

|                              |                    |                    |                    |                    |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pessoal                      | (92.761)           | (79.831)           | (62.612)           | (61.465)           |
| Combustíveis e lubrificantes | (60.843)           | (37.568)           | (54.216)           | (33.970)           |
| Serviços de terceiros        | (36.878)           | (24.625)           | (24.188)           | (19.533)           |
| Depreciação e amortização    | (22.393)           | (19.272)           | (19.569)           | (17.391)           |
| Armazenagem                  | -                  | (5.803)            | -                  | (5.803)            |
| Outros custos                | (19.493)           | (40.156)           | (10.246)           | (22.217)           |
|                              | <u>(2.977.737)</u> | <u>(1.872.423)</u> | <u>(1.682.257)</u> | <u>(1.459.830)</u> |

**23. Despesas com vendas**

|                                                    | <b>Consolidado</b> |                 | <b>Controladora</b> |                 |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|                                                    | <b>2021</b>        | <b>2020</b>     | <b>2021</b>         | <b>2020</b>     |
| Frete sobre vendas                                 | (71.074)           | (54.594)        | (67.804)            | (52.675)        |
| Comissão sobre vendas                              | (6.777)            | (6.396)         | (5.479)             | (6.122)         |
| Seguros                                            | (2.366)            | (3.780)         | (2.349)             | (3.780)         |
| Provisão para perdas esperadas em contas a receber | -                  | (300)           | -                   | -               |
| Gastos comerciais compartilhados                   | (3.146)            | -               | (3.146)             | -               |
| Pessoal                                            | (143)              | (6.271)         | (118)               | (5.371)         |
| Outras despesas com vendas                         | (1.218)            | (997)           | (1.207)             | (1.324)         |
|                                                    | <u>(84.724)</u>    | <u>(72.338)</u> | <u>(80.103)</u>     | <u>(69.272)</u> |

**24. Despesas administrativas e gerais**

|                                       | <b>Consolidado</b> |                 | <b>Controladora</b> |                 |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|                                       | <b>2021</b>        | <b>2020</b>     | <b>2021</b>         | <b>2020</b>     |
| Serviços de terceiros                 | (67.682)           | (18.849)        | (9.967)             | (17.735)        |
| Gastos administrativos compartilhados | (36.774)           | -               | (36.774)            | -               |
| Pessoal                               | (22.208)           | (64.782)        | (12.700)            | (33.256)        |
| Depreciação e amortização             | (5.628)            | (3.623)         | (3.557)             | (3.562)         |
| Viagens e hospedagens                 | (1.540)            | (1.975)         | (1.316)             | (1.961)         |
| Materiais                             | (2.012)            | (1.869)         | (1.521)             | (1.738)         |
| Seguros                               | (969)              | (617)           | (915)               | (615)           |
| Patrocínios a cultura e esportes      | -                  | (2.067)         | -                   | (2.067)         |
| Outras despesas                       | (10.720)           | (3.977)         | (6.388)             | (3.914)         |
|                                       | <u>(147.533)</u>   | <u>(97.759)</u> | <u>(73.138)</u>     | <u>(64.848)</u> |

**25. Outras receitas (despesas) operacionais**

|                                        | <b>Consolidado</b> |               | <b>Controladora</b> |               |
|----------------------------------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                                        | <b>2021</b>        | <b>2020</b>   | <b>2021</b>         | <b>2020</b>   |
| Ajustes a valor justo de ativos (a)    | 35.100             | -             | 35.100              | -             |
| Crédito extemporâneo PIS/Cofins        | 6.732              | 24.588        | 5.852               | 24.588        |
| Recuperação de despesas (b)            | 18.031             | 3.338         | 17.670              | 3.338         |
| Resultado na venda de sucata           | 8.143              | -             | 5.679               | -             |
| Outras receitas e (despesas), líquidas | (5.509)            | 8.641         | (10.311)            | 967           |
|                                        | <u>62.497</u>      | <u>36.567</u> | <u>53.990</u>       | <u>28.893</u> |

(a) Resultado positivo no cálculo de valor justo sobre Propriedades para investimento (Nota 9)

(b) Parte substancial do saldo da recuperação de despesas, R\$16.630, refere-se a indenização recebida, em materiais, pelo termo de desfazimento da operação junto a ATE XVI Transmissora de Energia S.A., realizado em 10 de março de 2021.

**26. Resultado financeiro**

|                                          | <b>Consolidado</b> |                  | <b>Controladora</b> |                  |
|------------------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                                          | <b>2021</b>        | <b>2020</b>      | <b>2021</b>         | <b>2020</b>      |
| Receitas financeiras                     |                    |                  |                     |                  |
| Receitas com swap                        | 30.465             | 3.874            | 30.466              | 3.874            |
| Variação monetária / cambial             | 29.557             | 85.123           | 29.648              | 85.123           |
| Juros sobre contas a receber             | 1.351              | 13.130           | 1.073               | 6.280            |
| Descontos auferidos                      | 349                | 160              | 347                 | 160              |
| Rendimentos de aplicações financeiras    | 3.213              | 963              | 3.213               | 961              |
| Total de receitas financeiras            | <u>64.935</u>      | <u>103.250</u>   | <u>64.747</u>       | <u>96.398</u>    |
| Despesas financeiras                     |                    |                  |                     |                  |
| Variação monetária / cambial passiva     | (60.266)           | (77.806)         | (58.615)            | (77.806)         |
| Juros sobre empréstimos e financiamentos | (38.486)           | (33.513)         | (38.117)            | (33.513)         |
| Despesas bancárias                       | (20.621)           | (6.262)          | (19.868)            | (19.061)         |
| Despesas com swap                        | (18.425)           | (7.164)          | (18.426)            | (7.164)          |
| Despesa de juros sobre outros passivos   | (14.025)           | (35.181)         | (13.236)            | (4.673)          |
| Descontos concedidos                     | (6.152)            | (4.673)          | (6.090)             | (6.262)          |
| Total de despesas financeiras            | <u>(157.975)</u>   | <u>(164.599)</u> | <u>(154.352)</u>    | <u>(148.479)</u> |
| Resultado financeiro                     | <u>(93.040)</u>    | <u>(61.349)</u>  | <u>(89.605)</u>     | <u>(52.081)</u>  |

**27. Imposto de renda e contribuição social**

A Companhia provisionou, a título de impostos sobre o resultado auferido no período, os seguintes montantes, inclusive considerando o resultado do lucro da exploração:

|                                                      | <b>Consolidado</b> |                 | <b>Controladora</b> |                 |
|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
|                                                      | <b>2021</b>        | <b>2020</b>     | <b>2021</b>         | <b>2020</b>     |
| Imposto de renda                                     |                    |                 |                     |                 |
| Lucro antes do IRPJ e CSLL                           | 227.473            | 193.308         | 220.500             | 196.737         |
| Adições:                                             |                    |                 |                     |                 |
| Responsabilidade social                              | 351                | 523             | 351                 | 523             |
| Lei 12.973 adição depreciação                        | -                  | 1.811           | -                   | 1.811           |
| Créditos tributários extemporâneos                   | 6.547              | -               | -                   | -               |
| Baixa de provisões para perdas no contas a receber   | 1.491              | 850             | 771                 | 550             |
| Brindes e doações                                    | 604                | 647             | 566                 | 647             |
| Outras adições                                       | 15.969             | 8.675           | 446                 | 5.323           |
| Total adições                                        | <u>24.962</u>      | <u>12.506</u>   | <u>2.134</u>        | <u>8.854</u>    |
| Exclusões:                                           |                    |                 |                     |                 |
| Diferença depreciação fiscal e contábil (vida útil)  | (23.556)           | (23.904)        | (23.227)            | (23.681)        |
| Ganhos na participação nos resultados de controladas | -                  | -               | (23.905)            | -               |
| Ganhos no reconhecimento de ativos ao valor justo    | (35.100)           | -               | (35.100)            | -               |
| Outras exclusões                                     | (16.585)           | (9.420)         | (2.524)             | (9.420)         |
| Total exclusões                                      | <u>(75.241)</u>    | <u>(33.324)</u> | <u>(84.756)</u>     | <u>(33.101)</u> |
| Compensação prejuízo fiscal                          | (3.343)            | -               | -                   | -               |
| Base para IRPJ e CSLL                                | 173.851            | 172.490         | 137.878             | 172.490         |
| IRPJ 15%                                             | 26.078             | 25.874          | 20.682              | 25.874          |
| Adicional de 10%                                     | 17.361             | 17.225          | 13.764              | 17.225          |
| (-) PAT                                              | <u>(808)</u>       | <u>(998)</u>    | <u>(766)</u>        | <u>(998)</u>    |
| 1 - Total IRPJ                                       | <u>42.631</u>      | <u>42.101</u>   | <u>33.680</u>       | <u>42.101</u>   |
| 2 - Redução Incentivada IRPJ (75%)                   | (28.535)           | (34.611)        | (28.535)            | (34.611)        |
| 3 - (-) Compensações                                 | <u>(608)</u>       | <u>(288)</u>    | <u>(608)</u>        | <u>(288)</u>    |
| 4 - IRPJ a pagar (1-2-3)                             | 13.488             | 7.202           | 4.537               | 7.202           |
| 5 - Cálculo reinvest. 30% (Depósito BASA)            | -                  | -               | -                   | -               |
| 6 - Valor a recolher - Receita Federal (4-5)         | 13.488             | 7.202           | 4.537               | 7.202           |
| Total a recolher                                     | <u>13.488</u>      | <u>7.202</u>    | <u>4.537</u>        | <u>7.202</u>    |
| Contribuição social                                  |                    |                 |                     |                 |
| 1 - Provisão CSLL - 9%                               | 15.976             | 15.524          | 12.749              | 15.524          |
| 2 - Compensações                                     | <u>(340)</u>       | <u>-</u>        | <u>(340)</u>        | <u>-</u>        |
| 3 - Valor a pagar (1-2)                              | <u>15.636</u>      | <u>15.524</u>   | <u>12.409</u>       | <u>15.524</u>   |
| Subtotal provisão IRPJ e CSLL                        | <u>58.267</u>      | <u>57.625</u>   | <u>46.089</u>       | <u>57.625</u>   |
| Total de redução 75% subvenção                       | (28.535)           | (34.611)        | (28.535)            | (34.611)        |
| IRPJ e CSLL do período                               | 29.732             | 23.014          | 17.554              | 23.014          |
| Total dos tributos diferidos                         | <u>12.928</u>      | <u>184</u>      | <u>18.132</u>       | <u>3.612</u>    |
| Total IRPJ e CSLL                                    | <u>42.660</u>      | <u>23.198</u>   | <u>35.686</u>       | <u>26.626</u>   |

**Incentivo fiscal federal - Redução da alíquota do imposto de renda - lucro da exploração**

A Companhia opera em regime tributário de lucro real trimestral e tem incentivo fiscal relativo à redução da alíquota do Imposto de Renda de 75% sobre os lucros operacionais originados pelas suas atividades principais (lucro da exploração).

Esse incentivo fiscal é reconhecido diretamente no demonstrativo de resultado, e o valor do imposto de renda é apresentado de forma líquida, isto é, o valor total menos o incentivo auferido. No período findo em 31 de dezembro de 2021, a Companhia reconheceu R\$28.535 e (2020: R\$34.611) desse tipo de incentivo fiscal.

**Imposto de renda e contribuição social diferidos**

Os saldos de imposto de renda e contribuição social diferidos estão demonstrados a seguir:

|                                                  | <b>Consolidado</b>      |                            |                         |                            |
|--------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                                  | <b>2021</b>             | <b>2020</b>                | <b>2021</b>             | <b>2020</b>                |
|                                                  | <b>Imposto de renda</b> | <b>Contribuição social</b> | <b>Imposto de renda</b> | <b>Contribuição social</b> |
| Diferenças temporárias com impacto no resultado: |                         |                            |                         |                            |
| Provisão para perdas no contas a receber         | 580                     | 561                        | 467                     | 592                        |
| Provisão para perdas nos estoques                | 242                     | 348                        | 242                     | 348                        |
| Provisão para contingências                      | 156                     | 225                        | 199                     | 287                        |
| Ajuste a valor justo                             | (8.775)                 | (3.159)                    | -                       | -                          |
| Efeitos da adoção NBC TG 06 (R3)                 | (5.986)                 | (8.619)                    | (4.371)                 | (6.294)                    |
| Outras diferenças temporárias                    | 6.091                   | 2.193                      | (75)                    | (27)                       |
|                                                  | <u>(7.692)</u>          | <u>(8.451)</u>             | <u>(3.538)</u>          | <u>(5.094)</u>             |