

Ata da 25ª Reunião do Conselho Fiscal da Sociedade Lago Azul Transmissão S.A, convocada na forma da Lei nº 6.404, de 15.12.1976, normas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM e no estatuto Social, de 09/12/2013 **1. DATA, HORA e LOCAL** – 23.03.2022, às 10:00h, através da plataforma digital Microsoft Teams. **2. PRESENÇA** – compareceram os membros do Conselho Fiscal: Cleiton da Silva Ferreira e Fernando Barreto Rezende de Oliveira. Participaram ainda da reunião, como convidados, o Diretor Antonio Dirceu Guimarães Machado, a Diretora Sra. Joicymar Oliveira Lopes Vieira, a Sra. Cleucia Fernandes Marques, Assistente da Diretoria Financeira, o Sr. Gunther Benedict Craesmeyer, Assistente da Diretoria de Engenharia e Operação, a contadora da RBA Sra. Diana Oliveira e a Sra. Tatiane Schmitz, Auditora da Berkan. O conselheiro Ednilson Alves da Silva informou via e-mail que não poderá participar devido a problemas de saúde. **3. COMPOSIÇÃO DA MESA** – Presidente: Sr. Fernando Barreto Rezende de Oliveira e Secretário: Cleiton da Silva Ferreira, escolhidos por unanimidade. **4. ORDEM DO DIA** – (1) examinar e opinar sobre as Demonstrações Financeiras e Relatório Anual da Administração, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, considerando, ainda, o Relatório dos Auditores Independentes Berkan Auditores Independentes S.S.; (2) Opinar sobre a proposta de Distribuição de Dividendos a ser submetida à Assembleia Geral Ordinária; **5. DELIBERAÇÕES** – O Conselheiro Fiscal, senhor Fernando Barreto Rezende de Oliveira fez a abertura da reunião questionando a respeito da venda da GELG T para a EDP e quais os impactos que poderia trazer para LAZ, na sequência a Diretora Administrativa e Financeira informou que efetivamente a acionista passou a ser a CELGPAR e que, as instalações da LAZ que conectam à Subestação de Itapaci, antes na concessão da CELG passou a ser de concessão da EDP Goiás, o que enseja tratativas negociais com os novos controladores. Em síntese, a LAZ continua submetida ao rigor aplicado à empresa pública e, que certamente será impactada financeiramente, na medida em que a EDP já manifestou o interesse na rescisão do contrato de CPSOM com a LAZ. O Diretor Técnico e presidente informou que as providências já foram tomadas, que já se encontra em licitação os serviços, cujo preço de referência partiu de uma cotação já realizada, e como esperado, bem superior ao atual. Em seguida o Conselheiro questionou sobre os aspectos tributários. A Diretora Administrativa e Financeira informou que a LAZ possui três pendências atualmente, sendo duas delas referente ao não reconhecimento de créditos tributários compensados, relativos à 2015 e 2016, os quais culminaram em uma pendência que está travando a emissão de Certidão Negativa Federal. Sobre este ponto estão sendo tomadas duas medidas, o recurso administrativo, já que a Receita Federal não avaliou o mérito e, ingresso com recurso judicial de forma a suspender os efeitos que atualmente impedem a emissão da certidão negativa. A diretora informou ainda que a Receita Federal concluiu o processo de fiscalização iniciado em março de 2021 emitindo Auto de Infração, o qual totaliza R\$ 5.024.583,38 (cinco milhões, vinte e quatro mil, quinhentos e oitenta e três reais e

Clicksign 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: LAGO AZUL TRANSMISSAO S A

NIRE: 333.0031096-7 Protocolo: 00-2022/791548-8 Data do protocolo: 14/10/2022

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 17/10/2022 SOB O NÚMERO 00005136601 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: D3A6D2C408509B7C456CC9C76780F0CA554CFC9E2DB798984744CBDDC42F6AEB

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.



trinta e oito centavos), sendo R\$ 3.762.876,79 (IRPJ) e R\$ 1.261.706,59 (CSLL) em desfavor da Lago Azul S/A. O referido Auto de Infração contempla duas infrações: i. aplicação indevida de percentual para determinação do lucro presumido (praticou-se 8% e 12% na apuração das bases de cálculo do IRPJ e CSLL sob o Lucro Presumido (Regime de Caixa), o que consonante com o serviço de transporte de energia enquanto a RFB manifesta pela aplicação de 32%, alíquota estabelecida para construção); ii. exclusões de receitas decorrentes de mudança de regime. Face ao referido Auto de Infração a estratégia é esgotar com recurso administrativo e, se necessário, posteriormente mover processo judicial. A diretora informou que em ambos os casos as providências estão sendo tomadas junto com o jurídico da CEGPAR com apoio do Contador Ronaldo. A fiscalização e a recusa no aceite dos aproveitamentos de crédito são de conhecimento do Comitê Tributário. O auto de infração será encaminhado ao comitê juntamente com a peça de defesa, a qual está sendo elaborada. Esclarecidos os pontos levantados, a Diretora Administrativa Financeira fez uma apresentação sobre as Demonstrações Financeiras e sobre a Proposta da Diretoria para Distribuição de Dividendos, a qual contempla o pagamento integral dos dividendos mínimos registrados no Passivo Circulante no valor de R\$ 1.603.897,68 (um milhão seiscentos e três mil, oitocentos e noventa e sete reais e sessenta e oito centavos), sendo a primeira parcela, no valor de R\$ 801.948,84 (oitocentos e um mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta e quatro centavos), até junho/2022, e a segunda parcela, no valor de R\$ 801.948,84 (oitocentos e um mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta e quatro centavos, até novembro de 2022. Após análise do Relatório da Administração e das Demonstrações Financeiras auditadas, considerando ainda o relatório de auditoria emitido em 27.01.2022 pelos Auditores Independentes Berkan Auditores Independentes S.S., os Conselheiros, por unanimidade de votos, deliberaram: **(1)** nos termos do artigo 43 do Estatuto Social e dos incisos II e VII do artigo 163 da Lei nº 6.404/76, opinaram favoravelmente sobre as demonstrações financeiras e estão de acordo com o relatório anual da administração referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, ora anexos, emitindo o seguinte parecer sobre estas Demonstrações Financeiras: *“Os membros do Conselho Fiscal da Lago Azul Transmissão S.A., abaixo assinados, dentro de suas atribuições e responsabilidades legais, procederam ao exame das Demonstrações Financeiras e do Relatório Anual da Administração referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021, e, considerando ainda o Relatório dos Auditores Independentes emitido pela Berkan Auditores Independentes S.S., concluíram que os documentos analisados, em todos os seus aspectos relevantes, estão adequadamente apresentados, motivo pelo qual opinaram favoravelmente ao seu encaminhamento para deliberação da Assembleia Geral de Acionista”*. O conselheiro Ednilson Alves da Silva apesar de não ter participado da reunião, por motivos de saúde, enviou e-mail informando que fez o estudo das Demonstrações Financeiras de 2021 e manifestou voto favorável pela aprovação delas; **(2)** Considerando a Proposta da Diretoria, por meio da PRCA nº LAZ.001.2022, após avaliado o impacto no fluxo de caixa da Companhia, nos termos do Art. 43 do Estatuto Social da LAZ, os Conselheiros opinaram favoravelmente

Clicksign 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: LAGO AZUL TRANSMISSAO S A

NIRE: 333.0031096-7 Protocolo: 00-2022/791548-8 Data do protocolo: 14/10/2022

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 17/10/2022 SOB O NÚMERO 00005136601 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: D3A6D2C408509B7C456CC9C76780F0CA554CFC9E2DB798984744CBDDC42F6AEB

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.



sobre a distribuição de dividendos proposta. **6.ENCERRAMENTO** – nada mais havendo a tratar, foi suspensa a sessão pelo tempo necessário à lavratura desta que, lida e achada conforme, segue assinada pelos componentes da Mesa e demais presentes.

Mesa:

Fernando Barreto Rezende de Oliveira
Presidente

Cleiton da Silva Ferreira
Secretário

Conselho Fiscal:

Fernando Barreto Rezende de Oliveira
Presidente

Cleiton da Silva Ferreira
Secretário

Clicksign 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: LAGO AZUL TRANSMISSAO S A

NIRE: 333.0031096-7 Protocolo: 00-2022/791548-8 Data do protocolo: 14/10/2022

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 17/10/2022 SOB O NÚMERO 00005136601 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: D3A6D2C408509B7C456CC9C76780F0CA554CFC9E2DB798984744CBDDC42F6AEB

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o n° de protocolo.





Ata 25ª RCF - 24.03.2022 V2 Renan.pdf

Documento número #8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5

Hash do documento original (SHA256): 5978482ced470e5465e05956b47c847004ea5b33efd8a50e4114c00381e49307

Assinaturas

 **Fernando Barreto Rezende de Oliveira**
CPF: 015.314.357-69
Assinou em 31 mar 2022 às 13:14:13
Emitido por Clicksign Gestão de Documentos S.A.

 **Cleiton Silva Ferreira**
CPF: 964.944.921-34
Assinou em 04 abr 2022 às 12:20:13
Emitido por Clicksign Gestão de Documentos S.A.

Log

- 31 mar 2022, 11:31:25 Operador com email cleucia@laztrans.com.br na Conta d963b03f-dc53-48e0-a751-ef79353c22f0 criou este documento número 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5. Data limite para assinatura do documento: 04 de abril de 2022 (18:00). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 31 mar 2022, 11:31:28 Operador com email cleucia@laztrans.com.br na Conta d963b03f-dc53-48e0-a751-ef79353c22f0 adicionou à Lista de Assinatura: fbarreto.rezende@gmail.com, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP.
- 31 mar 2022, 11:31:28 Operador com email cleucia@laztrans.com.br na Conta d963b03f-dc53-48e0-a751-ef79353c22f0 adicionou à Lista de Assinatura: cleiton@celgpar.com, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP.
- 31 mar 2022, 13:14:14 Fernando Barreto Rezende de Oliveira assinou. Pontos de autenticação: email fbarreto.rezende@gmail.com (via token). CPF informado: 015.314.357-69. IP: 179.242.8.65. Componente de assinatura versão 1.234.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 04 abr 2022, 12:20:13 Cleiton Silva Ferreira assinou. Pontos de autenticação: email cleiton@celgpar.com (via token). CPF informado: 964.944.921-34. IP: 45.191.204.7. Componente de assinatura versão 1.235.1 disponibilizado em https://app.clicksign.com.
- 04 abr 2022, 12:20:13 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5.



Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 8c086443-ee67-427d-b59c-a5498d1b67f5, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: LAGO AZUL TRANSMISSAO S A

NIRE: 333.0031096-7 Protocolo: 00-2022/791548-8 Data do protocolo: 14/10/2022

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 17/10/2022 SOB O NÚMERO 00005136601 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: D3A6D2C408509B7C456CC9C76780F0CA554CFC9E2DB798984744CBDDC42F6AEB

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.

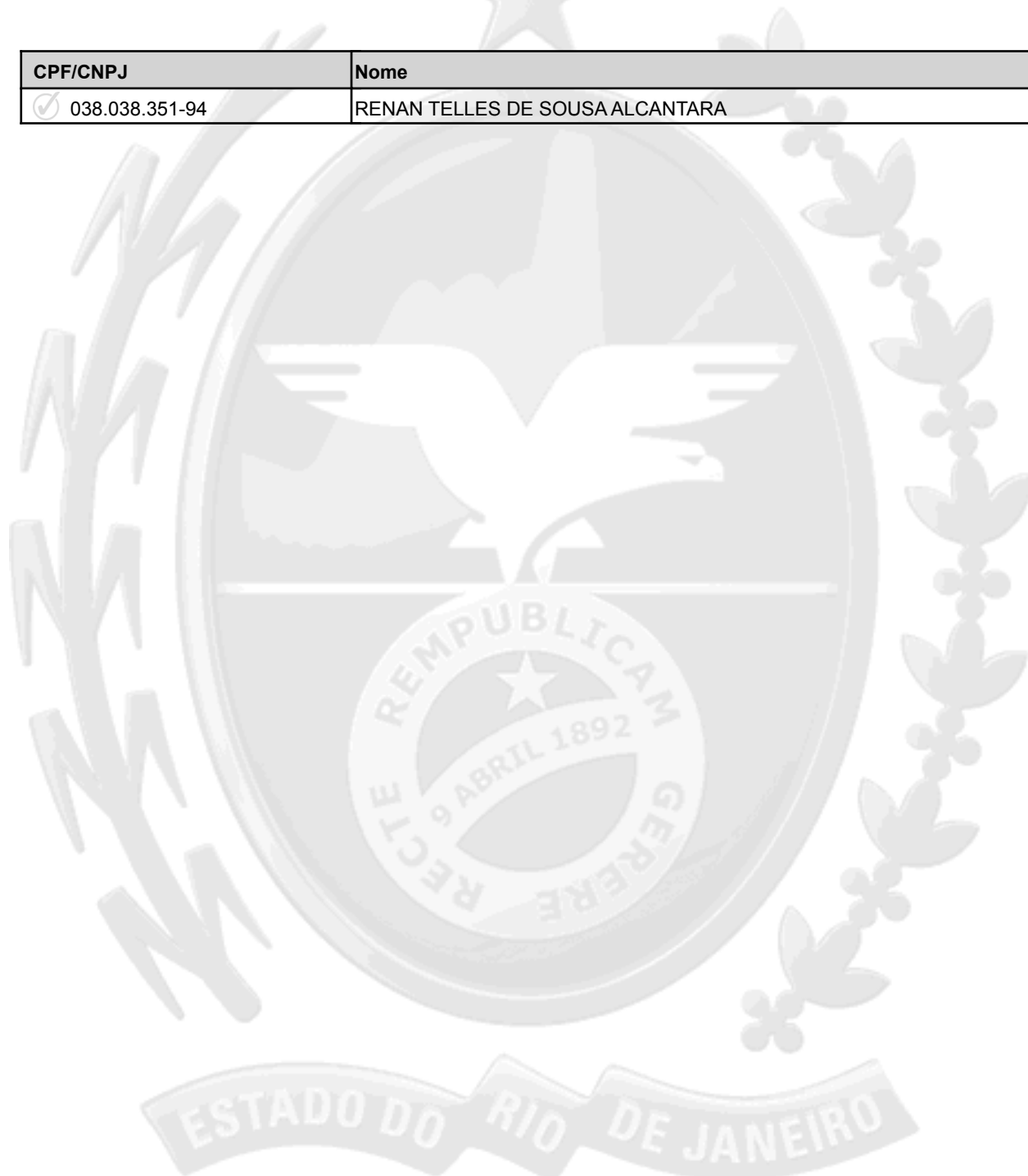




IDENTIFICAÇÃO DOS ASSINANTES

CERTIFICO QUE O ATO DA LAGO AZUL TRANSMISSAO S A, NIRE 33.3.0031096-7, PROTOCOLO 00-2022/791548-8, ARQUIVADO EM 17/10/2022, SOB O NÚMERO (S) 00005136601, FOI ASSINADO DIGITALMENTE.

CPF/CNPJ	Nome
<input checked="" type="checkbox"/> 038.038.351-94	RENAN TELLES DE SOUSA ALCANTARA



17 de outubro de 2022.

Jorge Paulo Magdaleno Filho
 Secretário Geral

1/1

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: LAGO AZUL TRANSMISSAO S A
 NIRE: 333.0031096-7 Protocolo: 00-2022/791548-8 Data do protocolo: 14/10/2022
 CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 17/10/2022 SOB O NÚMERO 00005136601 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: D3A6D2C408509B7C456CC9C76780F0CA554CFC9E2DB798984744CBDDC42F6AEB

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o n° de protocolo.

