

Termomacaé S.A.

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

**Demonstrações financeiras
intermediárias em
30 de setembro de 2024**

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
Notas Explicativas	11
1. A companhia e suas operações	11
2. Base de apresentação	11
3. Práticas contábeis materiais.....	12
4. Contas a receber	12
5. Imobilizado.....	13
6. Partes relacionadas.....	13
7. Tributos	15
8. Compromissos contratuais	16
9. Benefícios a empregados.....	17
10. Patrimônio líquido	19
11. Receita de arrendamento	20
12. Custos e despesas por natureza	20
13. Outras receitas (despesas) operacionais líquidas.....	21
14. Resultado financeiro líquido.....	21
15. Informações complementares à demonstração do fluxo de caixa	22
16. Processos judiciais e contingências	22
17. Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros	24
18. Correlação entre as notas explicativas de 31 de dezembro de 2023 e 30 de setembro de 2024	25
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 Conselheiros e Diretores da
Termomacaé S.A.
Macaé – RJ

Introdução

Revisamos as demonstrações financeiras intermediárias da Termomacaé S.A. (“Companhia”) em 30 de setembro de 2024, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2024 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 das demonstrações financeiras intermediárias de acordo com o 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 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 2024, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) – Demonstração Intermediária.



Ênfase – Transações com partes relacionadas

Conforme mencionado nas notas explicativas n.ºs. 1 e 6 às demonstrações financeiras intermediárias, chamamos a atenção para o fato de que 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, as demonstrações 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 de nove meses findo em 30 de setembro de 2024, 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 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, 7 de novembro de 2024.

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

Nagib Mattar Neto
Contador CRC RJ-116077/O-1

Termomacaé S.A.

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

Balço Patrimonial

Em 30 de setembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

Ativo	Notas	30.09.2024	31.12.2023	Passivo	Notas	30.09.2024	31.12.2023
Caixa e equivalentes de caixa		1	1	Fornecedores		975	1.210
Contas a receber, líquidas	4.1	9.816	10.369	Imposto de renda e contribuição social	7.1	2.540	2.656
Contas a receber - FIDC	4.4	277.582	187.604	Impostos e contribuições	7.2	904	1.299
Imposto de renda e contribuição social	7.1	3.767	3.879	Benefícios a empregados	9.1	7.832	6.464
Impostos e contribuições	7.2	2.294	2.135	Compromissos contratuais	8	255	445
Ativo Circulante		293.460	203.988	Passivo circulante		12.506	12.074
Depósitos judiciais	16.2	2.678	2.024	Imposto de renda e contribuição social	7.1	-	4.141
Imposto de renda e contribuição social	7.1	210	4.634	Imposto de renda e contribuição social diferidos	7.1	11.622	15.517
Impostos e contribuições	7.2	38	52.828	Benefícios a empregados	9	1.068	1.088
Ativo realizável a longo prazo		2.926	59.486	Provisão para processos judiciais e administrativos	16.1	23.800	22.590
Imobilizado	5	69.723	92.296	Compromissos contratuais	8	48	116
Ativo não circulante		72.649	151.782	Passivo não circulante		36.538	43.452
				Passivo circulante e não circulante		49.044	55.526
				Capital social realizado	10.1	275.013	275.013
				Reservas de lucros		9.267	21.231
				Lucros acumulados		28.785	-
				Outros resultados abrangentes		4.000	4.000
				Patrimônio líquido		317.065	300.244
Total do ativo		366.109	355.770	Total do passivo		366.109	355.770

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras intermediárias.

Termomacacé 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)

	Notas	Jul-Set/2024	Jan-Set/2024	Jul-Set/2023	Jan-Set/2023
Receita de arrendamento	11	14.973	44.921	21.508	64.516
Custo do arrendamento	12.1	(7.580)	(22.573)	(7.600)	(22.552)
Lucro bruto		7.393	22.348	13.908	41.964
Receitas (Despesas)					
Gerais e administrativas	12.2	(733)	(5.305)	(2.844)	(7.489)
Tributárias	12.3	(331)	134	(334)	(985)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	13	(1.897)	(1.841)	4.461	6.148
		(2.961)	(7.012)	1.283	(2.326)
Lucro antes do resultado financeiro e tributos sobre o lucro		4.432	15.336	15.191	39.638
Resultado financeiro líquido	14	7.028	20.840	7.169	19.516
Receitas financeiras		6.774	18.390	6.151	17.367
Despesas financeiras		-	1.868	-	(2)
Variações monetárias, líquidas		254	582	1.018	2.151
Lucro antes dos tributos sobre o lucro		11.460	36.176	22.360	59.154
Imposto de renda e contribuição social	7.1	(2.781)	(7.391)	(4.151)	(13.296)
Lucro líquido do período		8.679	28.785	18.209	45.858
Lucro líquido básico e diluído por ação (em R\$)	10.3	0,03	0,10	0,07	0,17

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/2024</u>	<u>Jan-Set/2024</u>	<u>Jul-Set/2023</u>	<u>Jan-Set/2023</u>
Lucro líquido do período	8.679	28.785	18.209	45.858
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Resultado abrangente total	8.679	28.785	18.209	45.858

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 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
Saldos em 1º de janeiro de 2024	275.013	4.000	9.267	11.964	-	300.244
Dividendos adicionais aprovados (nota explicativa 10.2)	-	-	-	(11.964)	-	(11.964)
Lucro líquido do período	-	-	-	-	28.785	28.785
Saldos em 30 de setembro de 2024	275.013	4.000	9.267	-	28.785	317.065

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)

	Notas	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do período		28.785	45.858
Ajustes para:			
Resultado atuarial de plano de pensão		78	177
Depreciação		22.573	22.552
Variações monetárias e encargos financeiros	14	(2.468)	(2.111)
Rendimentos de recebíveis de ativos financeiros ⁽¹⁾	14	(18.372)	(17.407)
Imposto de renda e contribuição social	7.1	7.391	13.296
Provisão para processos judiciais e administrativos	16.1	1.210	(3.613)
Redução (Aumento) de ativos			
Contas a receber		553	(2.495)
Depósitos judiciais		(516)	(190)
Impostos e contribuições		50.924	12.211
Aumento (Redução) de passivos			
Fornecedores		(235)	(541)
Outros passivos		1.012	840
Imposto de renda e contribuição social pagos		(6.999)	(6.240)
Recursos líquidos gerados pelas atividades operacionais		83.936	62.337
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Investimentos em recebíveis de ativos financeiros ⁽¹⁾		(71.606)	(28.257)
Recursos líquidos utilizados nas atividades de investimentos		(71.606)	(28.257)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Dividendos pagos ao acionista	10.2	(12.330)	(34.080)
Recursos líquidos utilizados nas atividades de financiamentos		(12.330)	(34.080)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa no período		-	-
Caixa e equivalentes de caixa no início do período		1	1
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período		1	1

(1) Valores referentes às movimentações da aplicação em recebíveis do FIDC-NP, conforme nota explicativa 4.4.

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/2024	Jan-Set/2023
Receitas		
Arrendamento e outras receitas	49.659	72.024
	49.659	72.024
Insumos adquiridos de terceiros		
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(4.241)	3.051
	(4.241)	3.051
Valor adicionado bruto	45.418	75.075
Depreciação	(22.573)	(22.552)
Valor adicionado líquido produzido pela companhia	22.845	52.523
Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras e variações monetárias	19.444	21.057
Valor adicionado total a distribuir	42.289	73.580
Distribuição do valor adicionado		
Pessoal e administradores		
Remuneração direta		
Salários	1.904	1.382
Participação nos lucros ou resultados	276	48
Remuneração variável	84	131
	2.264	1.561
Benefícios		
Vantagens	157	191
Plano de aposentadoria e pensão	94	130
Plano de saúde	193	1.639
	444	1.960
FGTS	86	572
	2.794	4.093
Tributos		
Federais (i)	11.637	22.087
Estaduais	-	1
Municipais	469	-
	12.106	22.088
Instituições financeiras e fornecedores		
Juros e variações monetárias	(1.396)	1.541
	(1.396)	1.541
Acionistas		
Lucros retidos	28.785	45.858
	28.785	45.858
Valor adicionado total distribuído	42.289	73.580

(i) inclui valores de imposto de renda e contribuição social diferidos conforme nota explicativa 7.1.

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, com sede na cidade de Macaé – RJ, 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 elétrica, 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.

Contrato de Locação da Usina e Prestação de Serviços de Operação e Manutenção

Em 1º de outubro de 2007, foram firmados dois contratos com a Petrobras, um referente à locação da UTE Termomacaé, e o outro referente à prestação de serviços de Operação e Manutenção (O&M) da UTE Termomacaé. O Contrato de O&M foi encerrado em 30 de setembro de 2014 e o contrato de locação, após alguns aditivos, foi encerrado em 31 de outubro de 2015.

A partir do exercício de 2015, foram celebrados apenas contratos de locação da UTE Termomacaé com a Petrobras, pelo prazo de dois anos, prorrogáveis por igual período, com condições econômicas atualizadas à época das negociações.

Em dezembro de 2023, passou a vigorar o novo contrato da UTE Termomacaé com a Petrobras, com vencimento em dezembro de 2025, prorrogável por mais dois anos e sujeito à correção anual pela variação do IPCA. Para celebração desse novo contrato, foi contratado serviço especializado de consultoria externa independente para a estimativa do valor do aluguel da usina com base na projeção do fluxo de caixa livre do ativo no período de locação.

O contrato de locação da Usina foi classificado, contabilmente, como um arrendamento mercantil operacional, uma vez que não transfere os riscos e os benefícios de propriedade.

2. Base de 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 2023, emitidas em 08 de março de 2024, 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. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem às utilizadas na gestão da Administração da companhia.

A Diretoria Executiva da companhia, em reunião realizada em 07 de novembro de 2024, 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. Práticas contábeis materiais

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 2023.

4. Contas a receber

4.1. Contas a receber, líquidas

	30.09.2024	31.12.2023
Recebíveis		
Partes relacionadas		
Arrendamento operacional (nota explicativa 6) (i)	5.500	7.468
Subtotal	5.500	7.468
Outras contas a receber		
Terceiros	33	32
Partes relacionadas (nota explicativa 6)	4.297	2.883
Subtotal	4.330	2.915
Total do contas a receber	9.830	10.383
Perdas de crédito esperadas (PCE) - Terceiros	(14)	(14)
Total do contas a receber, líquidas	9.816	10.369
Circulante	9.816	10.369

(i) Recebível decorre basicamente do contrato de locação da UTE Termomacaé com a Petrobras (nota explicativa 1.1), cuja parcela mensal é de R\$ 5.500 (R\$ 7.468 em 31 de dezembro de 2023). Excepcionalmente em dezembro de 2023 a parcela mensal foi de R\$ 7.468 contemplando duas medições parciais, uma de 15 dias no montante de R\$ 4.718 relativa ao contrato anterior encerrado em 10 de dezembro de 2023 e outra também de 15 dias no valor de R\$ 2.750 relativa ao novo contrato que se iniciou em 11 de dezembro de 2023. O faturamento do arrendamento é efetuado no dia 25 de cada mês.

Em 30 de setembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023, não existem títulos vencidos relacionados ao contrato de locação.

4.2. Aging do contas a receber – Terceiros

	30.09.2024		31.12.2023	
	Contas a receber	PCE	Contas a receber	PCE
A vencer	19	-	18	-
Vencidos:				
Acima de 12 meses	14	(14)	14	(14)
Total	33	(14)	32	(14)

4.3. Movimentação das perdas de crédito esperadas - Terceiros

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Saldo inicial	(14)	(16)
Reversões	-	2
Saldo final	(14)	(14)
Circulante	(14)	(14)

Termomacaré 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

	30.09.2024	31.12.2023
Fundo de investimento em direitos creditórios não padronizados - FIDC-NP	277.582	187.604
Total	277.582	187.604

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
Saldo em 31 de dezembro de 2023	4.480	-	87.816	92.296
Custo acumulado	4.480	1.851	1.283.654	1.289.985
Depreciação acumulada	-	(1.851)	(1.195.838)	(1.197.689)
Depreciação	-	-	(22.573)	(22.573)
Saldo em 30 de setembro de 2024	4.480	-	65.243	69.723
Custo acumulado	4.480	1.851	1.283.654	1.289.985
Depreciação acumulada	-	(1.851)	(1.218.411)	(1.220.262)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	4.480	-	117.968	122.448
Custo acumulado	4.480	2.158	1.283.654	1.290.292
Depreciação acumulada	-	(2.158)	(1.165.686)	(1.167.844)
Depreciação	-	-	(22.552)	(22.552)
Saldo em 30 de setembro de 2023	4.480	-	95.416	99.896
Custo acumulado	4.480	2.158	1.283.654	1.290.292
Depreciação acumulada	-	(2.158)	(1.188.238)	(1.190.396)
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

	30.09.2024			31.12.2023	
	Petrobras	Petros	FIDC-NP	Total	Total
Ativo					
Contas a receber					
Contas a receber - FIDC (nota explicativa 4.4)	-	-	277.582	277.582	187.604
Arrendamento (nota explicativa 4)	5.500	-	-	5.500	7.468
Pessoal cedido	4.297	-	-	4.297	2.883
Total	9.797	-	277.582	287.379	197.955
Circulante	9.797	-	277.582	287.379	197.955
Passivo					
Fornecedores					
Compartilhamento de custos e despesas (i)	436	-	-	436	441
Plano de pensão (nota explicativa 9.3)	-	1.186	-	1.186	1.178
Total	436	1.186	-	1.622	1.619
Circulante	436	118	-	554	441
Não circulante	-	1.068	-	1.068	1.178

(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.

	Jan-Set/2024			Jan-Set/2023	
	Petrobras	Petros	FIDC-NP	Total	Total
Resultado					
Receita de arrendamento (nota explicativa 11)	49.500	-	-	49.500	71.872
Outras receitas (despesas) líquidas ⁽¹⁾	(1.582)	(94)	-	(1.676)	117
Receitas (despesas) financeiras líquidas (nota explicativa 14)	-	-	18.372	18.372	17.407
Variações monetárias líquidas (nota explicativa 14)	(472)	-	-	(472)	(1.539)
Total	47.446	(94)	18.372	65.724	87.857

(1) Inclui despesas com pessoal cedido, CCCD e gastos atuariais. Em despesas gerais & administrativas, (R\$ 1.886); e em Outras receitas (despesas) operacionais líquidas, R\$ 210, para o período findo em setembro/2024.

6.2. Membros chave da administração da Companhia

Remuneração da administração

As remunerações totais dos membros do Conselho Fiscal e da Diretoria Executiva da Termomacaé têm por base as diretrizes estabelecidas pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais - SEST, do Ministério da Gestão e Inovação em Serviços públicos, e pelo Ministério de Minas e Energia.

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 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

	Ativo Circulante		Ativo não Circulante		Passivo Circulante		Passivo não Circulante	
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023
Tributos sobre o lucro (i)	3.767	3.879	210	3.806	2.540	2.656	-	-
Programas de regularização de débitos federais (ii)	-	-	-	828	-	-	-	4.141
	3.767	3.879	210	4.634	2.540	2.656	-	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.

(ii) Em março de 2024 a Secretaria da Receita Federal homologou o Programa de Regularização Tributária – PRT e efetuou a restituição de R\$ 1.248, referente a parcela paga a maior de R\$ 828 (20% da obrigação), atualizada monetariamente. Com a homologação, o saldo residual das provisões correspondentes a imposto de renda e contribuição social sobre o lucro, remanescentes do Programa, no montante de R\$ 4.141, foi integralmente revertido em março de 2024.

Reconciliação do imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

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

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Lucro do período antes dos impostos	36.176	59.154
Imposto de renda e contribuição social às alíquotas nominais (34%)	(12.300)	(20.112)
Ajustes para apuração da alíquota efetiva:		
Exclusões/(Adições), líquidas		
Temporárias	450	2.009
Permanentes	729	(2.176)
Prejuízo Fiscal	3.730	6.983
Imposto de renda e contribuição social	(7.391)	(13.296)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	3.895	3.493
Imposto de renda e contribuição social correntes	(11.286)	(16.789)
Alíquota efetiva de imposto de renda e contribuição social	20%	22%

Imposto de renda e contribuição social diferidos – não circulante

O quadro a seguir demonstra a movimentação nos períodos:

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Saldo inicial	(15.517)	(19.913)
Reconhecido no resultado	3.895	3.493
Saldo final	(11.622)	(16.420)

Termomacacé S.A.

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

Notas Explicativas

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

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

Natureza	Fundamento para realização	30.09.2024	31.12.2023
Imobilizado	Depreciação	(18.247)	(23.857)
Prejuízos fiscais	Compensação do lucro tributável	4.640	6.327
Outros (i)		1.985	2.013
Total		(11.622)	(15.517)
Impostos diferidos ativos		8.831	10.499
Impostos diferidos passivos		(20.453)	(26.016)

(i) Inclui parcela de crédito fiscal sobre prejuízo fiscal, no montante de R\$ 3.313, adquirido de sua controladora em 2018, para quitação do PRT. A companhia, em conjunto com a sua controladora Petrobras, estão em processo de avaliação quanto à forma de utilização desse crédito.

7.2. Demais impostos e contribuições

	Ativo Circulante		Ativo não Circulante		Passivo Circulante	
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023
PIS e COFINS (i)	2.294	2.135	38	204	-	-
INSS (ii)	-	-	-	45.605	-	-
Imposto de renda retido na fonte (iii)	-	-	-	7.019	438	-
Outros impostos	-	-	-	-	466	1.299
	2.294	2.135	38	52.828	904	1.299

(i) Refere-se aos créditos de PIS e COFINS retidos na fonte sobre o contrato de aluguel da planta termoeletrica. Quanto a parcela créditos no ativo circulante, a companhia estima a utilização da maior parte desses créditos ao longo dos próximos doze meses.

(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. Em março de 2024 a companhia recebeu restituição do saldo remanescente dos créditos, no montante de R\$ 45.415 (R\$ 13.222 em 2023).

(iii) Refere-se a imposto de renda retido na fonte, pago a maior no exercício de 2016. Julgado procedente o direito creditório por parte da Secretaria da Receita Federal do Brasil, em setembro de 2024 a companhia recebeu a restituição no montante de R\$ 7.355.

8. Compromissos contratuais

	30.09.2024	31.12.2023
Condicionantes ambientais	303	561
Circulante	255	445
Não circulante	48	116

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

O modelo de negócios da Termomacacé S.A. consiste na locação da UTE Termomacacé 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 (Termomacacé S.A.).

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

Em 30 de setembro de 2024, as obrigações existentes relacionadas à Licença de Operação sob responsabilidade da Termomacacé totalizaram R\$ 303 (R\$ 561 em 31 de dezembro de 2023).

Termomacaé S.A.

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

Notas Explicativas

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

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 a manutenção dos resultados obtidos.

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 (*)	30.09.2024	31.12.2023
Benefícios de curto prazo	7.832	6.464
Benefícios pós-emprego	1.068	1.088
Total	8.900	7.552
Circulante	7.832	6.464
Não Circulante	1.068	1.088

(*) inclui pessoal cedido

9.1. Benefícios de curto prazo

Passivo Circulante (*)	30.09.2024	31.12.2023
Programa de remuneração variável empregados	71	166
Provisão de férias e 13º salário	5.896	4.504
Plano de Pensão - Petros 2	118	117
Salários, encargos e outras provisões	1.451	1.308
Participação nos lucros ou resultados	296	369
Total	7.832	6.464

(*) inclui pessoal cedido

A companhia reconheceu na demonstração do resultado os seguintes valores:

Despesas na demonstração de resultado (*)	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Salários, férias, 13º salário, encargos sobre provisões e outros	(30.437)	(28.967)
Programa de remuneração variável (i)	(2.556)	(4.155)
Participações nos lucros ou resultados (i)	(4.601)	(993)
Honorários e encargos de Administradores (nota explicativa 6.2)	(604)	(568)
Total	(38.198)	(34.683)

(*) 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) inclui complemento/reversão de programas anteriores.

Termomacaé S.A.

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

Notas Explicativas

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

9.2. Remuneração variável

Programa de Prêmio por Desempenho - PRD

No período de janeiro a setembro de 2024, a Termomacaé:

- provisionou o valor de R\$ 2.556, sendo R\$ 2.472 relacionados aos empregados cedidos e R\$ 84 aos empregados não cedidos, registrado em outras despesas operacionais; e
- pagou o valor de R\$ 2.650, referente ao exercício de 2023, sendo R\$ 138 relacionados aos empregados não cedidos e R\$ 2.512 aos empregados cedidos, sendo este último reembolsado pela sua controladora Petrobras, considerando o cumprimento de métricas de desempenho da companhia e o desempenho individual dos empregados.

Participação nos lucros ou resultados - PLR

No período de janeiro a setembro de 2024, a Termomacaé:

- provisionou o valor de R\$ 4.602, sendo R\$ 4.306 relacionados aos empregados cedidos e R\$ 296 aos empregados não cedidos, registrado em outras despesas operacionais; e
- pagou o valor de R\$ 4.674, referente ao exercício de 2023, sendo R\$ 225 relacionados aos empregados não cedidos e R\$ 4.449 aos empregados cedidos, sendo este último reembolsado pela sua controladora Petrobras.

9.3. Benefícios pós emprego

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

	30.09.2024	31.12.2023
Passivo		
Plano de Pensão Petros 2 (PP2)	1.186	1.205
Circulante	118	117
Não circulante	1.068	1.088

Plano Petros 2 - Fundação Petrobras de Seguridade Social

Os planos de pensão patrocinados são administrados pela Fundação Petros, que foi constituída como uma entidade jurídica sem fins lucrativos de direito privado com autonomia administrativa e financeira.

O plano Petros 2 foi implementado pela companhia a partir de 2009, 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.

Termomacacé S.A.

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

Notas Explicativas

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

A movimentação das responsabilidades atuariais com planos de pensão está representada a seguir:

	Plano de Pensão - Petros 2
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.205
Reconhecido no resultado - despesas	78
Custo do serviço corrente	-
Custo dos juros líquidos	78
Efeito Caixa	(97)
Pagamento de contribuições	(97)
Saldo em 30 de setembro de 2024	1.186

	Plano de Pensão - Petros 2
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

9.4.1. 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 2024, a contribuição da companhia para a parcela de contribuição definida do Plano Petros 2 foi de R\$ 1.648 (R\$ 1.604 para o período de janeiro a setembro de 2023).

10. Patrimônio líquido

10.1. Capital social realizado

Em 30 de setembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023, o capital subscrito e integralizado, no valor de R\$ 275.013, está representado por 275.012.824 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal.

10.2. Remuneração ao acionista

Dividendos relativos ao exercício de 2023

Em 10 de abril de 2024, a Assembleia Geral Ordinária (AGO) aprovou os dividendos relativos ao exercício de 2023, no valor de R\$ 55.567. 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 2023, no montante de R\$ 43.603, e o dividendo complementar de R\$ 11.964 que, em 31 de dezembro de 2023, estava destacado no patrimônio líquido como dividendo adicional proposto.

Em 15 de maio de 2024, a companhia efetuou o pagamento integral dos dividendos adicionais propostos, atualizados desde 31 de dezembro de 2023 pela variação da taxa Selic, totalizando R\$ 12.330.

Termomacacé S.A.

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

Notas Explicativas

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

Dividendos a pagar

Em 30 de setembro de 2024, não há saldo de dividendos a pagar a acionista controladora, conforme demonstrado na movimentação abaixo.

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Movimentação dos dividendos a pagar		
Saldo inicial	-	-
Dividendos adicionais propostos aprovados na AGO	11.964	32.541
Atualização monetária	472	1.539
Pagamento	(12.330)	(34.080)
IRRF sobre a atualização monetária	(106)	-
Saldo final	-	-

10.3. Resultado por ação

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Lucro líquido do período atribuível aos acionistas	28.785	45.858
Quantidade de ações	275.012.824	275.012.824
Lucro básico e diluído por ação ordinária (R\$ por ação)	0,10	0,17

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 da companhia não possuir ações potenciais com efeito de diluição.

11. Receita de arrendamento

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Receita bruta de arrendamento	49.500	71.872
Encargos sobre arrendamento	(4.579)	(7.356)
Receita líquida	44.921	64.516

12. Custos e despesas por natureza

12.1. Custos dos produtos e serviços vendidos

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Depreciação e amortização	(22.573)	(22.552)
Total	(22.573)	(22.552)

Termomacaré 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/2024	Jan-Set/2023
Gastos com pessoal (empregados não cedidos)	(2.697)	(4.843)
Compartilhamento de gastos com a controladora	(1.794)	(1.944)
Serviços de terceiros, aluguéis e outros	(814)	(702)
Total	(5.305)	(7.489)

12.3. Despesas tributárias

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
PIS/COFINS sobre receitas financeiras - FIDC	(791)	(809)
PIS/COFINS sobre receitas financeiras - Outros	(60)	(175)
Multas sobre IRPJ e CSLL (i)	1.392	-
IPTU	(394)	-
Outros	(13)	(1)
Total	134	(985)

(i) Reversão do saldo residual da provisão do Programa de Regularização Tributária - PRT, conforme nota explicativa 7.1.

13. Outras receitas (despesas) operacionais líquidas

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Resultado com pessoal cedido	210	2.215
Perdas com processos judiciais e administrativos	(1.847)	3.484
Programa de remuneração variável (empregados não cedidos)	(84)	(48)
Participação nos lucros ou resultados (empregados não cedidos)	(276)	(131)
Receita com aluguéis	159	152
Outros	(3)	476
Total	(1.841)	6.148

14. Resultado financeiro líquido

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Receitas Financeiras	18.390	17.367
Receita com recebíveis de ativos financeiros - FIDC (nota explicativa 6.1)	18.372	17.407
Outros	18	(40)
Despesas Financeiras	1.868	(2)
Tarifas bancárias	-	(2)
Reversão de juros sobre IRPJ e CSLL (i)	1.868	-
Variações monetárias, líquidas	582	2.151
Atualização monetária de dividendos a pagar (nota explicativa 6.1)	(472)	(1.539)
Atualização monetária de tributos a recuperar	934	3.464
Atualização monetária de depósitos judiciais	120	226
Total	20.840	19.516

(i) Reversão do saldo residual da provisão do Programa de Regularização Tributária - PRT, conforme nota explicativa 7.1.

Termomacacé S.A.

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

Notas Explicativas

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

No período de janeiro a setembro de 2024, a redução na variação monetária de tributos a recuperar decorre, basicamente, do recebimento de restituição do saldo remanescente dos créditos de INSS em março de 2024, conforme nota explicativa 7.2.

15. Informações complementares à demonstração do fluxo de caixa

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Valores pagos durante o período		
Imposto de renda retido na fonte de terceiros	6.688	6.262

16. Processos judiciais e contingências

16.1. Processos provisionados

A companhia constitui provisões 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 Termomacacé S.A. com o saldo negativo de CSLL apurado no ano-calendário 2005; e
- Processos trabalhistas, destacando-se: concessão de adicionais e horas extras.

Os valores provisionados são os seguintes:

Passivo não circulante	30.09.2024	31.12.2023
Processos fiscais	22.647	21.917
Processos trabalhistas	1.110	634
Processos ambientais	43	39
Total	23.800	22.590

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Saldo inicial	22.590	26.034
Adições, líquida de reversões	431	(4.645)
Atualização	779	1.032
Saldo final	23.800	22.421

Termomacaé S.A.

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

Notas Explicativas

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

16.2. Depósitos judiciais

Os depósitos judiciais são apresentados de acordo com a natureza das correspondentes causas e podem ser exigidos independentemente da probabilidade de perdas dos processos:

Ativo não circulante	30.09.2024	31.12.2023
Trabalhistas	761	225
Fiscais	1.917	1.799
Total	2.678	2.024

	Jan-Set/2024	Jan-Set/2023
Saldo inicial	2.024	1.601
Adição, líquida de reversão	516	199
Atualização financeira	138	176
Saldo final	2.678	1.976

16.3. Processos não provisionados

Em 30 de setembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023, os passivos contingentes acrescidos de juros e atualização monetária, estimados para os processos, cuja probabilidade de perda é considerada possível, são apresentados na tabela a seguir:

Natureza	30.09.2024	31.12.2023
Fiscais	73.264	71.257
Trabalhistas	488	6.937
Ambientais	37	33
Total	73.789	78.227

16.3.1. Composição dos processos judiciais não provisionados

O quadro a seguir detalha as principais causas, cujas expectativas de perdas estão classificadas como possível:

Descrição dos processos	30.09.2024	Estimativa 31.12.2023
Fiscais	30.09.2024	31.12.2023
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 a retomada do julgamento do Recurso Voluntário	68.257	66.538
2) Processos diversos de natureza fiscal	5.007	4.719
	73.264	71.257
Trabalhistas	30.09.2024	31.12.2023
1) Processos diversos de natureza trabalhista	488	6.937
	488	6.937
Ambiental	30.09.2024	31.12.2023
Instituto Estadual do Ambiente - INEA		
1) Desenquadramento de lançamento de efluente	37	33
	37	33

Termomacacé S.A.

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

Notas Explicativas

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

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.

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. Em 10 de outubro de 2023 o TRF/2ª Região indeferiu o pedido de efeito suspensivo à apelação da União/Fazenda Nacional.

Em 05 de junho de 2024, foi publicado o acórdão do TRF/2ª Região, mantendo íntegra, em decisão unânime, sentença que deferiu o creditamento de PIS e COFINS (receitas não operacionais), sem limitação temporal.

A União, no último dia 11 de junho de 2024, protocolou embargos de declaração que foram julgados improcedentes pelo TRF/2ª Região. Dessa decisão a União interpôs recurso especial ao Superior Tribunal de Justiça no dia 16 de setembro de 2024.

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 2023, as quais não apresentam alterações relevantes em 30 de setembro de 2024.

Termomacaé S.A.

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

Notas Explicativas

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

18. Correlação entre as notas explicativas de 31 de dezembro de 2023 e 30 de setembro de 2024

Títulos das notas explicativas	Números das notas explicativas	
	Anual de 2023	Demonstração Financeira Intermediária 3T-2024
A companhia e suas operações	1	1
Base de elaboração das demonstrações financeiras	2	2
Práticas contábeis materiais	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) operacionais 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

As notas explicativas do relatório anual de 2023 que foram suprimidas nas Demonstrações Financeiras Intermediárias de 30 de setembro de 2024 pelo fato de não apresentarem alterações relevantes e/ou não serem aplicáveis às informações intermediárias são as seguintes:

Títulos das notas explicativas	Números das notas explicativas
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 (7 de novembro de 2024 19:08 GMT-3)

Aline Dias Leonardi
Presidente

Marcelo Ferreira Pellegrini

Marcelo Ferreira Pellegrini (8 de novembro de 2024 08:52 GMT-3)

Marcelo Ferreira Pelegrini
Diretor Administrativo

Júlio César Cândido do Nascimento

Júlio César Cândido do Nascimento (7 de novembro de 2024 17:48 GMT-3)

Júlio César Cândido do Nascimento
Contador
CRC-RJ-086700/O-7









Termomacaé - DFs Intermediárias 3T24 - assinada


Relatório de auditoria final

2024-11-08

Criado em:	2024-11-07
Por:	Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br)
Status:	Assinado
ID da transação:	CBJCHBCAABAA9JvtzqgkY0BYIr7E33G0qZb4-deAFxQ5

Histórico de "Termomacaé - DFs Intermediárias 3T24 - assinada"

-  Documento criado por Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br)
2024-11-07 - 20:45:16 GMT- Endereço IP: 163.116.228.73
-  Documento enviado por email para Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br) para assinatura
2024-11-07 - 20:46:41 GMT
-  Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.
2024-11-07 - 20:48:40 GMT
-  Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br) concordou com os termos de uso e em fazer negócios eletronicamente com Petroleo Brasileiro S/A
2024-11-07 - 20:48:40 GMT- Endereço IP: 163.116.228.73
-  Documento assinado eletronicamente por Julio Cesar Candido do Nascimento (julio.nascimento@petrobras.com.br)
Data da assinatura: 2024-11-07 - 20:48:40 GMT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 163.116.228.73
-  Documento enviado por email para Aline Dias Leonardi (aleonardi@petrobras.com.br) para assinatura
2024-11-07 - 20:48:42 GMT
-  Email visualizado por Aline Dias Leonardi (aleonardi@petrobras.com.br)
2024-11-07 - 22:07:33 GMT- Endereço IP: 104.47.55.126
-  Aline Dias Leonardi (aleonardi@petrobras.com.br) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.
2024-11-07 - 22:08:03 GMT

 Aline Dias Leonardi (aleonardi@petrobras.com.br) concordou com os termos de uso e em fazer negócios eletronicamente com Petroleo Brasileiro S/A

2024-11-07 - 22:08:20 GMT- Endereço IP: 163.116.228.118

 Documento assinado eletronicamente por Aline Dias Leonardi (aleonardi@petrobras.com.br)

Data da assinatura: 2024-11-07 - 22:08:20 GMT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 163.116.228.118

 Documento enviado por email para Marcelo Ferreira Pellegrini (mpelegrini@petrobras.com.br) para assinatura


2024-11-07 - 22:08:22 GMT

 Email visualizado por Marcelo Ferreira Pellegrini (mpelegrini@petrobras.com.br)

2024-11-08 - 11:51:03 GMT- Endereço IP: 104.47.55.126

 Marcelo Ferreira Pellegrini (mpelegrini@petrobras.com.br) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.

2024-11-08 - 11:52:07 GMT

 Marcelo Ferreira Pellegrini (mpelegrini@petrobras.com.br) concordou com os termos de uso e em fazer negócios eletronicamente com Petroleo Brasileiro S/A

2024-11-08 - 11:52:29 GMT- Endereço IP: 163.116.228.74

 Documento assinado eletronicamente por Marcelo Ferreira Pellegrini (mpelegrini@petrobras.com.br)

Data da assinatura: 2024-11-08 - 11:52:29 GMT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 163.116.228.74

 Contrato finalizado.

2024-11-08 - 11:52:29 GMT