

Serena Geração S.A.

CNPJ/MF 09.149.503/0001-06

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2022 e 2022 - (Em milhares de reais)

# Principais Indicadores	Unidade	2022		2021		Var.			
		4T23	4T22	4T23	4T22				
1. Lucro Bruto de Energia Ajustado ¹	R\$ mm	571,9	487,9	17%	537,4	6%	1858,6	1530,1	21%
2. Margem EBITDA Ajustado	R\$ mm	481,9	419,9	15%	444,6	8%	1506,7	1257,5	20%
3. Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$ mm	152,5	26,1	485%	132,5	15%	175,0	-70,1	-350%
4A. Dívida Líquida Ajustada ²	R\$ mm	5.317,6	5.638,6	-6%	5.301,6	0%	5.317,5	6.838,6	-6%
- Posição de Caixa Ajustada ³	R\$ mm	4.228,5	4.555,8	-7%	4.326,5	-2%	4.228,5	4.555,8	-7%
- Posição de Caixa	R\$ mm	878,7	938,0	-6%	828,1	6%	878,7	938,0	-6%

Balancos Patrimoniais	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309	102.019	79.202	69.457	30.148
Contratos futuros de energia	28	362.133	513.024	121.437	362.133	513.024	175.966
Outros créditos	10	8.511	19.792	23.818	31.460	32.700	67.827
Não circulante		5.120.223	4.213.688	158.055	810.399	667.371	440.911
Caixa restrito	7	26	-	-	210.610	197.084	226.299
Oneriosas	8	-	-	-	57.519	46.662	18.493
Tributos a recuperar	9	814	794	74	20.013	13.796	5.191
Partes relacionadas	20	65.716	47.261	53.331	65.716	47.261	53.331
IPRJ e CSLL diferidos	18	-	-	-	1.788	1.239	3.597
Contratos futuros de energia	28	444.456	372.354	88.614	444.456	372.354	108.968
Outros créditos	10	1.011	959	16.036	10.297	8.975	25.032
Investimentos	11	3.770.168	3.626.465	3.338.407	968.160	953.455	726.540
Imobilizado	12	2.022.773	2.184.442	2.249.294	6.501.074	6.801.224	704.502
Intangível	13	164.890	166.710	229.076	958.857	1.022.428	-
		5.957.747	5.977.617	5.816.787	8.441.480	8.713.536	8.823.770
		6.469.770	6.398.985	5.974.822	9.251.879	9.400.907	9.264.881

Balancos Patrimoniais							
Ativo	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309	102.019	79.202	69.457	30.148
Contratos futuros de energia	28	362.133	513.024	121.437	362.133	513.024	175.966
Outros créditos	10	8.511	19.792	23.818	31.460	32.700	67.827
Não circulante		5.120.223	4.213.688	158.055	810.399	667.371	440.911
Caixa restrito	7	26	-	-	210.610	197.084	226.299
Oneriosas	8	-	-	-	57.519	46.662	18.493
Tributos a recuperar	9	814	794	74	20.013	13.796	5.191
Partes relacionadas	20	65.716	47.261	53.331	65.716	47.261	53.331
IPRJ e CSLL diferidos	18	-	-	-	1.788	1.239	3.597
Contratos futuros de energia	28	444.456	372.354	88.614	444.456	372.354	108.968
Outros créditos	10	1.011	959	16.036	10.297	8.975	25.032
Investimentos	11	3.770.168	3.626.465	3.338.407	968.160	953.455	726.540
Imobilizado	12	2.022.773	2.184.442	2.249.294	6.501.074	6.801.224	704.502
Intangível	13	164.890	166.710	229.076	958.857	1.022.428	-
		5.957.747	5.977.617	5.816.787	8.441.480	8.713.536	8.823.770
		6.469.770	6.398.985	5.974.822	9.251.879	9.400.907	9.264.881

Balancos Patrimoniais							
Ativo	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309	102.019	79.202	69.457	30.148
Contratos futuros de energia	28	362.133	513.024	121.437	362.133	513.024	175.966
Outros créditos	10	8.511	19.792	23.818	31.460	32.700	67.827
Não circulante		5.120.223	4.213.688	158.055	810.399	667.371	440.911
Caixa restrito	7	26	-	-	210.610	197.084	226.299
Oneriosas	8	-	-	-	57.519	46.662	18.493
Tributos a recuperar	9	814	794	74	20.013	13.796	5.191
Partes relacionadas	20	65.716	47.261	53.331	65.716	47.261	53.331
IPRJ e CSLL diferidos	18	-	-	-	1.788	1.239	3.597
Contratos futuros de energia	28	444.456	372.354	88.614	444.456	372.354	108.968
Outros créditos	10	1.011	959	16.036	10.297	8.975	25.032
Investimentos	11	3.770.168	3.626.465	3.338.407	968.160	953.455	726.540
Imobilizado	12	2.022.773	2.184.442	2.249.294	6.501.074	6.801.224	704.502
Intangível	13	164.890	166.710	229.076	958.857	1.022.428	-
		5.957.747	5.977.617	5.816.787	8.441.480	8.713.536	8.823.770
		6.469.770	6.398.985	5.974.822	9.251.879	9.400.907	9.264.881

Balancos Patrimoniais							
Ativo	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309	102.019	79.202	69.457	30.148
Contratos futuros de energia	28	362.133	513.024	121.437	362.133	513.024	175.966
Outros créditos	10	8.511	19.792	23.818	31.460	32.700	67.827
Não circulante		5.120.223	4.213.688	158.055	810.399	667.371	440.911
Caixa restrito	7	26	-	-	210.610	197.084	226.299
Oneriosas	8	-	-	-	57.519	46.662	18.493
Tributos a recuperar	9	814	794	74	20.013	13.796	5.191
Partes relacionadas	20	65.716	47.261	53.331	65.716	47.261	53.331
IPRJ e CSLL diferidos	18	-	-	-	1.788	1.239	3.597
Contratos futuros de energia	28	444.456	372.354	88.614	444.456	372.354	108.968
Outros créditos	10	1.011	959	16.036	10.297	8.975	25.032
Investimentos	11	3.770.168	3.626.465	3.338.407	968.160	953.455	726.540
Imobilizado	12	2.022.773	2.184.442	2.249.294	6.501.074	6.801.224	704.502
Intangível	13	164.890	166.710	229.076	958.857	1.022.428	-
		5.957.747	5.977.617	5.816.787	8.441.480	8.713.536	8.823.770
		6.469.770	6.398.985	5.974.822	9.251.879	9.400.907	9.264.881

Balancos Patrimoniais							
Ativo	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309	102.019	79.202	69.457	30.148
Contratos futuros de energia	28	362.133	513.024	121.437	362.133	513.024	175.966
Outros créditos	10	8.511	19.792	23.818	31.460	32.700	67.827
Não circulante		5.120.223	4.213.688	158.055	810.399	667.371	440.911
Caixa restrito	7	26	-	-	210.610	197.084	226.299
Oneriosas	8	-	-	-	57.519	46.662	18.493
Tributos a recuperar	9	814	794	74	20.013	13.796	5.191
Partes relacionadas	20	65.716	47.261	53.331	65.716	47.261	53.331
IPRJ e CSLL diferidos	18	-	-	-	1.788	1.239	3.597
Contratos futuros de energia	28	444.456	372.354	88.614	444.456	372.354	108.968
Outros créditos	10	1.011	959	16.036	10.297	8.975	25.032
Investimentos	11	3.770.168	3.626.465	3.338.407	968.160	953.455	726.540
Imobilizado	12	2.022.773	2.184.442	2.249.294	6.501.074	6.801.224	704.502
Intangível	13	164.890	166.710	229.076	958.857	1.022.428	-
		5.957.747	5.977.617	5.816.787	8.441.480	8.713.536	8.823.770
		6.469.770	6.398.985	5.974.822	9.251.879	9.400.907	9.264.881

Balancos Patrimoniais							
Ativo	Controladora			Consolidado			
	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	01/01/2022 (reapresentado)	31/12/2022 (reapresentado)	
Ativo	Nota	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	
Circulante		1.053.505	1.359.757	1.172.076	1.616.225	1.773.641	1.606.012
Caixa e equivalentes de caixa	7	2.682	4.408	72.136	46.148	55.814	934.807
Aplicações financeiras	7	203.586	426.015	-	621.964	685.071	-
Oneriosas	8	263.149	144.711	-	385.909	297.440	-
Tributos a recuperar	8	54.364	56.061	58.730	83.349	106.006	100.024
Partes relacionadas	20	152.839	106.309				

Continuação
Consolidado
Máquinas e equipamentos
Ativo de direito de arrendamento
Reservatório, barragens e adutores
Projetos em andamento
Outros
Total
Saldo em 31/12/2021
Adições de veículos
Ações
Depreciação
Baixas
Transferências
Saldo em 31/12/2022
Custo histórico
Depreciação acumulada
Saldo em 31/12/2022
As taxas de depreciação estabelecidas pela ANEEL...

13.2 Exercício findo em 31 de dezembro de 2022:
Direito de autorização
Softwares
Outros
Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021
Adições
Amortização
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Custo histórico
Amortização acumulada
Saldo em 31 de dezembro de 2022

Power Purchase Agreement - PPA: decorrem de intangíveis relativos aos contratos de longo prazo de comercialização de energia existentes na data da aquisição de ativos...
Emprestimos, financiamentos e debêntures: Prática contábil: Os empréstimos e financiamentos são passivos reconhecidos inicialmente pelo valor justo líquido dos custos de transação incorridos...

14.1 Composição do saldo
Passivo Circulante
Passivo Não Circulante
Total
2023 2022 2023 2022 2023 2022
Debitures
Custo de transação
Total

Em moeda nacional
BNDES
BNB
Debitures
CCB
Custo de transação
Total
Um resumo dos contratos vigentes, prazos, modalidades, custos e garantias por UGCs da Companhia está apresentado a seguir:

Consolidado
Ativo Passivo
Dividendos a receber
Outros ativos obrigações
Outras obrigações
Dividendos a receber
Outros ativos obrigações
Total

14.2 Movimentação do saldo: A movimentação dos empréstimos, financiamentos e debêntures do exercício é demonstrada a seguir:
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamento de principal
Encargos financeiros pagos
Encargos financeiros provisionados
Amortização de custo de transação
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.3 Cronograma de pagamento: Em 31 de dezembro de 2023, as parcelas vencíveis, deduzidas dos gastos com captação de recursos, apresentaram o seguinte cronograma de vencimento:
Principal
Juros
Total
2024
Circulante
2025 a 2027
2028 a 2030
2031 a 2033
2034 a 2036
2037 a 2039
Não Circulante

14.4 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.5 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.6 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.7 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.8 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.9 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.10 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.11 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.12 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.13 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

14.14 Provisões para pagar: Referem-se contas a pagar de PPR (Programa de Participação no Resultado), 13º salário e férias.
Impostos a pagar: Referem-se substancialmente a PIS e COFINS diferido e ICMS. Tributos retidos sobre terceiros: Referem-se substancialmente aos impostos CSRF, ISS e INSS sobre serviços tomados de terceiros.
Saldo em 31 de dezembro de 2022
Pagamentos
Imposto apurado no período
Compensações
Reclassificação e ajustes
Saldo em 31 de dezembro de 2023

