (426) | 1.491 |
| Móveis e utensílios | 359 | - | - | - | (59) | 300 |
| Outros | 18.508 | 271 | - | - | (3.349) | 15.430 |
| | 23.152 | 271 | (263) | 769 | (4.386) | 19.543 |
| Em curso | 2.368 | 30 | - | (769) | - | 1.629 |
| | 2.368 | 30 | - | (769) | - | 1.629 |
| Total do ativo imobilizado | 25.520 | 301 | (263) | - | (4.386) | 21.172 |

| | Consolidado | | | | | |
|---|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| | Valor líquido em 31/12/2021 | Adições | Baixas | Transferências | Depreciação | Contingências |
| Em serviço | | | | | | |
| Terrenos | 325.360 | - | - | - | (2.746) | - |
| Reservatório, barragens e adutora | 2.162.910 | - | - | 1.940 | (126.067) | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | 403.597 | - | - | 533 | (14.384) | - |
| Máquinas e equipamentos | 899.776 | 42 | (2.419) | 13.709 | (42.096) | - |
| Veículos | 10.756 | - | (263) | 2.400 | (2.169) | - |
| Móveis e utensílios | 2.870 | - | - | 69 | (219) | - |
| Sistema de transmissão e conexão | 8.621 | - | - | - | (234) | - |
| Outros | 27.279 | 271 | - | - | (4.906) | - |
| | 3.841.169 | 313 | (2.682) | 18.651 | (192.821) | - |
| Em curso | 131.201 | 49.416 | - | (24.613) | - | 2.870 |
| | 131.201 | 49.416 | - | (24.613) | - | 2.870 |
| Perda estimada pela não recuperabilidade de ativos (CPC 01) | (125.740) | - | - | - | - | (125.740) |
| | (125.740) | - | - | - | - | (125.740) |
| Total do ativo imobilizado | 3.846.630 | 49.729 | (2.682) | (5.962) | (192.821) | 2.870 |
| (-) Obrigações especiais | (788) | (3.143) | - | - | 223 | - |
| | 3.845.842 | 46.586 | (2.682) | (5.962) | (192.598) | 2.870 |
| | | | | | | 3.694.056 |

| | Controladora | | | | | | Valor líquido em 30/09/2021 |
|---|-----------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2020 | Adições | Baixas | Transferências | Depreciação | | |
| Em serviço | | | | | | | |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | 184 | - | - | - | (99) | | 85 |
| Máquinas e equipamentos | 525 | - | (6) | 1.629 | (335) | | 1.813 |
| Veículos | 1.225 | - | (140) | 1.285 | (393) | | 1.977 |
| Móveis e utensílios | 439 | - | (16) | - | (59) | | 364 |
| Outros | 17.780 | 3.145 | - | - | (3.129) | | 17.796 |
| | 20.153 | 3.145 | (162) | 2.914 | (4.015) | | 22.035 |
| Em curso | | | | | | | |
| | - | 17.656 | - | 1.106 | - | | 18.762 |
| | - | 17.656 | - | 1.106 | - | | 18.762 |
| Total do ativo imobilizado | 20.153 | 20.801 | (162) | 4.020 | (4.015) | | 40.797 |

| | Consolidado | | | | | | Valor líquido em 30/09/2021 |
|---|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2020 | Adições | Baixas | Transferências | Depreciação | Contingências | |
| Em serviço | | | | | | | |
| Terrenos | 334.622 | - | - | - | (3.374) | (3.788) | 327.460 |
| Reservatório, barragens e adutora | 2.334.322 | - | - | - | (129.679) | - | 2.204.643 |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | 429.205 | - | (221) | (164) | (19.339) | - | 409.481 |
| Máquinas e equipamentos | 921.117 | 201 | (1.562) | 25.743 | (43.077) | - | 902.422 |
| Veículos | 10.161 | - | (394) | 2.756 | (2.174) | - | 10.349 |
| Móveis e utensílios | 2.853 | - | (16) | 426 | (215) | - | 3.048 |
| Sistema de transmissão e conexão | 8.933 | - | - | - | (234) | - | 8.699 |
| Outros | 26.676 | 7.730 | - | - | (5.045) | - | 29.361 |
| | 4.067.889 | 7.931 | (2.193) | 28.761 | (203.137) | (3.788) | 3.895.463 |
| Em curso | | | | | | | |
| | 84.684 | 49.935 | - | (341) | - | 449 | 134.727 |
| | 84.684 | 49.935 | - | (341) | - | 449 | 134.727 |
| Perda estimada pela não recuperabilidade de ativos (CPC 01) | (159.106) | - | - | - | - | - | (159.106) |
| | (159.106) | - | - | - | - | - | (159.106) |
| Total do ativo imobilizado | 3.993.467 | 57.866 | (2.193) | 28.420 | (203.137) | (3.339) | 3.871.084 |
| (-) Obrigações especiais | (711) | - | - | - | 90 | - | (621) |
| | 3.992.756 | 57.866 | (2.193) | 28.420 | (203.047) | (3.339) | 3.870.463 |

A íntegra das informações relacionadas ao imobilizado está descrita na nota explicativa nº 14 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

15. Intangível

15.1. Composição

| | Controladora | | | | Consolidado | | | | Taxa média anual de amortização | | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|-------|--|
| | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | | Custo | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | | | |
| | Custo | Amortização acumulada | Valor líquido | Valor líquido | | Amortização acumulada | Valor líquido | Valor líquido | | | |
| Em serviço | | | | | | | | | | | |
| Infraestrutura de concessão | - | - | - | - | 0,0% | 6.522.437 | (2.743.062) | 3.779.375 | 3.890.846 | 2,4% | |
| Provisão para grandes reparos | - | - | - | - | 0,0% | 2.939.905 | (483.258) | 2.456.647 | 2.459.959 | 3,3% | |
| Ágio | - | - | - | - | 0,0% | 550.230 | (169.043) | 381.187 | 397.061 | 3,8% | |
| Mais Valla de Direito de Concessão | - | - | - | - | 0,0% | 875.669 | (264.867) | 610.802 | 640.480 | 4,5% | |
| Repactuação - Extensão da Concessão | - | - | - | - | 0,0% | 24.376 | (5.275) | 19.101 | 19.625 | 2,9% | |
| Uso do bem público (UBP) | - | - | - | - | 0,0% | 131.552 | (100.507) | 31.045 | 32.545 | 1,5% | |
| Software | 34.388 | (7.602) | 26.786 | 31.830 | 19,6% | 102.257 | (53.247) | 49.010 | 58.772 | 13,4% | |
| Licença operacional (LO) | - | - | - | - | 0,0% | 4.235 | (4.235) | - | - | 0,0% | |
| Serviço de passageiro | - | - | - | - | 0,0% | 190 | - | 190 | 265 | 0,0% | |
| Direito de autorização (seband) | - | - | - | - | 0,0% | 17.195 | (8.425) | 8.770 | 9.415 | 5,0% | |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | - | - | - | - | 0,0% | 1.080.254 | (140.245) | 940.009 | 1.001.551 | 7,6% | |
| | 34.388 | (7.602) | 26.786 | 31.830 | | 12.248.300 | (3.972.164) | 8.276.136 | 8.510.519 | | |
| Em curso | 232.989 | - | 232.989 | 21.056 | | 248.564 | - | 248.564 | 24.706 | | |
| Total do ativo intangível | 267.377 | (7.602) | 259.775 | 52.886 | | 12.496.864 | (3.972.164) | 8.524.700 | 8.535.225 | | |
| (-) Obrigações especiais | - | - | - | - | | (2.207) | 2.207 | - | - | | |
| | 267.377 | (7.602) | 259.775 | 52.886 | | 12.494.657 | (3.969.957) | 8.524.700 | 8.535.225 | | |

15.2. Movimentação

| | Controladora | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2021 | Adições | Amortização | Valor líquido em 30/09/2022 | | |
| Em serviço | | | | | | |
| Software | 31.830 | - | (5.044) | 26.786 | | |
| | 31.830 | - | (5.044) | 26.786 | | |
| Em curso | | | | | | |
| | 21.056 | 211.933 | - | 232.989 | | |
| Total do ativo intangível | 52.886 | 211.933 | (5.044) | 259.775 | | |
| Consolidado | | | | | | |
| | Valor líquido em 31/12/2021 | Adições | Baixas | Transferências | Amortização | Valor líquido em 30/09/2022 |
| | | | | | | |
| Em serviço | | | | | | |
| Infraestrutura de concessão | 3.890.846 | - | (34) | 5.454 | (116.891) | 3.779.375 |
| Provísão para grandes reparos | 2.459.959 | 70.436 | - | - | (73.748) | 2.456.647 |
| Ágio | 397.061 | - | - | - | (15.874) | 381.187 |
| Mais Valia de Direito de Concessão | 640.480 | - | - | - | (29.678) | 610.802 |
| Repactuação - Extensão da Concessão | 19.625 | - | - | - | (524) | 19.101 |
| Uso de bem público (UBP) | 32.545 | - | - | - | (1.500) | 31.045 |
| Software | 58.772 | - | - | 508 | (10.270) | 49.010 |
| Serviço de passagem | 265 | - | (75) | - | - | 190 |
| Direito de autorização (seband) | 9.415 | - | - | - | (645) | 8.770 |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | 1.001.551 | - | - | - | (61.542) | 940.009 |
| | 8.510.519 | 70.436 | (109) | 5.962 | (310.672) | 8.276.136 |
| Em curso | 24.706 | 223.858 | - | - | - | 248.564 |
| | 24.706 | 223.858 | - | - | - | 248.564 |
| Total do ativo intangível | 8.535.225 | 294.294 | (109) | 5.962 | (310.672) | 8.524.700 |

Do valor total das adições ocorridas no período, o montante de R\$ 201.434 se refere aos custos incorridos referentes ao projeto das renováveis, conforme nota explicativa nº 1.1.

| | Controladora | | | | |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2020 | Adições | Transferências | Amortização | Valor líquido em 30/09/2021 |
| Em serviço | | | | | |
| Software | 1.278 | - | 575 | (333) | 1.520 |
| | 1.278 | - | 575 | (333) | 1.520 |
| Em curso | | | | | |
| | 16.824 | 16.851 | (4.595) | - | 29.080 |
| | 16.824 | 16.851 | (4.595) | - | 29.080 |
| Total do ativo intangível | 18.102 | 16.851 | (4.020) | (333) | 30.600 |
| (-) Obrigações especiais | - | - | - | - | - |
| | 18.102 | 16.851 | (4.020) | (333) | 30.600 |

| | Consolidado | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------------------|
| | Valor líquido em 31/12/2020 | Adições | Transferências | Amortização | Valor líquido em 30/09/2021 |
| Em serviço | | | | | |
| Infraestrutura de concessão | 4.030.866 | - | 14.688 | (121.059) | 3.924.495 |
| Provisão para grandes reparos | 2.259.289 | 295.785 | - | (75.968) | 2.479.106 |
| Ágio | 442.374 | - | - | (17.553) | 424.821 |
| Mais Valia de Direito de Concessão | 682.094 | - | - | (54.210) | 627.884 |
| Repatuação - Extensão da Concessão | 20.321 | - | - | (522) | 19.799 |
| Uso do bem público (UBP) | 32.209 | 19.675 | - | (1.416) | 50.468 |
| Software | 7.697 | - | 789 | (2.930) | 5.556 |
| Servidão de passagem | 265 | - | - | - | 265 |
| Direito de autorização (seband) | 10.273 | - | - | (644) | 9.629 |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | 910.765 | 176.501 | - | (58.236) | 1.029.030 |
| | 8.396.153 | 491.961 | 15.477 | (332.538) | 8.571.053 |
| Em curso | | | | | |
| | 62.631 | 45.873 | (43.897) | - | 64.607 |
| | 62.631 | 45.873 | (43.897) | - | 64.607 |
| Total do ativo intangível | 8.458.784 | 537.834 | (28.420) | (332.538) | 8.635.660 |

A íntegra das informações relacionadas ao intangível está descrita na nota explicativa nº 15 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

16. Fornecedores

16.1. Composição

| | Controladora | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| | Circulante | Circulante |
| Materiais e serviços contratados | 6.602 | 8.946 |
| | 6.602 | 8.946 |

| | Consolidado | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| Suprimento de energia elétrica | 491.930 | - | 491.930 | 556.981 | - | 556.981 |
| Materiais e serviços contratados | 63.147 | - | 63.147 | 66.833 | - | 66.833 |
| Encargos de uso da rede elétrica | 71.096 | 34.253 | 105.349 | 63.290 | 28.129 | 91.419 |
| Tust | 70.495 | - | 70.495 | 63.014 | - | 63.014 |
| Tusd-g | 601 | 34.253 | 34.854 | 258 | 28.129 | 28.387 |
| Encargos de conexão | - | - | - | 18 | - | 18 |
| | 626.173 | 34.253 | 660.426 | 687.104 | 28.129 | 715.233 |

Na rubrica de suprimento de energia elétrica está registrado o efeito de R\$ 420.565 (R\$ 476.482 em dezembro de 2021) no Consolidado referente a liminar de garantia física conforme nota explicativa nº 1.5, que segue ativa, gerando apurações mensais além da remuneração do saldo com base no IGPM, cuja redução do saldo aconteceu em razão de revisões na apuração em andamento pela CCEE.

A íntegra das informações relacionadas a fornecedores está descrita na nota explicativa nº 16 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

17. Garantias bancárias

| | Controladora e consolidado | | | |
|-------------------|----------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
| | Circulante | Circulante | Não circulante | Total |
| Fianças bancárias | 881 | 2.623 | 367 | 2.990 |
| | 881 | 2.623 | 367 | 2.990 |

A íntegra das informações relacionadas à garantia bancária está descrita na nota explicativa nº 17 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

18. Encargos setoriais

As obrigações a recolher provenientes de encargos estabelecidos pela legislação do setor elétrico são as seguintes:

18.1. Composição

| | Consolidado | | | | | |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| CFURH | 23.110 | - | 23.110 | 18.806 | - | 18.806 |
| P&D | 66.983 | 43.460 | 110.443 | 69.279 | 43.525 | 112.804 |
| TFSEE | 4.696 | - | 4.696 | 3.313 | - | 3.313 |
| CDE | 784 | - | 784 | 710 | - | 710 |
| | 95.573 | 43.460 | 139.033 | 92.108 | 43.525 | 135.633 |

A íntegra das informações relacionadas a encargos setoriais está descrita na nota explicativa nº 18 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

19. Provisões para grande reparos – Rio Paraná Energia

19.1. Composição

| | Consolidado | | | | | |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| Provisão para grandes reparos | 295.228 | 4.158.893 | 4.454.117 | 302.027 | 3.970.004 | 4.272.031 |
| (-) Ajuste a valor presente | (2.696) | (2.483.641) | (2.486.337) | (34.747) | (2.327.391) | (2.362.138) |
| | 292.532 | 1.675.248 | 1.967.780 | 267.280 | 1.642.613 | 1.909.893 |

19.2. Movimentação

| | Provisão | Ajuste a valor presente | Total |
|---------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 4.272.031 | (2.362.138) | 1.909.893 |
| Realização de provisão | (220.612) | - | (220.612) |
| Complemento de provisão | 70.436 | - | 70.436 |
| Atualização | 332.262 | - | 332.262 |
| Amortização - Ajuste a valor presente | - | (124.199) | (124.199) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 4.454.117 | (2.486.337) | 1.967.780 |

A íntegra destas informações relacionadas à provisão de grandes reparos está descrita na nota explicativa nº 19 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

20. Empréstimos

20.1. Composição

| Controlada | Instituição financeira | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | |
|-------------------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------|---------|
| | | | | 30/09/2022 | | |
| | | | | Circulante | | |
| | | | | Principal | Juros | Total |
| Rio Parana Energia S.A. | Tokyo-Mitsubishi | DI + 0,45% ao ano | 29/06/2023 | 675.000 | 710 | 675.710 |
| | | | | 675.000 | 710 | 675.710 |

| Controlada | Instituição financeira | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | | |
|-------------------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------|---------|----------------|
| | | | | 31/12/2021 | | | |
| | | | | Circulante | | | Não circulante |
| | | | | Principal | Juros | Total | |
| Rio Parana Energia S.A. | Tokyo-Mitsubishi | DI + 0,45% ao ano | 29/06/2023 | 675.000 | 1.480 | 676.480 | 675.000 |
| | | | | 675.000 | 1.480 | 676.480 | 675.000 |

20.2. Movimentação

| | |
|--|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 1.351.480 |
| Apropriação de juros | 97.082 |
| Pagamento de principal | (675.000) |
| Pagamento de juros | (97.852) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 675.710 |

20.3. Cláusulas restritivas ("Covenants")

20.3.1. Covenants financeiros

Para o período findo em 30 de setembro de 2022, a Rio Paraná atendeu os referidos índices financeiros conforme demonstrado abaixo:

| Índice financeiro | Limites | 30/09/2022 | |
|-------------------------|-------------------------------|------------|-------|
| | | Principal | Total |
| Dívida líquida / Ebitda | Maior que 1,0 e menor que 4,5 | 1,3 | |

A íntegra das informações relacionadas a empréstimos estão descritas na nota explicativa nº 20 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

21. Financiamentos

21.1. Composição

| Controladas | Instituição financeira | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | | | |
|-------------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------|--|--------|----------------|---|
| | | | | 30/09/2022 | | | | |
| | | | | Circulante | | | Não circulante | |
| | | | | Principal | Juros, custo de transação e variação monetária | Total | Principal | Variação monetária e custo de transação |
| Rio Canoas Energia S.A. | BNDES | TJLP + 2,34% ao ano | 16/06/2031 | 26.748 | 1.997 | 28.745 | 207.260 | 9.121 |
| Rio Canoas Energia S.A. | BNDES | TJLP | 16/06/2031 | 148 | 7 | 155 | 1.033 | 58 |
| Rio Verde Energia S.A. | BNDES | TJLP + 1,81% ao ano | 15/09/2026 | 20.513 | 745 | 21.258 | 61.403 | 2.062 |
| Rio Verde Energia S.A. | BNDES | TJLP + 2,16% ao ano | 15/09/2026 | 1.511 | 261 | 1.772 | 4.670 | 85 |
| | | | | 48.920 | 3.010 | 51.930 | 274.366 | 11.326 |
| | | | | | | | | 285.692 |

| Controladas | Instituição financeira | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | | | |
|-------------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------|--|---------|----------------|---|
| | | | | 31/12/2021 | | | | |
| | | | | Circulante | | | Não circulante | |
| | | | | Principal | Juros, custo de transação e variação monetária | Total | Principal | Variação monetária e custo de transação |
| Rio Canoas Energia S.A. | BNDES | TJLP + 2,34% ao ano | 16/06/2031 | 27.363 | 1.302 | 28.665 | 232.486 | 3.777 |
| Rio Canoas Energia S.A. | BNDES | TJLP | 16/06/2031 | 149 | 10 | 159 | 1.143 | 41 |
| Rio Verde Energia S.A. | BNDES | TJLP + 1,81% ao ano | 2022 | 99.862 | 311 | 100.173 | - | - |
| Rio Verde Energia S.A. | BNDES | TJLP + 2,16% ao ano | 2022 | 7.661 | 23 | 7.684 | - | - |
| | | | | 135.035 | 1.646 | 136.681 | 233.629 | 3.818 |
| | | | | | | | | 237.447 |

21.2. Vencimento

| Vencimento a longo prazo | Consolidado | | | | | Total |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|----------------|-------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | A partir de 2026 | | |
| TJLP + 2,34% ao ano | 6.982 | 27.927 | 27.927 | 153.545 | 216.381 | |
| TJLP | 39 | 154 | 154 | 744 | 1.091 | |
| TJLP + 1,81% ao ano | 5.363 | 21.450 | 21.450 | 15.202 | 63.465 | |
| TJLP + 2,16% ao ano | 392 | 1.569 | 1.569 | 1.225 | 4.755 | |
| | 12.776 | 51.100 | 51.100 | 170.716 | 285.692 | |

21.3. Movimentação

| | Consolidado | | | | Total | |
|------------------------------------|-------------------------|--------------|------------------------|---------------------|----------------|--|
| | Rio Canoas Energia S.A. | | Rio Verde Energia S.A. | | | |
| | TJLP + 2,34% ao ano | TJLP | TJLP + 1,81% ao ano | TJLP + 2,16% ao ano | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 264.928 | 1.343 | 100.173 | 7.684 | 374.128 | |
| Apropriação de juros | 15.485 | 55 | 5.352 | 408 | 21.300 | |
| Amortização de custos de transação | - | - | 209 | - | 209 | |
| Apropriação de variação monetária | 1.132 | 5 | 422 | 19 | 1.578 | |
| Pagamento de principal | (20.882) | (102) | (16.040) | (1.173) | (38.197) | |
| Pagamento de juros | (15.537) | (55) | (5.393) | (411) | (21.396) | |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 245.126 | 1.246 | 84.723 | 6.527 | 337.622 | |

21.4. Cláusulas restritivas (“Covenants”)

21.4.1. Rio Canoas Energia S.A.

Para o período findo em 30 de setembro de 2022, a Controlada atendeu os referidos índices financeiros e, portanto, cumpriu com os referidos *covenants*, conforme abaixo:

| | | Acumulado 12 meses em 30/09/2022 |
|---|--|----------------------------------|
| A) Geração de caixa da atividade | | |
| (+) Disponibilidade final no período imediatamente anterior | | 63.093 |
| (+) Ebitda | | 81.419 |
| (-) Impostos sobre o lucro | | (10.101) |
| | | 134.411 |
| B) Serviço da dívida | | |
| (+) Amortização do principal | | 27.969 |
| (+) Pagamento de juros | | 20.588 |
| | | 48.557 |
| C) Índice de cobertura do serviço da dívida = (A)/(B) igual ou superior a 1,30 | | 2,77 |

21.4.2. Rio Verde Energia S.A.

Em 31 de dezembro de 2021 a Controlada não atendeu o valor mínimo do Índice de Cobertura do Serviço da Dívida (ICSD).

Para o cálculo do referido “covenant” de cobertura de dívida, a fórmula estabelecida em contrato, considera a variação entre os anos de algumas contas do ativo e passivo circulante.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, verifica-se uma variação totalmente atípica entre os anos de 2021 e 2020 no passivo circulante em razão da liquidação do passivo relativo à liminar

do GSF ocorrida em virtude da conclusão do acordo que solucionou as questões judiciais envolvendo o GSF no setor.

Esse pagamento relevante reduziu o passivo circulante na fórmula, mas não teve efeito correspondente no ativo circulante para fins do cálculo desse indicador (a fórmula não considerava a variação do caixa entre os anos).

Com isso, temos esse comportamento atípico e não recorrente que leva o índice para 0,14 contra um mínimo de 1,20.

Excluindo-se o efeito da liquidação mencionada acima, de R\$ 199.432 (referente a Controlada Rio Verde Energia), o indicador normalizado ficaria em 2,31 no ano de 2021, bem acima do patamar mínimo exigido.

Em 13 de abril de 2022, a Controlada Rio Verde, obteve junto ao BNDES a dispensa de cumprimento da obrigação de atendimento ao mínimo de ICSD relativo ao exercício de 2021, e com isso não aconteceu a cobrança antecipada da dívida.

Em 15 de junho de 2022 foi celebrado o aditivo do contrato de financiamento entre a Controlada Rio Verde e o BNDES com a modificação da fórmula do cálculo de apuração do ICSD.

Para o período findo em 30 de setembro de 2022, a Controlada atendeu os referidos índices financeiros, cumprindo com os referidos *covenants*, conforme abaixo:

| | | Acumulado 12 meses em 30/09/2022 |
|---|--|---|
| A) Geração de caixa da atividade | | |
| (+) Disponibilidade final no período imediatamente anterior | | 27.609 |
| (+) Ebitda | | 189.974 |
| (-) Impostos sobre o lucro | | (52.571) |
| | | 165.012 |
| B) Serviço da dívida | | |
| (+) Amortização do principal | | 22.942 |
| (+) Pagamento de juros | | 7.758 |
| | | 30.700 |
| C) Índice de cobertura do serviço da dívida = (A)/(B) igual ou superior a 1,20 | | 5,37 |

A íntegra das informações relacionadas a financiamentos estão descritas na nota explicativa nº 21 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

22. Debêntures

22.1. Composição

| Controlada | Emissão | Série | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | | | |
|-----------------------------|----------------|-------|----------------------|------------------|-------------|---|---------|-----------|--|
| | | | | | 30/09/2022 | | | | |
| | | | | | Principal | Juros, variação monetária e (custos de transação) | Total | Principal | Variação monetária e (custos de transação) |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 4 ^a | 2 | IPCA + 6,07% ao ano | 16/07/2023 | 83.350 | 55.995 | 139.345 | - | - |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 8 ^a | 1 | 106,75% do DI ao ano | 15/03/2023 | 80.000 | 1.411 | 81.411 | - | - |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 8 ^a | 2 | IPCA + 5,50% ao ano | 15/03/2025 | - | 5.690 | 5.690 | 160.000 | 46.086 |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 9 ^a | 1 | DI + 1,40% ao ano | 26/01/2024 | - | 7.579 | 7.579 | 180.000 | (77) |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 9 ^a | 2 | DI + 1,65% ao ano | 26/01/2026 | - | 7.219 | 7.219 | 320.000 | (797) |
| Rio Parana Energia S.A. | 1 ^a | 1 | DI + 1,05% ao ano | 15/06/2023 | 120.000 | 3.355 | 123.355 | - | - |
| Rio Parana Energia S.A. | 1 ^a | 2 | IPCA + 6,15% ao ano | 16/06/2025 | - | 8.447 | 8.447 | 240.000 | 64.704 |
| Rio Parana Energia S.A. | 2 ^a | 1 | DI + 1,20% ao ano | 15/06/2024 | - | 16.999 | 16.999 | 195.000 | (253) |
| Rio Parana Energia S.A. | 2 ^a | 2 | IPCA + 4,63% ao ano | 15/06/2031 | - | 5.008 | 5.008 | 650.000 | 55.988 |
| Rio Parana Energia S.A. | 3 ^a | Única | DI + 1,29% ao ano | 27/06/2027 | - | 20.325 | 20.325 | 800.000 | (2.273) |
| | | | | | 283.350 | 132.028 | 415.378 | 2.545.000 | 163.378 |
| | | | | | | | | | 2.708.378 |

| Controlada | Emissão | Série | Remuneração | Vencimento final | Consolidado | | | | |
|-----------------------------|----------------|-------|----------------------|------------------|-------------|---|---------|-----------|--|
| | | | | | 31/12/2021 | | | | |
| | | | | | Principal | Juros, variação monetária e (custos de transação) | Total | Principal | Variação monetária e (custos de transação) |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 4 ^a | 2 | IPCA + 6,07% ao ano | 16/07/2023 | 83.325 | 59.484 | 142.809 | 83.350 | 53.530 |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 7 ^a | 2 | IPCA + 5,90% ao ano | 15/08/2022 | 100.000 | 28.344 | 128.344 | - | - |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 8 ^a | 1 | 106,75% do DI ao ano | 15/03/2023 | 80.000 | 4.484 | 84.484 | 80.000 | (62) |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 8 ^a | 2 | IPCA + 5,50% ao ano | 15/03/2025 | - | 8.456 | 8.456 | 160.000 | 36.494 |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 9 ^a | 1 | DI + 1,40% ao ano | 26/01/2024 | - | 5.833 | 5.833 | 180.000 | (312) |
| Rio Parapanema Energia S.A. | 9 ^a | 2 | DI + 1,65% ao ano | 26/01/2026 | - | 10.950 | 10.950 | 320.000 | (1.045) |
| Rio Parana Energia S.A. | 1 ^a | 1 | DI + 1,05% ao ano | 15/06/2023 | 120.000 | 748 | 120.748 | 120.000 | (112) |
| Rio Parana Energia S.A. | 1 ^a | 2 | IPCA + 6,15% ao ano | 16/06/2025 | - | (351) | (351) | 240.000 | 49.747 |
| Rio Parana Energia S.A. | 2 ^a | 1 | DI + 1,20% ao ano | 15/06/2024 | - | 585 | 585 | 195.000 | (559) |
| Rio Parana Energia S.A. | 2 ^a | 2 | IPCA + 4,63% ao ano | 15/06/2031 | - | (541) | (541) | 650.000 | 21.896 |
| | | | | | 383.325 | 118.356 | 501.681 | 2.028.350 | 159.577 |
| | | | | | | | | | 2.187.927 |

22.2. Vencimento

| Consolidado | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|---|--|---------|---------|---------|------------------|-------|-----------|
| Controladas | | Vencimento a longo prazo | | 2024 | 2025 | 2026 | A partir de 2027 | Total | |
| Rio Parapanema Energia S.A. | | Debêntures 8 ^a emissão série 2 | | 102.965 | 103.121 | - | - | | 206.086 |
| Rio Parapanema Energia S.A. | | Debêntures 9 ^a emissão série 1 | | 179.923 | - | - | - | | 179.923 |
| Rio Parapanema Energia S.A. | | Debêntures 9 ^a emissão série 2 | | - | 159.203 | 160.000 | - | | 319.203 |
| Rio Parana Energia S.A. | | Debêntures 1 ^a emissão série 2 | | 152.054 | 152.650 | - | - | | 304.704 |
| Rio Parana Energia S.A. | | Debêntures 2 ^a emissão série 1 | | 194.747 | - | - | - | | 194.747 |
| Rio Parana Energia S.A. | | Debêntures 2 ^a emissão série 2 | | - | - | - | 705.988 | | 705.988 |
| Rio Parana Energia S.A. | | Debêntures 3 ^a emissão série única | | - | - | 397.980 | 399.747 | | 797.727 |
| | | | | 629.689 | 414.974 | 557.980 | 1.105.735 | | 2.708.378 |

22.3. Movimentação

| | Consolidado | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|---------|----------|-------------|
| | Rio Parapanema Energia S.A. | | | | | Rio Parana Energia S.A. | | | | |
| | 4 ^a Emissão | 7 ^a Emissão | 8 ^a Emissão | 9 ^a emissão | 1 ^a Emissão | 2 ^a Emissão | 3 ^a Emissão | Série 1 | Série 2 | Série única |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 279.689 | 128.344 | 164.786 | 204.950 | 185.521 | 329.905 | 240.636 | 289.396 | 195.026 | 671.355 |
| Captiação de debêntures | - | - | - | - | - | - | - | - | 800.000 | 800.000 |
| Custos de transação | - | - | - | - | - | - | - | - | (3.065) | (3.065) |
| Amortização de custos de transação | 58 | 226 | 187 | 156 | 235 | 247 | - | - | 331 | 153 |
| Capitalização de custos de transação | - | - | - | - | - | - | 229 | 1.050 | - | 1.387 |
| Apropriação de juros | 11.563 | 968 | 8.677 | 8.277 | 20.761 | 30.904 | - | - | 28.003 | - |
| Capitalização de juros | - | - | - | - | - | - | 16.596 | 18.096 | - | 22.143 |
| Apropriação de variação monetária | 14.134 | 6.358 | - | 9.435 | - | - | - | - | - | - |
| Capitalização de variação monetária | - | - | - | - | - | - | - | - | 32.705 | 46.641 |
| Pagamento de debêntures | (83.325) | (100.000) | (80.000) | - | - | - | (120.000) | - | - | (383.325) |
| Pagamento de juros | (17.576) | (7.498) | (12.239) | (11.042) | (19.015) | (34.634) | (14.106) | (9.327) | (11.614) | (153.645) |
| Pagamento de variação monetária | (65.198) | (28.398) | - | - | - | - | - | - | - | (93.596) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 139.345 | - | 81.411 | 211.776 | 187.592 | 326.422 | 123.355 | 313.151 | 211.746 | 710.996 |
| | | | | | | | | | 818.052 | 3.123.756 |

22.4. Captação da 3^a emissão de debêntures – Controlada Rio Paraná Energia

Em 27 de junho de 2022 a Controlada Rio Paraná captou R\$ 800.000 (oitocentos milhões de reais) na forma de dívida, por meio da 3^a Emissão pública de debêntures simples, não conversíveis em ações, emitidas sob a forma nominativa, escritural, da espécie quirografária, no mercado local as quais foram distribuídas com esforços restritos, nos termos da Instrução CVM nº 476/2009, destinadas exclusivamente a investidores profissionais.

A liberação efetiva dos recursos oriundos da série única ocorreu em 28 de junho de 2022 e não houve incidência de juros e variação monetária relevantes incorridos entre a data da emissão das debêntures e a liberação efetiva dos recursos. A emissão foi realizada em série única, sendo

composta de 800.000 (oitocentos mil) debêntures no valor nominal de R\$ 1 (mil reais) cada, com prazo de vencimento em cinco anos.

A oferta foi emitida com base nas deliberações:

- i. da Reunião do Conselho de Administração da Controlada Rio Paraná realizada em 01 de junho de 2022;

Os recursos líquidos obtidos pela Controlada Rio Paraná com a Emissão serão utilizados conforme abaixo:

- i. A totalidade dos recursos obtidos com a série única será destinada a reforço do capital de giro;

Os custos de transação incorridos na captação estão contabilizados como redução do valor justo inicialmente reconhecido e foram considerados para determinar a taxa efetiva dos juros, em consonância com o CPC 08 – Custos de transações e prêmios na emissão de títulos e valores mobiliários.

As cláusulas restritivas (“*covenants*”) previstas na escritura da 3^a emissão das debêntures são similares às constantes nas escrituras de 1^a e 2^a emissões.

Os juros remuneratórios da 3^a emissão de debêntures da série única correspondem a 100% da taxa DI acrescida de uma sobretaxa de 1,29% ao ano.

22.5. Cláusulas restritivas (“*Covenants*”)

22.5.1. Rio Paranapanema Energia S.A.

22.5.1.1. Covenants financeiros

Para o período findo em 30 de setembro de 2022, a Controlada atendeu os referidos índices financeiros e, cumprindo assim, os referidos *covenants*, conforme abaixo:

| Índice financeiro | Limites | 30/09/2022 |
|--|-------------------------|------------|
| Ebitda / Resultado financeiro | Igual ou superior a 2,0 | 3,64 |
| Dívida líquida / Ebitda | Igual ou inferior a 3,2 | 1,17 |
| Dívida total / (Dívida total + Capital social) | Igual ou inferior a 0,7 | 0,53 |

22.5.1.2. Covenants não financeiros

Além das cláusulas restritivas relacionadas a índices financeiros mencionados anteriormente, há cláusulas restritivas referentes a outros assuntos da Quarta, Quinta, Sexta, Sétima, Oitava e Nona emissões, os quais vêm sendo atendidas pela Controlada.

As outras cláusulas restritivas estão detalhadas nas escrituras de emissão das debêntures, disponível no site <https://www.ctgbr.com.br/rio-paranapanema/informacoes-aos-investidores>.

22.5.2. Rio Paraná Energia S.A.

22.5.2.1. Covenants financeiros

Para o período findo em 30 setembro de 2022, a Controlada atendeu os referidos índices financeiros e, cumprindo assim, os referidos *covenants*, conforme abaixo:

| Índice financeiro | Limites | 30/09/2022 |
|--|-------------------------|------------|
| Ebitda / Resultado financeiro ajustado | Igual ou superior a 2,0 | 12,01 |
| Dívida líquida / Ebitda | Igual ou inferior a 3,2 | 0,64 |
| Dívida total / (Dívida total + Capital social) | Igual ou inferior a 0,9 | 0,30 |

22.5.1.2. Covenants não financeiros

Além das cláusulas restritivas relacionadas a índices financeiros mencionados anteriormente, há cláusulas restritivas referentes a outros assuntos da Primeira, Segunda e Terceira emissão, os quais vêm sendo atendidas pela Controlada.

As outras cláusulas restritivas estão detalhadas na escritura de emissão de debêntures, disponível no site www.ctgbr.com.br/rio-parana-energia – “Investidores” – “Informação para investidores”.

As demais informações relacionadas a debêntures estão descritas na nota explicativa nº 22 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

23. Uso do bem público (UBP) – Rio Canoas e Rio Verde

23.1. Composição

| | Consolidado | | | | | |
|-----------------------------|-------------|----------------|----------|------------|----------------|----------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Circulante | Não circulante | Total | Circulante | Não circulante | Total |
| Valor nominal | 3.768 | 90.959 | 94.727 | 3.444 | 88.539 | 91.983 |
| (-) Ajuste a valor presente | (182) | (57.796) | (57.978) | (168) | (57.065) | (57.233) |
| | 3.586 | 33.163 | 36.749 | 3.276 | 31.474 | 34.750 |

23.2. Movimentação

| | Principal | Apropriação do ajuste a valor presente | Total |
|-----------------------------------|-----------|--|---------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 91.983 | (57.233) | 34.750 |
| Pagamento | (2.622) | - | (2.622) |
| Atualização do uso do bem público | 5.366 | (745) | 4.621 |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 94.727 | (57.978) | 36.749 |

24. Provisões para riscos

O Grupo declara que as informações sobre a natureza das provisões, contingências e suas circunstâncias estão descritas na nota explicativa nº 25 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021 e permanecem válidas em todos os aspectos relevantes para essas ITR.

24.1. Composição

| | Consolidado | | | |
|------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
| | Provisões | Depósitos judiciais | Provisões líquidas | Provisões líquidas |
| Regulatórias | 177.741 | - | 177.741 | 163.195 |
| Fiscais | 20.181 | (31) | 20.150 | 20.233 |
| Cíveis | 25.387 | (7.593) | 17.794 | 21.324 |
| Desapropriações de terras | 12.219 | (5.163) | 7.056 | 12.937 |
| Indenizações de benfeitorias | 13.168 | (2.430) | 10.738 | 8.387 |
| Ambientais | 12.718 | (2.322) | 10.396 | 9.502 |
| Trabalhistas | 10.730 | (1.833) | 8.897 | 8.004 |
| | 246.756 | (11.779) | 234.977 | 222.258 |

24.2. Movimentação

A movimentação das provisões ocorreu conforme quadro abaixo:

| | Consolidado | | | | | |
|---------------------------------|--------------|---------|---------------------------|------------------------------|------------|---------|
| | Trabalhistas | Fiscais | Desapropriações de terras | Indenizações de benfeitorias | Ambientais | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 8.004 | 20.233 | 12.938 | 8.386 | 9.502 | 222.258 |
| Provisões para riscos | | | | | | |
| Provisões / (reversões) | (18) | (680) | 1.808 | 1.728 | 868 | 3.706 |
| Variações monetárias | 995 | 587 | 1.802 | 1.428 | 512 | 19.869 |
| Acordos / pagamentos | (27) | (163) | (7.029) | (231) | (387) | (7.837) |
| | 950 | (256) | (3.419) | 2.925 | 993 | 15.738 |
| Depósitos judiciais | | | | | | |
| Variações monetárias | (68) | (157) | (74) | (213) | (99) | (611) |
| (Adições) | - | - | (2.772) | (262) | - | (3.034) |
| Baixas | 1 | 330 | 283 | 12 | - | 626 |
| | (67) | 173 | (2.563) | (463) | (99) | (3.019) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 8.887 | 20.150 | 6.956 | 10.848 | 10.396 | 234.977 |

| | Consolidado | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|---------|---------------------------|------------------------------|------------|--------------|-----------|
| | Trabalhistas | Fiscais | Desapropriações de terras | Indenizações de benfeitorias | Ambientais | Regulatórias | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | 6.789 | 18.790 | 14.813 | 8.440 | 10.473 | 336.143 | 395.448 |
| Provisões para riscos | | | | | | | |
| Provisões / (reversões) | (1.745) | 347 | - | (969) | 225 | - | (2.142) |
| Provisões / (reversões) (*) | - | - | (4.795) | - | - | - | (4.795) |
| Variações monetárias | 801 | 197 | - | 1.348 | 674 | 3.949 | 6.969 |
| Variações monetárias (*) | - | - | 1.498 | - | - | - | 1.498 |
| Acordos / pagamentos | - | - | - | - | - | (179.879) | (179.879) |
| | (944) | 544 | (3.297) | 379 | 899 | (175.930) | (178.349) |
| Depósitos judiciais | | | | | | | |
| Variações monetárias (*) | - | - | (42) | - | - | - | (42) |
| Variações monetárias | (49) | (27) | - | (247) | (14) | - | (337) |
| (Adições) | (504) | - | (233) | (25) | - | - | (762) |
| Baixas | 2.322 | - | 491 | 223 | 45 | - | 3.081 |
| | 1.769 | (27) | 216 | (49) | 31 | - | 1.940 |
| Saldo em 30 de setembro de 2021 | 7.614 | 19.307 | 11.732 | 8.770 | 11.403 | 160.213 | 219.039 |

(*) Efeitos contabilizados em contrapartida do imobilizado como a discussão é a respeito de terrenos, o Grupo atualiza o passivo contra linha dessa natureza, controlada no grupo de imobilizado.

24.2.1. Cíveis

24.2.2.1 – Rio Paranapanema

A principal variação decorre do pagamento da condenação na ação indenizatória que se discute o alagamento ocorrido em 2016 decorrente de forte chuvas.

24.2.2.2 – Rio Canoas

As principais variações decorrem do encerramento por acordo judicial de ações indenizatórias e de desapropriação movidas por antigos proprietários da área do reservatório.

As demais variações são oriundas substancialmente de atualizações monetárias de processos.

24.3. Contingências possíveis

| | Controladora | | Consolidado | |
|--------------|--------------|------------|-------------|------------|
| | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 |
| Trabalhistas | 260 | 48 | 19.077 | 17.731 |
| Fiscais | 30.107 | 10.766 | 761.329 | 684.491 |
| Ambientais | - | - | 1.415.279 | 1.258.273 |
| Regulatórios | - | - | 126.005 | 134.099 |
| Cíveis | - | - | 37.525 | 43.536 |
| | 30.367 | 10.814 | 2.359.215 | 2.138.130 |

24.3.1. Fiscais

24.3.5.1 CTG Brasil

A principal variação no período decorre de processo administrativo que discute a glosa de créditos decorrente do pagamento de JCP e sobre receita financeira do período de 2016

24.3.4.2 Rio Paranapanema

A principal variação no período decorre de nova ação de execução fiscal em que se discute a compensação de créditos de CSLL 2000 decorrente adquiridos pela companhia na cisão parcial da CESP.

24.3.2. Ambientais

24.3.2.1 Rio Paraná

A principal variação da contingência ambiental é explicada basicamente pela atualização monetária das Ações Civis Públicas (ACP) Confederação Nacional dos Pescadores e Aquicultores, e da Ação Civil Pública (ACP) Peixamento.

As demais variações são oriundas substancialmente de atualizações monetárias de processos.

25. Dividendos a pagar

| | Controladora | | |
|---|------------------------|---|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | Dividendos intermediários / propostos | Saldo em 30/09/2022 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | 55.010 | 1.161.283 | 1.216.293 |
| China Three Gorges Latam Holding S.A.R.L. | 423 | 8.940 | 9.363 |
| | 55.433 | 1.170.223 | 1.225.656 |

| | Consolidado | | | | |
|---|------------------------|---|---------------------|-----------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | Dividendos intermediários / propostos | Dividendos pagos | Prescrições (*) | Saldo em 30/09/2022 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | 55.010 | 1.161.283 | - | - | 1.216.293 |
| China Three Gorges Latam Holding S.A.R.L. | 423 | 8.940 | - | - | 9.363 |
| Huikai Clean Energy S.A.R.L. | 3.117 | - | - | - | 3.117 |
| Acionistas minoritários | 1.287 | - | (3) | (95) | 1.189 |
| | 59.837 | 1.170.223 | (3) | (95) | 1.229.962 |

(*) Os dividendos não reclamados no prazo de três anos, a contar da data em que tenham sido postos à disposição do acionista, prescreverão conforme artigo 287 da Lei 6.404/76.

26. Juros sobre o capital próprio a pagar

| | Controladora | |
|---|------------------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | Saldo em 30/09/2022 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | 187.258 | 187.258 |
| China Three Gorges Latam Holding S.A.R.L. | 1.442 | 1.442 |
| | 188.700 | 188.700 |

| | Consolidado | | | |
|---|------------------------|------------------|-----------------|------------------------|
| | Saldo em 31/12/2021 | JSCP pagos | Prescrições (*) | Saldo em 30/09/2022 |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | 187.258 | - | - | 187.258 |
| China Three Gorges Latam Holding S.A.R.L. | 1.442 | - | - | 1.442 |
| Huikai Clean Energy S.A.R.L. | 113.333 | (113.333) | - | - |
| Acionistas minoritários | 228 | (1) | (46) | 181 |
| | 302.261 | (113.334) | (46) | 188.881 |

(*) Os juros sobre capital próprio não reclamados no prazo de três anos, a contar da data em que tenham sido postos à disposição do acionista, prescreverão conforme artigo 287 da Lei 6.404/76.

27. Contratos futuros de energia – CTG Trading e NE

Os saldos patrimoniais, referentes às transações de contratos futuros de energia em aberto estão abaixo apresentados.

| | Consolidado | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Ativo | Passivo | Resultado líquido | Ativo | Passivo | Resultado líquido |
| Circulante | 234.338 | 174.609 | 59.729 | 127.587 | 101.382 | 26.205 |
| Não circulante | 122.627 | 50.801 | 71.826 | 99.292 | 12.575 | 86.717 |
| | 356.965 | 225.410 | 131.555 | 226.879 | 113.957 | 112.922 |

A mutação dos saldos referente às transações de contratos futuros de energia em aberto é a seguinte:

| | Consolidado | | |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| | Ganho reconhecido no período | Perda reconhecida no período | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 226.879 | (113.957) | 112.922 |
| Novos | 34.705 | (26.299) | 8.406 |
| Realizados | (196.435) | 184.774 | (11.661) |
| Cancelados | (3.635) | 2.433 | (1.202) |
| Variação do valor justo | 295.450 | (272.360) | 23.090 |
| | 130.085 | (111.452) | 18.633 |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 356.964 | (225.409) | 131.555 |

A íntegra das informações referentes a operações de contratos futuros de energia está descrita na nota explicativa nº 28 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

28. Partes relacionadas

O Grupo é controlado em última instância pela China Three Gorges Corporation, uma empresa de energia estatal chinesa. Para todas as transações as premissas contratuais são as mesmas praticadas no mercado.

Em 01 de junho de 2022, foi firmado contrato de compartilhamento de recursos técnicos, entre as Controladas Rio Canoas Energia S.A, Rio Paranapanema Energia S.A, Rio Verde Energia S.A, Rio Sapucaí Mirim Energia Ltda e Rio Paraná Energia S.A., tal contrato passou a ser apurado a partir de agosto de 2022, mas que para fins de divulgação consolidado, tem seus efeitos eliminados.

28.1. Remuneração do pessoal-chave da Administração

Segue detalhe da remuneração relacionada às pessoas - chave da Administração:

| | Controladora | | | | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Benefícios de curto prazo para administradores | 2.737 | 7.934 | 2.469 | 7.378 | 5.390 | 15.154 | 4.543 | 13.389 |
| Benefícios pós-emprego | 52 | 185 | 61 | 183 | 151 | 462 | 151 | 435 |
| Conselho fiscal | - | - | - | - | 302 | 869 | 284 | 851 |
| | 2.789 | 8.119 | 2.530 | 7.561 | 5.843 | 16.485 | 4.978 | 14.675 |

28.2. Composição

| | Controladora | | Consolidado | | |
|---|--------------|------------|-------------|------------|----------------|
| | 30/09/2022 | 31/12/2021 | 30/09/2022 | 31/12/2021 | |
| | Ativo | Ativo | Passivo | Passivo | |
| | Circulante | Circulante | Circulante | Circulante | Não circulante |
| Rio Canoas Energia S.A. | 377 | 426 | - | - | - |
| Rio Verde Energia S.A. | 165 | 241 | - | - | - |
| Rio Parana Energia S.A. | 4.820 | 5.466 | - | - | - |
| Rio Paranapanema Energia S.A. | 1.769 | 1.936 | - | - | - |
| Rio Sapucaí-Mirim Energia Ltda. | 137 | 86 | - | - | - |
| São Manoel Energia S.A. | - | - | 4.269 | 2.908 | - |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | - | - | 2.737.045 | 663.790 | 2.580.981 |
| | 7.268 | 8.155 | 2.741.314 | 666.698 | 2.580.981 |

28.3. Resultado

| | Controladora | | | | | Consolidado | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-------|---------|-------------------------|-------------------------|
| | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 | | | | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| | Compartilhamento de infraestrutura | Compartilhamento de infraestrutura | Prestação de serviços | Mútuo | Total | Compra de energia | Compra de energia |
| Rio Canoas Energia S.A. | 2.984 | 2.401 | - | - | 2.401 | - | - |
| Rio Verde Energia S.A. | 1.253 | 1.331 | - | - | 1.331 | - | - |
| CTG Brasil Serviços Administrativos Ltda. | - | - | (1.185) | - | (1.185) | - | - |
| Rio Parana Energia S.A. | 38.253 | 29.252 | - | - | 29.252 | - | - |
| Rio Parana Eclusas S.A. | - | - | - | 49 | 49 | - | - |
| Rio Paranapanema Energia S.A. | 14.111 | 10.513 | - | - | 10.513 | - | - |
| Rio Sapucaí-Mirim Energia Ltda. | 1.158 | - | - | - | - | - | - |
| São Manoel Energia S.A. | - | - | - | - | - | (8.638) | (21.069) |
| | 57.759 | 43.497 | (1.185) | 49 | 42.361 | (8.638) | (21.069) |

28.4. Transações com China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L

| | |
|--|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2021 | 3.244.771 |
| Pagamento de principal | (305.885) |
| Pagamento de juros | (65.977) |
| Apropriação de juros | 105.845 |
| Variação cambial ativa | (814.776) |
| Variação cambial passiva | 584.710 |
| Pagamento IRRF | (11.643) |
| Saldo em 30 de setembro de 2022 | 2.737.045 |

Considerando o prazo atual da dívida, que é maio de 2023, ela passa a ser apresentada como passivo circulante. O Grupo solicitou a extensão do prazo de pagamento dessa dívida junto à Aneel e, com a eventual anuência do órgão regulador, passaria a efetuar seis pagamentos semestrais a partir de maio de 2023 até novembro de 2025.

A íntegra das informações referentes a partes relacionadas está descrita na nota explicativa nº 29 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

29. Patrimônio líquido

29.1. Capital social subscrito e integralizado

Em reunião realizada em 31 de março de 2022, foi deliberada a transformação da China Three Gorges Brasil Energia de Ltda, em uma Sociedade Anônima, com essa alteração a mesma quantidade de quotas foram transformadas em ações.

O capital social subscrito da Companhia é de R\$ 9.926.535 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, assim distribuídas conforme tabela abaixo:

| Posição acionária em | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | Ações / mil | % | Quotas / mil | % |
| Acionistas / quotistas | | | | |
| China Three Gorges (Luxembourg) Energy S.A.R.L. | 9.850.713 | 99,24 | 9.850.713 | 99,24 |
| China Three Gorges Latam Holding S.A.R.L. | 75.822 | 0,76 | 75.822 | 0,76 |
| | 9.926.535 | 100,00 | 9.926.535 | 100,00 |

A íntegra das informações referentes a patrimônio líquido está descrita na nota explicativa nº 31 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

30. Receita operacional líquida

| | Consolidado | | | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Receita operacional bruta | | | | |
| Contratos ACL | 678.488 | 1.970.017 | 633.572 | 1.855.141 |
| Contratos ACR | 410.765 | 1.144.273 | 357.991 | 1.035.200 |
| Comercialização de energia | 162.760 | 437.053 | 190.725 | 342.612 |
| Contratos futuros de energia | 20.952 | 130.085 | (69.811) | 207.461 |
| Mercado de curto prazo (MCP) | 44.334 | 85.068 | 166.679 | 243.055 |
| Mecanismo de realocação de energia (MRE) | 2.314 | 4.546 | 4.108 | 6.888 |
| | 1.319.613 | 3.771.042 | 1.283.264 | 3.690.357 |
| Receita de ativos financeiros | | | | |
| Juros e atualização monetária | 229.507 | 1.265.158 | 403.367 | 1.296.913 |
| | 229.507 | 1.265.158 | 403.367 | 1.296.913 |
| Outras receitas | | | | |
| Prestação de serviços | - | 45 | 1 | 456 |
| Outras receitas | 81 | 385 | 97 | 366 |
| | 81 | 430 | 98 | 822 |
| Total receita operacional bruta | 1.549.201 | 5.036.630 | 1.686.729 | 4.988.092 |
| Deduções à receita operacional | | | | |
| PIS e COFINS | (147.871) | (418.556) | (157.724) | (410.069) |
| ICMS | (21.921) | (46.609) | (13.350) | (36.788) |
| Pesquisa e Desenvolvimento (P&D) | (7.111) | (20.046) | (7.824) | (19.695) |
| ISS | - | - | (235) | (717) |
| | (176.903) | (485.211) | (179.133) | (467.269) |
| Receita operacional líquida | 1.372.298 | 4.551.419 | 1.507.596 | 4.520.823 |

A íntegra das informações referentes à receita operacional líquida está descrita na nota explicativa nº 32 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

31. Energia elétrica vendida, comprada e encargos de uso da rede

31.1. Energia elétrica vendida

| | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | | 01/01/2022 a 30/09/2022 | |
| | MWh (*) | R\$ | MWh (*) | R\$ |
| Contratos ACL | 2.962.572 | 678.488 | 9.801.583 | 1.970.017 |
| Contratos ACR | 4.100.505 | 410.765 | 11.723.841 | 1.144.273 |
| Comercialização de energia | 717.215 | 162.760 | 2.098.387 | 437.053 |
| Mercado de curto prazo (MCP) | 221.230 | 44.334 | 880.564 | 85.068 |
| Mecanismo de realocação de energia (MRE) | 174.536 | 2.314 | 333.829 | 4.546 |
| | 8.176.058 | 1.298.661 | 24.838.204 | 3.640.957 |

| | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | 01/07/2021 a 30/09/2021 | | 01/01/2021 a 30/09/2021 | |
| | MWh (*) | R\$ | MWh (*) | R\$ |
| Contratos ACL | 3.442.887 | 633.572 | 10.223.527 | 1.855.141 |
| Contratos ACR | 4.664.934 | 357.991 | 11.917.530 | 1.035.200 |
| Comercialização de energia | 722.760 | 190.725 | 1.409.088 | 342.612 |
| Mercado de curto prazo (MCP) | (12.375) | 166.679 | 266.173 | 243.055 |
| Mecanismo de realocação de energia (MRE) | 338.580 | 4.108 | 574.456 | 6.888 |
| | 9.156.786 | 1.353.075 | 24.390.774 | 3.482.896 |

(*) Não revisados pelos auditores independentes

31.2. Energia elétrica comprada

| | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | | 01/01/2022 a 30/09/2022 | |
| | MWh (*) | R\$ | MWh (*) | R\$ |
| Contratos ACL | 345.958 | 82.618 | 501.352 | 117.362 |
| Comercialização de energia | 836.663 | 151.183 | 2.244.547 | 386.755 |
| Mercado de curto prazo (MCP) | 38.497 | 2.426 | 111.331 | 7.020 |
| Mecanismo de realocação de energia (MRE) | 437.873 | 7.541 | 3.162.586 | 66.541 |
| (-) Crédito de PIS | - | (3.665) | - | (9.078) |
| (-) Crédito de COFINS | - | (16.881) | - | (41.816) |
| | 1.658.991 | 223.222 | 6.019.816 | 526.784 |

| | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| | 01/07/2021 a 30/09/2021 | | 01/01/2021 a 30/09/2021 | |
| | MWh (*) | R\$ | MWh (*) | R\$ |
| Contratos ACL | 532.782 | 268.748 | 686.950 | 319.295 |
| Comercialização de energia | 832.157 | 307.428 | 1.522.733 | 443.469 |
| Mercado de curto prazo (MCP) | 303.249 | 185.805 | 789.898 | 287.591 |
| Mecanismo de realocação de energia (MRE) | 171.896 | 1.567 | 2.141.076 | 31.460 |
| (-) Crédito de PIS | - | (10.209) | - | (12.886) |
| (-) Crédito de COFINS | - | (47.022) | - | (59.353) |
| | 1.840.084 | 706.317 | 5.140.657 | 1.009.576 |

(*) Não revisados pelos auditores independentes

31.3. Encargos de uso da rede elétrica

| | Consolidado | | | |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Tust | 102.508 | 284.951 | 90.461 | 258.698 |
| Tusd | 9.305 | 27.493 | 7.164 | 18.279 |
| Encargos de conexão | 137 | 483 | 86 | 326 |
| (-) Crédito de PIS | (1.781) | (5.009) | (1.511) | (5.336) |
| (-) Crédito de COFINS | (8.205) | (23.072) | (6.959) | (24.577) |
| | 101.964 | 284.846 | 89.241 | 247.390 |

A elevação nos encargos de uso da rede elétrica em 2022, foi devido a atualização tarifária.

A íntegra das informações referentes a energia elétrica compradas e encargos de uso da rede elétrica está descrita na nota explicativa nº 33 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

32. Resultado financeiro

| | Controladora | | | | Consolidado | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Receitas | | | | | | | | |
| Aplicações financeiras | 18.475 | 37.579 | 6.226 | 7.270 | 64.885 | 150.675 | 18.862 | 35.607 |
| Variações monetárias | 905 | 2.380 | - | - | 16.445 | 43.667 | 6.447 | 35.904 |
| Depósitos judiciais | - | - | - | - | 15.434 | 38.870 | 5.057 | 10.523 |
| Inadimplência CCEE | - | - | - | - | 29 | 2.221 | 1.261 | 25.215 |
| Outras | 905 | 2.380 | - | - | 982 | 2.576 | 129 | 166 |
| Variação cambial ativa | - | - | - | - | 35.121 | 814.776 | - | 465.182 |
| Compensação financeira | - | - | - | - | - | - | 92.021 | 92.021 |
| Juros sobre partes relacionadas | - | - | 24 | 49 | - | - | - | - |
| Outras receitas financeiras | (580) | (601) | 146 | 493 | (20) | 1.088 | 313 | 1.092 |
| | 18.800 | 39.358 | 6.396 | 7.812 | 116.431 | 1.010.206 | 117.643 | 629.806 |
| Despesas | | | | | | | | |
| Juros | - | - | - | - | (122.912) | (354.426) | (94.306) | (267.301) |
| Debêntures | - | - | - | - | (61.715) | (130.117) | (23.307) | (61.779) |
| Empréstimos | - | - | - | - | (23.127) | (97.082) | (17.884) | (47.373) |
| Financiamentos | - | - | - | - | (6.940) | (21.300) | (6.876) | (20.312) |
| Partes relacionadas | - | - | - | - | (31.103) | (105.845) | (46.214) | (137.431) |
| Outros | - | - | - | - | (27) | (82) | (25) | (406) |
| Variação cambial passiva | - | - | - | - | - | (584.710) | (277.335) | (625.323) |
| Variações monetárias | - | - | - | - | (18.102) | (111.819) | (24.433) | (179.026) |
| Atualização do uso do bem público (UBP) | - | - | - | - | (2.675) | (4.621) | 16.286 | 14.334 |
| Atualização monetária referente a liminares CCEE | - | - | - | - | (4.879) | (43.608) | (20.091) | (121.990) |
| Provisões para riscos | - | - | - | - | (7.127) | (18.056) | (988) | (6.969) |
| Debêntures | - | - | - | - | 2.087 | (29.927) | (15.684) | (54.398) |
| Financiamentos | - | - | - | - | (828) | (1.578) | - | - |
| Outras | - | - | - | - | (4.680) | (14.029) | (3.956) | (10.003) |
| Despesas plano de pensão | - | - | - | - | (1.519) | (4.557) | (1.523) | (4.570) |
| Carta fiança | - | - | (1.259) | (4.565) | - | - | (1.259) | (4.848) |
| Atualização / AVP de provisão de grandes reparos | - | - | - | - | (9.639) | (208.063) | (108.953) | (354.087) |
| Outras despesas financeiras | (2.126) | (5.689) | (401) | (1.245) | (3.439) | (12.354) | (1.866) | (6.852) |
| | (2.126) | (5.689) | (1.660) | (5.810) | (155.611) | (1.275.929) | (509.675) | (1.442.007) |
| | 16.674 | 33.669 | 4.736 | 2.002 | (39.180) | (265.723) | (392.032) | (812.201) |

A íntegra das informações referentes ao resultado financeiro está descrita na nota explicativa nº 34 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

33. Apuração do imposto de renda e contribuição social e tributos diferidos

33.1. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido

| | Controladora | | | | | |
|---|--------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|
| | 30/09/2022 | | | 30/09/2021 | | |
| | IRPJ | CSLL | Total | IRPJ | CSLL | Total |
| Resultado antes do IRPJ e CSLL | | 1.140.319 | | | 680.567 | |
| Alíquota nominal do IRPJ e CSLL | 25% | 9% | 34% | 25% | 9% | 34% |
| IRPJ e CSLL a alíquota pela legislação | (285.080) | (102.629) | (387.709) | (170.142) | (61.251) | (231.393) |
| Ajustes para cálculo pela alíquota efetiva | | | | | | |
| Equivalência de controladas | 289.327 | 104.157 | 393.484 | 178.603 | 64.298 | 242.901 |
| Prejuízo Fiscal e Base de Cálculo Negativa sem constituição de IRPJ e CSLL diferido | (4.249) | (1.530) | (5.779) | (8.178) | (2.944) | (11.122) |
| Adições/exclusões temporárias sem constituição de IRPJ e CSLL diferidos | 362 | 130 | 492 | 369 | 132 | 501 |
| Outras (adições) exclusões permanentes, líquidas | (360) | (128) | (488) | (652) | (235) | (887) |
| Total IRPJ e CSLL do período com efeito no resultado | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes correntes - períodos anteriores | 639 | - | 639 | - | - | - |
| Total IRPJ e CSLL com efeito no resultado | 639 | - | 639 | - | - | - |
| Alíquota efetiva | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

| | Consolidado | | | | | |
|---|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | 30/09/2022 | | | 30/09/2021 | | |
| | IRPJ | CSLL | Total | IRPJ | CSLL | Total |
| Resultado antes do IRPJ e CSLL | | 2.517.590 | | | 1.591.839 | |
| Alíquota nominal do IRPJ e CSLL | 25% | 9% | 34% | 25% | 9% | 34% |
| IRPJ e CSLL a alíquota pela legislação | (629.398) | (226.583) | (855.981) | (397.960) | (143.266) | (541.226) |
| Ajustes para cálculo pela alíquota efetiva | | | | | | |
| Amortização encargo credor inflacionário | 1.695 | (55) | 1.640 | 1.695 | (55) | 1.640 |
| Equivalência de coligadas | 16.241 | 5.846 | 22.087 | 8.522 | 3.069 | 11.591 |
| Provisão liminar GSF | - | - | - | (333) | (120) | (453) |
| Prejuízo Fiscal e Base de Cálculo Negativa sem constituição de IRPJ e CSLL diferido | (5.358) | (1.931) | (7.289) | (9.899) | (3.565) | (13.464) |
| Mais-valia | (11.388) | (4.100) | (15.488) | (17.941) | (6.457) | (24.398) |
| Diferença por tributação de lucro presumido em controladas | 1.124 | 315 | 1.439 | (366) | (219) | (585) |
| Adições/exclusões temporárias sem constituição de IRPJ e CSLL diferidos | 362 | 130 | 492 | 369 | 132 | 501 |
| Incentivos fiscais | - | - | - | 669 | - | 669 |
| Outras (adições) exclusões permanentes, líquidas | (1.138) | (454) | (1.592) | 236 | 69 | 305 |
| Total IRPJ e CSLL do período com efeito no resultado | (627.860) | (226.832) | (854.692) | (415.008) | (150.412) | (565.420) |
| IRPJ e CSLL correntes | 457.395 | 165.267 | 622.662 | 300.172 | 108.405 | 408.577 |
| IRPJ e CSLL diferidos | 170.465 | 61.565 | 232.030 | 114.836 | 42.007 | 156.843 |
| Total IRPJ e CSLL do período com efeito no resultado | 627.860 | 226.832 | 854.692 | 415.008 | 150.412 | 565.420 |
| Ajustes correntes - períodos anteriores | 554 | (17) | 537 | (7) | (5) | (12) |
| Total IRPJ e CSLL com efeito no resultado | 628.414 | 226.815 | 855.229 | 415.001 | 150.407 | 565.408 |
| Alíquota efetiva | 24,9% | 9,0% | 33,9% | 26,1% | 9,4% | 35,5% |

A íntegra das informações de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido está descrita na nota explicativa nº 35 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

33.2. Tributos diferidos

| | Consolidado | | | | | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 30/09/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | IRPJ | CSLL | Total | IRPJ | CSLL | Total |
| Ativo de imposto diferido | | | | | | |
| Diferenças temporárias | | | | | | |
| Prejuízo fiscal e Base de cálculo negativa | 378.488 | 135.169 | 513.657 | 419.708 | 150.208 | 569.916 |
| Provisões para grandes reparos | 212.912 | 76.648 | 289.560 | 148.110 | 53.320 | 201.430 |
| Variação cambial | 155.547 | 55.997 | 211.544 | 232.088 | 83.552 | 315.640 |
| Liminar GSF/Garantia física | 42.837 | 15.422 | 58.259 | 31.936 | 11.497 | 43.433 |
| Provisões para riscos | 23.631 | 8.506 | 32.137 | 18.517 | 6.667 | 25.184 |
| Benefício fiscal | 7.180 | 2.585 | 9.765 | 8.212 | 2.956 | 11.168 |
| Ajuste atuarial plano de pensão | 6.736 | 2.425 | 9.161 | 6.736 | 2.425 | 9.161 |
| Efeitos da outorga | 5.655 | 2.036 | 7.691 | 2.907 | 1.046 | 3.953 |
| Receita diferida | 3.926 | 1.413 | 5.339 | 2.334 | 840 | 3.174 |
| Participação nos lucros e resultados | 3.245 | 1.168 | 4.413 | 2.160 | 777 | 2.937 |
| Ajuste a valor presente (UBP) | 2.868 | 1.032 | 3.900 | 3.637 | 1.309 | 4.946 |
| Amortização de direito de uso | 268 | 96 | 364 | 267 | 96 | 363 |
| Valores recebidos a maior RTE | 75 | 27 | 102 | 69 | 25 | 94 |
| Outras provisões | 5.962 | 2.146 | 8.108 | 9.074 | 3.267 | 12.341 |
| Total bruto | 849.330 | 304.670 | 1.154.000 | 885.755 | 317.985 | 1.203.740 |
| Compensação entre Ativos e Passivos Diferidos | (730.588) | (263.012) | (993.600) | (774.499) | (278.820) | (1.053.319) |
| Total | 118.742 | 41.658 | 160.400 | 111.256 | 39.165 | 150.421 |
| Passivo de imposto diferido | | | | | | |
| Diferenças temporárias | | | | | | |
| Efeitos da outorga | (1.209.017) | (435.246) | (1.644.263) | (1.052.805) | (379.010) | (1.431.815) |
| Recuperação de custos de compra de energia pela extensão da concessão (acordo GSF) | (265.599) | (95.615) | (361.214) | (276.196) | (99.430) | (375.626) |
| Ajuste de avaliação patrimonial | (107.553) | (38.719) | (146.272) | (124.680) | (44.885) | (169.565) |
| Juros sobre depósito vinculado | (26.872) | (9.674) | (36.546) | (19.491) | (7.017) | (26.508) |
| Imobilizado - ICPC 10 - Custo atribuído | (20.521) | (7.388) | (27.909) | (21.174) | (7.623) | (28.797) |
| Ajuste a valor presente - Intangível | (7.260) | (2.614) | (9.874) | (7.258) | (2.613) | (9.871) |
| Mais-valia - investimento em controlada | (6.513) | (2.345) | (8.858) | (6.513) | (2.345) | (8.858) |
| Ajuste a valor presente (UBP) | (3.663) | (1.319) | (4.982) | (3.914) | (1.409) | (5.323) |
| Total bruto | (1.646.998) | (592.920) | (2.239.918) | (1.512.031) | (544.332) | (2.056.363) |
| Compensação entre Ativos e Passivos Diferidos | 730.588 | 263.012 | 993.600 | 774.499 | 278.820 | 1.053.319 |
| Total | (916.410) | (329.908) | (1.246.318) | (737.532) | (265.512) | (1.003.044) |
| Imposto diferido líquido | (797.668) | (288.250) | (1.085.918) | (626.276) | (226.347) | (852.623) |

O aumento na linha de efeitos da outorga no grupo de passivos diferidos é proveniente do efeito fiscal do reajuste da RAG corrigido pelo IPCA, conforme nota explicativa 1.9 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

O Grupo tem a expectativa de realização do imposto de renda e de contribuição social diferidos de acordo com premissas internas e conforme apresentado no quadro abaixo:

| Conta | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | A partir de 2026 | Total |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|-------------|
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | (169.763) | (281.226) | (276.156) | (267.711) | (91.062) | (1.085.918) |

A íntegra das informações relativas a tributos a recuperar/recolher e diferidos está descrita na nota explicativa nº 7 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

34. Lucro por ação / quota

| | Controladora | |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | 01/07/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2022 a 30/09/2022 |
| Numerador | | |
| Lucro líquido do período atribuído aos acionistas da Companhia | | |
| Lucro líquido do período | 336.954 | 1.139.680 |
| | 336.954 | 1.139.680 |
| Denominador (Média ponderada de números de ações) | | |
| Ações ordinárias | 9.926.535 | 9.926.535 |
| | 9.926.535 | 9.926.535 |
| Lucro líquido básico e diluído por ação | 0,03394 | 0,11481 |
| | Controladora | |
| | 01/07/2021 a 30/09/2021 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
| Numerador | | |
| Lucro líquido do período atribuído aos quotistas da Sociedade | | |
| Lucro líquido do período | 167.399 | 680.567 |
| | 167.399 | 680.567 |
| Denominador (Média ponderada de números de quotas) | | |
| Quotas ordinárias | 9.926.535 | 9.926.535 |
| | 9.926.535 | 9.926.535 |
| Lucro líquido básico e diluído por quota | 0,01686 | 0,06856 |

35. Informações por segmento

O Conselho de Administração e a Diretoria Executiva Estatutária avaliam o desempenho de seus segmentos de negócio, considerando como principal indicador o lucro líquido ajustado dos efeitos líquidos do reconhecimento contábil da variação cambial (“Lucro líquido ajustado”).

Os segmentos operacionais definidos pelo Conselho de Administração e Diretoria Executiva Estatutária são os seguintes, tendo como premissas de segregação suas atividades principais:

Geração: Companhias que possuem como atividade principal a geração e comercialização de energia elétrica, tendo suas concessões regulamentadas e fiscalizadas pela Aneel e MME.

Comercialização: Companhias que possuem como atividade principal a comercialização de energia a consumidores livres.

Administração / outros: Companhias com características de holding onde a principal atividade é a participação em outras sociedades empresariais e prestação de serviços para as empresas do Grupo no Brasil.

As informações referentes aos ativos e passivos totais por segmentos não são apresentadas, pois não compõe o conjunto de informações disponibilizadas aos Administradores da Companhia que, por sua vez, tomam decisões sobre investimentos e alocação de recursos considerando essas informações em bases consolidadas.

Para o cálculo dos indicadores de performance, o Conselho de Administração e Diretoria Executiva Estatutária considera, para a controlada Rio Paraná as informações constantes das Demonstrações Financeiras Regulatórias ao invés das informações em conformidade com o IFRS/CPC, uma vez que, pelo modelo do contrato de concessão no regime de quotas e, consequentemente, a aplicação das regras contábeis do ICPC-01/IFRIC-12, há diferenças relevantes no conjunto de informações financeiras desta Controlada, pela tratativa contábil do Ativo Financeiro relativo à Concessão e, também, pelo passivo constituído como provisão para grandes reparos (Projeto de Modernização).

Na DRE, as linhas impactadas pelo tratamento do ICPC/01 / IFRIC-12 na Controlada Rio Paraná são:

- Receita Operacional Líquida (R\$ 399 milhões): reconhecimento da remuneração a valor presente da parcela do mercado regulado do contrato de concessão (RBO – Retorno da Bonificação da Outorga) como receita do Ativo Financeiro, sendo a emissão das NF's de venda de energia considerada como a realização desse Ativo Financeiro;
- Depreciação e Amortização (R\$ 168 milhões): (1) amortização do Ativo Intangível de concessão somente da porção do investimento inicial referente à parcela da energia a ser comercializada na modalidade de Mercado Livre (aproximadamente 30%); (2) amortização do Ativo Intangível da provisão para Grandes Reparos referente à melhor estimativa da Companhia para o Projeto de Modernização das Usinas da Controlada;
- Resultado Financeiro Líquido (R\$ 208 milhões): atualização monetária pelo IPCA e IGP-M do passivo referente à provisão para Grandes Reparos, bem como, a tratativa desse passivo a valor presente;
- Imposto de Renda e Contribuição Social (R\$ 121 milhões): imposto diferido calculado sobre as diferenças temporárias acima descritas.

Uma vez que estas diferenças supracitadas não produzem o efeito correspondente no caixa da Companhia, acabam por impactar também o indicador de Ebitda. Desta forma, o Conselho de Administração e a Diretoria Executiva Estatutária também efetuam suas análises gerenciais através do Ebitda ajustado, conforme demonstrado nos quadros acima.

| Principais Indicadores de Gestão | 01/01/2022 a 30/09/2022 | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------|-----------------|----------|----------------------|-----------|----------------------|----------|
| | Geração | Margem % | Comercialização | Margem % | Administração outros | Margem % | Consolidado ajustado | Margem % |
| Receita operacional líquida | 3.625.520 | 100,0% | 525.896 | 100,0% | 44 | 100,0% | 4.151.460 | 100,0% |
| Ebitda ajustado | 2.823.687 | 77,9% | 44.893 | 8,5% | (46.918) | -10663,1% | 2.821.662 | 68,0% |
| Lucro líquido ajustado antes da variação cambial | 1.241.802 | 34,3% | 32.351 | 6,2% | (2.371) | -5388,6% | 1.271.782 | 30,6% |
| Lucro líquido ajustado | 1.393.645 | 38,4% | 32.351 | 6,2% | (2.371) | -5388,6% | 1.423.625 | 34,3% |
| Depreciação e amortização | (615.299) | - | - | - | (55.627) | - | (670.926) | - |
| Receita financeira | 964.529 | - | 4.081 | - | 41.596 | - | 1.010.206 | - |
| Despesa financeira | (1.062.175) | - | (1) | - | (5.691) | - | (1.067.867) | - |
| Imposto de renda e contribuição social | (717.097) | - | (16.622) | - | (693) | - | (734.412) | - |

| Principais Indicadores de Gestão | 01/01/2021 a 30/09/2021 | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------|-----------------|----------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Geração | Margem % | Comercialização | Margem % | Administração outros | Margem % | Consolidado ajustado | Margem % |
| Receita operacional líquida | 3.433.465 | 100,0% | 575.185 | 100,0% | 11.866 | 100,0% | 4.020.516 | 100,0% |
| Ebitda ajustado | 2.478.678 | 72,2% | (44.119) | -7,7% | (34.489) | -290,7% | 2.400.070 | 59,7% |
| Lucro líquido ajustado antes da variação cambial | 997.600 | 29,1% | 4.183 | 0,7% | (71.561) | -603,1% | 930.222 | 23,1% |
| Lucro líquido ajustado | 891.907 | 26,0% | 4.183 | 0,7% | (71.561) | -603,1% | 824.529 | 20,5% |
| Depreciação e amortização | (616.398) | - | - | - | (77.398) | - | (693.794) | - |
| Receita financeira | 570.744 | - | 50.457 | - | 8.654 | - | 629.855 | - |
| Despesa financeira | (1.081.497) | - | (2) | - | (5.879) | - | (1.087.378) | - |
| Imposto de renda e contribuição social | (459.622) | - | (2.153) | - | (127) | - | (461.902) | - |

| | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Lucro líquido societário | 1.662.361 | 1.026.431 |
| Ajustes de GAAP líquidos de impostos na controlada Rio Paraná em virtude da aplicação ICPC-01 | 238.736 | 201.902 |
| Lucro líquido ajustado | 1.423.625 | 824.529 |
| Ebitda societário ICVM 527/2012 | 3.286.583 | 2.939.625 |
| Ajustes GAAP (Societário vs Regulatório) na controlada Rio Paraná em virtude da aplicação ICPC-01 | 399.959 | 501.877 |
| Resultado de equivalência patrimonial das investidas | 64.962 | 37.678 |
| Ebitda ajustado ICVM 156/2022 | 2.821.662 | 2.400.070 |

| | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Lucro líquido societário | 1.662.361 | 1.026.431 |
| Imposto de renda e contribuição social | 855.229 | 565.408 |
| Resultado financeiro (líquido) | 265.723 | 812.201 |
| Depreciação e amortização | 503.270 | 535.585 |
| Ebitda societário ICVM 527/2012 | 3.286.583 | 2.939.625 |

| | 01/01/2022 a 30/09/2022 | 01/01/2021 a 30/09/2021 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Receita líquida societária | 4.551.419 | 4.520.823 |
| Ajustes de GAAP líquidos de impostos na controlada Rio Paraná em virtude da aplicação ICPC-01 | 399.959 | 500.307 |
| Receita líquida ajustada | 4.151.460 | 4.020.516 |

36. Instrumentos financeiros

36.1. Instrumentos financeiros no balanço patrimonial

Os principais instrumentos financeiros do grupo estão representados por:

| Natureza | Classificação | Hierarquia do valor justo | Consolidado | | | |
|--|-----------------------------------|---------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | | 30/09/2022 | | 31/12/2021 | |
| | | | Valor contábil | Valor a mercado | Valor contábil | Valor a mercado |
| Ativos financeiros | | | | | | |
| Caixas e bancos | Custo amortizado | - | 476 | 476 | 5.112 | 5.112 |
| Aplicações financeiras | Valor Justo por meio do resultado | Nível 2 | 2.177.750 | 2.177.750 | 1.312.749 | 1.312.749 |
| Aplicações financeiras vinculadas | Valor Justo por meio do resultado | Nível 2 | 24.359 | 24.359 | 22.833 | 22.833 |
| Clientes | Custo amortizado | - | 640.460 | 640.460 | 600.601 | 600.601 |
| Dividendos | Custo amortizado | - | - | - | - | - |
| Juros sobre capital próprio (JSCP) | Custo amortizado | - | 2.949 | 2.949 | 21.441 | 21.441 |
| Ativo financeiro vinculado à concessão | Custo amortizado | - | 11.810.383 | 11.810.383 | 11.410.424 | 11.410.424 |
| Depósitos judiciais | Custo amortizado | - | 591.172 | 591.172 | 555.699 | 555.699 |
| Contratos futuros de energia | Valor Justo por meio do resultado | Nível 2 | 356.965 | 356.965 | 226.879 | 226.879 |
| | | | 15.604.514 | 15.604.514 | 14.155.738 | 14.155.738 |
| Passivos financeiros | | | | | | |
| Fornecedores | Custo amortizado | - | 660.426 | 660.426 | 715.233 | 715.233 |
| Encargos setoriais | Custo amortizado | - | 139.033 | 139.033 | 135.633 | 135.633 |
| Partes relacionadas | Custo amortizado | - | 2.741.314 | 2.741.314 | 3.247.679 | 3.247.679 |
| Provisões para grandes reparos | Custo amortizado | - | 1.967.780 | 1.967.780 | 1.909.893 | 1.909.893 |
| Empréstimos | Custo amortizado | - | 675.710 | 675.710 | 1.351.480 | 1.351.480 |
| Financiamentos | Custo amortizado | - | 337.622 | 337.622 | 374.128 | 374.128 |
| Debêntures | Custo amortizado | - | 3.123.756 | 3.173.403 | 2.689.608 | 2.728.961 |
| Uso do bem público (UBP) | Custo amortizado | - | 36.749 | 36.749 | 34.750 | 34.750 |
| Juros sobre capital próprio (JSCP) | Custo amortizado | - | 188.881 | 188.881 | 302.261 | 302.261 |
| Dividendos | Custo amortizado | - | 1.229.962 | 1.229.962 | 59.837 | 59.837 |
| Contratos futuros de energia | Valor Justo por meio do resultado | Nível 2 | 225.410 | 225.410 | 113.957 | 113.957 |
| | | | 11.326.643 | 11.376.290 | 10.934.459 | 10.973.812 |

A íntegra das informações referentes a instrumentos financeiros está descrita na nota explicativa nº 37 das demonstrações financeiras anuais do exercício de 2021.

37. Seguros

O Grupo mantém contratos de seguros levando em conta a natureza e o grau de risco para cobrir eventuais perdas significativas sobre os ativos e/ou responsabilidades sua e de suas controladas. As principais coberturas, conforme apólices de seguros são:

| Apólices | Vigência | Limite máximo de indenização (*) |
|--|-------------------------|----------------------------------|
| Risco operacional | 04/08/2022 a 04/08/2023 | 1.000.000 |
| Responsabilidade civil | 04/08/2022 a 04/08/2023 | 140.000 |
| Responsabilidade civil ambiental | 04/08/2021 a 04/08/2023 | 110.000 |
| Responsabilidade civil para diretores e executivos | 08/12/2021 a 08/12/2022 | 150.000 |
| Risco cibernético | 08/09/2022 a 08/09/2023 | 15.000 |

(*) Não revisados pelos auditores independentes

O Grupo concluiu a renovação das apólices de seguros, operacional, civil, ambiental e riscos cibernéticos conforme o quadro acima.

38. Transações não caixa

| | Consolidado | |
|--|-------------|------------|
| | 30/09/2022 | 30/09/2021 |
| Dividendos intermediários | 1.170.223 | - |
| Realização de ajuste de avaliação patrimonial | 46.277 | 70.024 |
| Imposto diferido sobre a realização dos ajustes de avaliação patrimonial | (15.734) | (23.808) |
| Ganhos atuariais com plano de pensão de benefício definido | 2.389 | 3.776 |
| Imposto diferido sobre plano de pensão | (812) | (1.284) |
| Efeito não financeiro sobre o pagamento da liminar GSF | - | 690.331 |
| Recurso parcial de debentures | - | 295.785 |
| Extensão da concessão | - | 19.675 |

39. Compromissos

39.1. Contratos de compra e venda de energia elétrica

O Grupo possui contratos nos ambientes de contratação regulada:

- Bilaterais até 2044;
- Regime de cotas até 2047;

O Grupo possui contratos nos ambientes de contratação livre:

- Bilaterais até 2038.

Para eventuais sobras de energia os contratos são negociados pontualmente.

40. Eventos subsequentes

40.1. Termos aditivos contrato de concessão

No início de outubro de 2022 foram assinados:

O 1º Termo aditivo ao contrato de concessão 001/2016, referente às UHEs Jupiá e Ilha Solteira, o 3º Termo aditivo ao contrato de concessão 003/2020, referente à UHE Garibaldi e o 6º Termo Aditivo ao Contrato de Concessão 90/2002, referente à UHE Salto, todos aprovados pela REA ANEEL n. 11.998 de 07/06/2022;

Também foi assinado o 2º Termo Aditivo ao Contrato de Concessão 183/1998, referente às UHEs Canoas I e II (em sociedade com a CBA), aprovados pela REA 12.255 de 05/06/2022.

Declaração da Diretoria

Em atendimento ao disposto nos incisos V e VI do artigo 27 da Resolução CVM n° 80, de 29 de março de 2022, os membros da Diretoria da CHINA THREE GORGES BRASIL ENERGIA S.A. (“Companhia”), sociedade por ações, inscrita no CNPJ sob o n° 19.014.221/0001-47, com sede na Rua Funchal, nº 418, 3º andar, sala 1, Vila Olímpia, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, declaram que: (i) reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras trimestrais da Companhia referentes ao trimestre findo em 30.09.2022; e (ii) reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no parecer da Pricewaterhousecoopers Auditores Independentes, auditores independentes da Companhia, relativamente às demonstrações financeiras trimestrais da Companhia referentes ao trimestre findo em 30.09.2022.

São Paulo, 06 de outubro de 2022.

Silvio Alexandre Scucuglia da Silva
Diretor

Evandro Leite Vasconcelos
Diretor

Membros da Administração

Diretoria

Liyi Zhang
Diretor Presidente

Yan Yang
Diretor

Silvio Alexandre Scucuglia da Silva
Diretor

Evandro Leite Vasconcelos
Diretor

José Renato Domingues
Diretor

Conselho de Administração

Jianqiang Zhao
Presidente do Conselho

Liyi Zhang
Membro do Conselho

Raul Calfat
Membro do Conselho

Maria Carolina Ferreira Lacerda
Membro do Conselho

Rodrigo Teixeira Egreja
Diretor de Controladoria

Antonio dos Santos Entraut Junior
Contador - CRC PR-068461/O-1