

continuação

12. IMPOSTOS A COMPENSAR E A PAGAR

	31/12/2024	31/12/2023
Impostos a compensar		
ICMS	2.541	2.525
IRRF sobre aplicações financeiras	2	-
ISS	47	44
Outros	32	31
Total	2.622	2.600
Impostos a pagar		
ICMS	2.673	2.660
Imposto de renda e contribuição social	380	597
IRRF sobre aplicações financeiras	4	5
ISS	-	10
PIS e COFINS	89	-
PIS, COFINS e CSLL retidos na fonte	3	7
Outros	27	-
Total	3.176	3.279

13. CAUÇÕES E DEPÓSITOS VINCULADOS

	31/12/2024	31/12/2023
Ativo circulante		
Cauções e depósitos vinculados de empréstimos	2.547	19.323
Total	2.547	19.323

Como garantias ao contrato celebrado entre a Companhia e a SUDENE (FNDE) Banco do Brasil S.A., foram estabelecidas a vinculação e cessão da Recelta Vinculada e o penhor dos valores depositados na Conta Reserva em favor da SUDENE e do Agente Financeiro em caráter irrevogável e irretirável para o cumprimento das obrigações assumidas no contrato. Toda a arrecadação será depositada na Conta Vinculada. A Conta Reserva do Serviço da Dívida deverá manter saldo correspondente a três vezes o valor da última prestação vencida de amortização do principal e acessórios da dívida durante o período de amortização. A liberação dos depósitos vinculados está condicionada à comprovação financeira do financiamento, com a apresentação e comprovação da utilização dos fundos por parte da Companhia. A Companhia pretende concluir o processo de comprovação durante o 1º semestre de 2025 razão pela qual parte dos fundos disponíveis nas contas de Cauções e depósitos vinculados foram classificados como ativo circulante em 31 de dezembro de 2024. O saldo disponível na Conta Reserva em 31 de dezembro de 2024, no montante de R\$ 2.547, foi aplicado em Certificado de Depósitos Bancários - CDB DI e operações compromissadas com remuneração média à taxa média de 96,43,00% do Certificado de Depósito Interbancário CDI junto ao Banco Santander, visando manter a rentabilidade dos recursos da Companhia.

14. MATERIAIS PARA USO E CONSUMO

	31/12/2024	31/12/2023
Circulante		
Materiais para uso e consumo	131	26
Total	131	26

Companhia mantém estoque de materiais para consumo, contabilizados pelo valor de aquisição, composto por peças que serão utilizadas para reposição de itens danificados, cuja vida útil é menor que um ano.

15. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

	31/12/2024	31/12/2023
Circulante		
Adiantamento a fornecedores - material e serviço	282	282
Adiantamento a fornecedores - ativo fixo	11	-
Total	293	282

16. DESPESAS ANTECIPADAS E OUTROS CRÉDITOS

	31/12/2024	31/12/2023
Circulante		
Despesas antecipadas	114	-
Outros créditos	194	181
Total	308	181

17. TRANSAÇÃO COM PARTES RELACIONADAS

Os saldos de ativos e passivos, bem como as transações da Companhia com sua controladora, profissionais chave da administração e outras partes relacionadas, que influenciaram o resultado do exercício e estão apresentadas de acordo com os valores de mercado, como segue:

Objeto do contrato	Contraparte	31/12/2024	31/12/2023
Ativo			
Não circulante			
Compartmentamento de atividades e alocação de gastos - Pessoal e Infraestrutura (a)	EDP Renováveis Brasil S.A.	401	154
Venda de Energia	EDP Comercializadora S.A.	2.345	-
Compartmentamento de CAPEX (b)	Catanduba II	566	566
Total		3.312	720
Total ativo		3.312	720
Passivo			
Circulante			
Fornecedores			
Compartmentamento de atividades e alocação de gastos - Pessoal e Infraestrutura (a)	EDP Renováveis Brasil S.A.	5.289	14.513
Compartmentamento de CAPEX (b)	Catanduba II	9	-
Operação remota (c)	EDP Transmissão Goiás S.A.	10	-
Total		5.308	14.513
Não circulante			
Adiantamento para futuro aumento de capital			
Adiantamento para futuro aumento de capital	EDP Renováveis Brasil S.A.	331	129.889
Total		331	129.889
Total Passivo		5.638	144.402
Objeto do contrato	Contraparte	31/12/2024	31/12/2023
Recetta operacional bruta			
Energia comercializada no mercado de curto prazo	EDP Comercializadora S.A.	27.582	-
Total		27.582	-
Receltas financeiras			
Juros recebidos	EDP Serviços financeiros	-	1.442
Recetta de variação cambial	EDP Serviços financeiros	-	18
Receltas com derivativos	EDP Renováveis Brasil S.A.	-	86
Total		-	1.546
Total das receltas		27.582	1.546
Despesas			
Despesa com pessoal	EDP Renováveis Brasil S.A.	-	-
Energias elétrica comprada para revenda	EDP Comercializadora S.A.	(402)	(36)
Energias elétrica comprada para revenda	Central Eólica JAU, S.A.	(73)	-
Energias elétrica comprada para revenda	Central Eólica Aventura I	(73)	-
Energias elétrica comprada para revenda	Central Eólica Monte Verde IV, S.A.	(1.300)	-
Energias elétrica comprada para revenda	Central Solar Monte Verde Solar II	(73)	-
Energias elétrica comprada para revenda	Central Solar Monte Verde Solar III	(73)	-
Operação remota (c)	EDP Transmissão Goiás S.A.	(70)	-
Compartmentamento de atividades e alocação de gastos - Pessoal e Infraestrutura (a)	EDP Renováveis Brasil S.A.	(1.184)	-
Total		(3.248)	(36)
Despesas financeiras			
Despesas com garantias bancárias	EDP Serviços financeiros	-	(1.404)
Total		-	(1.404)
Total das despesas		(3.248)	(1.440)
Total do resultado		24.334	107

(a) Compartimentamento de atividades e alocação de gastos: A EDP Renováveis Brasil, controladora da Companhia, é responsável pelos Contratos de Compartilhamento de Atividades e Alocação de Gastos que contemplam as atividades das áreas corporativas, descritas no contrato de gestão de serviço, criação e manutenção, sobre esse saldo não incide juros remuneratórios. (b) Compartilhamento de CAPEX: Em 30 de abril de 2024 as empresas Centrais Elétricas Catanduba I e II celebraram contrato de consórcio com o compromisso de dividir em partes iguais as estruturas comuns de linha e bay de conexão inerentes aos parques eólicos, que possuem sua estrutura na Catanduba I. (c) Contrato de monitoramento de operação do parque eólico: A Companhia celebrou contrato com a EDP Transmissora Goiás S.A. referente ao monitoramento remoto do parque eólico, relacionadas as atividades: Assuntos energéticos; Assuntos de intervenções e área administrativa técnica da operação. O valor do serviço é corrigido anualmente pelo IPCA. 17.1 Relacionamento da Companhia com cada contraparte: A controladora direta é a EDP Renováveis Brasil S.A. e a controladora final é a EDP - Energias de Portugal S.A. 17.2 Remuneração dos administradores: A Companhia optou por não realizar pagamentos de remuneração do pessoal-chave da Administração através da Central Eólica Catanduba I S.A. no exercício findo em 31 de dezembro de 2024. A remuneração da Administração da Companhia é paga integralmente pela Central Eólica EDP Renováveis Brasil S.A. A Companhia não tem nenhuma obrigação adicional de pagamento de benefícios pós-emprego, bem como não oferecem outros benefícios de longo prazo, tais como licença por tempo de serviço e outros benefícios por tempo de serviço. A Companhia também não oferece outros benefícios no desligamento de seus membros da alta administração, além daqueles definidos pela legislação trabalhista vigente no Brasil.

18. IMOBILIZADO

	31/12/2024		Valor líquido
Máquinas e equipamentos	Custo histórico	Depreciação acumulada	
Total	357.491	(8.722)	348.718
	357.491	(8.722)	348.718
	31/12/2023		Valor líquido
Direito de uso arrendamentos	Custo histórico	Depreciação acumulada	
Imobilizado em curso	87	-	87
Total	314.040	-	314.040
	314.127	-	314.127

O saldo do imobilizado em curso refere-se principalmente a adiantamentos ao fornecedor para aquisição dos aerogeradores e estudos de engenharia civil para a construção do Parque eólico. A movimentação do imobilizado no exercício é a seguinte:

	31/12/2023		Valor líquido
Direito de uso arrendamentos	Custo histórico	Depreciação acumulada	
Imobilizado em curso	87	-	87
Total	314.040	-	314.040
	314.127	-	314.127

A Companhia, através de um estudo realizado por empresa especializada, registra em seu imobilizado valor residual de R\$ 9.244, esse valor refere-se as sucatas dos equipamentos quando da desmobilização do parque. A Companhia realizou o teste de valor recuperável de seus ativos para todos os períodos apresentados, por política do Grupo EDP - Energias de Portugal, e não encontrou nenhum evento que pudesse gerar a necessidade de registro de provisão para redução do valor recuperável dos seus ativos.

19. FORNECEDORES

	31/12/2024	31/12/2023
Circulante		
Partes relacionadas	5.307	14.513
Terciros	3.011	763
Total	8.318	15.276

O saldo dos fornecedores corresponde substancialmente à aquisição de materiais, máquinas e equipamentos para construção do parque eólico.

Aos Administradores e Acionistas

Central Elétrica Catanduba I S.A.

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Central Elétrica Catanduba I S.A. ("Companhia"), que apresentamos o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações financeiras relativas ao período compreendido entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2024, e com base no resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) (atualmente denominadas pela Fundação IFRS como "normas contábeis IFRS").

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) (atualmente denominadas pela Fundação IFRS como "normas contábeis IFRS"), e pelos controles internos que ela determinar como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da continuidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, o que não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso, identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles

20. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

20.1 Composições do saldo de empréstimo, financiamento e encargos de dívidas

	Circulante		Não circulante	
	2024	2023	2024	2023
SUDENE principal	8.650	4.238	147.041	135.600
Encargos de dívida	-	4.415	-	-
Custo de transação a apropriar	-	-	(642)	(721)
Total	8.650	8.653	146.399	134.879

Os contratos vigentes, prazos, modalidades, custos e garantias da Companhia estão apresentados a seguir:

	Circulante	Não circulante
Contrato		
Instituição financeira	SUDENE (FNDE) Banco do Brasil	
Valor contratado	R\$140.842	
Data da contratação	21 de janeiro de 2022	
Valor liberado	R\$135.600	
Vigência do contrato	01 de agosto de 2041	
Custo da dívida	IPCA + 2,30% ao ano (TFD)	
Forma de pagamento	Principal e juros semestrais com carência de 12 meses da entrada em operação comercial	
Custo de transação	Amortização mensal	

20.2 Mutações dos empréstimos, financiamentos e encargos de dívidas:

	Circulante			Não circulante		
	Principal	Juros	Total	Principal	Custos de transação	Total
Saldo em 31/12/2023	4.237	4.415	8.652	135.600	(721)	134.879
Ingressos	-	-	-	1.004	-	1.004
Juros provisionados	-	6.423	6.423	4.011	-	4.011
Amortizações	-	-	-	-	-	79
Transferências	4.413	(10.839)	(6.426)	6.426	-	6.426
Saldo em 31/12/2024	8.650	-	8.650	147.041	(642)	146.399

20.3 Vencimento do valor de principal e juros a longo prazo

	Circulante	Não circulante				
	Principal	Juros	Total	Principal	Custos de transação	Total
Saldo em 31/12/2022	-	-	-	-	-	-
Pagamento de juros	-	-	-	-	-	-
Juros provisionados	4.415	-	4.415	-	-	-
Ingressos	-	-	-	139.837	(805)	139.032
Transferências	4.237	-	4.237	(4.237)	-	(4.237)
Pagamento principal	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	83
Saldo em 31/12/2023	8.652	-	8.652	135.600	(721)	134.879

Ano de vencimento

Em 2026	8.649
Em 2027	8.649
Em 2028	8.649
Entre 2029 a 2041	121.094
Total	147.041

21. PROVISÃO PARA DESMANTELAMENTO

A movimentação do desmantelamento no exercício é a seguinte:

	31/12/2024	31/12/2023
Desmantelamento	1.082	-
Total	1.082	-

A movimentação do desmantelamento no exercício é a seguinte:

	31/12/2024	31/12/2023
Saldo Inicial	-	-
Desmantelamento	990	-
Atualização monetária	92	-
Saldo Final	1.082	-

Provisões para desmantelamento são constituídas quando existe uma obrigação legal ou contratual. Consequentemente, foram constituídas provisões desta natureza nas usinas de geração de energia elétrica para fazer face às respectivas responsabilidades relativas às despesas com a remoção dos locais e terrenos. Estas provisões são constituídas devido à existência de um contrato de arrendamento no qual está determinado que a Companhia deverá devolver o terreno nas mesmas condições em que o encontrou no momento inicial do arrendamento.

22. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	31/12/2024	31/12/2023
Circulante		
Provisão para arrendamentos	-	-
Total	-	-

Saldo em 31/12/2023

Provisão para arrendamentos	87
Baixas	(87)
Saldo em 31/12/2024	-

23. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

23.1 Capital social: Durante o ano 2024 a companhia recebeu aportes de capital em moeda corrente, conforme descrito a seguir: 05 de março de 2024 R\$ 129.889 composto por 129.889.373 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal; 30 de abril de 2024 R\$ 16.335 composto por 16.335.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal; 30 de setembro de 2024 R\$ 2.248 composto por 2.248.670 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. 31 de outubro de 2024 R\$ 3.085 composto por 3.085.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. O capital social em 31 de dezembro de 2024 totalmente integralizado é de R\$ 198.507 (2023 R\$ 46.949). O capital social é composto de 198.506.543 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

A Companhia não possui capital autorizado, conforme estatuto social.

23.2 Resultados abrangentes: A Controladora indireta EDP Renováveis Brasil S.A. celebrou com: Banco JP Morgan, Santander e Itaú BBA contrato global de derivativos para a proteção de fluxo de caixa futuro na aquisição dos aerogeradores, a EDP Renováveis Brasil S.A. celebrou um contrato junto a suas controladas com as mesmas características do contrato global de derivativos do JP Morgan, Santander e Itaú BBA denominado contrato repasse, as controladas a medida que forem liquidando as faturas junto aos fornecedores, que são objeto da proteção, poderão fazer a liquidação antecipada do instrumento de hedge junto a sua controladora direta, conforme o contrato de repasse. A Companhia utiliza a contabilidade de hedge (hedge accounting) para as diferenças entre moeda da operação no exterior e a moeda da controladora (Real). Dentro da efetividade do hedge, diferenças de moedas estrangeiras resultantes da reconversão de um passivo financeiro designado como hedge de um investimento líquido em uma operação estrangeira são reconhecidas em outros resultados abrangentes, sendo acumuladas em ajustes de avaliação patrimonial no patrimônio líquido conforme apresentado em nota explicativa nº 23, a Companhia liquidou a operação de hedge em 2023. 23.3 Destinação do lucro: Conforme definido no artigo 21 do Estatuto Social da Companhia, os acionistas têm direito de receber dividendo obrigatório de 25% do lucro líquido, depois de deduzida a parcela de constituição da reserva legal, na forma da Lei nº 6.404/76, artigo 202. Entretanto, em 31 de dezembro de 2024, a Companhia apresentou prejuízo de R\$ 1.121 (R\$ 116 em 31 de dezembro de 2023).

Lucro líquido (prejuízo) apurado no exercício

	31/12/2024	31/12/2023
Cobertura de prejuízo	(1.121)	-
Lucro/(prejuízo) do exercício ajustado	(1.121)	(1.609)

Destinação do lucro ajustado

Dividendo mínimo obrigatório (25%)	-
Reserva de retenção de lucros	-

24. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	31/12/2024	31/12/2023
Recetta operacional bruta		
Energia comercializada no mercado de curto prazo	29.180	-
Ajuste financeiro	(30)	-
Total	29.150	-
Deduções à recetta operacional		
PIS / COFINS	(1.063)	-
Total	(1.063)	-
Total	28.087	-
MWht comercializado	197	-

25. GASTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

	31/12/2024	31/12/2023
Custo dos serviços com energia elétrica		
Non generative		
Encargos de uso da rede elétrica	(3.127)	(258)
Energia elétrica comprada para revenda	(4.033)	-
Total	(7.160)	(258)
Custo do serviço de operação		
Gerenciáveis		
Despesa com pessoal	-	(9)
Serviços de terceiros e materiais	(4.647)	(26)
Arrendamentos	(426)	-
Depreciação e Amortização	(8.772)	-
Despesas tributárias	-	(36)
Seguros	(190)	-
Outras despesas	(480)	(376)
Outras receitas	-	1.323
Total	(14.562)	876
Despesas Gerais e administrativas		
Gerenciáveis		
Serviços de terceiros	(64)	-
Doações	(14)	-
Outras despesas	(50)	-
Total	(128)	-
Total gastos e despesas operacionais	(21.850)	618

26. RESULTADO FINANCEIRO

	31/12/2024	31/12/2023
Receitas financeiras		
Juros recebidos	13	1.442
Recetta de variação cambial	1	-
Renda de aplicação financeira	68	-
Receitas com derivativos	-	86
Total de receitas financeiras	82	1.528
Despesas financeiras		
Ajuste a valor presente	(92)	-
Comissões sobre financiamentos	(52)	-
Despesas com garantias bancárias	4	(1.403)
Encargos de dívidas	(6.383)	-
Outras despesas financeiras	(16)	(30)
Total de despesas financeiras	(6.539)	(1.433)
Total	(6.457)	95

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

(IASB) (atualmente denominadas pela Fundação IFRS como "normas contábeis IFRS"), e pelos controles internos que ela determinar como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da continuidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, o que não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso, identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles

27. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE

	Imposto de renda		Contribuição social	
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Recetta operacional	29.150	29.151	29.151	-
Alíquota aplicada sobre recetta bruta	8%	8%	12%	12%
Total	2.332	-	3.498	-
Receitas financeiras	80	1.528	80	1.528
Base de cálculo	2.412	1.528	3.578	1.528
Alíquota vigente	25%	25%	9%	9%
Expectativa de crédito (débito) de impostos de renda e contribuição social às alíquotas vigentes	(603)	(382)	(322)	(138)
Ajuste decorrente do adicional do IR	24	24	-	-
Imposto corrente	(579)	(358)	(322)	(138)
Alíquota efetiva	1,99%	0,00%	1,10%	0,00%

28. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Considerações gerais: A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, segurança e rentabilidade. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratuais versus condições vigentes no mercado através de sistemas operacionais in- e out-of-the-money SAP. A administração dos riscos associados a estes ativos e passivos é realizada por meio da aplicação de políticas e estratégias definidas pela Administração, e incluem o monitoramento dos níveis de exposição de cada risco de mercado, previsão de fluxos de caixa futuros e estabelecimento de limites de exposição. Essa política determina também que as atualizações das informações em sistemas operacionais, assim como a confirmação e operacionalização das transações junto às contrapartes, sejam feitas com a devida segregação de funções. 28.1 Classificação dos instrumentos financeiros: As classificações dos ativos e passivos financeiros e as políticas utilizadas pela Companhia para classificação, reconhecimento e mensuração estão divulgadas na nota explicativa nº 5.

	Nota	Categoria	Níveis	31/12/2024	31/12/2023
Ativos financeiros					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	10	Custo amortizado	Nível 1	5.553	14
Concediárias	11	Custo amortizado	Nível 1	249	-
Adiantamento a fornecedores	15	Custo amortizado	Nível 1	293	282
Cauções e depósitos vinculados	13	Custo amortizado	Nível 2	2.547	19.323
Despesas antecipadas	16	Custo amortizado	Nível 1	114	-
Outros créditos	16	Custo amortizado	Nível 1	194	181
Total de ativos financeiro	17	Custo amortizado	Nível 1	3.312	719
Total de ativos financeiros				12.282	20.650
Passivos financeiros					
Circulante					
Empréstimos e financiamentos	20	Custo amortizado	Nível 2	8.650	8.653
Fornecedores	19	Custo amortizado	Nível 1	8.318	15.276
22	Custo amortizado	Nível 1	-	-	49