

ALGAR TELECOM S.A. - CNPJ: 71.208.516/0001-74 - Companhia Aberta

Informações individualizadas por emissão, sem os gastos com as captações

Emissões de debêntures	Pagamento de juros e principal, de janeiro a dezembro de 2023			Saldo 31/12/2023
	Valor Contratado	2023	2023	
6ª emissão	432.000	(218.256)	207.756	
7ª emissão	600.000	(285.559)	314.441	
8ª emissão	350.000	(49.025)	300.975	
9ª emissão	350.000	(48.261)	301.739	
11ª emissão	700.000	(75.947)	624.053	
12ª emissão	1.050.000	(128.000)	922.000	
13ª emissão	300.000	(20.494)	279.506	
14ª emissão	700.000	-	700.000	
Total debêntures	4.482.000	(825.548)	3.656.452	

Composição dos saldos de debêntures:

Moeda nacional:	Consolidado e Individual		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Principal	3.737.497	3.070.238	
Juros	236.711	321.258	
Total	3.974.208	3.391.496	

(-) Gastos com emissão de debêntures, a apropriar

Total debêntures	31/12/2023	31/12/2022
Total debêntures	3.974.208	3.391.496
Passivo circulante	835.493	599.601
Passivo não circulante	3.094.022	2.765.106

Saldo de debêntures

Saldo de debêntures	31/12/2023	31/12/2022
Saldo de debêntures	842.756	606.173
(-) Gastos com emissão, a apropriar	(7.263)	(44.693)
Valor líquido debêntures	835.493	599.601

Saldo de debêntures

Saldo de debêntures	31/12/2023	31/12/2022
Saldo de debêntures	842.756	606.173
(-) Gastos com emissão, a apropriar	(7.263)	(44.693)
Valor líquido debêntures	835.493	599.601

Os contratos de debênturas da Companhia estão indexados de acordo com a tabela a abaixo:

CDI	Consolidado e Individual		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
IPC-A	2.247.805	2.213.631	
Total	1.726.403	1.177.865	
Total	3.974.208	3.391.496	

Conforme cláusulas contratuais, os índices previstos para as debênturas da Companhia, calculados trimestralmente, têm por base as demonstrações financeiras e informações intermediárias consolidadas da Companhia, e estão apresentados no quadro abaixo, para os exercícios de 2023 e 2022.

Divida líquida/EBITDA - realizado (*)	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Meta trimestral	< 2,88	< 2,34	
EBITDA / Despesa financeira líquida - realizado (*)	< 3,00	< 3,00	
Meta trimestral	> 2,79	> 2,00	

(\*) A dívida líquida utilizada no cálculo do índice não considera o passivo de arrendamento e está em conformidade com o previsto em cláusulas das emissões de debêntures.

c) Cláusulas contratuais (covenants) - A Companhia possui emissões de debêntures, as quais contêm cláusulas restritivas ("covenants"). Essas cláusulas prevêm índices mínimos para cobertura de dívida e índices máximos de endividamento, que devem ser mantidos durante toda a vigência dos respectivos contratos. O não atingimento dos índices acordados, por dois períodos (trimestre ou semestre, conforme o contrato) consecutivos, ou por quatro períodos não consecutivos, implica o vencimento antecipado dos empréstimos e financiamentos e debêntures abrangidos por essa previsão contratual. Em 26 de maio de 2022 e em 23 de agosto de 2022, foram realizadas as Assembleias Gerais de Debenturistas, referentes à 7ª e à 6ª emissões de debêntures, respectivamente, nas quais foi deliberada a anulação prévia para a dispensa do cumprimento do Índice Financeiro "Divida Líquida/EBITDA" menor ou igual a 2,25, sem que seja configurado evento de inadimplemento, desde que, durante o período acordado, o índice não ultrapasse a 3,00. Períodos acordados: 7ª emissão - entre o 4º trimestre de 2022 e o 4º trimestre de 2024, ou seja, até o dia 31 de dezembro de 2024; 6ª emissão - entre o 4º trimestre de 2022 e o 4º trimestre de 2023, ou seja, até o dia 31 de dezembro de 2023. Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, os índices exigidos, em bases trimestrais, foram todos cumpridos.

17. Obrigações com outorga ANATEL - a) Movimentação da outorga 5G

Aquisição de lotes do 5G - leilão da ANATEL	Consolidado e Individual		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Pagamentos	62.658	58.857	
Atualização monetária no exercício	8.087	7.238	
Saldos em 31 de dezembro	66.898	62.658	
Circulante	3.935	3.481	
Não circulante	62.963	59.177	
Total	66.898	62.658	

b) Outras informações sobre a outorga 5G - O contrato referente à outorga 5G está indexado com 100% da Selic. O passivo de longo prazo referente à outorga 5G apresenta a seguinte maturidade:

Prazos dos contratos	Taxa anual		Saldo 31/12/2023
	Sem garantia	Com garantia (*)	
1 ano	13,86%	13,36%	
2 anos	13,40%	12,90%	
3 anos	13,04%	12,54%	
4 anos	12,68%	12,18%	
5 anos	12,32%	11,82%	
6 anos	11,96%	11,46%	
7 anos	11,60%	11,10%	
8 anos	11,24%	10,74%	
9 anos	10,88%	10,38%	
10 anos	10,52%	10,02%	
11 anos	10,16%	9,66%	
12 anos	9,80%	9,30%	
13 anos	9,44%	8,94%	
14 anos	9,08%	8,58%	
15 anos	8,72%	8,22%	

20. Salários, provisões e encargos sociais

Salários e ordenados

Salários e ordenados	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Encargos sociais sobre salários e ordenados	13.344	19.750	
Férias e encargos	9.097	9.802	
Gratificações	60.519	66.934	
Outras obrigações trabalhistas	24.531	58.365	
Total	1.728	1.125	

21. Provisões e depósitos judiciais - A Companhia e suas controladas avaliam periodicamente seus riscos para demandas judiciais e administrativas, considerando critérios jurídicos e contábeis, incluídas as análises e avaliações dos assessores jurídicos. Esses riscos são classificados com base na expectativa de perda, podendo ser provável, possível ou remoto, conforme o grau de exigibilidade existente em cada caso. Por determinação legal ou por cautela, são efetuados depósitos judiciais, os quais podem estar vinculados aos processos provisionados ou não provisionados.

a) Processos judiciais e administrativos provisionados

Provisões e depósitos judiciais	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Provisões em 31/12/2021	28.726	147.663	
Adições (i)	14.614	2.084	
Atualização monetária	5.109	10.527	
Transfêrencias	-	(5.425)	
Reclassificação para obrigações	(4.009)	(9.199)	
Provisões em 31/12/2022	43.436	301.151	
Adições (ii)	1.803	(442)	
Provisões em 31/12/2023	39.069	127.237	

Provisões em 31/12/2022

Provisões em 31/12/2022	Consolidado		Saldo 31/12/2022
	31/12/2022	31/12/2021	
Provisões em 31/12/2022	38.125	81.555	
Direito indenizatório de provisões	(167)	(85)	
Provisões em 31/12/2022, ajustadas	37.958	81.470	

Provisões em 31/12/2023

Provisões em 31/12/2023	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Provisões em 31/12/2023	39.069	127.237	
Adições (i)	19.649	3.840	
Atualização monetária	8.189	9.310	
Transfêrencia	-	583	
Provisões em 31/12/2023	(13.187)	(20.972)	

Provisões em 31/12/2021

Provisões em 31/12/2021	Consolidado		Saldo 31/12/2021
	31/12/2021	31/12/2020	
Provisões em 31/12/2021	28.726	147.663	
Adições (i)	14.614	2.084	
Atualização monetária	5.109	10.527	
Transfêrencias	-	(5.425)	
Reclassificação para obrigações	(4.009)	(9.199)	
Provisões em 31/12/2022	43.436	301.151	

Provisões em 31/12/2022

Provisões em 31/12/2022	Consolidado		Saldo 31/12/2022
	31/12/2022	31/12/2021	
Provisões em 31/12/2022	38.125	81.555	
Direito indenizatório de provisões	(167)	(85)	
Provisões em 31/12/2022, ajustadas	37.958	81.470	

Provisões em 31/12/2023

Provisões em 31/12/2023	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Provisões em 31/12/2023	39.069	127.237	
Adições (i)	19.649	3.840	
Atualização monetária	8.189	9.310	
Transfêrencia	-	583	
Provisões em 31/12/2023	(13.187)	(20.972)	

Provisões em 31/12/2021

Provisões em 31/12/2021	Consolidado		Saldo 31/12/2021
	31/12/2021	31/12/2020	
Provisões em 31/12/2021	28.726	147.663	
Adições (i)	14.614	2.084	
Atualização monetária	5.109	10.527	
Transfêrencias	-	(5.425)	
Reclassificação para obrigações	(4.009)	(9.199)	
Provisões em 31/12/2022	43.436	301.151	

Provisões em 31/12/2022

Provisões em 31/12/2022	Consolidado		Saldo 31/12/2022
	31/12/2022	31/12/2021	
Provisões em 31/12/2022	38.125	81.555	
Direito indenizatório de provisões	(167)	(85)	
Provisões em 31/12/2022, ajustadas	37.958	81.470	

Provisões em 31/12/2023

Provisões em 31/12/2023	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Provisões em 31/12/2023	39.069	127.237	
Adições (i)	19.649	3.840	
Atualização monetária	8.189	9.310	
Transfêrencia	-	583	
Provisões em 31/12/2023	(13.187)	(20.972)	

Provisões em 31/12/2021

Provisões em 31/12/2021	Consolidado		Saldo 31/12/2021
	31/12/2021	31/12/2020	
Provisões em 31/12/2021	28.726	147.663	
Adições (i)	14.614	2.084	
Atualização monetária	5.109	10.527	
Transfêrencias	-	(5.425)	
Reclassificação para obrigações	(4.009)	(9.199)	
Provisões em 31/12/2022	43.436	301.151	

Provisões em 31/12/2022

Provisões em 31/12/2022	Consolidado		Saldo 31/12/2022
	31/12/2022	31/12/2021	
Provisões em 31/12/2022	38.125	81.555	
Direito indenizatório de provisões	(167)	(85)	
Provisões em 31/12/2022, ajustadas	37.958	81.470	

Provisões em 31/12/2023

Provisões em 31/12/2023	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Provisões em 31/12/2023	39.069	127.237	
Adições (i)	19.649	3.840	
Atualização monetária	8.189	9.310	
Transfêrencia	-	583	
Provisões em 31/12/2023	(13.187)	(20.972)	

Classes de Ativos

Classes de Ativos	Individual		Saldo 31/12/2022
	31/12/2021	31/12/2022	
Passivo circulante:			
Torres	46.623	38.971	
Veículos	1.773	20.764	
Imóveis	30.711	2.543	
Usinas fotovoltaicas	7.605	999	
Fibras ópticas	47	-	
Equipamentos	-	(5.294)	
Dutos	-	1.090	
Postes	-	(39.545)	
Total	86.759	64.367	

Passivo não circulante:

Passivo não circulante:	Individual		Saldo 31/12/2022
	31/12/2021	31/12/2022	
Torres	191.026	43.398	
Veículos	2.284	15.006	
Imóveis	83.147	22.183	
Usinas fotovoltaicas	56.769	4.171	
Fibras ópticas	154	828	
Equipamentos	-	(19.434)	
Dutos	-	370	
Postes	-	(140.397)	
Total	333.380	245.787	

Total circulante e não circulante

Total circulante e não circulante	Individual		Saldo 31/12/2022
	31/12/2021	31/12/2022	
Total circulante e não circulante	420.139	310.154	

b) Pagamentos mínimos:

Pagamentos mínimos a pagar	Consolidado - 31/12/2023		Saldo 31/12/2023
	1 ano	de 2 a 5 anos	
Devidos em 31/12/2023	410.985	691.671	
Devidos em 31/12/2024	(159.345)	(220.517)	
Total	251.640	471.154	

Valores mínimos a pagar

Valores mínimos a pagar	Consolidado - 31/12/2022		Saldo 31/12/2022
	1 ano	de 2 a 5 anos	
Devidos em 31/12/2022	275.767	686.150	
Devidos em 31/12/2023	(80.038)	(196.109)	
Total	195.729	490.041	

Valores mínimos a pagar

Valores mínimos a pagar	Individual - 31/12/2023		Saldo 31/12/2023
	1 ano	de 2 a 5 anos	
Devidos em 31/12/2023	203.979	409.173	
Devidos em 31/12/2024	(57.881)	(109.439)	
Total	146.098	299.734	

Valores mínimos a pagar

Valores mínimos a pagar	Individual - 31/12/2022		Saldo 31/12/2022
	1 ano	de 2 a 5 anos	
Devidos em 31/12/2022	157.928	449.666	
Devidos em 31/12/2023	(46.340)	(112.988)	
Total	111.588	336.678	

c) Contratos por prazo e taxa de desonerosidade

Prazos dos contratos	Taxa anual		Saldo 31/12/2023
	Sem garantia	Com garantia (*)	
1 ano	13,86%	13,36%	
2 anos	13,40%	12,90%	
3 anos	13,04%	12,54%	
4 anos	12,68%	12,18%	
5 anos	12,32%	11,82%	
6 anos	11,96%	11,46%	
7 anos	11,60%	11,10%	
8 anos	11,24%	10,74%	
9 anos	10,88%	10,38%	
10 anos	10,52%	10,02%	
11 anos	10,16%	9,66%	
12 anos	9,80%	9,30%	
13 anos	9,44%	8,94%	
14 anos	9,08%	8,58%	
15 anos	8,72%	8,22%	

(\*) Somente para o grupo de imóveis.

19. Impostos, taxas e contribuições

Impostos, taxas e contribuições	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
ICMS	101.375	65.591	
Taxas Anatel	10.176	21.181	
PIS e Cofins	9.258	9.251	
IRRF	1.932	1.251	
ISS	3.455	3.669	
DIFIS	5.042	2.953	
Outros tributos circulares	159.119	135.104	
Total	199.357	150.910	

20. Salários, provisões e encargos sociais

Salários e ordenados	Consolidado		Saldo 31/12/2023
	31/12/2023	31/12/2022	
Salários e ordenados	13.344	19.750	
Encargos sociais sobre salários e ordenados	9.097	9.802	</