

# Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. –  
Petrobras)

**Demonstrações Financeiras  
Intermediárias em 30 de setembro  
de 2023**

# Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

## Índice

---

Relatório sobre a revisão das demonstrações financeiras intermediárias .....	3
Balanço Patrimonial.....	5
Demonstração de Resultado .....	6
Demonstração de Resultados Abrangentes .....	7
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido .....	8
Demonstração dos Fluxos de Caixa .....	9
Demonstração do Valor Adicionado.....	10
<b>Notas Explicativas .....</b>	<b>11</b>
<b>1. A companhia e suas operações .....</b>	<b>11</b>
<b>2. Base de elaboração e apresentação.....</b>	<b>11</b>
<b>3. Sumário das principais práticas contábeis.....</b>	<b>12</b>
<b>4. Contas a receber .....</b>	<b>12</b>
<b>5. Imobilizado.....</b>	<b>13</b>
<b>6. Partes relacionadas.....</b>	<b>13</b>
<b>7. Tributos .....</b>	<b>15</b>
<b>8. Compromissos contratuais .....</b>	<b>16</b>
<b>9. Benefícios a empregados.....</b>	<b>17</b>
<b>10. Patrimônio líquido .....</b>	<b>19</b>
<b>11. Receita de arrendamento .....</b>	<b>20</b>
<b>12. Custos e Despesas por natureza.....</b>	<b>20</b>
<b>13. Outras receitas (despesas) operacionais líquidas.....</b>	<b>21</b>
<b>14. Resultado financeiro líquido.....</b>	<b>21</b>
<b>15. Informações complementares à demonstração do fluxo de caixa .....</b>	<b>22</b>
<b>16. Processos judiciais, administrativos e contingências .....</b>	<b>22</b>
<b>17. Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros .....</b>	<b>24</b>
<b>18. Correlação entre as notas explicativas de 31 de dezembro de 2022 e 30 de setembro de 2023 .....</b>	<b>24</b>
Diretoria Executiva .....	26



KPMG Auditores Independentes Ltda.  
Rua do Passeio, 38 - Setor 2 - 17º andar - Centro  
20021-290 - Rio de Janeiro/RJ - Brasil  
Caixa Postal 2888 - CEP 20001-970 - Rio de Janeiro/RJ - Brasil  
Telefone +55 (21) 2207-9400  
kpmg.com.br

## Relatório sobre a revisão de demonstrações financeiras intermediárias

Aos Administradores e Acionistas da  
**Termomacaé S.A.**  
Rio de Janeiro-RJ

### Introdução

Revisamos as demonstrações financeiras intermediárias da Termomacaé S.A. (“Companhia”) em 30 de setembro de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2023 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, e as notas explicativas às demonstrações financeiras intermediárias.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e apresentação das demonstrações financeiras intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21(R1) - Demonstração Intermediária. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas demonstrações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

### Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão (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). A revisão de demonstrações financeiras 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 brasileiras e internacionais de auditoria e, conseqüentemente, não nos permite 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

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as demonstrações financeiras intermediárias, em 30 de setembro de 2023, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) - Demonstração Intermediária.



### **Ênfase – Transação com partes Relacionadas**

Chamamos a atenção para o fato de que a Companhia segue o plano de negócios da controladora final Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobras, na condução de suas operações e mantém transações com empresas do grupo Petrobras, conforme descrito nas Notas Explicativas nº 1 e 6 às demonstrações financeiras intermediárias. Portanto, as informações financeiras intermediárias acima referidas devem ser lidas nesse contexto. Nossa conclusão não está ressalvada em relação a esse assunto.

### **Outros Assuntos - Demonstrações do valor adicionado**

As demonstrações financeiras intermediárias incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), referentes ao período nove meses findo em 30 de setembro de 2023, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia, cuja apresentação não é requerida às companhias fechadas. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das demonstrações financeiras intermediárias, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as demonstrações financeiras intermediárias, e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa norma e de forma consistente em relação às demonstrações financeiras intermediárias, tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 6 de novembro de 2023.

KPMG Auditores Independentes Ltda.  
CRC SP-014428/O-6 F-RJ

Marcelo Nogueira de Andrade  
Contador CRC/RJ-086312/O-6

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Balço Patrimonial

Em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

Ativo	Notas			Passivo	Notas		
		30.09.2023	31.12.2022			30.09.2023	31.12.2022
Caixa e equivalentes de caixa		1	1	Fornecedores		1.158	1.699
Contas a receber, líquidas	4.1	11.291	8.795	Imposto de renda e contribuição social correntes	7.1	3.565	-
Contas a receber - FIDC	4.4	212.318	166.655	Impostos e contribuições	7.2	411	746
Imposto de renda e contribuição social correntes	7.1	3.827	4.086	Benefícios a empregados	9	7.817	6.644
Impostos e contribuições	7.2	2.092	2.812	Compromissos contratuais	8	445	445
<b>Ativo Circulante</b>		<b>229.529</b>	<b>182.349</b>	<b>Passivo circulante</b>		<b>13.396</b>	<b>9.534</b>
Depósitos judiciais	16.2	1.976	1.601	Imposto de renda e contribuição social	7.1	4.141	4.141
Imposto de renda e contribuição social	7.1	6.221	10.647	Imposto de renda e contribuição social diferidos	7.1	16.420	19.913
Impostos e contribuições	7.2	51.757	62.417	Benefícios a empregados	9.3	2.339	2.162
Ativo realizável a longo prazo		59.954	74.665	Provisão para processos judiciais e administrativos	16.1	22.421	26.034
Imobilizado	5	99.896	122.448	Compromissos contratuais	8	228	561
<b>Ativo não circulante</b>		<b>159.850</b>	<b>197.113</b>	<b>Passivo não circulante</b>		<b>45.549</b>	<b>52.811</b>
				<b>Passivo circulante e não circulante</b>		<b>58.945</b>	<b>62.345</b>
				Capital social realizado	10.1	275.013	275.013
				Reservas de lucros		52.200	38.883
				Outros resultados abrangentes		3.221	3.221
				<b>Patrimônio líquido</b>		<b>330.434</b>	<b>317.117</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>389.379</b>	<b>379.462</b>	<b>Total do passivo</b>		<b>389.379</b>	<b>379.462</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

## Termomacaré S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Demonstração de Resultado

Períodos findos em 30 de setembro (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

	Not	Jul-Set/2023	Jan-Set/2023	Jul-Set/2022	Jan-Set/2022
Receita do arrendamento	11	21.508	64.516	20.360	61.081
Custo do arrendamento	12.1	(7.600)	(22.552)	(7.600)	(22.552)
Lucro bruto		13.908	41.964	12.760	38.529
Receitas (Despesas)					
Gerais e administrativas	12.2	(2.844)	(7.489)	(2.014)	(6.623)
Tributárias	12.3	(334)	(985)	(942)	(3.022)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	13	4.461	6.148	1.043	(355)
		1.283	(2.326)	(1.913)	(10.000)
Lucro antes do resultado financeiro e tributos sobre o lucro		15.191	39.638	10.847	28.529
Resultado financeiro líquido	14	7.169	19.516	14.136	33.197
Receitas financeiras		6.151	17.367	14.190	31.851
Despesas financeiras		-	(2)	-	-
Variações monetárias, líquidas		1.018	2.151	(54)	1.346
Lucro antes dos tributos sobre o lucro		22.360	59.154	24.983	61.726
Imposto de renda e contribuição social	7.1	(4.151)	(13.296)	(5.023)	(7.671)
Lucro líquido do período		18.209	45.858	19.960	54.055
Lucro líquido básico e diluído por ação (em R\$)	10.3	0,07	0,17	0,02	0,12

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Demonstração de Resultados Abrangentes

Períodos findos em 30 de setembro (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

	<u>Jul-Set/2023</u>	<u>Jan-Set/2023</u>	<u>Jul-Set/2022</u>	<u>Jan-Set/2022</u>
Lucro líquido do período	18.209	45.858	19.960	54.055
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
<b>Resultado abrangente total</b>	<b>18.209</b>	<b>45.858</b>	<b>19.960</b>	<b>54.055</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Períodos findos em 30 de setembro (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

	Outros resultados abrangentes		Reservas de lucros			Total do patrimônio líquido
	Capital social realizado	Ganhos (perdas) atuariais com planos de benefícios definidos	Legal	Dividendos adicionais propostos	Lucros acumulados	
Saldos em 1º de janeiro de 2022	445.013	2.514	2.923	41.647	-	492.097
Redução de capital	(170.000)	-	-	-	-	(170.000)
Dividendos adicionais aprovados	-	-	-	(41.647)	-	(41.647)
Lucro líquido do período	-	-	-	-	54.055	54.055
Saldos em 30 de setembro de 2022	275.013	2.514	2.923	-	54.055	334.505
	275.013	2.514			56.978	334.505
Saldos em 1º de janeiro de 2023	275.013	3.221	6.342	32.541	-	317.117
Dividendos adicionais aprovados	-	-	-	(32.541)	-	(32.541)
Lucro líquido do período	-	-	-	-	45.858	45.858
Saldos em 30 de setembro de 2023	275.013	3.221	6.342	-	45.858	330.434
	275.013	3.221			52.200	330.434

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.



# Termomacacé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

Períodos findos em 30 de setembro (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

	Nota	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Lucro líquido do período		45.858	54.055
Ajustes para:			
Resultado atuarial de planos de pensão	9.3	177	306
Depreciação e amortização	5	22.552	22.552
Variações monetárias e encargos financeiros	14	(2.111)	(4.835)
Rendimentos de recebíveis de ativos financeiros	14	(17.407)	(28.362)
Imposto de renda e contribuição social	7.1	13.296	(10.402)
Perdas com processos judiciais e administrativos	16.1	(3.613)	1.389
Redução (aumento) de ativos			
Contas a receber	4	(2.495)	1.393
Depósitos judiciais		(190)	6.147
Aumento (redução) de passivos			
Fornecedores		(541)	5
Impostos e contribuições	7.2	12.211	11.853
Outros passivos		840	1.472
Imposto de renda e contribuição social pagos	7.1	(6.240)	(13.321)
Recursos líquidos gerados pelas atividades operacionais		62.337	42.252
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>			
Investimentos em recebíveis de ativos financeiros	14	(28.257)	15.522
Recursos líquidos gerados (utilizados) nas atividades de investimentos		(28.257)	15.522
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Dividendos pagos ao acionista	10.2	(34.080)	(57.774)
Recursos líquidos utilizados nas atividades de financiamentos		(34.080)	(57.774)
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa no período</b>			
		-	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>			
		1	1
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do período</b>			
		1	1

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

## Termomacacé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Demonstração do Valor Adicionado

Períodos findos em 30 de setembro (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
<b>Receitas</b>		
Arrendamento e outras receitas	72.024	68.143
	<b>72.024</b>	<b>68.143</b>
<b>Insumos adquiridos de terceiros</b>		
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	3.051	(3.604)
	<b>3.051</b>	<b>(3.604)</b>
<b>Valor adicionado bruto</b>	<b>75.075</b>	<b>64.539</b>
Depreciação e amortização	(22.552)	(22.552)
<b>Valor adicionado líquido produzido pela companhia</b>	<b>52.523</b>	<b>41.987</b>
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		
Receitas financeiras e variações monetárias	21.057	38.633
<b>Valor adicionado total a distribuir</b>	<b>73.580</b>	<b>80.620</b>
<b>Distribuição do valor adicionado</b>		
<b>Pessoal e administradores</b>		
<b>Remuneração direta</b>		
Salários	1.382	1.900
Participação nos lucros ou resultados	48	121
Remuneração variável	131	86
	<b>1.561</b>	<b>2.107</b>
<b>Benefícios</b>		
Vantagens	1.830	1.455
Plano de aposentadoria e pensão	130	144
	<b>1.960</b>	<b>1.599</b>
FGTS	572	104
	<b>4.093</b>	<b>3.810</b>
<b>Tributos</b>		
Federais	22.087	17.318
Estaduais	1	-
Municipais	-	1
	<b>22.088</b>	<b>17.319</b>
<b>Instituições financeiras e fornecedores</b>		
Juros e variações monetárias	1.541	5.436
	<b>1.541</b>	<b>5.436</b>
<b>Acionistas</b>		
Lucros retidos	45.858	54.055
	<b>45.858</b>	<b>54.055</b>
<b>Valor adicionado total distribuído</b>	<b>73.580</b>	<b>80.620</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

# **Termomacaé S.A.**

*(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)*

## **Notas Explicativas**

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

---

### **1. A companhia e suas operações**

A Termomacaé S.A. ("companhia"), controlada da Petróleo Brasileiro de S.A. – Petrobras, foi constituída em 15 de outubro de 1997 e iniciou suas atividades operacionais em 29 de novembro de 2001, tendo por objeto social a produção independente de energia elétrica, podendo realizar atividades de gerenciamento, implantação, operação e manutenção de Usinas de geração de energia elétrica e, ainda, a participação no capital de outras sociedades. A companhia é proprietária da UTE Termomacaé que possui 20 turbinas de geração de energia termelétrica, com capacidade bruta de geração de 923 megawatts (MW).

A companhia mantém transações relevantes com a controladora Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras e segue o Plano de Negócios desta na condução de suas operações. Portanto, estas demonstrações financeiras intermediárias devem ser lidas neste contexto.

#### **1.1. Contrato de Locação da Usina**

Em 01 de dezembro de 2022, foi celebrada a prorrogação do contrato de locação da UTE Termomacaé ("contrato") com a Petrobras. Somente o prazo final do contrato foi alterado passando o vencimento de 11 de dezembro de 2022 para 11 de dezembro de 2023. Todas as demais cláusulas do contrato principal, assinado em 12 de dezembro de 2019, foram mantidas.

O contrato é corrigido anualmente pela variação do IPCA, e foi elaborado com base em análise efetuada por uma empresa de consultoria externa independente.

O contrato foi classificado, para fins de apresentação das demonstrações financeiras, como um arrendamento mercantil operacional, uma vez que não transfere os riscos e os benefícios inerentes à propriedade da mesma.

Conforme disposto no plano estratégico da companhia, a Administração vem atuando junto à Petrobras para a celebração de novo contrato, com vigência a partir da data de vencimento do atual contrato de locação, mantendo o pressuposto de continuidade operacional na qual as demonstrações financeiras intermediárias foram elaboradas.

### **2. Base de elaboração e apresentação**

As demonstrações financeiras intermediárias são apresentadas com as alterações relevantes ocorridas no período, sem a repetição de determinadas notas explicativas previamente divulgadas. Portanto, tais demonstrações financeiras intermediárias devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras anuais da companhia do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, emitidas em 03 de março de 2023, que contemplam o conjunto completo de notas explicativas.

As demonstrações financeiras intermediárias foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária, e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais correspondem às utilizadas pela Administração na sua gestão.

A Diretoria Executiva da companhia, em reunião realizada em 06 de novembro de 2023, autorizou a divulgação destas demonstrações financeiras intermediárias.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

### 3. Sumário das principais práticas contábeis

As práticas contábeis e os métodos de cálculo utilizados na preparação dessas demonstrações financeiras intermediárias são os mesmos adotados na preparação das demonstrações financeiras anuais da companhia do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

### 4. Contas a receber

#### 4.1. Contas a receber, líquidas

	30.09.2023	31.12.2022
Recebíveis de contratos com clientes		
Partes relacionadas (nota explicativa 6) (i)	7.953	7.653
<b>Subtotal</b>	<b>7.953</b>	<b>7.653</b>
Outras contas a Receber		
Terceiros	30	16
Partes relacionadas (nota explicativa 6)	3.322	1.142
<b>Subtotal</b>	<b>3.352</b>	<b>1.158</b>
<b>Total do contas a receber</b>	<b>11.305</b>	<b>8.811</b>
Perdas de crédito esperadas (PCE) - Terceiros	(14)	(16)
<b>Total do contas a receber, líquidas</b>	<b>11.291</b>	<b>8.795</b>
Circulante	11.291	8.795

(i) Contrato de locação da UTE Termomacaé celebrado com a Petrobras (nota explicativa 1.1), cuja parcela mensal é de R\$ 7.953 (R\$ 7.653 em 31 de dezembro de 2022).

Não existem títulos vencidos relacionados ao contrato de locação em 30 de setembro de 2023.

#### 4.2. Aging do contas a receber - Terceiros

	30.09.2023		31.12.2022	
	Contas a receber	PCE	Contas a receber	PCE
A vencer	16	-	16	-
Vencidos:				
Acima de 12 meses	14	(14)	16	(16)
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>(14)</b>	<b>32</b>	<b>(16)</b>

#### 4.3. Movimentação das perdas de crédito esperadas – Terceiros e Partes Relacionadas

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Saldo inicial	(16)	(14)
Reversões	2	-
<b>Total</b>	<b>(14)</b>	<b>(14)</b>
Circulante	(14)	(14)

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### 4.4. Contas a receber – FIDC

	30.09.2023	31.12.2022
Fundo de investimento em direitos creditórios não padronizados - FIDC-NP	212.318	166.655
<b>Total</b>	<b>212.318</b>	<b>166.655</b>

Representam os recursos aplicados em quotas seniores do Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Não Padronizados (FIDC-NP). O FIDC-NP é destinado preponderantemente à aquisição de direitos creditórios performados e/ou não performados de operações realizadas exclusivamente pela Petrobras e suas controladas.

A aplicação desses recursos no FIDC-NP é tratada como “recebíveis” considerando que o lastro desse fundo é principalmente em direitos creditórios.

#### 5. Imobilizado

##### 5.1. Por tipo de ativos

	Terrenos	Equipamentos e outros bens	Unidades geradoras e de transmissão	Total
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2022</b>	4.480	-	148.120	152.600
Depreciação	-	-	(22.552)	(22.552)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2022</b>	4.480	-	125.568	130.048
Custo	4.480	2.158	1.283.654	1.290.292
Depreciação acumulada	-	(2.158)	(1.158.086)	(1.160.244)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2022</b>	4.480	-	125.568	130.048
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2023</b>	4.480	-	117.968	122.448
Depreciação	-	-	(22.552)	(22.552)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	4.480	-	95.416	99.896
Custo	4.480	2.158	1.283.654	1.290.292
Depreciação acumulada	-	(2.158)	(1.188.238)	(1.190.396)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	4.480	-	95.416	99.896
Tempo de vida útil média ponderado em anos	-	10	25	

Até 30 de abril de 2006 a Companhia aplicava uma taxa de depreciação de 10% ao ano, condizente com a vida útil econômico-financeira esperada pelo Consórcio constituído pela Companhia à época com a Petrobras. Com o fim do Consórcio e com o novo cenário que a térmica passou a ter, compondo parte do conjunto de termoelétricas do Sistema Petrobras, ficou configurada a alteração da expectativa de vida útil econômico-financeira de sua planta de geração, e atualmente a taxa de depreciação adotada é de 4% ao ano.

#### 6. Partes relacionadas

A Companhia segue a política de transações com partes relacionadas do sistema Petrobras, que visa estabelecer regras para assegurar que todas as decisões envolvendo partes relacionadas e situações com potencial conflito de interesses respeitem a legislação e as partes envolvidas nas negociações.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### 6.1. Transações comerciais e outras operações

	30.09.2023				31.12.2022
	Petrobras	Petros	FIDC-NP	Total	Total
<b>Ativo</b>					
Contas a receber					
Contas a receber - FIDC (nota explicativa 4.4)	-	-	212.318	212.318	166.655
Arrendamento (Nota explicativa 4.1)	7.953	-	-	7.953	7.653
Pessoal cedido (Nota explicativa 4.1)	3.322	-	-	3.322	1.114
Outras operações	-	-	-	-	28
Circulante	<b>11.275</b>	-	<b>212.318</b>	<b>223.593</b>	<b>175.450</b>
<b>Total</b>	<b>11.275</b>	-	<b>212.318</b>	<b>223.593</b>	<b>175.450</b>

<b>Passivo</b>					
Fornecedores					
Compartilhamento de Custos e Despesas (i)	443	-	-	443	645
Plano de pensão (Nota explicativa 9.3)	-	2.339	-	2.339	2.162
Circulante	443	-	-	443	645
Não circulante	-	2.339	-	2.339	2.162
<b>Total</b>	<b>443</b>	<b>2.339</b>	-	<b>2.782</b>	<b>2.807</b>

	Jan-Set/2023				Jan-Set/2022
	Petrobras	Petros	FIDC-NP	Total	Total
<b>Resultado</b>					
Receita de arrendamento (Nota explicativa 11)	71.872	-	-	71.872	67.307
Receita (despesas) operacionais líquidas	271	(154)	-	117	(144)
Receitas (despesas) financeiras líquidas	-	-	17.407	17.407	28.362
<b>Total</b>	<b>72.143</b>	<b>(154)</b>	<b>17.407</b>	<b>89.396</b>	<b>95.525</b>

(i) Parcela expressiva dos processos administrativos da companhia, tais como Contabilidade, Tributos, Finanças, RH, SMS, Regulatório, dentre outros, são conduzidos no âmbito da controladora (Petrobras), suportados através de Contrato de Compartilhamento de Custos e Despesas. Em virtude dessa sistemática de trabalho, a estrutura de pessoal administrativo da Termomacaé apresenta uma dimensão reduzida.

#### 6.2. Membros chave da administração da companhia

##### Remuneração da administração da companhia

O plano de cargos e salários e de benefícios e vantagens vigente na Termomacaé S.A. e a legislação específica estabelecem os critérios para todas as remunerações atribuídas pela companhia a seus empregados e dirigentes.

Os membros da Diretoria exercem funções gerenciais na controladora Petrobras e não recebem diretamente verbas remuneratórias da Termomacaé S.A, uma vez que a companhia efetua o ressarcimento à controladora Petrobras dos valores de honorários, que são avaliados pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais - SEST e aprovados em Assembleia Geral de Acionistas.

# Termomacacé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

## Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

### 7. Tributos

#### 7.1. Imposto de Renda e Contribuição Social

##### Tributos correntes

	Ativo circulante		Ativo não circulante		Passivo circulante		Passivo não circulante	
	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022
Tributos sobre o lucro (i)	3.827	4.086	5.393	9.819	3.565	-	-	-
Programas de regularização de débitos federais (ii)	-	-	828	828	-	-	4.141	4.141
	3.827	4.086	6.221	10.647	3.565	-	4.141	4.141

- (i) Refere-se, basicamente, a créditos relativos aos exercícios de 2018, 2019 e 2020, os quais serão compensados com futuras obrigações tributárias ou objeto de pedido de restituição. A parcela registrada no passivo circulante em 30 de setembro de 2023, refere-se ao montante a recolher de IRPJ e CSLL sobre o resultado do período.
- (ii) Em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, corresponde a imposto de renda e contribuição social sobre o lucro, e refere-se ao saldo remanescente do Programa de Regularização Tributária – PRT, que aguardam a homologação do parcelamento pela Secretaria da Receita Federal, para respectiva liquidação. A parcela de R\$828 registrada no ativo refere-se ao pagamento correspondente a 20% da obrigação e o saldo remanescente será quitado com créditos oriundos de prejuízo fiscal, conforme previsto no referido programa.

#### Reconciliação do imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

A reconciliação dos tributos apurados conforme alíquotas nominais e o valor dos tributos registrados estão apresentados a seguir:

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Lucro antes dos impostos	59.154	61.726
Imposto de renda e contribuição social às alíquotas nominais (34%)	(20.112)	(20.987)
Ajustes para apuração da alíquota efetiva:		
Exclusões/(Adições), líquidas		
Temporárias	2.009	6.599
Permanentes	(2.176)	(1.060)
Prejuízo Fiscal	6.983	7.777
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(13.296)</b>	<b>(7.671)</b>
Imposto de renda e contribuição social diferidos	3.493	10.402
Imposto de renda e contribuição social correntes	(16.789)	(18.073)
	(13.296)	(7.671)
<b>Alíquota efetiva de imposto de renda e contribuição social</b>	<b>22%</b>	<b>12%</b>

## Termomacacé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### Imposto de renda e contribuição social diferidos – não circulante

O quadro a seguir demonstra a movimentação nos períodos:

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Saldo inicial	(19.913)	(31.260)
Reconhecido no resultado	3.493	10.402
<b>Saldo final</b>	<b>(16.420)</b>	<b>(20.858)</b>

O quadro a seguir demonstra a composição e o fundamento para realização dos ativos e passivos fiscais diferidos:

Natureza	Fundamento para realização	30.09.2023	31.12.2022
Imobilizado	Depreciação	(25.738)	(31.345)
Prejuízos fiscais	Compensação do lucro tributável	6.994	8.985
Outros		2.324	2.447
		(16.420)	(19.913)
Impostos diferidos ativos		11.059	13.111
Impostos diferidos passivos		(27.479)	(33.024)

#### 7.2. Demais impostos e contribuições

	Ativo circulante		Ativo não circulante		Passivo circulante	
	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2022
PIS e COFINS (i)	2.092	2.812	201	190	-	-
INSS (ii)	-	-	44.657	55.732	-	-
Imposto de renda retido na fonte (iii)	-	-	6.899	6.495	-	-
Outros impostos	-	-	-	-	411	746
	2.092	2.812	51.757	62.417	411	746

- (i) Refere-se aos créditos de PIS e COFINS retidos na fonte sobre o contrato de locação da planta termoeletrica. A Companhia estima a utilização da totalidade desses créditos ao longo dos 12 meses subsequentes.
- (ii) Refere-se ao INSS retido sobre a prestação de serviço de Operação e Manutenção – O&M realizado pela companhia até o exercício de 2014, o qual foi objeto de pedido de restituição junto à Receita Federal do Brasil. No período de janeiro a setembro de 2023 a companhia recebeu restituição no montante de R\$ 13.222 (Não houve restituições no mesmo período de 2022).
- (iii) Refere-se a imposto de renda retido na fonte, pago a maior no exercício de 2016, com pedido de restituição a ser homologado pela Receita Federal do Brasil.

A companhia monitora periodicamente seus créditos de impostos, com o intuito de garantir a sua efetiva recuperabilidade, promovendo ajustes pontuais (baixas) quando comprovada a sua não recuperabilidade.

#### 8. Compromissos contratuais

	30.09.2023	31.12.2022
Condicionantes ambientais	673	1.006
Circulante	445	445
Não circulante	228	561



## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### 8.1. Condicionantes ambientais – Licença de operação – LO Nº IN 003002

O modelo de negócios da Termomacaé S.A. consiste na locação da UTE Termomacaé para a Petrobras, que exerce as atividades de operação e manutenção deste ativo. Atualmente, a Licença de Operação (LO) encontra-se em nome da proprietária (Termomacaé S.A.).

Em decorrência do Contrato de locação firmado entre a Termomacaé e a Petrobras, a execução das Condicionantes Ambientais vinculadas à Licença de Operação da UTE Termomacaé, são de responsabilidade da Petrobras, com exceção do Projeto de Reposição da Reserva Legal, que é gerido e fiscalizado pela Termomacaé S.A.

Em 30 de setembro de 2023, as obrigações existentes relacionadas à Licença de Operação sob responsabilidade da Termomacaé totalizaram R\$ 673 (R\$ 1.006 em 31 de dezembro de 2022).

Em 04 de setembro de 2022, a Termomacaé recebeu do INEA o Termo de Quitação Definitivo 001/2022, referente ao compromisso de restauração da Reserva Legal e atendimento à condicionante 32 da LO 003002. Apesar da Quitação recebida, ainda estão previstos desembolsos para execução deste projeto, visando à manutenção dos resultados obtidos.

Além disso, em 26 de setembro de 2022, o INEA emitiu nova Licença de Operação sob o número IN052950, com vigência até 26 de setembro de 2028. As condicionantes ambientais da nova Licença de Operação são acompanhadas e vêm sendo atendidas de forma satisfatória, nos termos da legislação em vigor.

#### 9. Benefícios a empregados

São todas as formas de compensação proporcionadas pela entidade em troca de serviços prestados pelos seus empregados ou pela rescisão do contrato de trabalho. Tais benefícios incluem salários, benefícios pós-emprego, rescisórios e outros benefícios.

Passivo (*)	30.09.2023	31.12.2022
Benefícios de curto prazo	7.817	6.644
Benefícios pós-emprego	2.339	2.162
Total	10.156	8.806
Circulante	7.817	6.644
Não Circulante	2.339	2.162

(\*) inclui pessoal cedido

##### 9.1. Benefícios de Curto Prazo

Passivo Circulante (*)	30.09.2023	31.12.2022
Provisão de férias e 13º salário	6.089	4.720
Salários, encargos e outras provisões	1.462	1.628
Programa de remuneração variável empregados	146	164
Participação nos lucros ou resultados	120	132
Total	7.817	6.644

(\*) inclui pessoal cedido

## Termomacacé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

A companhia reconheceu na demonstração do resultado os seguintes valores:

<b>Despesas na demonstração de resultado (*)</b>	<b>Jan-Set/2023</b>	<b>Jan-Set/2022</b>
Salários, férias, 13º salário, encargos sobre provisões e outros	(28.967)	(27.883)
Programa de remuneração variável	(4.155)	(3.550)
Participações nos lucros ou resultados	(993)	(1.019)
Honorários e encargos de Administradores (i)	(568)	(531)
<b>Total</b>	<b>(34.683)</b>	<b>(32.983)</b>

(\*) inclui pessoal cedido, cujos valores são reembolsados pela sua controladora Petrobras e apresentados pelo líquido na nota explicativa 13 - Outras receitas (despesas) operacionais líquidas.

(i) Refere-se ao ressarcimento de honorários à controladora (nota explicativa 6.2).

## 9.2. Remuneração variável

### Programa de Prêmio por performance - PPP

No período de janeiro a setembro de 2023, a Companhia pagou R\$ 4.173 referente ao PPP 2022, sendo R\$ 201 relacionados aos empregados não cedidos e R\$ 3.972 aos empregados cedidos, sendo este reembolsado pela sua controladora Petrobras, considerando o cumprimento de métricas de desempenho da companhia e desempenho individual de todos os empregados. Em 30 de setembro de 2023 resta o montante de R\$ 53 a pagar, relativo ao PPP de 2022.

No que se refere ao exercício de 2023, encontra-se em estudo proposta de revisão no modelo do PPP. Entretanto, diante da expectativa de manutenção de programa com natureza similar ao de 2022, a companhia provisionou, no período de janeiro a setembro de 2023, o montante de R\$ 93, referente aos empregados não cedidos, o qual é apresentado em outras despesas operacionais.

### Participação nos lucros ou resultados - PLR

No período de janeiro a setembro de 2023, a Companhia pagou R\$ 1.005 referente à PLR 2022, sendo R\$ 66 relacionados aos empregados não cedidos e R\$ 939 aos empregados cedidos, sendo este reembolsado pela sua controladora Petrobras, considerando o regimento PLR 2021/2022, aprovado pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), do Governo Federal, que abrange os empregados que não ocupam funções gratificadas e prevê limites individuais de acordo com a remuneração dos participantes. Em 30 de setembro de 2023 resta o montante de R\$ 21 a pagar, relativo à PLR de 2022.

Para o exercício de 2023, a companhia provisionou no período de janeiro a setembro o montante de R\$ 99, referente aos empregados não cedidos, o qual é apresentado em outras despesas operacionais.

## 9.3. Benefícios pós-emprego

Os saldos relativos a benefícios concedidos a empregados estão representados a seguir:

	<b>30.09.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Passivo não circulante</b>		
Plano de Pensão Petros 2	2.339	2.162

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### Plano Petros 2 - Fundação Petrobras de Seguridade Social

A gestão dos planos de previdência complementar da companhia é responsabilidade da Fundação Petrobras de Seguridade Social – Petros, que foi constituída pela sua controladora Petrobras (Patrocinadora) como uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com autonomia administrativa e financeira.

O Plano Petros 2 foi implementado pela Companhia, em março de 2012, na modalidade de contribuição variável.

#### 9.4. Valores nas demonstrações financeiras intermediárias da Termomacaé relacionados a planos de benefícios definidos

O passivo atuarial líquido representa as obrigações da companhia, líquidas do valor justo dos ativos do plano (quando aplicável), a valor presente.

A movimentação das obrigações com planos de pensão e saúde com característica de benefício definido está representada a seguir:

	Plano de Pensão - PP2
Saldo em 31 de dezembro de 2022	2.162
Reconhecido no resultado - despesas	177
Custo do serviço corrente	42
Custo dos juros líquidos	135
Saldo em 30 de setembro de 2023	2.339

#### Contribuições

O Plano Petros 2 possui uma parcela com característica de contribuição definida cujos pagamentos são reconhecidos no resultado. No período de janeiro a setembro de 2023, a contribuição da Companhia para a parcela de contribuição definida do Plano Petros 2 foi de R\$ 1.604 (R\$ 1.502 para o período de janeiro a setembro de 2022).

A parcela da contribuição com característica de benefício definido do PP2, que estava suspensa, desde julho de 2012, foi restabelecida, em abril de 2023, conforme decisão do Conselho Deliberativo da Fundação Petros, que se baseou na recomendação da consultoria atuarial da Fundação Petros. Dessa forma, uma parcela da contribuição mensal passará a ser destinada à cobertura de risco (pagamento dos benefícios de Auxílio-Doença, Auxílio-Reclusão, Pecúlio por Morte e as Garantias Mínimas) e reduzirá o saldo da obrigação atuarial conforme as contribuições são efetuadas.

## 10. Patrimônio líquido

### 10.1. Capital social realizado

Em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, o capital subscrito e integralizado no valor de R\$ 275.013 está representado por 275.012.824 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

## 10.2. Remuneração aos acionistas

### Dividendos relativos ao exercício de 2022

Em 14 de abril de 2023, a Assembleia Geral Ordinária (AGO) aprovou os dividendos relativos ao exercício de 2022, no valor de R\$ 64.965. Esse valor inclui as antecipações de remuneração aos acionistas, atualizadas monetariamente pela variação da taxa Selic desde a data do pagamento até 31 de dezembro de 2022, no montante de R\$ 32.424, e o dividendo complementar de R\$ 32.541 que, em 31 de dezembro de 2022, estava destacado no patrimônio líquido como dividendo adicional proposto.

Os dividendos complementares de R\$ 32.541, atualizados monetariamente pela variação da taxa Selic a partir do encerramento do exercício social, foram pagos integralmente em 15 de maio de 2023, totalizando R\$ 34.080.

## 10.3. Resultado por ação

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Lucro do período atribuível aos acionistas	45.858	54.055
Quantidade de ações	275.012.824	445.012.824
Lucro básico e diluído por ação (R\$ por ação)	0,17	0,12

O resultado por ação básico é calculado dividindo-se o lucro do período atribuído aos acionistas da companhia pela média ponderada da quantidade de ações.

Os resultados apurados básico e diluído, apresentam o mesmo valor por ação em virtude de a Termomacaé não possuir ações potenciais com efeito de diluição.

## 11. Receita de arrendamento

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Receita bruta de arrendamento	71.872	67.307
Encargos sobre arrendamento	(7.356)	(6.226)
	64.516	61.081

## 12. Custos e Despesas por natureza

### 12.1. Custos do arrendamento

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Depreciação e amortização	(22.552)	(22.552)
<b>Total</b>	<b>(22.552)</b>	<b>(22.552)</b>

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### 12.2. Despesas gerais e administrativas

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Gastos com pessoal (empregados não cedidos)	(4.843)	(3.932)
Compartilhamento de gastos com a controladora (nota explicativa 6.1 - (i) )	(1.944)	(2.019)
Materiais, serviços, fretes, aluguéis e outros	(702)	(672)
<b>Total</b>	<b>(7.489)</b>	<b>(6.623)</b>

#### 12.3. Despesas tributárias

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
PIS sobre Receitas financeiras e demais receitas	(138)	(414)
COFINS sobre Receitas financeiras e demais receitas	(846)	(2.541)
Outras despesas tributárias	(1)	(67)
<b>Total</b>	<b>(985)</b>	<b>(3.022)</b>

#### 13. Outras receitas (despesas) operacionais líquidas

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Resultado com pessoal cedido	2.215	522
Reversão (provisão) com processos judiciais e administrativos	3.484	(1.506)
Programa de remuneração variável (empregados não cedidos)	(48)	(86)
Participação nos lucros ou resultados (empregados não cedidos)	(131)	(121)
Recuperação de PIS/COFINS (nota explicativa 16.4)	-	675
Outros	628	161
	6.148	(355)

#### 14. Resultado financeiro líquido

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>17.367</b>	<b>31.851</b>
Receita com recebíveis de ativos financeiros - FIDC (i)	17.407	28.362
Receita de juros sobre depósitos judiciais	-	3.464
Outros	(40)	25
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(2)</b>	<b>-</b>
Tarifas bancárias	(2)	-
<b>Variações monetárias e cambiais, líquidas</b>	<b>2.151</b>	<b>1.346</b>
Atualização monetária de tributos a recuperar (ii)	3.464	6.782
Atualização monetária de depósitos judiciais	226	(3.192)
Atualização monetária sobre dividendos a pagar	(1.539)	(2.244)
<b>Total</b>	<b>19.516</b>	<b>33.197</b>

- (i) Redução decorrente do menor saldo do FIDC, em função, principalmente, do pagamento da redução do capital social em dezembro de 2022.
- (ii) Decorre, basicamente, da atualização monetária sobre créditos de INSS retido sobre prestação de serviço (nota explicativa 7.1).

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

## 15. Informações complementares à demonstração do fluxo de caixa

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Valores pagos durante o exercício		
Imposto de renda retido na fonte de terceiros	6.262	5.193

## 16. Processos judiciais, administrativos e contingências

### 16.1. Processos provisionados

A companhia constitui provisões para processos judiciais, administrativos e arbitrais, em montante suficiente para cobrir as perdas consideradas prováveis e para as quais uma estimativa confiável possa ser realizada. As principais ações se referem a:

- Processos fiscais, destacando-se: declaração de não homologação da compensação realizada pela Termomacaé S.A. com o saldo negativo de CSLL apurado no ano-calendário 2005;
- Processos trabalhistas, destacando-se: concessão de adicionais e horas extras.

Os valores provisionados são os seguintes:

	30.09.2023	31.12.2022
<b>Passivo não circulante</b>		
Processos fiscais	21.672	20.857
Processos trabalhistas	749	5.177
	22.421	26.034
Saldo inicial	26.034	21.107
Adições (Baixas), líquidas	(3.613)	4.927
Saldo final	22.421	26.034

### 16.2. Depósitos judiciais

Os depósitos judiciais são apresentados de acordo com a natureza das correspondentes causas:

	30.09.2023	31.12.2022
<b>Ativo não circulante</b>		
Trabalhistas	220	20
Fiscais	1.756	1.581
Total	1.976	1.601

  

	Jan-Set/2023	Jan-Set/2022
Saldo inicial	1.601	7.429
Adição, líquida de reversão	199	(6.147)
Atualização financeira	176	297
Saldo final	1.976	1.579

A variação entre os dois períodos, decorre basicamente, do recebimento, em 2022, do saldo residual dos depósitos judiciais do processo relativo ao Refis 2013 no montante de R\$ 7.640, já transitado em julgado.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

#### 16.3. Processos não provisionados

Em 30 de setembro de 2023, os passivos contingentes acrescidos de juros e atualização monetária, estimados para os processos judiciais, cuja probabilidade de perda é considerada possível, são apresentados na tabela a seguir:

Natureza	Estimativa	
	30.09.2023	31.12.2022
Fiscais	70.532	69.927
Trabalhistas	6.877	7.918
Ambientais	32	-
	77.441	77.845

O quadro a seguir detalha as principais causas de natureza fiscal e trabalhista, cujas expectativas de perdas estão classificadas como possível.

Descrição dos processos	Estimativa	
Fiscais	30.09.2023	31.12.2022
Autor: Delegacia da Receita Federal de Macaé		
1) Declaração de não homologação da compensação realizada pela Termomacaé S.A. com o saldo negativo de IRPJ apurado no ano-calendário 2002. O direito creditório utilizado na compensação corresponde ao montante de R\$ 20.500, não foi reconhecido.		
Situação atual: Aguardando retomada do julgamento do recurso voluntário	66.118	65.353
2) Processos diversos de natureza fiscal		
Total de processos de natureza fiscal	70.532	69.927
<b>Trabalhistas</b>		
<b>30.09.2023</b>		
<b>31.12.2022</b>		
Autores diversos		
1) Processos diversos de natureza trabalhista		
Total de processos de natureza trabalhista	6.877	7.918
<b>Ambientais</b>		
<b>30.09.2023</b>		
<b>31.12.2022</b>		
Instituto Estadual do Ambiente - INEA		
1) Desenquadramento de lançamento de efluente		
Total de processos de natureza ambiental	32	-

#### 16.4. Contingência ativa - PIS e COFINS Lei 9.718/98

A companhia ajuizou ação contra a União para recuperação dos valores recolhidos de PIS/COFINS, incidente sobre receitas não operacionais, considerando a inconstitucionalidade do §1º do art. 3º da Lei 9.718/98, nos exercícios de 2001 a 2004.

A ação foi julgada procedente, com mérito transitado em julgado em 24 de abril de 2009. O pedido de habilitação da compensação dos créditos, requerido junto à Delegacia da Receita Federal, somente teve seu deferimento em 21 de julho de 2021, com previsão de prescrição do direito em setembro de 2022.

De janeiro a setembro de 2022, a Companhia registrou créditos no montante de R\$ 2.095, já compensados, em período anterior ao prazo prescricional definido pelas normas da Receita Federal.

## Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)

### Notas Explicativas

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

Em 26 de agosto de 2022 a Companhia obteve decisão liminar favorável em 1ª instância, visando garantir a continuidade da compensação dos créditos remanescentes em prazo posterior à previsão normativa da Receita Federal. O reconhecimento desses créditos ocorrerá mediante a eliminação de incertezas quanto à possibilidade de futuras compensações, o que deverá ser determinado e reavaliado no decorrer do processo na esfera judicial.

Em 23 de janeiro de 2023, foi emitido despacho pelo Juiz da 1ª Vara Federal em Macaé o qual manteve a decisão da liminar favorável em 1ª instância à Companhia.

Em 08 de maio de 2023 foi prolatada sentença de mérito pelo Juiz da 1ª Vara Federal em Macaé, confirmando a liminar e acolhendo integralmente a tese da Companhia. Opostos Embargos de Declaração pela União/Fazenda Nacional, estes tiveram provimento negado em 06 de julho de 2023, com a sentença sendo mantida. A União/Fazenda Nacional interpôs apelação ao TRF/2ª Região em 28 de agosto de 2023, estando em curso o prazo ao oferecimento de contrarrazões a esse recurso.

## 17. Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros

A descrição detalhada e a política da Companhia sobre os Instrumentos financeiros e o gerenciamento de riscos da companhia é apresentada na nota explicativa 19 das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, as quais não apresentam alterações relevantes em 30 de setembro de 2023.

## 18. Correlação entre as notas explicativas de 31 de dezembro de 2022 e 30 de setembro de 2023

Títulos das notas explicativas	Número das notas explicativas	
	Anual de 2022	Demonstração Financeira Intermediária 3T-2023
A companhia e suas operações	1	1
Base de elaboração das demonstrações financeiras	2	2
Sumário das principais práticas contábeis	3	3
Contas a receber	6	4
Imobilizado	7	5
Partes relacionadas	8	6
Tributos	9	7
Compromissos contratuais	10	8
Benefícios a empregados	11	9
Patrimônio líquido	12	10
Receita de arrendamento	13	11
Custos e despesas por natureza	14	12
Outras receitas (despesas), líquidas	15	13
Resultado financeiro líquido	16	14
Informações complementares à demonstração do fluxo de caixa	17	15
Processos judiciais e contingências	18	16
Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros	19	17



## **Termomacaé S.A.**

*(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras)*

### **Notas Explicativas**

(Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

---

As notas explicativas do relatório anual de 2022 que foram suprimidas nas Demonstrações Financeiras Intermediárias de 30 de setembro de 2023 pelo fato de não apresentarem alterações relevantes e/ou não serem aplicáveis às demonstrações financeiras intermediárias são as seguintes:

<b>Títulos das notas explicativas</b>	<b>Número das notas explicativas</b>
Estimativas e julgamentos relevantes	4
Novas normas e interpretações	5

---

# Termomacaé S.A.

(Controlada da Petróleo Brasileiro S.A - Petrobras)

Diretoria Executiva

---

## DIRETORIA EXECUTIVA

*Aline Dias Leonardi*

Aline Dias Leonardi (6 de Novembro de 2023 20:00 GMT-3)

---

ALINE DIAS LEONARDI  
Diretora Presidente

*Marcelo Ferreira Pelegrini*

Marcelo Ferreira Pelegrini (7 de Novembro de 2023 18:15 GMT-3)

---

MARCELO FERREIRA PELEGRINI  
Diretor Administrativo

*Marcos Antonio Gibin de Freitas*

Marcos Antonio Gibin de Freitas (7 de Novembro de 2023 14:20 GMT-3)

---

MARCOS ANTONIO GIBIN DE FREITAS  
Contador  
CRC-RJ-089868/O-2