

...continuação - STN

(a) Em 2021, a Companhia alterou o regime de apuração do PIS/Cofins, do regime Cumulativo para o Não-Cumulativo, dessa forma a partir de 2021, a alíquota dos tributos passaram de 0,65% e 3,00% para 1,65% e 7,60%, para o PIS e o Cofins, respectivamente (Nota 13).

9. Taxas regulamentares e setoriais

	2023	2022
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D	(a) 717	6.845
Taxa de Fiscalização ANEEL	(b) 843	799
	1.560	7.644

(a) Programas de investimento exigidos pela ANEEL para as concessionárias de serviço público de energia elétrica, que estão obrigadas a destinar 1% de sua receita operacional líquida para esses programas.

(b) Os valores da taxa de fiscalização incidentes sobre a transmissão de energia elétrica são diferenciados e proporcionais ao porte do serviço concedido, calculados anualmente pela ANEEL, considerando o valor econômico agregado pelo concessionário.

10. Provisão para contingências: a) A provisão para contingências refere-se exclusivamente às ações cláves que tratam de definir o valor da indenização das servidões para passagem da linha de transmissão da Companhia, perfeita em 31 de dezembro de 2023 e 2022, aprovado, no montante de R\$ 876. b) A Companhia é parte em outros processos judiciais e riscos, nos quais a Administração, suportada por seus consultores jurídicos, acredita que as chances de perda são possíveis, devido a sua base sólida de defesa, e, por este motivo, nenhuma provisão sobre eles foi constituída. Estas questões não apresentam, ainda, tendência nas decisões por parte dos tribunais ou qualquer outra decisão de processos similares consideradas como prováveis ou remotas. Em 31 de dezembro de 2023, os processos relacionados a perdas possíveis da Companhia estão representados conforme segue:

31/12/2023 31/12/2022

Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
------------	-------	------------	-------

Processos judiciais			
Cível	1	71	1 1.884
Tributário	3	19.787	3 18.361
Outros	-	7	1.180
	4 19.858		11 21.425

11. Patrimônio líquido - a) Capital social: O capital social integralizado até 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 374.447, representado por 198.000 mil ações ordinárias sem valor nominal. A composição acionária da Companhia em 31 de dezembro de 2023 e 2022 é a seguinte:

Quantidade de ações	%
Integralizadas	51
COFINs (a)	49
Quota para Reserva Global de Reversão - RGR	51
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D	49
(-) Parcela variável	100
	198.000.000

b) Reservas de lucros: Reserva legal: É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do art. 193 da Lei nº 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. Reserva de incentivos fiscais: Alegaçãoção do imposto de renda possibilidade que as empresas situadas na região Nordeste e que atuam no setor de infraestrutura, reduzem o valor do imposto de renda devido para fins de investimentos em projetos de ampliação da sua capacidade instalada, de acordo com o art. 23 do Decreto Lei nº 756/69 e demais alterações da legislação sobre o assunto. Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Companhia apurou o valor de R\$ 26.021 (R\$ 21.367 em 2022), relativo ao incentivo fiscal SUDENE, o qual foi calculado com base no Lucro da Exploração, aplicando-se a redução de 75%, no imposto de renda apurado pelo Lucro Real.

c) Dividendos: O estatuto social determina a distribuição de um dividendo mínimo de 25% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do art. 202 da Lei nº 6.404/76.

2023	2022	
Lucro líquido	102.284	131.256
(-) Reserva legal	(3.862)	(6.563)
(-) Incentivos fiscais	(26.021)	(21.367)
Base de cálculo de dividendos	72.401	103.326
Dividendos:		
Mínimos obrigatórios	18.100	25.832
Dividendos intermediários	35.360	24.536
	53.460	50.368

Em 25 de abril de 2023, o Conselho de administração da Companhia, aprovou o pagamento de dividendos adicionais, no montante de R\$ 52.958, correspondentes ao exercício anterior.

Em 09 de novembro de 2023, o Conselho de administração da Companhia, aprovou o pagamento de dividendos intermediários, no montante de R\$ 53.460.

a) Saldos e transações

2023	2022
------	------

(i) Saldo e faturamento	525	420
(ii) Fornecedores - CHESF	596	1.289

Resultado:

2023	2022
------	------

(i) Custo das operações - serviços de terceiros - CHESF	8.063	6.445
---	-------	-------

Atividade:

2023	2022
------	------

(i) Saldo e faturamento	525	420
-------------------------	-----	-----

O desdobramento dessa específica revisão tarifária do Cofins na RAP resultou em uma receita líquida de tributos equivalente a R\$ 45.149.

12. Partes relacionadas: A tabela a seguir apresenta os saldos em aberto em 31 de dezembro de 2023 e 2022 bem como o valor total das transações realizadas com partes relacionadas nos exercícios findos naquelas datas.

a) Saldos e transações

2023	2022
------	------

(i) Saldo e faturamento	10.123	(28.701)
-------------------------	--------	----------

(a) Em junho de 2023, a Aneel através do despacho 1.634, deliberou sobre o processo 48500.007657/2022-15, determinando a revisão tarifária do Cofins associado ao contrato de Concessão da Companhia.

O desdobramento dessa específica revisão tarifária do Cofins na RAP resultou em uma receita líquida de tributos equivalente a R\$ 45.149.

Serviços diversos

2023	2022
------	------

(i) Honorários advocatícios	(1.500)	(1.040)
-----------------------------	---------	---------

Alugueis

2023	2022
------	------

(i) Material de expediente	(1038)	(880)
----------------------------	--------	-------

Viagens

2023	2022
------	------

(i) Outras receitas (a)	(124)	(146)
-------------------------	-------	-------

Perdas na alienação de bens

2023	2022
------	------

(i) Taxas e anuidades	45.149	(695)
-----------------------	--------	-------

(a) Em junho de 2023, a Aneel através do despacho 1.634, deliberou sobre o processo 48500.007657/2022-15, determinando a revisão tarifária do Cofins associado ao contrato de Concessão da Companhia.

O desdobramento dessa específica revisão tarifária do Cofins na RAP resultou em uma receita líquida de tributos equivalente a R\$ 45.149.

13. Resultado financeiro

2023	2022
------	------

(i) Receitas financeiras	5.515	4.168
--------------------------	-------	-------

Atualização impostos a compensar

2023	2022
------	------

(i) Atualização monetária (a)	4.909	325
-------------------------------	-------	-----

Despesas financeiras

2023	2022
------	------

(i) Juros e multas	(135)	(55)
--------------------	-------	------

Outras despesas

2023	2022
------	------

(i) Resultado financeiro	10.509	4.417
--------------------------	--------	-------

(a) Refere-se a atualização monetária sobre o reembolso da Cofins na revisão tarifária de 2023.

14. Imposto de renda e contribuição social - corrente e diferido:

A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social debitada em resultado em 2023 e 2022 pode ser demonstrada como segue:

2023	2022
------	------

(i) Lucro antes do Imp de renda e contrib. social	117.814	159.144
---	---------	---------

Aliquota fiscal combinada

2023	2022
------	------

(i) (40.057)	(54.109)
--------------	----------

Exclusão do art. 69 Inciso IV da Lei 12.973, de maio 2014 (a)

2023	2022
------	------

(i) 5.903	5.903
-----------	-------

Lei Rouanet / Esporte / FIA

2023	2022
------	------

(i) 1.060	21.367
-----------	--------

Despesas e provisões indetermináveis

2023	2022
------	------

(i) 141	367
---------	-----

Outras, líquidas

2023	2022
------	------

(i) 17.424	19.951
------------	--------

15. Resultado

2023	2022
------	------

(i) 15.529	(27.888)
------------	----------

16. Cobertura de riscos e seguros

Os principais ativos da Companhia, representado por 3 (três) subestações, Teresina II, Sobral II, Fortaleza II, Pecém II e Tianguá, foram segurados em 02 de abril de 2023, por apólice com vigência até 02 de abril de 2024, no montante de R\$ 73.272 com cobertura para incêndios, queda de raios, explosões, danos elétricos, danos mecânicos, fumaças, tumultos, greves e lock-out, roubos e lucros cessantes. O prêmio anual pago foi no montante de R\$ 250. Em 31 de dezembro de 2023, os riscos cobertos podem ser resumidos como segue:

2023	2022
------	------

(i) SE - Teresina II	27.000	14.163
----------------------	--------	--------

(i) SE - Sobral II	13.500	14.163
--------------------	--------	--------

(i) SE - Fortaleza II	13.500	8.093
-----------------------	--------	-------

(i) SE - Pecém II	2.700	-
-------------------	-------	---

Publicidade Legal – 5 de abril de 2024 - STN - SISTEMA DE TRANSMISSÃO NORDESTE S A - BALANÇO pdf

Código do documento e354804a-177e-411e-aa07-0b9f5717248a



Assinaturas



EDITORIA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100

Certificado Digital

fabiohenrique@folhape.com.br

Assinou

Eventos do documento

04 Apr 2024, 19:30:07

Documento e354804a-177e-411e-aa07-0b9f5717248a **criado** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email:fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-04T19:30:07-03:00

04 Apr 2024, 19:30:22

Assinaturas **iniciadas** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email: fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-04T19:30:22-03:00

04 Apr 2024, 19:30:33

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100 **Assinou** Email: fabiohenrique@folhape.com.br. IP: 189.115.168.192 (189.115.168.192.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 45356). Dados do Certificado: CN=EDITORIA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100, OU=videoconferencia, OU=22121066000172, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, L=RECIFE, ST=PE, O=ICP-Brasil, C=BR. - DATE_ATOM: 2024-04-04T19:30:33-03:00

Hash do documento original

(SHA256):15bdd28cc45251d8d8b08f3ed10d066769f2d994af76a94f168ab7a3c3656cd3
(SHA512):43f4015c6aa9a0587ffbc13687c4b5e9500895f961a983403075246c02adc77af251f41bdb4b71a2e07dc9f3cb40637ea9ea26305d6d49a6fcfc357f5609eb333

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign