

NEOENERGIA SOBRAL TRANSMISSÃO DE ENERGIA S.A.

(Anteriormente denominada EKT 15-A SERVIÇOS DE TRANSMISSÃO DE ENERGIA ELÉTRICA SPE S.A.)

CNPJ nº 27.853.556/0001-87 | Companhia Fechada

Companhia do Grupo Neoenergia S.A.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Srs. Acionistas: em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2019. As notas explicativas incluindo o parecer sem ressalvas com maiores informações, encontram-se disponíveis na sede da Companhia. Colocamo-nos à disposição, para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)

| | 2019 | 2018 | | 2019 | 2018 |
|--|----------------|---------------|--|----------------|---------------|
| Ativo | | | Passivo | | |
| Circulante | | | Circulante | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 11.956 | 1.073 | Fornecedores | 2.372 | 907 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 3 | 942 | Empréstimos e financiamentos | 270 | - |
| Imposto de renda e contribuição social a recuperar | 144 | 101 | Instrumentos financeiros derivativos | 111 | 88 |
| Outros tributos a recuperar | 1.078 | - | Salários e encargos a pagar | 115 | 94 |
| Despesas pagas antecipadamente | 22 | 534 | Outros tributos a recolher | 73 | 139 |
| Concessão do serviço público (ativo contratual) | 9.444 | - | Provisões | - | 117 |
| Outros ativos | 4 | - | Outros passivos | 12.858 | 2.650 |
| Total do circulante | 22.651 | 2.650 | Total do circulante | 15.799 | 3.995 |
| Não circulante | | | Não circulante | | |
| Títulos e valores mobiliários | 1.406 | - | Empréstimos e financiamentos | 45.629 | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | 3 | Impostos e contribuições diferidos | 21.889 | 1.822 |
| Depósitos judiciais | 126 | 119 | Instrumentos financeiros derivativos | - | 52 |
| Concessão do serviço público (ativo contratual) | 131.897 | 26.787 | Provisões | 135 | - |
| Imobilizado | 7 | 8 | Outros passivos | 759 | 1.334 |
| Intangível | 13 | 17 | Total do não circulante | 68.412 | 3.208 |
| Outros ativos | 8 | 8 | Patrimônio líquido | | |
| Total do não circulante | 133.457 | 26.942 | Capital social | 30.232 | 17.955 |
| Ativo total | 156.108 | 29.592 | Reservas de lucros | 41.736 | 3.629 |
| | | | Outros resultados abrangentes | (71) | 805 |
| | | | Total do patrimônio líquido | 71.897 | 22.389 |
| | | | Total do passivo e patrimônio líquido | 156.108 | 29.592 |

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)

| | Reserva de lucros | | | | | | Total do patrimônio líquido |
|--|-------------------|---------------|------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Capital social | Reserva legal | Reserva de lucros a realizar | Reserva especial de dividendos não distribuídos | Outros resultados abrangentes | Lucros acumulados | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2017 | 10.812 | 4 | 55 | 19 | - | - | 10.890 |
| Aumento de capital social | 7.143 | - | - | - | - | - | 7.143 |
| Adoção Inicial – CPC 47 | - | - | - | - | - | 543 | 543 |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | - | 3.008 | 3.008 |
| Outros resultados abrangentes: | | | | | | | |
| Efeito de hedge de fluxo de caixa das investidas | - | - | - | - | 805 | - | 805 |
| Destinação do lucro: | | | | | | | |
| Reserva legal | - | 178 | - | - | - | (178) | - |
| Reserva de lucros a realizar | - | - | 2.666 | - | - | (2.666) | - |
| Reserva de retenção de lucros | - | - | - | 707 | - | (707) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2018 | 17.955 | 182 | 2.721 | 726 | 805 | - | 22.389 |
| Aumento de capital social | 12.277 | - | - | - | - | - | 12.277 |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | - | 38.107 | 38.107 |
| Outros resultados abrangentes: | | | | | | | |
| Efeito de hedge de fluxo de caixa das investidas | - | - | - | - | (876) | - | (876) |
| Destinação do lucro: | | | | | | | |
| Reserva legal | - | 1.905 | - | - | - | (1.905) | - |
| Reserva de lucros a realizar | - | - | 36.202 | - | - | (36.202) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2019 | 30.232 | 2.087 | 38.923 | 726 | (71) | - | 71.897 |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Constituída em 11 de maio de 2017, a Neoenergia Sobral Transmissão de Energia S.A. ("Companhia"), é uma sociedade anônima de capital fechado, subsidiária integral da Neoenergia S.A, que tem por objeto social principal desenvolver, operar e explorar a concessão de serviço público de transmissão de energia elétrica para a construção, montagem, operação e manutenção de instalações de transmissão de energia do sistema interligado nacional. A Companhia possui sua sede e foro na cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro. Em 24 de abril de 2017, a Companhia venceu o leilão ANEEL 05/2016 adquirindo o direito de construir, instalar e manter as seguintes Linhas de Transmissão e Subestações: no estado do Ceará, compostas pelo Compensador Estático de Reativos em 500kv na SE Sobral III, -150/+250MVA; conexão do CER, interligações de barramentos, instalações vinculadas e demais instalações necessárias às funções de medição, supervisão, proteção, comando, controle, telecomunica-

ção, administração e apoio. A Companhia está em fase de construção e durante este período não há fluxo financeiro de entrada da RAP, que se iniciará quando a Companhia entrar em operação comercial. A Receita Anual Permitida (RAP) é de R\$ 12.087, o prazo de concessão é de 30 anos. Na assembleia geral extraordinária realizada em 15 de outubro de 2019, o acionista aprovou a alteração de denominação social da Companhia, de EKT15-A Serviços de Transmissão de Energia Elétrica SPE S.A. para Neoenergia Sobral Transmissão de Energia S.A.

DIRETORIA EXECUTIVA

Diretor: André Augusto Telles Moreira

Diretor: Juliano Pansanato de Souza

SUPERINTENDENTE DE CONTABILIDADE

Luciana Maximino Maia - CRC-RJ-091476/O-0

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais, exceto lucro por ação)

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| Receita líquida | 114.554 | 22.372 |
| Custos dos serviços | (55.340) | (17.897) |
| Custos de construção | (55.274) | (17.897) |
| Outros custos | (66) | - |
| Lucro bruto | 59.214 | 4.475 |
| Despesas gerais e administrativas | (124) | (116) |
| Lucro operacional | 59.090 | 4.359 |
| Receitas financeiras | 257 | 230 |
| Despesas financeiras | (1.136) | (42) |
| Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social | 58.211 | 4.547 |
| Imposto de renda e contribuição social | (20.104) | (1.539) |
| Corrente | - | (17) |
| Diferido | (20.104) | (1.522) |
| Lucro líquido do exercício | 38.107 | 3.008 |
| Lucro básico e diluído por ação do capital – R\$: | 1,2605 | 0,1675 |
| Ordinária | | |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|--------------|
| Lucro líquido do exercício | 38.107 | 3.008 |
| Outros resultados abrangentes | | |
| Itens que serão reclassificados para o resultado | | |
| Participação sobre ajustes ao valor justo de <i>hedges</i> de fluxo de caixa | (913) | (805) |
| Impostos diferidos sobre resultados abrangentes | 37 | - |
| Outros resultados abrangentes do exercício, líquido de impostos | (876) | (805) |
| Resultado abrangente do exercício | 37.231 | 2.203 |

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|-----------------|
| Lucro líquido do exercício | 38.107 | 3.008 |
| Ajustes para conciliar o lucro ao caixa oriundo das atividades operacionais | | |
| Depreciação e amortização | 5 | 5 |
| Imposto de renda e contribuição social | 20.104 | 1.539 |
| Encargos de dívidas e atualizações monetárias, cambiais e derivativos e outras receitas e despesas financeiras | 281 | - |
| Atualização de títulos e valores mobiliários | (20) | - |
| | 58.477 | 4.552 |
| (Aumento) redução de ativos operacionais | | |
| Imposto de renda e contribuição social a recuperar | (43) | (76) |
| Outros tributos a recuperar | (1.078) | - |
| Depósitos judiciais | 3 | (119) |
| Despesas pagas antecipadamente | 512 | (488) |
| Concessão serviço público (ativo contratual) | (114.536) | (21.155) |
| Outros ativos | (4) | - |
| | (115.146) | (21.838) |
| Aumento (redução) de passivos operacionais | | |
| Fornecedores | 1.465 | 908 |
| Salários e encargos a pagar | 21 | 51 |
| Imposto de renda e contribuição social a recolher | (21) | - |
| Outros tributos a recolher | (45) | - |
| Impostos de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos | - | (6) |
| Impostos e contribuições a recolher | - | 100 |
| Outros passivos | 10.180 | (3) |
| | 11.600 | 1.050 |
| Caixa utilizado nas atividades operacionais | (45.069) | (16.236) |
| Atividades de investimento | | |
| Aplicação de títulos e valores mobiliários | (1.386) | - |
| Utilização de caixa em atividades de investimento | (1.386) | - |
| Atividades de financiamento | | |
| Aumento de capital | 12.277 | 7.143 |
| Captação de empréstimos e financiamentos | 46.211 | 2.635 |
| Amortização do principal de empréstimos, financiamentos e swap | (504) | - |
| Pagamentos de custos de captação | (646) | - |
| Geração de caixa em atividades de financiamento | 57.338 | 9.778 |
| Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa | 10.883 | (6.458) |
| Caixa e equivalentes no início do exercício | | |
| Caixa e equivalentes no final do exercício | 1.073 | 7.531 |
| | 11.956 | 1.073 |
| Varição líquida de caixa e equivalentes de caixa | 10.883 | (6.458) |