

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	6
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	7
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	8
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	9
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	10
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	11
--------------------------	----

Notas Explicativas	14
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	28
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	29
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	30
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/09/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	1.076.692.000
Preferenciais	0
Total	1.076.692.000
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	3.130.683	3.362.151
1.01	Ativo Circulante	284.420	475.880
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	16.996	172.944
1.01.03	Contas a Receber	55.194	114.791
1.01.03.01	Clientes	55.194	114.791
1.01.04	Estoques	142.146	103.571
1.01.06	Tributos a Recuperar	45.507	71.315
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	45.507	71.315
1.01.06.01.01	Crédito de imposto de renda e contribuição social	39.857	36.167
1.01.06.01.02	Outros créditos fiscais a recuperar	5.650	35.148
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	24.577	13.259
1.01.08.03	Outros	24.577	13.259
1.02	Ativo Não Circulante	2.846.263	2.886.271
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	172.750	139.777
1.02.01.07	Tributos Diferidos	32.541	24.802
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	32.541	24.802
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	140.209	114.975
1.02.01.10.03	Depósitos vinculados	135.449	111.674
1.02.01.10.04	Crédito de imposto de renda e contribuição social	1.879	1.882
1.02.01.10.05	Outros créditos fiscais a recuperar	2.701	1.216
1.02.01.10.06	Direito de Uso	52	81
1.02.01.10.07	Outros ativos não circulantes	128	122
1.02.03	Imobilizado	2.668.509	2.741.351
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	2.655.861	2.667.308
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	12.648	74.043
1.02.04	Intangível	5.004	5.143
1.02.04.01	Intangíveis	5.004	5.143

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	3.130.683	3.362.151
2.01	Passivo Circulante	198.827	526.321
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	8.565	10.399
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	8.565	10.399
2.01.02	Fornecedores	93.428	89.787
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	93.428	89.787
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	82.573	63.394
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	34.107	34.259
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	34.107	34.259
2.01.04.02	Debêntures	48.466	29.135
2.01.05	Outras Obrigações	14.261	362.741
2.01.05.02	Outros	14.261	362.741
2.01.05.02.05	Outras obrigações fiscais e regulatórias	1.245	1.847
2.01.05.02.06	Ressarcimentos às distribuidoras	0	355.276
2.01.05.02.07	Outros passivos circulantes	13.016	5.618
2.02	Passivo Não Circulante	1.723.566	1.699.589
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.723.409	1.699.357
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	732.668	750.470
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	732.668	750.470
2.02.01.02	Debêntures	990.741	948.887
2.02.02	Outras Obrigações	157	232
2.02.02.02	Outros	157	232
2.02.02.02.05	Outros passivos não circulantes	157	232
2.03	Patrimônio Líquido	1.208.290	1.136.241
2.03.01	Capital Social Realizado	1.076.692	1.076.692
2.03.02	Reservas de Capital	86.860	0
2.03.02.06	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	86.860	0
2.03.04	Reservas de Lucros	59.535	59.535
2.03.04.01	Reserva Legal	9.320	9.320
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	50.215	50.215
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-14.811	0
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	14	14

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	161.862	506.790	160.129	466.753
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-117.387	-338.639	-147.467	-417.150
3.02.01	Depreciação e amortização	-39.764	-117.078	-27.626	-82.858
3.02.02	Combustível para produção de energia elétrica	-26.907	-69.173	-23.933	-105.998
3.02.03	Materiais e serviços de terceiros	-7.472	-55.401	-17.616	-62.870
3.02.04	Energia elétrica comprada	-23.441	-27.364	-51.858	-95.918
3.02.05	Encargos de uso de rede elétrica e de conexão	-8.433	-24.800	-10.160	-28.622
3.02.06	Pessoal	-6.640	-18.339	-6.657	-19.563
3.02.07	Transações no mercado de energia de curto prazo	-118	-8.381	-2.977	-2.471
3.02.08	Outros	-4.612	-18.103	-6.640	-18.850
3.03	Resultado Bruto	44.475	168.151	12.662	49.603
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-21.738	-22.466	-242	-838
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-1.243	-3.902	-345	-1.346
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	-20.495	-18.564	103	508
3.04.04.01	Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	-20.495	-18.564	103	508
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	22.737	145.685	12.420	48.765
3.06	Resultado Financeiro	-56.593	-168.463	-55.369	-157.086
3.06.01	Receitas Financeiras	5.089	20.618	3.402	7.210
3.06.02	Despesas Financeiras	-61.682	-189.081	-58.771	-164.296
3.06.02.01	Juros e V.M. - Debêntures	-10.859	-101.167	-42.719	-117.394
3.06.02.02	Juros e V.M. - Financiamentos	-19.137	-55.678	-15.716	-46.181
3.06.02.03	Outros	-31.686	-32.236	-336	-721
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-33.856	-22.778	-42.949	-108.321
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	11.560	7.967	14.671	36.989
3.08.01	Corrente	50	228	69	253
3.08.02	Diferido	11.510	7.739	14.602	36.736
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-22.296	-14.811	-28.278	-71.332
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-22.296	-14.811	-28.278	-71.332

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,02071	-0,01376	-0,07519	-0,06625
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	-0,02071	-0,01376	-0,07519	-0,06625

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	-22.296	-14.811	-28.278	-71.332
4.03	Resultado Abrangente do Período	-22.296	-14.811	-28.278	-71.332

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-118.923	201.149
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	261.309	134.907
6.01.01.01	(Prejuízo) lucro antes dos impostos	-22.778	-108.321
6.01.01.02	Depreciação e amortização	117.078	82.858
6.01.01.03	Juros e variação monetária	146.413	160.237
6.01.01.04	Baixa de ativo imobilizado	20.581	0
6.01.01.05	Outros	15	133
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-297.016	111.696
6.01.02.01	Contas a receber de clientes	60.785	-118.497
6.01.02.02	Estoques	-38.575	3.650
6.01.02.03	Crédito de imposto de renda e contribuição social	-3.687	-1.369
6.01.02.04	Outros créditos fiscais a recuperar	28.013	30.189
6.01.02.05	Outros ativos	-11.278	-4.680
6.01.02.06	Fornecedores	17.931	33.907
6.01.02.07	Outras obrigações fiscais e regulatórias	1.258	-174
6.01.02.08	Ressarcimento às distribuidoras	-355.276	166.838
6.01.02.09	Obrigações trabalhistas	-1.834	210
6.01.02.10	Outros passivos	5.647	1.622
6.01.03	Outros	-83.216	-45.454
6.01.03.01	Pagamento de juros sobre financiamento	-83.216	-45.454
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-78.937	-76.976
6.02.01	Aplicação imobilizado e intangível	-78.937	-76.976
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	41.912	-1.043.447
6.03.01	Redução de capital	0	-880.000
6.03.04	Pagamento de financiamento	-22.333	-22.922
6.03.05	Pagamento de debêntures	-8.065	0
6.03.06	Aumento de capital	86.860	0
6.03.07	Depósitos vinculados ao serviço da dívida	-14.510	-137.130
6.03.08	Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	0	-2.103
6.03.10	Pagamento de arrendamentos	-39	-23
6.03.11	Outros	-1	-1.269
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-155.948	-919.274
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	172.944	1.038.528
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	16.996	119.254

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.076.692	0	59.535	0	14	1.136.241
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.076.692	0	59.535	0	14	1.136.241
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	86.860	0	0	0	86.860
5.04.08	Adiantamento para futuro aumento de capital	0	86.860	0	0	0	86.860
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-14.811	0	-14.811
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-14.811	0	-14.811
5.07	Saldos Finais	1.076.692	86.860	59.535	-14.811	14	1.208.290

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.956.692	0	168.686	0	-9	2.125.369
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.956.692	0	168.686	0	-9	2.125.369
5.04	Transações de Capital com os Sócios	-880.000	0	0	0	0	-880.000
5.04.08	Redução de capital	-880.000	0	0	0	0	-880.000
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-71.332	0	-71.332
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-71.332	0	-71.332
5.07	Saldos Finais	1.076.692	0	168.686	-71.332	-9	1.174.037

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2022 à 30/09/2022	Anterior 01/01/2021 à 30/09/2021
7.01	Receitas	545.649	533.500
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	564.213	532.992
7.01.02	Outras Receitas	-18.564	508
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-204.829	-313.578
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-59.073	-63.645
7.02.04	Outros	-145.756	-249.933
7.02.04.01	Combustível para produção de energia elétrica	-69.173	-105.998
7.02.04.02	Energia elétrica comprada para revenda	-27.364	-95.918
7.02.04.03	Encargos de uso de rede elétrica e de conexão	-24.800	-28.622
7.02.04.04	Transações no mercado de energia de curto prazo	-8.381	-2.471
7.02.04.07	Outros	-16.038	-16.924
7.03	Valor Adicionado Bruto	340.820	219.922
7.04	Retenções	-117.078	-82.858
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-117.078	-82.858
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	223.742	137.064
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	20.618	7.210
7.06.02	Receitas Financeiras	20.618	7.210
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	244.360	144.274
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	244.360	144.274
7.08.01	Pessoal	15.344	17.273
7.08.01.01	Remuneração Direta	8.967	11.125
7.08.01.02	Benefícios	4.113	3.918
7.08.01.03	F.G.T.S.	803	1.331
7.08.01.04	Outros	1.461	899
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	47.974	27.825
7.08.02.01	Federais	47.255	14.591
7.08.02.02	Estaduais	279	12.835
7.08.02.03	Municipais	440	399
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	189.916	165.025
7.08.03.01	Juros	156.845	163.575
7.08.03.02	Aluguéis	855	788
7.08.03.03	Outras	32.216	662
7.08.03.03.02	Outras despesas financeiras	32.216	662
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-14.811	-71.332
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-14.811	-71.332
7.08.05	Outros	5.937	5.483
7.08.05.01	Encargos setoriais	5.937	5.483

Comentário do Desempenho

Desempenho Econômico-financeiro

Indicadores de resultado	3T22	3T21	Var. (R\$)	Var. (%)
Receita operacional líquida	161.862	160.129	1.733	1,1
Lucro bruto	44.475	12.662	31.813	251,2
Margem bruta	27,5%	7,9%		19,6 p.p.
Ebitda (Lajida) ¹	62.501	40.046	22.455	56,1
Margem Ebitda	38,6%	25,0%		13,6 p.p.
Depreciação e amortização	(39.764)	(27.626)	(12.138)	43,9
Resultado financeiro	(56.593)	(55.369)	(1.224)	2,2
Imposto de renda e contribuição social	11.560	14.671	(3.111)	(21,2)
Prejuízo do período	(22.296)	(28.278)	5.982	(21,2)

¹ Ebitda (Lajida): lucro líquido + imposto de renda e contribuição social + resultado financeiro + depreciação e amortização

Receita operacional líquida

No 3T22, a receita operacional líquida da Companhia apresentou acréscimo de R\$ 1.733 mil (1,1%), atingindo R\$ 161.862 mil, frente aos R\$ 160.129 mil reconhecidos no 3T21. Essa redução é explicada, substancialmente, pela combinação dos seguintes itens: (i) aumento de R\$ 116.955 mil na venda de suprimento de energia, em virtude do reconhecimento no 3T21 do mecanismo de ressarcimento relativo aos contratos de energia elétrica firmados no Ambiente de Contratação Regulada (ACR) e pelos efeitos da atualização monetária dos contratos; e (ii) decréscimo de R\$ 114.140 mil nas transações no mercado de curto prazo, devido, principalmente, à redução de 88,6% do Preço de Liquidação das Diferenças (PLD) nos períodos em questão.

Custos da energia vendida

	3T22	3T21	Var. (R\$)	Var. (%)
Depreciação e amortização	39.764	27.626	12.138	43,9
Combustível para produção de energia elétrica	26.907	23.933	2.974	12,4
Energia elétrica comprada	23.441	51.858	(28.417)	(54,8)
Encargos de uso da rede elétrica de conexão	8.433	10.160	(1.727)	(17,0)
Materiais e serviços de terceiros	7.472	17.616	(10.144)	(57,6)
Pessoal	6.640	6.657	(17)	(0,3)
Transações no mercado de energia de curto prazo	118	2.977	(2.859)	(96,0)
Outros	4.612	6.640	(2.028)	(30,5)
	117.387	147.467	(30.080)	(20,4)

Os custos da energia vendida reduziram em R\$ 30.080 mil (20,4%) entre os períodos em comparação, passando de R\$ 147.467 mil no 3T21 para R\$ 117.387 mil no 3T22. Tal variação decorre, essencialmente, da combinação dos componentes a seguir:

Comentário do Desempenho

a) Depreciação e amortização: aumento de R\$ 12.138 mil (43,9%) no 3T22, consequência da transferência de imobilizado em curso para imobilizado em serviço ocorrida durante o ano de 2021 e a consequente apropriação da depreciação dos referidos itens do imobilizado.

b) Combustível para produção de energia elétrica: acréscimo de R\$ 2.974 mil (12,4%) no 3T22 quando comparado com o mesmo trimestre do ano anterior, devido, basicamente, ao aumento da geração de energia elétrica, e consequentemente, o consumo de combustível.

c) Energia elétrica comprada para revenda e transações no mercado de energia de curto prazo: redução de R\$ 28.417 mil e R\$ 2.859 mil, respectivamente, totalizando redução de R\$ 31.276 mil (57,0%). O decréscimo é reflexo, principalmente, da redução do PLD nos períodos em questão. O volume de compras no 3T22 foi superior ao volume do 3T21, uma vez que a partir de 2022 a diferença entre a geração e o contratado no ACR foi liquidada por meio de contratos bilaterais de compra de energia e no mercado de energia de curto prazo. Apesar do aumento de compras, a redução do PLD resultou em uma redução nos custos com compras de energia no 3T22.

d) Materiais e serviços de terceiros: decréscimo de R\$ 10.144 mil (57,6%) no 3T22, em relação ao mesmo trimestre de 2021, resultante, substancialmente, de redução de contratos de manutenção e limpeza e menor consumo de materiais de reposição e consumo.

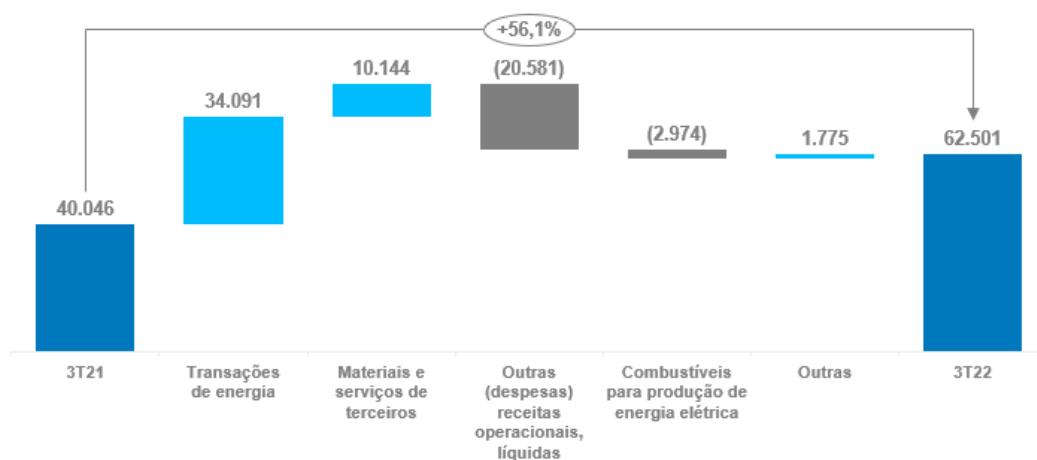
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas

No 3T22 a Companhia reconheceu no resultado o montante R\$ 20.581 mil oriundos de baixa de ativos decorrente de manutenções realizadas no ano de 2022.

Ebitda

Refletindo os efeitos mencionados anteriormente, exceto a variação da depreciação, o Ebitda no 3T22 foi de R\$ 62.501 mil, R\$ 22.455 mil (56,1%) acima do apurado no 3T21, de R\$ 40.046 mil.

Evolução do Ebitda
R\$ mil



Comentário do Desempenho

Resultado financeiro

As despesas financeiras líquidas apresentaram acréscimo de R\$ 1.224 mil (2,2%) entre o 3T21 e o 3T22, atingindo o montante de R\$ 56.593 mil no 3T22 (R\$ 55.369 mil no 3T21). O acréscimo, decorre, do reconhecimento de R\$ 31.213 mil oriundo de contratação de fiança bancária, parcialmente atenuado pela (i) redução dos juros e variações monetárias sobre debêntures e empréstimos, oriundo do aumento do IPCA nos períodos em questão; (ii) pelo acréscimo da renda de aplicações financeiras e depósitos vinculados, ocasionado pelo aumento do CDI nos períodos analisados.

Imposto de renda (IR) e Contribuição Social (CSLL)

No 3T22, o IR e CS reduziram R\$ 3.111 mil (21,2%), de R\$ 14.671 mil no 3T21 para R\$ 11.560 mil no 3T22, em decorrência da redução do prejuízo antes dos tributos.

Prejuízo do período

O prejuízo do período do 3T22 foi de R\$ 22.296 mil, R\$ 5.982 mil (21,2%) inferior ao prejuízo de R\$ 28.278 mil apresentados no 3T21, consequência da combinação dos itens apresentados anteriormente.

Notas Explicativas

USINA TERMELÉTRICA PAMPA SUL S.A.
CNPJ Nº 04.739.720/0001-24 | NIRE Nº 42 3 0002610-7
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS DE 30.09.2022
(Em milhares de reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Usina Termelétrica Pampa Sul S.A. ("Pampa Sul" ou "Companhia") é uma geradora de energia elétrica sob o regime de produção independente e sociedade anônima, com sede no município de Florianópolis, no estado de Santa Catarina, Brasil. A área de atuação e a atividade operacional da Companhia é a geração de energia elétrica, cuja regulamentação está subordinada à Agência Nacional de Energia Elétrica (Aneel), vinculada ao Ministério de Minas e Energia (MME). O objeto social da Companhia é a geração de energia elétrica por meio da implantação e operação da Usina Termelétrica Pampa Sul ("UTE Pampa Sul" ou "Usina"), localizada no município de Candiota (RS).

A Companhia foi constituída em 31.10.2001, com prazo de duração indeterminado e está sob o controle acionário da ENGIE Brasil Energia S.A. ("ENGIE Brasil Energia"), a qual é controlada pela ENGIE Brasil Participações Ltda., ambas situadas no Brasil. O controle acionário da ENGIE Brasil Participações Ltda. é detido pela International Power S.A., cuja sede está na Bélgica. Essa, por sua vez, é controlada pela International Power Ltd., empresa sediada no Reino Unido, integrante do grupo econômico ENGIE, sediado na França.

Em 28.06.2019, a Aneel autorizou o início da operação comercial da UTE Pampa Sul, com capacidade instalada de 345,0 MW¹ e garantia física de 323,5 MW médios. A Usina utiliza o carvão mineral de jazida como combustível para geração de energia elétrica e sua energia está contratada pelo prazo de 25 anos no Leilão A-5, realizado em 28.11.2014, ao preço de R\$ 278,7/MWh, atualizado até 30.09.2022.

Os principais eventos societários e operacionais ocorridos no período de nove meses findo em 30.09.2022 foram estes:

a) Parada em função de manutenções da Usina

A Usina esteve parada desde 12.03.2022 até 19.08.2022, em decorrência de manutenções essenciais para seu funcionamento, afetando sua geração de energia elétrica.

b) Venda da UTE Pampa Sul

Em decorrência da estratégia de descarbonização do Grupo ENGIE, em 15.09.2022, foi assinado o contrato de compra e venda de ações ("SPA") entre a controladora direta da Companhia, ENGIE Brasil Energia, e a ENGIE Brasil Energia Comercializadora Ltda. ("EBC"), com as compradoras Grafito Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Grafito") e Perfin Space X Fundo de Investimento em Participações em Infraestrutura ("Space X"). O SPA regula a aquisição, pelos compradores, da totalidade da participação societária que as vendedoras possuem na Pampa Sul, a qual detém a totalidade dos ativos e direitos da UTE Pampa Sul.

¹ As informações não financeiras contidas nessas informações trimestrais como MW, MW médio, potência instalada, entre outros, não são revisadas pelos auditores independentes.

Notas Explicativas

O benefício econômico total da venda, para a ENGIE Brasil Energia, será de aproximadamente R\$ 2,2 bilhões, dividido entre o preço da venda, no montante de até R\$ 450 milhões, cujo recebimento está previsto para 2023, e assunção do endividamento de Pampa Sul pelos compradores, no valor aproximado de R\$ 1,8 bilhão. Os compradores irão, inclusive, obter a liberação integral da fiança corporativa prestada pela ENGIE Brasil Energia no âmbito do referido endividamento. A assinatura do SPA pela controladora da Companhia, ENGIE Brasil Energia, foi aprovada na Reunião do Conselho de Administração da Companhia realizada em 15.09.2022.

c) *Rating*

Em 26.10.2022, a agência Standard & Poor's manteve o *rating* de crédito de emissão em bra AAA, com perspectiva estável, das emissões de debêntures *senior secured* no valor de R\$ 922 milhões, ambas com vencimento final em outubro de 2036 da Companhia. Adicionalmente, em 31.10.2022, a agência Fitch Ratings manteve o *rating* nacional de longo prazo das primeira e segunda emissões de debêntures da Companhia. A perspectiva do *rating* foi revisada para negativa, a qual reflete a incerteza relacionada ao atingimento dos níveis de disponibilidade planejados por Pampa Sul e o nível de investimento necessário caso haja necessidade de manutenções adicionais.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

As Informações Trimestrais (ITR) foram elaboradas em conformidade, simultaneamente, com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting* e com o Pronunciamento Contábil CPC 21 – Demonstração Intermediária, utilizando o custo histórico como base de valor, exceto quando indicado de outra forma.

As ITR também foram preparadas de acordo com as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM), utilizando o custo histórico amortizado como base de valor, exceto pela avaliação a valor justo de certos instrumentos financeiros, quando requerida nas normas.

Na elaboração das ITR é necessário que a Administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam seus ativos, passivos, receitas e despesas.

O conteúdo e valores de determinadas notas explicativas apresentadas nas demonstrações contábeis do exercício findo em 31.12.2021, que não necessitaram de atualizações significativas, não foram repetidos nas notas selecionadas para as ITR de 30.09.2022. Essas ITR, portanto, devem ser lidas em conjunto com as demonstrações contábeis de 31.12.2021.

As práticas contábeis e os métodos de cálculo adotados na elaboração das ITR de 30.09.2022, bem como os principais julgamentos e incertezas nas estimativas utilizadas na aplicação das práticas contábeis, foram os mesmos praticados na preparação das demonstrações contábeis do exercício findo em 31.12.2021.

Notas Explicativas

a) Normas e alterações aplicáveis à Companhia a partir de 01.01.2022

A partir de 01.01.2022, estão vigentes os seguintes pronunciamentos:

Revisão e Normas impactadas	Correlação IASB
Revisão de Pronunciamentos Técnicos nº 19 Pronunciamentos Técnicos CPC 15 (R1) – Combinação de negócios, CPC 25 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes, CPC 27 – Ativo imobilizado, CPC 29 – Ativo biológico e produto agrícola, CPC 37 (R1) – Adoção inicial das normas internacionais de contabilidade e CPC 48 – Instrumentos financeiros.	<i>Annual Improvements to IFRS Standards 2018-2020; Property, Plant and Equipment: Proceeds before Intended Use; Onerous contracts – Costs of Fulfilling a contract; e Reference to the Conceptual Framework</i>
Alterações à IAS 16 (CPC 27) – Imobilizado — Recursos antes do uso pretendido As alterações proíbem deduzir do custo de um item do imobilizado qualquer recurso proveniente da venda de itens produzidos antes do ativo estar disponível para uso, isto é, recursos para trazer o ativo ao local e na condição necessária para que seja capaz de operar da maneira pretendida pela Administração. Consequentemente, a entidade reconhece esses recursos da venda e correspondentes custos no resultado.	IAS 16

A adoção dessas alterações de normas não resultou em impactos significativos nas ITR de 30.09.2022.

b) Aprovação das ITR

As ITR ora apresentadas foram aprovadas pelo Conselho de Administração, em reunião realizada em 10.11.2022.

NOTA 3 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	30.09.2022	31.12.2021
Caixa e depósitos bancários à vista	14.211	22.353
Aplicações financeiras		
Fundo de Investimento Exclusivo		
Operações compromissadas lastreadas em títulos públicos federais	2.785	150.591
	16.996	172.944

NOTA 4 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	30.09.2022	31.12.2021
Distribuidoras ¹	54.636	99.089
Transações realizadas na CCEE ²	558	15.702
	55.194	114.791

(1) Mais informações vide Nota 12 – Ressarcimento às Distribuidoras.

(2) Câmara de Comercialização de Energia Elétrica.

Em 30.09.2022 a Companhia possuía R\$ 8.022 em saldos vencidos até 30 dias. Em 31.12.2021 a Companhia não possuía saldos vencidos.

Notas Explicativas**NOTA 5 - ESTOQUES**

	30.09.2022	31.12.2021
Adiantamento a fornecedores	64.643	39.781
Almoxarifado	61.208	48.433
Insumos para produção de energia	13.904	9.541
Outros	2.391	5.816
	142.146	103.571

A Companhia adiantou o montante de R\$ 248.239 ao fornecedor de carvão, haja vista o cumprimento de compromisso contratual de compra da cota mensal mínima de 106.000 toneladas por mês. O saldo remanescente, em 30.09.2022, era de R\$ 62.276 (R\$ 39.215 em 31.12.2021) e o aumento entre os períodos decorre da parada da Usina para manutenções essenciais, uma vez que a sua realização ocorre quando o consumo de carvão ultrapassa a cota mensal mínima.

NOTA 6 - DEPÓSITOS VINCULADOS

Em 30.09.2022, a Companhia mantinha R\$ 135.449 (R\$ 111.674 em 31.12.2021) relativo a garantias vinculadas ao contrato de financiamento. Essas garantias visam assegurar o pagamento dos serviços de dívida com o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES) e das debêntures emitidas. São constituídas, em sua maioria, pelo montante equivalente à próxima parcela vincenda das debêntures e às despesas contratuais de operação e de manutenção para as usinas que contratam serviços de terceiros para a execução dessas atividades.

NOTA 7 - IMOBILIZADO**a) Composição**

		30.09.2022			31.12.2021
	Taxa média de depreciação (a.a.)	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Valor líquido
Em serviço					
Máquinas e equipamentos	4,4%	2.570.148	(358.788)	2.211.360	2.219.286
Edificações e benfeitorias	2,5%	281.258	(22.668)	258.590	259.341
Reservatórios, barragens e adutoras	2,0%	197.299	(12.370)	184.929	187.858
Móveis e utensílios	6,2%	1.163	(191)	972	811
Veículos	14,3%	18	(8)	10	12
		3.049.886	(394.025)	2.655.861	2.667.308
Em curso					
Máquinas e equipamentos		4.313	-	4.313	63.378
Edificações e benfeitorias		8.327	-	8.327	9.229
Aquisições a ratear		8	-	8	1.436
		12.648	-	12.648	74.043
		3.062.534	(394.025)	2.668.509	2.741.351

Notas Explicativas

b) Mutação do ativo imobilizado

	Máquinas e equipamentos	Edificações e benfeitorias	Reservatórios, barragens e adutoras	Outros	Imobilizado em curso	Total
Saldos em 31.12.2021	2.219.286	259.341	187.858	823	74.043	2.741.351
Ingressos	-	-	-	-	64.647	64.647
Baixas	(20.581)	-	-	-	-	(20.581)
Transferências	121.281	4.546	-	215	(126.042)	-
Depreciação	(108.626)	(5.297)	(2.929)	(56)	-	(116.908)
Saldos em 30.09.2022	2.211.360	258.590	184.929	982	12.648	2.668.509

NOTA 8 - FORNECEDORES

	30.09.2022	31.12.2021
Fornecedores de imobilizado ¹	42.662	56.952
Combustíveis fósseis	18.166	9.222
Fornecedores de materiais e serviços	17.451	17.833
Energia elétrica comprada	12.015	2.030
Encargos de uso rede elétrica	3.134	3.750
	93.428	89.787

(1) No saldo de fornecedores de imobilizado estão contempladas estimativas de desembolso futuro decorrentes da conclusão da construção da Usina, dos quais R\$ 5.368 (R\$ 15.782 em 31.12.2021) referem-se aos compromissos socioambientais.

NOTA 9 - GERENCIAMENTO DE RISCOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia, para conduzir com mais eficiência o processo de avaliação e monitoramento de riscos de seus negócios, segue integralmente as regras do Fórum de Gerenciamento de Riscos de sua controladora, ENGIE Brasil Energia, ao qual cabe: (i) promover internamente a conscientização para o tratamento do risco; (ii) definir metas e diretrizes para o seu gerenciamento; (iii) promover e sugerir melhorias nos processos de sua avaliação; e (iv) classificar e definir os procedimentos de seu controle.

No período de nove meses findo em 30.09.2022, não houve qualquer mudança nos riscos aos quais a Companhia está exposta ou na sua administração e mensuração, quando comparados aos apresentados na Nota 11 – Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros das demonstrações contábeis de 31.12.2021.

a) Análise de sensibilidade para a exposição a riscos de taxas de juros

A Companhia apresenta uma análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros expostos a riscos da variação de taxas de juros e de índices flutuantes.

O cenário-base provável para 30.09.2023 foi definido por meio destas premissas disponíveis no mercado (Fonte: Relatório Focus do Banco Central do Brasil).

Notas Explicativas

Risco de variação	Variação 12 meses	Cenário Provável	Sensibilidade		
	30.09.2022	30.09.2023	Provável	$\Delta + 25\%$ (*)	Administração
TJLP	7,2%	7,2%	0,0 p.p.	1,8 p.p.	0,2 p.p.
IPCA	7,2%	5,1%	-2,1 p.p.	1,3 p.p.	-0,5 p.p.

(*) Variações sobre o cenário provável de 2023.

A sensibilidade provável foi calculada com base nas variações entre os índices dos últimos 12 meses, observados em 30.09.2022, e os previstos no cenário provável dos próximos 12 meses, a findar em 30.09.2023, e demonstram os eventuais impactos adicionais no resultado da Companhia. As demais sensibilidades apresentadas foram apuradas com base (i) na variação de 25%; e (ii) nas estimativas da Administração sobre o cenário projetado, as quais correspondem a avaliação da Administração de alteração razoavelmente possível nas taxas de juros e índices flutuantes para os próximos 12 meses. As variações que poderão impactar o resultado, e, consequentemente, o patrimônio líquido nos próximos 12 meses, em comparação aos últimos 12 meses, caso tais cenários se materializem, são estas:

	Saldos em	Sensibilidade		
	30.09.2022	Provável	$\Delta + 25\%$	Administração
Risco de aumento				
Financiamentos				
TJLP	766.775	-	(13.412)	(165)
Debêntures				
IPCA	1.039.207	42.027	(21.291)	15.313

b) Risco de gerenciamento de capital

A relação da dívida líquida pelo patrimônio líquido está apresentada abaixo:

	30.09.2022	31.12.2021
Dívida	1.805.982	1.762.751
(-) Depósitos vinculados ao serviço da dívida	(135.449)	(111.674)
(-) Caixa e equivalentes de caixa	(16.996)	(172.944)
Dívida líquida	1.653.537	1.478.133
Patrimônio líquido	1.208.290	1.136.241
Endividamento líquido	1,4	1,3

c) Risco de liquidez

No demonstrativo a seguir, apresenta-se o perfil previsto de liquidação dos principais passivos financeiros da Companhia registrados em 30.09.2022. Os valores foram determinados com base nos fluxos de caixa não descontados previstos, considerando a estimativa de amortização de principal e pagamento de juros futuros, quando aplicável.

Notas Explicativas

	Até 1 ano	De 2 a 3 anos	De 4 a 5 anos	Mais de 5 anos	Total
Fornecedores	93.428	-	-	-	93.428
Financiamentos	98.767	197.534	197.534	823.060	1.316.895
Debêntures	84.034	203.783	208.773	1.176.693	1.673.283
	276.229	401.317	406.307	1.999.753	3.083.606

d) Categoria e valor justo dos instrumentos financeiros

	30.09.2022	31.12.2021
Ativos financeiros		
Valor justo por meio do resultado		
Aplicações financeiras	2.785	150.591
Custo amortizado		
Caixa e depósitos bancários à vista	14.211	22.353
Contas a receber de clientes	55.194	114.791
Depósitos vinculados	135.449	111.674
	207.639	399.409
Passivos financeiros		
Custo amortizado		
Fornecedores	93.428	89.787
Financiamentos	766.775	784.729
Debêntures	1.039.207	978.022
Ressarcimentos às distribuidoras	-	355.276
	1.899.410	2.207.814

As aplicações financeiras estão avaliadas pelos preços cotados em mercado ativo (Nível 1).

e) Valor de mercado dos instrumentos financeiros

Nas operações envolvendo instrumentos financeiros somente foram identificadas diferenças entre os valores apresentados no balanço patrimonial e os respectivos valores de mercado nos financiamentos e nas debêntures. Essas diferenças ocorrem principalmente em virtude desses instrumentos apresentarem prazos de liquidação longos e custos diferenciados em relação às taxas de juros praticadas atualmente para contratos similares.

Na determinação dos valores de mercado foram utilizados os fluxos de caixa futuros, descontados a taxas julgadas adequadas para operações semelhantes.

	30.09.2022		31.12.2021	
	Contábil	Mercado	Contábil	Mercado
Financiamentos	766.775	779.354	784.729	798.015
Debêntures	1.039.207	1.062.467	978.022	1.030.014
	1.805.982	1.841.821	1.762.751	1.828.029

Notas Explicativas**NOTA 10 - FINANCIAMENTOS****a) Mutação dos financiamentos**

	Circulante	Não circulante	Total
Saldos em 31.12.2021	34.259	750.470	784.729
Juros	52.148	-	52.148
Variações monetárias	136	3.394	3.530
Transferências	21.196	(21.196)	-
Amortização de principal	(22.333)	-	(22.333)
Amortização de juros	(51.299)	-	(51.299)
Saldos em 30.09.2022	34.107	732.668	766.775

b) Vencimentos do financiamento apresentado no passivo não circulante

Ano	Valor
Outubro a dezembro de 2023	8.270
2024	34.990
2025	38.256
2026	41.820
2027	45.707
2028 a 2032	300.396
2033 a 2036	263.229
	732.668

c) Compromissos contratuais (covenants)

Não houve alteração nos compromissos financeiros contratuais (*covenants*) quando comparados aos apresentados na Nota 12 – Financiamentos das demonstrações contábeis de 31.12.2021.

No exercício findo em 31.12.2021, a Companhia não atingiu o limite mínimo do índice de cobertura do serviço da dívida estabelecido em seu contrato firmado com o BNDES. Entretanto, ainda em 2021, o BNDES emitiu um *waiver* bancário. Portanto, em 31.12.2021, não houve caracterização de inadimplência por parte da Companhia. Cabe ressaltar que os compromissos são apurados anualmente, conforme estabelecido contratualmente.

NOTA 11 - DEBÊNTURES**a) Composição das debêntures**

	30.09.2022			31.12.2021		
	Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
Debêntures - 1ª emissão	8.236	387.859	396.095	6.644	374.520	381.164
Debêntures - 2ª emissão	10.751	602.882	613.633	9.643	574.367	584.010
Encargos	29.479	-	29.479	12.848	-	12.848
	48.466	990.741	1.039.207	29.135	948.887	978.022

Notas Explicativas

b) Mutação das debêntures

	Circulante	Não circulante	Total
Saldos em 31.12.2021	29.135	948.887	978.022
Juros	52.525	-	52.525
Variação monetária	12.993	35.649	48.642
Transferências	(6.205)	6.205	-
Amortização de principal	(8.065)	-	(8.065)
Amortização de juros	(31.917)	-	(31.917)
Saldos em 30.09.2022	48.466	990.741	1.039.207

c) Vencimentos das debêntures apresentadas no passivo não circulante

	Valor
Outubro a dezembro de 2023	10.515
2024	40.530
2025	40.085
2026	42.996
2027	41.683
2028 a 2032	419.549
2033 a 2037	395.383
	990.741

d) Compromissos contratuais (*covenants*)

Não houve alteração nos compromissos financeiros contratuais (*covenants*) quando comparados aos apresentados na Nota 13 – Debêntures das demonstrações contábeis de 31.12.2021. Os *covenants* das debêntures são apurados anualmente, conforme estabelecido nos contratos, e estão sendo integralmente cumpridos pela Companhia.

NOTA 12 - RESSARCIMENTO ÀS DISTRIBUIDORAS

Ao longo do terceiro trimestre, a Companhia liquidou a totalidade do saldo em seu passivo circulante, e não apresenta saldo remanescente em 30.09.2022 (R\$ 355.276 em 31.12.2021), relativo ao mecanismo de ressarcimento previsto nos contratos de energia elétrica firmados no ACR. Do total liquidado, R\$ 4.311 foram reconhecidos no período de nove meses de 2022 (R\$ 151.709, reconhecidos no período de nove meses de 2021), líquidos de PIS e Cofins, tendo como contrapartida contas a receber das receitas auferidas às distribuidoras. A partir de abril de 2022, as atualizações do montante a ressarcir foram cessadas e a Companhia passou a realizar o ressarcimento, mediante a emissão de notas fiscais para compensação com o saldo passivo.

a) Mutação dos ressarcimentos

	Circulante
Saldos em 31.12.2021	355.276
Realização	(360.027)
Reconhecimento	4.751
Saldos em 30.09.2022	-

Notas Explicativas**NOTA 13 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS**

O imposto de renda e a contribuição social diferidos, ativo e passivo, estão apresentados de forma líquida, como segue:

a) Composição

Natureza dos créditos	30.09.2022			31.12.2021	
	Base de cálculo	IR	CSLL	Total	Total
Ativo:					
Prejuízo fiscal e base negativa de CSLL	548.489	137.122	49.364	186.486	142.359
Depreciação antecipada - provisões	21.671	5.418	1.950	7.368	6.622
Despesas pré-operacionais	3.255	814	293	1.107	1.227
Outros	135	34	12	46	324
		143.388	51.619	195.007	150.532
Passivo:					
Depreciação acelerada	458.417	114.604	41.258	155.862	118.959
Encargos financeiros capitalizados	19.312	4.828	1.738	6.566	6.741
Outros	112	28	10	38	30
		119.460	43.006	162.466	125.730
Valor líquido		23.928	8.613	32.541	24.802

b) Movimentação de saldo

	Valor
Ativo em 31.12.2021	24.802
Impostos diferidos reconhecidos no resultado	7.739
Ativo em 30.09.2022	32.541

c) Expectativa de realização e exigibilidade

	Ativo	Passivo
Outubro a dezembro de 2022	496	9
2023	636	457
2024	464	228
2025	459	219
2026	295	219
2027 a 2029	884	657
2030 a 2032	45.192	16.243
2033 a 2035	50.731	24.036
2036 em diante	95.850	120.398
	195.007	162.466

Notas Explicativas

NOTA 14 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O capital social da Companhia em 30.09.2022 e 31.12.2021 era de R\$ 1.076.692, representado por 1.076.692.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, das quais 1.076.691.999 pertencem à ENGIE Brasil Energia e 1 pertence à ENGIE Brasil Energia Comercializadora Ltda. ("EBC").

NOTA 15 - CONCILIAÇÃO DA RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

A tabela a seguir apresenta a conciliação entre a receita operacional bruta e a receita operacional líquida apresentada nas demonstrações dos resultados.

	3º trimestre		Acumulado 9 meses	
	2022	2021	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA				
Suprimento de energia elétrica	180.036	52.968	541.789	396.753
Transações no mercado de curto prazo	47	127.077	21.052	132.289
Outras receitas	68	1.426	1.372	3.950
	180.151	181.471	564.213	532.992
Deduções da receita operacional	(18.289)	(21.342)	(57.423)	(66.239)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	161.862	160.129	506.790	466.753

NOTA 16 - RESULTADO FINANCEIRO

	3º trimestre		Acumulado 9 meses	
	2022	2021	2022	2021
Receitas financeiras				
Renda de aplicações financeiras	1.191	1.148	10.156	3.649
Renda de depósitos vinculados	3.802	1.977	9.265	3.179
Outros juros e variações monetárias	96	275	1.193	380
Outras receitas financeiras	-	2	4	2
	5.089	3.402	20.618	7.210
Despesas financeiras				
Juros e variação monetária sobre				
Debêntures	10.859	42.719	101.167	117.394
Financiamentos	19.137	15.716	55.678	46.181
Outros	10	176	26	221
Outras despesas financeiras	31.676	160	32.210	500
	61.682	58.771	189.081	164.296
Resultado financeiro	56.593	55.369	168.463	157.086

Notas Explicativas**NOTA 17 - CONCILIAÇÃO DOS TRIBUTOS NO RESULTADO**

	3º trimestre				Acumulado 9 meses			
	2022		2021		2022		2021	
	IR	CSLL	IR	CSLL	IR	CSLL	IR	CSLL
Resultado antes dos tributos	(33.856)	(33.856)	(42.949)	(42.949)	(22.778)	(22.778)	(108.321)	(108.321)
Alíquota nominal	25%	9%	25%	9%	25%	9%	25%	9%
Tributos às alíquotas nominais	8.466	3.047	10.737	3.865	5.695	2.050	27.080	9.749
Outros	47	-	68	1	223	(1)	162	(2)
	8.513	3.047	10.805	3.866	5.918	2.049	27.242	9.747

Composição dos tributos no resultado

Corrente	50	-	69	-	228	-	253	-
Diferido	8.463	3.047	10.736	3.866	5.690	2.049	26.989	9.747
	8.513	3.047	10.805	3.866	5.918	2.049	27.242	9.747
Alíquota efetiva	25%	9%	25%	9%	26%	9%	25%	9%

NOTA 18 - TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

A Companhia possui transações com partes relacionadas, cujas informações mais detalhadas podem ser observadas na Nota 23 – Transações com partes relacionadas das demonstrações contábeis de 31.12.2021. As principais transações são estas:

- Compra e venda de energia;
- Serviços administrativos e financeiros;
- Garantias; e
- Avais e fianças.

Não houve alteração significativa nas transações com partes relacionadas no período de nove meses findo em 30.09.2022.

a) Valores reconhecidos em contas patrimoniais e de resultado

	Passivo	
	Fornecedores	
	Energia	Materiais e serviços
30.09.2022		
ENGIE Brasil Energia	12.015	10.119
Total	12.015	10.119
31.12.2021	2.030	-

Notas Explicativas

	3º trimestre			Acumulado 9 meses		
	Custos e Despesas			Custos e Despesas		
	Compra de Energia	Serviços de Terceiros	Despesas financeiras	Compra de Energia	Serviços de Terceiros	Despesas financeiras
2022						
ENGIE Brasil Energia	23.441	1.129	-	27.364	3.388	-
Outras	-	113	-	-	202	-
Total	23.441	1.242	-	27.364	3.590	-
2021	51.858	113	724	95.918	338	22.839

b) Remuneração dos administradores

Os administradores da Companhia, também são administradores da sua controladora, ENGIE Brasil Energia, e a partir de 01.01.2021 renunciaram seus direitos de remuneração pela Companhia, sendo remunerados apenas pela ENGIE.

NOTA 19 - SEGUROS

A Companhia é participante da apólice de seguro internacional de danos à propriedade e interrupção de negócios – *Property Damage and Business Interruption* (PDBI) – do programa de seguros de sua controladora ENGIE. A apólice tem como cobertura danos materiais incorridos à usina, incluindo a linha de transmissão, e lucros cessantes, no valor de R\$ 2.515.764 e R\$ 535.604, respectivamente. A vigência do seguro é até 31.05.2023.

NOTA 20 - COMPROMISSOS DE LONGO PRAZO

A Companhia possui contratos de longo prazo, cujas informações mais detalhadas podem ser observadas na Nota 25 – Compromissos de longo prazo das demonstrações contábeis de 31.12.2021.

Os principais compromissos de longo prazo da Companhia são estes:

- Contrato de Uso do Sistema de Transmissão (CUST);
- Contratos compra de carvão; e
- Contratos bilaterais de venda de energia elétrica.

Em 18.08.2022, a Companhia assinou o contrato de fornecimento de calcário dolomítico, no montante de R\$ 747.456, visando o cumprimento dos requisitos das licenças ambientais. O prazo de vigência do contrato encerra-se em 31.12.2043.

Exceto pelo evento descrito, não houve alteração significativa nos compromissos de longo prazo no período de nove meses findo em 30.09.2022.

Notas Explicativas

NOTA 21 - INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES AO FLUXO DE CAIXA

As principais transações complementares ao fluxo de caixa foram as seguintes:

	30.09.2022	30.09.2021
Fornecedores de imobilizado e intangível	(14.290)	(19.971)
Reversão de estimativas	-	(7.951)

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

Paulo Roberto Keller de Negreiros
Contador - CRC RS 068193/O-2 T-SC

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais
Ao Conselho de Administração e Acionistas da
Usina Termelétrica Pampa Sul S.A.
Florianópolis – SC
Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Usina Termelétrica Pampa Sul 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 nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A diretoria é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21 - Demonstração Intermediária e pela elaboração das informações contábeis intermediárias consolidadas de acordo com a NBC TG 21 e norma internacional 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 contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, elaborada sob a responsabilidade da diretoria e apresentada como informação suplementar para fins de IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Auditoria e revisão dos valores correspondentes ao exercício e período anterior

O exame do balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e a revisão das informações contábeis intermediárias relativas ao período findo em 30 de setembro de 2021, apresentados para fins de comparação, foram conduzidos sob a responsabilidade de outro auditor independente, que emitiu relatório de auditoria e relatório de revisão sem modificação, datados de 24 de fevereiro de 2022 e 12 de novembro de 2021, respectivamente.

Blumenau, 10 de novembro de 2022.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC SC-000048/F-0

Adilvo França Junior
Contador CRC- 1BA021419/O-4-T-SP

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

DECLARAÇÃO DOS DIRETORES DA COMPANHIA

Os diretores da Companhia declaram que examinaram, discutiram e revisaram todas as informações contidas nas Informações Trimestrais da Companhia, bem como, concordam com a opinião dos auditores independentes da Companhia, ERNST & YOUNG Auditores Independentes, referenciadas no Relatório de Revisão Especial dos Auditores Independentes apresentado.

José Luiz Jansson Laydner
Diretor Executivo

Patricia Fabiana Farrapeira Muller
Diretora Administrativa, Financeira e de Relações com Investidores

Sérgio Roberto Maes
Diretor Técnico-Operacional

Florianópolis, 10 de novembro de 2022.

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

DECLARAÇÃO DOS DIRETORES DA COMPANHIA

Os diretores da Companhia declaram que examinaram, discutiram e revisaram todas as informações contidas nas Informações Trimestrais da Companhia, bem como, concordam com a opinião dos auditores independentes da Companhia, ERNST & YOUNG Auditores Independentes, referenciadas no Relatório de Revisão Especial dos Auditores Independentes apresentado.

José Luiz Jansson Laydner
Diretor Executivo

Patricia Fabiana Farrapeira Muller
Diretora Administrativa, Financeira e de Relações com Investidores

Sérgio Roberto Maes
Diretor Técnico-Operacional

Florianópolis, 10 de novembro de 2022.