

Compass Comercialização S.A.

CNPJ nº 19.046.324/0001-99

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais - R\$)**Relatório da Administração**

São Paulo, 05 de abril de 2023, a Compass Comercialização S.A., divulga seus resultados referentes ao ano de 2022. Sobre a Comercialização: A Comercialização tem como objetivo a comercialização do gás natural, visando criar uma alternativa eficiente e competitiva para o Brasil, suprindo clientes dos mercados cativo e livre conectados à rede de distribuição e consumidores não conectados (off-grid) através de outros modais.

O diferencial da Comercialização é montar ofertas com atributos de valor, e não somente com vantagens financeiras. Garantia de abastecimento, flexibilidade no fornecimento e opções de precificação (o gás poderá ser precificado em indicadores variados, como o Henry Hub, americano, ou o JKM, Japan-Korean Marker). Em outras palavras, a estratégia é criar propostas personalizadas e sob medida que agreguem ainda mais valor aos

produtos oferecidos aos clientes. Em julho de 2022 a Companhia celebrou instrumento de Cessão de Contratos de Compra e Venda de Energia Elétrica com a à WK Energy Comercializadora de Energia Ltda., empresa controlada indireta da Raizen S.A.. Através desta operação realizada a mercado, a Companhia cedeu integralmente todos os contratos de energia elétrica com vencimentos posteriores ao exercício de 2022.

Balancos Patrimoniais	31/12/2022	31/12/2021
Ativos: Caixa e equivalentes de caixa	481.571	29.628
Títulos e valores mobiliários	4.680	38.671
Contas a receber de clientes	20.621	36.663
Instrumentos financeiros derivativos	7.808	69.576
Receíveis de partes relacionadas	2.940	1.399
IR e CS a recuperar	8.073	5.582
Outros tributos a recuperar	27.743	61.112
Outros ativos	65	4
Ativo circulante	553.501	242.635
IR e CS diferidos	219.822	203.970
IR e CS a recuperar	3.903	-
Outros tributos a recuperar	34.175	-
Instrumentos financeiros derivativos	21.995	-
Investimento em controlada	-	62
Imobilizado	123	176
Intangível	99.199	95.070
Ativo não circulante	379.217	299.278
Total do ativo	932.718	541.913

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	Capital social	Prejuízos acumulados	Total
Saldo em 1/01/2022	516.105	(372.443)	143.662
Resultado líquido do exercício	-	(30.294)	(30.294)
Total de outros resultados abrangentes, líquidos de impostos	-	(30.294)	(30.294)
Contribuições e distribuições de e para os acionistas	-	-	-
Aumento de capital acionistas Compass	250.000	-	250.000
Total de contribuições e distribuições de e para os acionistas	250.000	-	250.000
Saldo em 31/12/2022	766.105	(402.737)	363.368
Saldo em 1/01/2021	166.105	(106.971)	59.134
Resultado líquido do exercício	-	(265.472)	(265.472)
Total de outros resultados abrangentes, líquidos de impostos	-	(265.472)	(265.472)
Contribuições e distribuições de e para os acionistas	-	-	-
Aumento de capital acionistas Compass	350.000	-	350.000
Total de contribuições e distribuições de e para os acionistas	350.000	-	350.000
Saldo em 31/12/2021	516.105	(372.443)	143.662

Balancos Patrimoniais	31/12/2022	31/12/2021
Passivos: Fornecedores	42.732	74.893
Instrumentos financeiros derivativos	-	317.699
Ordenados e salários a pagar	3.714	2.781
IR e CS correntes	169	450
Outros tributos a pagar	176	-
Pagáveis a partes relacionadas	4.149	2.327
Outras contas a pagar	3.791	101
Passivo circulante	54.731	398.251
Receita diferida	514.620	-
Passivo não circulante	514.620	-
Total do passivo	569.351	398.251
Patrimônio líquido	363.368	143.662
Capital social	766.105	516.105
Prejuízos acumulados	(402.737)	(372.443)
Total do passivo e patrimônio líquido	932.718	541.913

Demonstrações do Resultado	31/12/2022	31/12/2021
Receita operacional líquida	238.544	638.468
Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	(260.891)	(1.021.774)
Resultado bruto	(22.347)	(383.306)
Despesas gerais e administrativas	(11.576)	(20.666)
Outras despesas operacionais, líquidas	(745)	(858)
Despesas operacionais	(12.321)	(21.524)
Resultado antes do resultado da equivalência patrimonial, do resultado financeiro líquido e dos impostos	(34.668)	(404.830)
Resultado de equivalência patrimonial	(31)	(191)
Despesas financeiras	(3.576)	(209)
Receitas financeiras	33.803	3.509
Variação cambial líquida	(5.548)	-
Derivativos	(36.126)	-
Resultado financeiro líquido	(11.447)	3.300
Resultado antes do IR e CS	(46.146)	(401.721)
Diferido	15.852	136.249
IR e CS	15.852	136.249
Resultado líquido do exercício	(30.294)	(265.472)
Demonstrações de Resultados Abrangentes	31/12/2022	31/12/2021
Resultado líquido do exercício	(30.294)	(265.472)
Resultado abrangente total	(30.294)	(265.472)

Demonstrações dos Fluxos de Caixa	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes do IR e CS	(46.146)	(401.721)
Ajustes para: Depreciação e amortização	96	81
Equivalência patrimonial em associadas	31	191
Transações com remuneração baseada em ações	497	119
Juros, variações monetárias e cambiais, líquidos	34.288	(1.595)
Provisão de bônus e participação no resultado	349	25
Perda (reversão) nas operações de derivativos de energia	(248.123)	58.701
(259.008)	(344.199)	
Variação em: Contas a receber de clientes	16.041	56.330
Outros tributos a recuperar	(1.885)	(39.519)
Imposto de renda e contribuição social	(6.157)	(1.292)
Partes relacionadas, líquidas	281	(3.403)
Fornecedores	(32.192)	(29.017)
Ordenados e salários a pagar	86	(1.410)
Receita diferida	514.620	-
Instrumentos financeiros derivativos	(65.929)	-
Outros ativos e passivos, líquidos	490	(2.810)
425.355	(20.921)	

Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades operacionais	166.347	(365.120)
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Redução de capital em subsidiárias	-	33.600
Títulos e valores mobiliários	36.881	(19.292)
Dividendos recebidos	-	3.526
Adições ao imobilizado e intangível	(1.285)	(21)
Caixa líquido na alienação de investimentos	-	438
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	35.596	18.251
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital	250.000	350.000
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	250.000	350.000
Acréscimo em caixa e equivalentes de caixa	451.943	3.131
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	29.628	26.497
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	481.571	29.628

Nelson Roseira Gomes Neto - Diretor Presidente

José Carlos Broisler Oliver - Diretor Executivo

Contadora
 Renata Pavanelli Chaves - CRC 1SP283861/O-1