



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, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações 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.



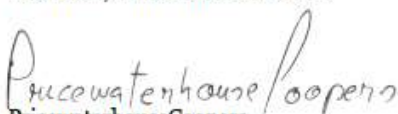
China Three Gorges Brasil Energia S.A.

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
Audidores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Digitally signed by
Adriano Formosinho Correia
DN: cn=ADRIANO FORMOSINHO CORREIA, o=CTG BRASIL, ou=CTG BRASIL, email=adriano@ctgbrasil.com.br, c=BR

 **Adriano Formosinho Correia**
Contador CRC 1BA029904/O-5

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
Balancos 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

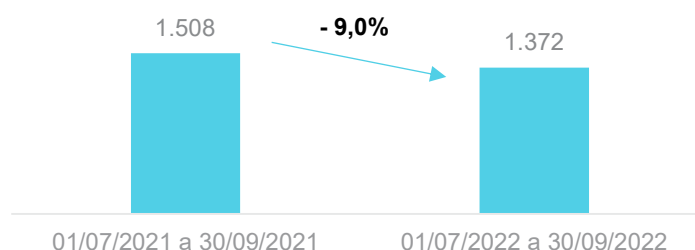
	Consolidado		
	01/07/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	Variação %
Receita operacional bruta	1.319.613	1.283.264	2,8
Receita de ativos financeiros	229.507	403.367	-43,1
Outras receitas	81	98	-17,3
(-) Deduções à receita operacional	(176.903)	(179.133)	-1,2
Receita operacional líquida	1.372.298	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

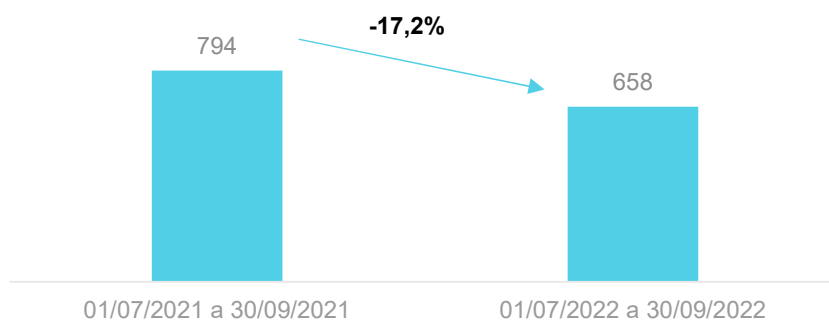
	Consolidado		
	01/07/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	Variação %
Pessoal	(82.022)	(70.152)	16,9
Material	(5.251)	(5.009)	4,8
Serviços de terceiros	(32.182)	(32.808)	-1,9
Energia comprada	(223.222)	(706.317)	-68,4
Contratos futuros de energia	(17.575)	133.080	-113,2
Depreciação e amortização	(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)

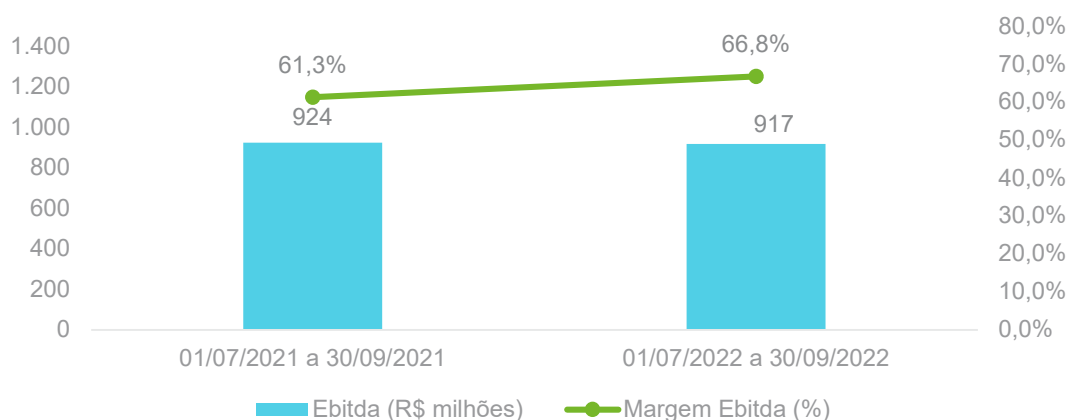


Ebitda e margem Ebitda

	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
Margem Ebitda	66,8%	61,3%	5,5 p.p.

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.

Ebitda (R\$ milhões)



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

Balancos 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 <i>Reapresentado nota (2.4)</i>	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.

Balancos 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 <i>Reapresentado nota (2.4)</i>	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	29				
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		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 <i>Reapresentado nota (2.4)</i>	01/01/2021 a 30/09/2021 <i>Reapresentado nota (2.4)</i>
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)	(298)
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	1.662.361	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	-	-	-	-	-	-	-	(86.412)	(86.412)
	-	-	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 debentures	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 debentures	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 de 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 debentures	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:					
Cientes		-	-	(42.080)	896.146
Repactuação 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)	Início 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	364,0	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	29/07/2037
Nº 549/2002	Retiro	PCH	SP	Sapucaí	16,0	8,1	10/10/2002	09/10/2032	21/11/2034
Nº 706/2002	Palmeiras	PCH	SP	Sapucaí	16,5	8,1	18/12/2002	17/12/2032	05/06/2036
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	06/04/2046
Nº 01/2016	Jupia	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 termoeletricas 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, Jupia 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 Resoluções 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 Jupia, 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.

Dívida	Controladas	Remuneração	Consolidado					Total
			Menos de um mês	De um a três meses	De três meses a um ano	De um a dois anos	Mais de dois anos	
Debêntures 1ª emissão série 1	Rio Parana Energia S.A.	Varição DI + 1,05% ao ano	-	8.517	127.574	-	-	136.091
Debêntures 1ª emissão série 2	Rio Parana Energia S.A.	Varição 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.	Varição DI + 1,20% ao ano	-	13.995	12.459	219.770	-	246.224
Debêntures 2ª emissão série 2	Rio Parana Energia S.A.	Varição 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
BNDES	Rio Canoas Energia S.A.	TJLP	4.073	7.826	34.892	44.224	240.147	331.162
Debêntures 4ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição IPCA + 6,07 % ao ano	-	-	159.686	-	-	159.686
Debêntures 8ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição 106,75% do DI ao ano	-	-	85.281	-	-	85.281
Debêntures 8ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição IPCA + 5,50 % ao ano	-	-	11.738	123.695	122.096	257.529
Debêntures 9ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição DI + 1,40% ao ano	-	-	24.844	191.829	-	216.673
Debêntures 9ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição 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:

Dívida	Controladas	Remuneração	Consolidado					Total
			Menos de um mês	De um a três meses	De três meses a um ano	De um a dois anos	Mais de dois anos	
Debêntures 1ª emissão série 1	Rio Parana Energia S.A.	Varição DI + 1,05% ao ano	-	8.517	127.574	-	-	136.091
Debêntures 1ª emissão série 2	Rio Parana Energia S.A.	Varição 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.	Varição DI + 1,20% ao ano	-	13.995	12.459	219.770	-	246.224
Debêntures 2ª emissão série 2	Rio Parana Energia S.A.	Varição 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
BNDES	Rio Canoas Energia S.A.	TJLP	4.073	7.826	34.892	44.224	240.147	331.162
Debêntures 4ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição IPCA + 6,07 % ao ano	-	-	159.686	-	-	159.686
Debêntures 8ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição 106,75% do DI ao ano	-	-	85.281	-	-	85.281
Debêntures 8ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição IPCA + 5,50 % ao ano	-	-	11.738	123.695	122.096	257.529
Debêntures 9ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição DI + 1,40% ao ano	-	-	24.844	191.829	-	216.673
Debêntures 9ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	Varição 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 Parapanema Energia S.A.	IPCA + 6,07% ao ano	4,12%	(139.345)	(14.548)
Debêntures 8ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	106,75% do DI ao ano	9,99%	(81.411)	(8.683)
Debêntures 8ª emissão série 2	Rio Parapanema Energia S.A.	IPCA + 5,50% ao ano	4,12%	(211.776)	(20.853)
Debêntures 9ª emissão série 1	Rio Parapanema Energia S.A.	DI + 1,40% ao ano	9,99%	(187.502)	(20.899)
Debêntures 9ª emissão série 2	Rio Parapanema 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	Cíveis	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	31/12/2021	Dividendos	JSCP	Plano de pensão	Equivalência patrimonial	30/09/2022	31/12/2021	Dividendos	Equivalência patrimonial	30/09/2022
Controladas											
Rio Canoas Energia S.A.	100,00%	676.430	-	-	-	14.803	691.233	-	-	-	-
Rio Verde Energia S.A.	100,00%	348.728	-	-	-	84.813	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)	593.995
CEJA - Companhia Energética do Jari	50,00%	500.571	(33.980)	-	-	50.910	517.501	500.571	(33.980)	50.910	517.501
Cachoeira Caldeirão S.A.	50,00%	283.717	-	-	-	370	284.087	283.717	-	370	284.087
Central Eólica Baixa do Feijão I S.A.	49,00%	25.961	(194)	-	-	160	25.927	25.961	(194)	160	25.927
Central Eólica Baixa do Feijão II S.A.	49,00%	27.314	(308)	-	-	124	27.130	27.314	(308)	124	27.130
Central Eólica Baixa do Feijão III S.A.	49,00%	33.918	-	-	-	(580)	33.338	33.918	-	(580)	33.338
Central Eólica Baixa do Feijão IV S.A.	49,00%	25.986	(106)	-	-	(426)	25.454	25.986	(106)	(426)	25.454
Central Eólica Aventura I S.A.	49,00%	45.225	(998)	-	-	(846)	43.381	45.225	(998)	(846)	43.381
Central Eólica Jau S.A.	49,00%	115.116	(1.413)	-	-	(278)	113.425	115.116	(1.413)	(278)	113.425
Elebrás Projetos S.A.	49,00%	85.047	(6.520)	-	-	22.247	100.774	85.047	(6.520)	22.247	100.774
CENAEEL - Central Nacional de Energia Eólica S.A.	49,00%	11.115	(3.747)	-	-	2.964	10.332	11.115	(3.747)	2.964	10.332
Ágio		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	30/09/2021
Controladas											
Rio Canoas 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)	609.741
CEJA - Companhia Energética do Jari	50,00%	457.007	(3.287)	-	-	38.704	492.424	457.007	(3.287)	38.704	492.424
Cachoeira Caldeirão S.A.	50,00%	289.295	-	-	-	(7.480)	281.815	289.295	-	(7.480)	281.815
Central Eólica Baixa do Feijão I S.A.	49,00%	25.144	-	-	-	1.356	26.500	25.144	-	1.356	26.500
Central Eólica Baixa do Feijão II S.A.	49,00%	26.016	-	-	-	1.451	27.467	26.016	-	1.451	27.467
Central Eólica Baixa do Feijão III S.A.	49,00%	34.143	-	-	-	569	34.712	34.143	-	569	34.712
Central Eólica Baixa do Feijão IV S.A.	49,00%	25.538	-	-	-	881	26.419	25.538	-	881	26.419
Central Eólica Aventura I S.A.	49,00%	42.330	407	-	-	(1.050)	41.687	42.330	407	(1.050)	41.687
Central Eólica Jau S.A.	49,00%	109.167	-	-	-	3.071	112.238	109.167	-	3.071	112.238
Elebrás Projetos S.A.	49,00%	73.600	-	-	-	17.625	91.225	73.600	-	17.625	91.225
CENAEEL - Central Nacional de Energia Eólica S.A.	49,00%	9.246	-	-	-	3.091	12.337	9.246	-	3.091	12.337
Ágio		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	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Controladas												
Rio Canoas 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	23.723
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	35.288
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	15
CTG Brasil Serviços Administrativos Ltda.	100,00%	100,00%	8.739	8.712	100	441	8.639	8.271	-	11.481	369	(572)
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	1.041.222
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	(6.160)
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)	(61.620)
CEJA - Companhia Energética do Jari	50,00%	50,00%	1.764.889	1.802.672	740.841	801.530	1.024.048	1.001.142	204.667	223.681	90.866	77.408
Cachoeira Caldeirão S.A.	50,00%	50,00%	1.419.684	1.397.338	852.513	829.904	567.171	567.434	109.384	117.173	(263)	(14.960)
Central Eólica 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)	2.767
Central Eólica Baixa do Feijão II S.A.	49,00%	49,00%	125.892	125.897	71.327	70.785	54.566	55.112	10.103	14.877	(547)	2.961
Central Eólica 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)	1.162
Central Eólica 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)	1.798
Central Eólica Aventura I S.A.	49,00%	49,00%	143.763	149.891	55.860	59.630	87.903	90.261	9.057	15.204	(2.358)	(2.142)
Central Eólica 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)	6.266
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	35.969
CENAEEL - Central Nacional de Energia Eólica S.A.	49,00%	49,00%	25.736	27.629	5.534	6.858	20.202	20.771	8.650	10.605	5.166	6.308

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	325.369	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%
	42.308	(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)	-	(4.796)	(788)	
	43.934	(22.762)	21.172	25.520		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	Valor líquido em 30/09/2022
Em serviço						
Terrenos	325.360	-	-	-	(2.746)	322.614
Reservatório, barragens e adutora	2.162.910	-	-	1.940	(126.067)	2.038.783
Edificações, obras civis e benfeitorias	403.597	-	-	533	(14.384)	389.746
Máquinas e equipamentos	899.776	42	(2.419)	13.709	(42.096)	869.012
Veículos	10.756	-	(263)	2.400	(2.169)	10.724
Móveis e utensílios	2.870	-	-	69	(219)	2.720
Sistema de transmissão e conexão	8.621	-	-	-	(234)	8.387
Outros	27.279	271	-	-	(4.906)	22.644
	3.841.169	313	(2.682)	18.651	(192.821)	3.664.630
Em curso	131.201	49.416	-	(24.613)	-	158.874
	131.201	49.416	-	(24.613)	-	158.874
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)	3.697.764
(-) Obrigações especiais	(788)	(3.143)	-	-	223	(3.708)
	3.845.842	46.586	(2.682)	(5.962)	(192.598)	3.694.056

	Controladora					
	Valor líquido em 31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação	Valor líquido em 30/09/2021
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 31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação	Contingências	Valor líquido em 30/09/2021
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				
	30/09/2022			31/12/2021	Taxa média anual de amortização	30/09/2022			31/12/2021	Taxa média anual de amortização
	Custo	Amortização acumulada	Valor líquido	Valor líquido		Custo	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 Valia 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 passagem	-	-	-	-	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	
	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
Provisão 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 do bem público (UBP)	32.545	-	-	-	(1.500)	31.045
Software	58.772	-	-	508	(10.270)	49.010
Servidão 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
Repactuação - 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	4.158.889	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	Principal
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
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	Total
Rio Canoas Energia S.A.	BNDES	TJLP + 2,34% ao ano	16/06/2031	26.748	1.997	28.745	207.260	9.121	216.381
Rio Canoas Energia S.A.	BNDES	TJLP	16/06/2031	148	7	155	1.033	58	1.091
Rio Verde Energia S.A.	BNDES	TJLP + 1,81% ao ano	15/09/2026	20.513	745	21.258	61.403	2.062	63.465
Rio Verde Energia S.A.	BNDES	TJLP + 2,16% ao ano	15/09/2026	1.511	261	1.772	4.670	85	4.755
				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	Total
Rio Canoas Energia S.A.	BNDES	TJLP + 2,34% ao ano	16/06/2031	27.363	1.302	28.665	232.486	3.777	236.263
Rio Canoas Energia S.A.	BNDES	TJLP	16/06/2031	149	10	159	1.143	41	1.184
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

Consolidado					
Vencimento a longo prazo	2023	2024	2025	A partir de 2026	Total
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				
	Rio Canoas Energia S.A.		Rio Verde Energia S.A.		Total
	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					
					Circulante			Não circulante		
					Principal	Juros, variação monetária e (custos de transação)	Total	Principal	Variação monetária e (custos de transação)	Total
Rio Parapanema Energia S.A.	4ª	2	IPCA + 6,07% ao ano	16/07/2023	83.350	55.995	139.345	-	-	-
Rio Parapanema Energia S.A.	8ª	1	106,75% do DI ao ano	15/03/2023	80.000	1.411	81.411	-	-	-
Rio Parapanema Energia S.A.	8ª	2	IPCA + 5,50% ao ano	15/03/2025	-	5.690	5.690	160.000	46.086	206.086
Rio Parapanema Energia S.A.	9ª	1	DI + 1,40% ao ano	26/01/2024	-	7.579	7.579	180.000	(77)	179.923
Rio Parapanema Energia S.A.	9ª	2	DI + 1,65% ao ano	26/01/2026	-	7.219	7.219	320.000	(797)	319.203
Rio Parana Energia S.A.	1ª	1	DI + 1,05% ao ano	15/06/2023	120.000	3.355	123.355	-	-	-
Rio Parana Energia S.A.	1ª	2	IPCA + 6,15% ao ano	16/06/2025	-	8.447	8.447	240.000	64.704	304.704
Rio Parana Energia S.A.	2ª	1	DI + 1,20% ao ano	15/06/2024	-	16.999	16.999	195.000	(253)	194.747
Rio Parana Energia S.A.	2ª	2	IPCA + 4,63% ao ano	15/06/2031	-	5.008	5.008	650.000	55.988	705.988
Rio Parana Energia S.A.	3ª	Única	DI + 1,29% ao ano	27/06/2027	-	20.325	20.325	800.000	(2.273)	797.727
					283.350	132.028	415.378	2.545.000	163.378	2.708.378

Controlada	Emissão	Série	Remuneração	Vencimento final	Consolidado					
					31/12/2021					
					Circulante			Não circulante		
					Principal	Juros, variação monetária e (custos de transação)	Total	Principal	Variação monetária e (custos de transação)	Total
Rio Parapanema Energia S.A.	4ª	2	IPCA + 6,07% ao ano	16/07/2023	83.325	59.484	142.809	83.350	53.530	136.880
Rio Parapanema Energia S.A.	7ª	2	IPCA + 5,90% ao ano	15/08/2022	100.000	28.344	128.344	-	-	-
Rio Parapanema Energia S.A.	8ª	1	106,75% do DI ao ano	15/03/2023	80.000	4.848	84.848	80.000	(62)	79.938
Rio Parapanema Energia S.A.	8ª	2	IPCA + 5,50% ao ano	15/03/2025	-	8.456	8.456	160.000	36.494	196.494
Rio Parapanema Energia S.A.	9ª	1	DI + 1,40% ao ano	26/01/2024	-	5.833	5.833	180.000	(312)	179.688
Rio Parapanema Energia S.A.	9ª	2	DI + 1,65% ao ano	26/01/2026	-	10.950	10.950	320.000	(1.045)	318.955
Rio Parana Energia S.A.	1ª	1	DI + 1,05% ao ano	15/06/2023	120.000	748	120.748	120.000	(112)	119.888
Rio Parana Energia S.A.	1ª	2	IPCA + 6,15% ao ano	16/06/2025	-	(351)	(351)	240.000	49.747	289.747
Rio Parana Energia S.A.	2ª	1	DI + 1,20% ao ano	15/06/2024	-	585	585	195.000	(559)	194.441
Rio Parana Energia S.A.	2ª	2	IPCA + 4,63% ao ano	15/06/2031	-	(541)	(541)	650.000	21.896	671.896
					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 8ª emissão série 2	102.965	103.121	-	-	206.086
Rio Parapanema Energia S.A.	Debêntures 9ª emissão série 1	179.923	-	-	-	179.923
Rio Parapanema Energia S.A.	Debêntures 9ª emissão série 2	-	159.203	160.000	-	319.203
Rio Parana Energia S.A.	Debêntures 1ª emissão série 2	152.054	152.650	-	-	304.704
Rio Parana Energia S.A.	Debêntures 2ª emissão série 1	194.747	-	-	-	194.747
Rio Parana Energia S.A.	Debêntures 2ª emissão série 2	-	-	-	705.988	705.988
Rio Parana Energia S.A.	Debêntures 3ª 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											Total
	Rio Parapanema Energia S.A.						Rio Parana Energia S.A.					
	4ª Emissão	7ª Emissão	8ª Emissão		9ª emissão		1ª Emissão		2ª Emissão		3ª Emissão	
	Série 2	Série 2	Série 1	Série 2	Série 1	Série 2	Série 1	Série 2	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	-	2.689.608
Captação 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	1.593
Capitalização de custos de transação	-	-	-	-	-	-	229	1.050	-	1.387	-	2.666
Apropriação de juros	11.563	968	8.677	8.277	20.761	30.904	-	-	28.003	-	20.964	130.117
Capitalização de juros	-	-	-	-	-	-	16.596	18.096	-	22.143	-	56.835
Apropriação de variação monetária	14.134	6.358	-	9.435	-	-	-	-	-	-	-	29.927
Capitalização de variação monetária	-	-	-	-	-	-	-	13.936	-	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)	(16.594)	-	(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	187.502	326.422	123.355	313.151	211.746	710.996	818.052	3.123.756

22.4. Captação da 3ª 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 3ª Emissão pública de debêntures simples, não conversíveis em ações, emitidas sob a forma nominativa, escritural, da espécie quirografia, 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 3ª emissão das debêntures são similares às constantes nas escrituras de 1ª e 2ª emissões.

Os juros remuneratórios da 3ª 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 Parapanema 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					Total
	Trabalhistas	Fiscais	Cíveis		Ambientais	
			Desapropriações de terras	Indenizações de benfeitorias		
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						Total
	Trabalhistas	Fiscais	Cíveis		Ambientais	Regulatórias	
			Desapropriações de terras	Indenizações de benfeitorias			
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 Parapanema

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 Cíveis 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 Financeiros, 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 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)	-106631,8%	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	(616.396)	-	-	-	(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 Jupia 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 nº 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 nº 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