



Plano de Recuperação Judicial

(protocolo em 18/05/2024)

Aviso de Isenção de Responsabilidade – Disclaimer

- Ao aceitar esta apresentação, os destinatários reconhecem que leram, compreenderam e aceitaram os termos deste Aviso.
- Esta apresentação foi concebida apenas para fins informativos, contendo um resumo dos principais termos e condições de pagamento previstos no Plano de Recuperação Judicial aprovado (“PRJ Aprovado”), submetido aos credores na Assembleia Geral de Credores de 29/05/2024 (“AGC”), cujo resultado foi homologado por decisão proferida em 18/06/2024, no âmbito do processo de recuperação judicial da Light S.A. (“Light”), autuado sob o nº 0843430-58.2023.8.19.0001, em curso perante a 3ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Recuperação Judicial”). Esta apresentação é destinada aos credores da Light titulares de créditos sujeitos à Recuperação Judicial e não deve ser tratada como uma recomendação legal, fiscal, de investimento, ou de qualquer outro tipo. A Light não é responsável por qualquer perda ou dano direto ou indireto sofrido por qualquer pessoa como resultado desta apresentação.
- As informações contidas nesse material não são, de nenhuma forma, exaustivas e o conteúdo desta apresentação deve ser lido e considerado conjuntamente com o PRJ Aprovado, seus anexos e os demais documentos que acompanharam a ata da AGC, os quais contêm todos os termos e condições das opções de pagamento aqui resumidas.
- Cópia do PRJ Aprovado e outros materiais relacionados à Recuperação Judicial encontram-se disponíveis nos website da Companhia (<https://ri.light.com.br/>), da Comissão de Valores Mobiliários (www.cvm.gov.br) e da B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão (www.b3.com.br).
- Recomendamos que o destinatário procure aconselhamento jurídico, regulatório, contábil e fiscal de terceiros independentes relativamente ao conteúdo desta apresentação. Nem você nem seus diretores, executivos, funcionários, agentes e afiliados poderão usar as informações contidas nesta apresentação de qualquer forma, no todo ou em parte, que não seja em conexão com a avaliação da proposta contida no PRJ Aprovado.
- A Light reforça que, nesta data, não está sendo realizada qualquer oferta pública de distribuição de valores mobiliários de sua emissão no Brasil, nos Estados Unidos da América ou em qualquer outra jurisdição. Esta apresentação e as informações aqui contidas possuem caráter meramente informativo e não devem, em nenhuma circunstância, ser considerados como, nem constituir, uma recomendação de investimento ou uma oferta de venda, anúncio, solicitação ou oferta de compra de valores mobiliários da Light, no Brasil, nos Estados Unidos ou em qualquer outra jurisdição, nos termos da legislação em vigor.

Condições de Pagamento – Plano de Recuperação Judicial Aprovado

Capitalização	Volume: máx. R\$ 1,5 bi. Preço de Conversão: R\$ 6,29 - VWAP 60 pregões anteriores a 23/02/2024. Warrants: 02:01
Opção de Pagamento Credores Apoiadores Conversores	a. Conversão de pelo menos 35% dos Créditos Ajustados Limite: R\$ 2,2bi Warrants: 01:02 b. Pagamento em 8 anos, linear e semestral, dos Créditos Ajustados. Início do pagamento: 42º mês após a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais. Remuneração: IPCA + 5,0% a.a. ou 4,21% a.a. em USD. Juros: Sem carência (s/ PIK). Primeiro pagamento no 6º mês após a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais. Limite: R\$ 4,1bi
Opção de Pagamento Credores Apoiadores Não Conversores	13 anos, com pagamentos semestrais, não lineares, sendo o primeiro pagamento no 42º mês após a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais Remuneração: IPCA + 3,0% a.a. ou 2,26% a.a. em USD. Juros: 1,0 ano de carência (c/ PIK). Primeiro pagamento no 18º mês após a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais.
Opção de Pagamento Créditos Quirografários até R\$ 30k	Os credores detentores de até R\$ 30 mil serão pagos integralmente dentro de 90 dias após a Homologação do PRJ, limitado a R\$ 300 mi. O pagamento é destinado aos credores que, no dia 19 de abril de 2024, individualmente considerados, sejam titulares de créditos equivalentes, em 12 de maio de 2023, a até R\$ 30 mil.
Opção de Pagamento Credores Apoiadores Financeiros SESA	10 anos, com pagamentos lineares e semestrais. O primeiro pagamento será no 42º mês após a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais. Remuneração: CDI + 0,5% a.a. ou 5,71% a.a. em USD. Juros: Sem carência (s/ PIK). Primeiro pagamento no 6º mês após a Data de Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais.
Opção de Pagamento Credores Não Optantes	Pagamento único (Principal + Juros) no 15º (décimo quinto ano) aniversário da Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais. Deságio: 80% Remuneração: IPCA
Taxa de Câmbio Conversão	Para qualquer evento previsto neste Plano, o fator de variação da cotação de fechamento da taxa de venda de Dólares dos Estados Unidos da América (PTAX), do 28/05/2024, no valor de R\$ 5,1538.

Cláusula 6.1.1 - Resumo Exemplificativo da Opção de Pagamento: Credor Apoiador Conversor

Exemplo Hipotético:

Um Credor tem R\$ 10 milhões de créditos⁽¹⁾ na Recuperação Judicial da Light e optou por ser Credor Apoiador Conversor:

Forma de Recebimento

- **R\$ 3,5 milhões**⁽²⁾ (35%), serão pagos com Debêntures Conversíveis, mandatoriamente convertidas em ações da **LIGT3** em até 90 dias após a renovação da concessão. Após a conversão, as ações terão um Período de Restrição de Negociação ("Lock-up"), conforme indicado no Anexo IV.
- **R\$ 6,5 milhões**⁽³⁾ (65%) serão pagos em 10 parcelas semestrais de R\$ 650 mil, sendo o primeiro pagamento no 42º mês⁽⁴⁾ após a Data de Fechamento Reestruturação, conforme Anexo I.
- Juros Remuneratórios: **IPCA + 5,0%** ao ano⁽⁴⁾, pagos semestralmente, sendo o primeiro pagamento no 6º mês após a Data de Fechamento Reestruturação, conforme Anexo I.

(1) Após a Correção dos Créditos, conforme Anexo V.

(2) Para aderir esta opção, o Credor deverá optar pela conversão de, no mínimo, 35% dos seus Créditos Ajustados. O valor total desta opção está limitado à R\$ 2,2 bilhões. Caso haja adesão superior, deverá ser procedido rateio do excedente, sem que isso implique em mudança do status do Credor Apoiador Conversor que converterá menos dos 35% de sua intenção de conversão.

(3) Esta forma de pagamento está limitada ao total de R\$ 4,1 bilhões.

(4) A partir de 01/07/2024.

Cláusula 6.1.2 - Resumo Exemplificativo da Opção de Pagamento: Credor Apoiador Não Conversor⁽¹⁾

Exemplo Hipotético:

Um Credor tem R\$ 10 milhões de créditos⁽²⁾ na Recuperação Judicial da Light e optou ser Credor Apoiador Não Conversor:

Forma de Recebimento

- **R\$ 10 milhões** (100%) serão pagos em 20 parcelas semestrais crescentes, sendo 6 parcelas semestrais de R\$ 200 mil, seguidas por 6 parcelas semestrais de R\$ 400 mil, seguidas por 8 parcelas semestrais de R\$ 800 mil, iniciando-se no 42º mês após a Data de Fechamento Reestruturação, conforme Anexo II.
- Juros Remuneratórios: **IPCA + 3,0%** ao ano⁽³⁾, pagos semestralmente, sendo o primeiro pagamento no 18º após a Data de Fechamento Reestruturação. Os juros dos 12 primeiros meses serão capitalizados ao valor de principal, conforme Anexo II.

(1) Caso haja adesão à conversão inferior a R\$ 2,2 bi, o montante da diferença será deduzido do valor principal da opção aplicável aos Credores Apoiadores Não Conversores.

(2) Após a Correção dos Créditos, conforme Anexo V.

(3) A partir de 01/07/2024.

Cláusula 6.1.3 - Resumo Exemplificativo da Opção de Pagamento: Créditos Quirografários até R\$ 30 mil

Hipóteses

- Credor A era detentor de títulos no valor de **R\$ 20.000,00** (PU 12/05/2023) em 19/04/2024. Posteriormente, adquiriu mais **R\$ 5.000,00** e, na Data da Homologação, era titular, ao todo, de **R\$ 25.000,00** em títulos. De acordo com o Plano, receberá apenas **R\$ 20.000,00** na forma dos Créditos Quirografários de até R\$ 30.000,00. Os **R\$ 5.000,00** remanescentes serão pagos conforme opção de pagamento a ser escolhida pelo Credor.
- Credor B era detentor de títulos no valor de **R\$ 20.000,00** (PU 12/05/2023) em 19/04/2024. Posteriormente, vendeu **R\$ 5.000,00** e, na Data da Homologação, era titular de apenas **R\$ 15.000,00** em títulos. De acordo com o Plano, receberá seus **R\$ 15.000,00** na forma dos Créditos Quirografários de até R\$ 30.000,00. O Comprador dos **R\$ 5.000,00** negociados receberá seu crédito conforme opção de pagamento a ser por ele escolhida.
- Credor C era detentor de títulos no valor de **R\$ 20.000,00** (PU 12/05/2023) em 19/04/2024. Posteriormente, vendeu **integralmente** seu crédito. Na Data da Homologação, portanto, não era mais titular de debêntures e não receberá nenhum valor.

Credor	Valor de Créditos Quirografários 19/04 ⁽¹⁾	Valor de Créditos Quirografários na Homologação	Valor Recebido na Cláusula 6.1.3
Credor A	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 20.000,00
Credor B	R\$ 20.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00
Credor C	R\$ 20.000,00	—	—

(1) Considera o PU de 12/05/2023.

Cláusula 6.1.4 - Resumo Exemplificativo da Opção de Pagamento: Credor Apoiador Financeiro SESA

Exemplo Hipotético:

Um Credor tem R\$ 10 milhões de créditos na Recuperação Judicial da Light e optou por ser Credor Apoiador Financeiro

(1) Máximo de R\$ 670 milhões dos Créditos.

(2) A partir de 01/07/2024.

Forma de Recebimento

- **Condição Precedentes:** Credores que preencham, dentre outras, ao menos as seguintes condições: a) classificados como bancos S1, S2 ou S3 perante o Banco Central do Brasil; b) tenham rating de crédito em escala nacional de longo prazo de no mínimo AA-(bra), brAA- ou AA-.br, emitido por uma das três agências globais de ratings: Fitch Ratings, S&P e Moody's; c) disponibilizem, mediante solicitação da Light Holding, Light SESA ou Light Energia, linhas de derivativos cambial e/ou de juros em valor nominal igual ou superior ao valor de seus créditos sujeitos à Recuperação Judicial, com prazo mínimo de 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias.
- **R\$ 10 milhões⁽¹⁾** (100%) serão pagos em 14 parcelas semestrais iguais, no valor de R\$ 714,2 mil, iniciando-se no 42º mês após a Data de Fechamento Reestruturação.
- Juros remuneratórios: **CDI + 0,5%⁽²⁾** ao ano, pagos semestralmente, sendo o primeiro pagamento no 6º mês após a Data de Fechamento Reestruturação.

Cláusula 6.1.7 - Resumo Exemplificativo da Opção de Pagamento: Credor Não Optante

Exemplo Hipotético:

Um Credor tem R\$ 10 milhões de créditos⁽¹⁾ na Recuperação Judicial da Light, e escolheu ser um Credor Não Optante:

Forma de Recebimento

- **R\$ 8 milhões** (80%) será o desconto sofrido por esse crédito.
- **R\$ 2 milhões** (20%) serão pagos em 1 parcela única de R\$ 2 milhões no 180º mês após a Data de Fechamento Reestruturação.
- Juros Remuneratórios: **IPCA**⁽²⁾, pagos no 180º mês após a Data de Fechamento Reestruturação.

(1) Após a Correção dos Créditos, conforme Anexo V.

(2) A partir de 01/07/2024.



Anexos



Anexo I – Cronograma de Pagamentos – Credores Apoiadores Conversores

Cronograma de Amortização
Credores Apoiadores Conversores

Pagamentos	Data de Pagamento*	Pagamento de Juros	Amortização de Principal
1	6º mês	Sim	n.a.
2	12º mês	Sim	n.a.
3	18º mês	Sim	n.a.
4	24º mês	Sim	n.a.
5	30º mês	Sim	n.a.
6	36º mês	Sim	n.a.
7	42º mês	Sim	10,00%
8	48º mês	Sim	10,00%
9	54º mês	Sim	10,00%
10	60º mês	Sim	10,00%
11	66º mês	Sim	10,00%
12	72º mês	Sim	10,00%
13	78º mês	Sim	10,00%
14	84º mês	Sim	10,00%
15	90º mês	Sim	10,00%
16	96º mês	Sim	10,00%

(*) A Data de Pagamento começará a ser contada após a Data de Fechamento Reestruturação.

Anexo II – Cronograma de Pagamentos – Credores Apoiadores Não Conversores

Cronograma de Amortização Credores Apoiadores Não Conversores

Pagamentos	Data de Pagamento*	Pagamento de Juros	Amortização de Principal
1	6º mês	PIK	n.a.
2	12º mês	PIK	n.a.
3	18º mês	Sim	n.a.
4	24º mês	Sim	n.a.
5	30º mês	Sim	n.a.
6	36º mês	Sim	n.a.
7	42º mês	Sim	2,00%
8	48º mês	Sim	2,00%
9	54º mês	Sim	2,00%
10	60º mês	Sim	2,00%
11	66º mês	Sim	2,00%
12	72º mês	Sim	2,00%
13	78º mês	Sim	4,00%
14	84º mês	Sim	4,00%
15	90º mês	Sim	4,00%
16	96º mês	Sim	4,00%
17	102º mês	Sim	4,00%
18	108º mês	Sim	4,00%
19	114º mês	Sim	8,00%
20	120º mês	Sim	8,00%
21	126º mês	Sim	8,00%
22	132º mês	Sim	8,00%
23	138º mês	Sim	8,00%
24	144º mês	Sim	8,00%
25	150º mês	Sim	8,00%
26	156º mês	Sim	8,00%

(*) A Data de Pagamento começará a ser contada após a Data de Fechamento Reestruturação.

Anexo III – Cronograma de Pagamentos – Credores Apoiadores Financeiro

Cronograma de Amortização Credores Apoiadores Financeiro

Pagamentos	Data de Pagamento*	Pagamento de Juros	Amortização de Principal
1	6º mês	Sim	n.a.
2	12º mês	Sim	n.a.
3	18º mês	Sim	n.a.
4	24º mês	Sim	n.a.
5	30º mês	Sim	n.a.
6	36º mês	Sim	n.a.
7	42º mês	Sim	7,14%
8	48º mês	Sim	7,14%
9	54º mês	Sim	7,14%
10	60º mês	Sim	7,14%
11	66º mês	Sim	7,14%
12	72º mês	Sim	7,14%
13	78º mês	Sim	7,14%
14	84º mês	Sim	7,14%
15	90º mês	Sim	7,14%
16	96º mês	Sim	7,14%
17	102º mês	Sim	7,14%
18	108º mês	Sim	7,14%
19	114º mês	Sim	7,14%
20	120º mês	Sim	7,18%

(*) A Data de Pagamento começará a ser contada após a Data de Fechamento Reestruturação.

Anexo IV – Lock-Up

Quantidade <i>Lock-Up</i> *(%)	Data de Pagamento*	Fatia Liberada Período (%)	Total Liberado (%)
100%	1º mês	0%	0%
85%	6º mês	15%	15%
70%	12º mês	15%	30%
55%	18º mês	15%	45%
40%	24º mês	15%	60%
0%	30º mês	40%	100%

(*) A data de *lock-up* começará a ser contada logo após a conversão.

Anexo V – Remuneração entre a Data do Pedido e 30/06/2024 (Créditos Quirografários Ajustados)

Contrato	Ticker	Moeda	Custo	Saldo da Dívida 12.05.2023	Rateio (%)	Valor Rateado (R\$)
Debêntures 15ª Emissão Série 1	LIGHA5	R\$	IPCA + 6,83% a.a.	R\$ 732.279.194,02	8,21%	R\$ 33.291.550,00
Debêntures 16ª Emissão Série 2	LIGHB6	R\$	CDI + 1,25% a.a.	R\$ 457.764.382,52	8,21%	R\$ 33.291.550,00
Debêntures 16ª Emissão Série 3	LIGHC6	R\$	CDI + 1,35% a.a.	R\$ 67.682.216,42	1,22%	R\$ 4.947.100,00
Debêntures 17ª Emissão Série 2	LIGHB7	R\$	CDI + 1,75% a.a.	R\$ 54.266.087,19	1,01%	R\$ 4.095.550,00
Debêntures 17ª Emissão Série 4	LIGHD7	R\$	IPCA + 5,25% a.a.	R\$ 194.905.743,74	1,80%	R\$ 7.299.000,00
Debêntures 19ª Emissão	LIGHA9	R\$	IPCA + 5,80% a.a.	R\$ 652.566.293,73	6,48%	R\$ 26.276.400,00
Debêntures 20ª Emissão	LIGHB0	R\$	IPCA + 5,08% a.a.	R\$ 753.718.161,86	6,81%	R\$ 27.614.550,00
Debêntures 21ª Emissão	LIGH1B	R\$	CDI + 2,60% a.a.	R\$ 251.853.580,05	4,97%	R\$ 20.153.350,00
Debêntures 22ª Emissão	LIGHD2	R\$	IPCA + 4,75% a.a.	R\$ 1.089.527.960,85	9,39%	R\$ 38.076.450,00
Debêntures 23ª Emissão Série 1	LIGHC3	R\$	CDI + 1,65% a.a.	R\$ 285.823.862,86	5,28%	R\$ 21.410.400,00
Debêntures 23ª Emissão Série 2	LIGHD3	R\$	CDI + 1,95% a.a.	R\$ 291.731.511,50	5,51%	R\$ 22.343.050,00
Debêntures 24ª Emissão	LIGHB4	R\$	CDI + 1,95% a.a.	R\$ 1.412.480.316,40	26,65%	R\$ 108.065.750,00
Debêntures 25ª Emissão	CRI	R\$	IPCA + 7,18% a.a.	R\$ 53.260.386,30	0,61%	R\$ 2.473.550,00
Debêntures 9ª Emissão Série 2	LSVE29	R\$	IPCA + 5,74% a.a.	R\$ 123.256.859,99	1,21%	R\$ 4.906.550,00
Bonds 2021 Sesa	Bonds	USD	Dólar + 4,38% a.a.	USD 407.048.611,11	11,04%	R\$ 44.767.200,00
Credit Agreement - Citi	4131	USD	Libor + 1,18% a.a.	USD 40.303.047,76	1,60%	R\$ 6.488.000,00
					100,00%	R\$ 405.500.000,00

(1) O rateio foi realizado considerando os juros incidentes entre 12/05/2023 e 17/11/2023, quando foi atingido o limite de R\$ 405,5 milhões. Para fins de conversão cambial do saldo em moeda estrangeira, foi considerada a PTAX de venda do dia 17/11/2023, divulgada pelo Bacen, no valor de R\$/USD 4,8849.

INSTRUÇÕES GERAIS REFERENTES À ESCOLHA DAS MODALIDADES DE PAGAMENTO POR CREDORES QUIROGRAFÁRIOS DA LIGHT S.A. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Light S.A. – Em Recuperação Judicial (“Light”) apresenta, a seguir, instruções gerais referentes às modalidades e respectivas condições de pagamento, e ao correspondente procedimento de escolha pelos Credores, nos termos do Plano de Recuperação Judicial da Light (“PRJ”), aprovado na Assembleia Geral de Credores realizada em 29.05.2024 e homologado por meio de decisão proferida em 18.06.2024 pelo MM. Juízo da 3ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Rio de Janeiro, a qual foi publicada no Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro em 20.06.2024 (“Instruções Gerais”).

Os termos iniciados em letras maiúsculas utilizados nestas Instruções Gerais, mas não definidos neste documento, terão a definição que lhes foi dada no PRJ. As presentes Instruções Gerais não substituem a leitura completa dos termos e condições do PRJ, cujo inteiro teor encontra-se disponível no <https://ri.light.com.br/governanca/recuperacao-judicial/>.

1. CREDORES QUIROGRAFÁRIOS ATÉ R\$ 30.000,00 (CLÁUSULA 6.1.3 DO PRJ)

Os Credores Quirografários que, na data base de 19.04.2024, eram titulares de créditos que, consolidados, correspondiam, em 12.05.2023, a um valor equivalente a até R\$ 30.000,00, receberão esses créditos, à vista, até o dia 17.09.2024, não sendo necessário que tais Credores Quirografários façam qualquer tipo de opção ou adotem qualquer outra providência para recebimento dos seus respectivos créditos nos termos previstos no PRJ para essa modalidade de pagamento.

Na hipótese de qualquer Credor Quirografário até R\$ 30.000,00 ter adquirido Créditos Quirografários depois do dia 19.04.2024, a parcela adquirida deverá ser objeto de opção específica de pagamento, na forma destas Instruções Gerais.

Na hipótese de qualquer Credor Quirografário até R\$ 30.000,00 ter cedido, depois do dia 19.04.2024, no todo ou em parte, seus respectivos Créditos, as pessoas que tenham adquirido esses créditos (i.e. os cessionários) não receberão seus Créditos na forma deste item, devendo o seu respectivo titular realizar a opção por uma das demais modalidades de pagamento previstas no PRJ e descritas nestas Instruções Gerais.

Será disponibilizado pela Light Serviços de Eletricidade S.A. (“Light SESA”) o valor de R\$ 300.000.000,00 para pagamento de Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00. Este valor será utilizado para pagamento na seguinte ordem: em primeiro lugar, será pago o Crédito Quirografário até R\$ 30.000,00 de menor valor dentre os Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00 de titularidade dos Credores Quirografários até R\$ 30.000,00, e assim sucessivamente, até que o valor alocado tenha sido integralmente consumido. Na hipótese de a quantia destinada ser insuficiente para o pagamento de todos os Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00, os Credores Quirografários que fariam jus a tal pagamento e que não foram contemplados serão pagos automaticamente conforme os termos e condições previstos no PRJ para a modalidade destinada aos Credores Apoiadores Não Conversores, conforme descrita abaixo.

2. MODALIDADES DE PAGAMENTO

Nos termos do PRJ, cada Credor Quirografário tem o direito de escolher receber o seu Crédito Quirografário de acordo com os termos e condições aplicáveis à modalidade de pagamento que tenha escolhido, descritas de forma resumida nestas Instruções Gerais.

2.1. Credores Apoiadores Conversores – Debêntures Conversíveis Light (Cláusula 6.1.1 do PRJ)

Os Credores Quirografários que estejam adimplentes com o Compromisso de Não Litigar e escolherem a modalidade de pagamento descrita neste item, receberão seus Créditos Quirografários Ajustados da seguinte forma:

- (a) pelo menos 35% dos seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados em Debêntures Conversíveis Light (conforme Cláusula 6.1.1.3 do PRJ), observado o limite global agregado de R\$ 2.200.000.000,00;
- (b) Bônus de Subscrição de emissão da Light (conforme Cláusula 6.1.1.4 do PRJ), atribuídos gratuitamente como vantagem adicional no âmbito da emissão das Debêntures Conversíveis Light aos Credores Quirografários que optarem por essa modalidade de pagamento;
- (c) Caso haja saldo remanescente dos Créditos Quirografários Ajustados após a alocação no limite indicado no item (a), o Credor Quirografário em questão receberá Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores (Cláusula 6.1.1.6 do PRJ), observado o limite de R\$ 4.100.000.000,00; e

- (d) Caso haja saldo remanescente de Créditos Quirografários Ajustados após a alocação nos limites indicados nos itens (a) e (c), o Credor Quirografário em questão receberá o restante do seu crédito em Debêntures Credores Apoiadores Não Conversor.

Caso o valor total das Debêntures Conversíveis Light não atinja R\$ 2.200.000.000,00, a diferença entre (a) o referido volume máximo de conversão de R\$ 2.200.000.000,00 e (b) a soma dos Créditos Quirografários Ajustados utilizados pelos Credores Apoiadores Conversores para a adesão à opção Credores Apoiadores Conversores representará um deságio a ser aplicado, de forma *pro-rata*, sobre os Créditos Quirografários Ajustados a serem pagos conforme a modalidade de pagamento relativa aos Credores Apoiadores Não Conversores.

Os principais termos e condições das Debêntures Conversíveis Light, do Bônus de Subscrição e das Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores estão previstos nas cláusulas 6.1.1.3, 6.1.1.4 e 6.1.1.6 e nos anexos 6.1.1.3, 6.1.1.4 e 6.1.1.6 do PRJ.

2.2. Credores Apoiadores Não Conversores (Cláusula 6.1.2. do PRJ)

Os Credores Quirografários que estejam adimplentes com o Compromisso de Não Litigar e optarem por essa modalidade de pagamento receberão os seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados mediante o aditamento das debêntures de que são titulares para ajustar suas características para aquelas previstas no PRJ para as Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores (Cláusula 6.1.2.2 do PRJ).

Os principais termos e condições das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores estão previstas na cláusula 6.1.2.2 e no anexo 6.1.1.6 do PRJ.

2.3. Credores Apoiadores Financeiros SESA (Cláusula 6.1.4. do PRJ)

Essa modalidade de pagamento é destinada exclusivamente para os Credores Quirografários titulares de Notas Swap Light SESA que: (a) estejam adimplentes com o Compromisso de Não Litigar; (b) sejam classificados como bancos S1, S2 ou S3 perante o Banco Central do Brasil; (c) tenham *rating* de crédito em escala nacional de longo prazo de no mínimo AA-(bra), brAA- ou AA-.br, emitido por uma das três agências globais de ratings (Fitch Ratings, S&P e Moody's); e (d) se comprometerem a disponibilizar linhas de derivativos cambial e/ou de juros na forma das Cláusulas 6.1.4. e 6.1.4.2 do PRJ.

Os Credores Quirografários que se enquadrem nos critérios descritos no parágrafo acima e que optarem por essa modalidade de pagamento receberão seus Créditos Quirografários mediante a entrega de Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA, cujos principais termos e condições estão previstos nas cláusulas 6.1.4.4 a 6.1.4.6 e no anexo 6.1.1.6 do PRJ.

2.4. Credores Não Optantes (Cláusula 6.1.7. do PRJ)

Os Credores Quirografários que (a) não manifestem expressamente a sua opção dentre as modalidades de pagamento previstas no PRJ; e/ou (b) não desejem assumir ou não estejam adimplentes com o Compromisso de Não Litigar, terão seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados pagos mediante a entrega das Debêntures Credores Não Optantes, que serão emitidas em valor correspondente ao somatório dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Não Optantes, depois de considerado o deságio previsto no PRJ.

Os principais termos e condições das Debentures Credores Não Optantes estão previstos na cláusula 6.1.7 e no anexo 6.1.7 do PRJ.

3. Escolha da Opção de Pagamento

3.1. Procedimento para Escolha

Entre os 05.07.2024 e 03.08.2024, os Credores Quirografários poderão realizar a escolha da modalidade de pagamento de seus Créditos Quirografários, na forma do PRJ e destas Instruções Gerais.

Os Credores Quirografários que desejarem aderir à modalidade destinada aos Credores Apoiadores Financeiros SESA deverão enviar, no período entre 05.07.2024 e 03.08.2024, o Termo de Adesão Credores Apoiadores Financiadores SESA disponível no <https://ri.light.com.br/governanca/recuperacao-judicial/> para a Light, de forma escrita, com aviso de recebimento ou com protocolo de entrega, ou por meio eletrônico (via e-mail) com comprovante de transmissão e leitura. Os dados para o envio dos documentos e do Termo de Adesão Credores Apoiadores Financeiros SESA:

LIGHT S.A.

E-mail: rjlight@light.com.br

Avenida Marechal Floriano nº 168 – segundo andar – corredor A, Centro

Rio de Janeiro, Rio de Janeiro, Brasil,

CEP 20.080-002

Para que realizem a escolha da opção, os demais Credores Quirografários deverão efetuar o seu cadastro e registro da sua opção no sistema digital disponibilizado pela Light especificamente para essa finalidade, conforme o tutorial disponível no <https://planoderecuperacaolight.com.br/> .

A relação dos documentos necessários para o cadastro dos Credores Quirografários está disponível no <https://planoderecuperacaolight.com.br/> .

Ressaltamos que para a efetivação da escolha da modalidade de pagamento, os documentos enviados pelos Credores Quirografários deverão ser previamente analisados e aprovados pela Light, sendo que documentos adicionais poderão ser solicitados.

O prazo para que os Credores Quirografários realizem o cadastro e envio de documentos, assim como registrem as suas opções se encerra em 03.08.2024. Dessa forma, recomendamos que os Credores Quirografários iniciem o processo de cadastro e escolha o quanto antes para evitar qualquer problema na escolha da modalidade de pagamento desejada.

3.2. Escolha Individual da Modalidade de Pagamento

Nos termos da Cláusula 6.6. do PRJ, os Credores Quirografários deverão realizar sua escolha em relação à modalidade de pagamento, conforme aplicável, exclusivamente de maneira individual, independentemente e de forma direta, ainda que seu crédito tenha constado na Relação de Credores sob o nome do respectivo Agente Fiduciário ou securitizadora.

4. IMPLEMENTAÇÃO DA REESTRUTURAÇÃO CONFORME MODALIDADES DE PAGAMENTO PREVISTAS NO PRJ

4.1. Pagamento de Valores em Dinheiro

O pagamento dos valores em dinheiro para os Credores Quirografários ocorrerá, nos termos e condições previstos no PRJ, por meio da B3, mediante depósito em contas dos Credores Quirografários junto aos seus respectivos custodiantes. Caso o Credor Quirografário possua mais de uma conta cadastrada na B3, o pagamento ocorrerá em qualquer uma delas, a exclusivo critério da B3.

4.2. Entrega das Debêntures Conversíveis Light

A entrega das Debêntures Conversíveis Light aos Credores Apoiadores Conversores ocorrerá, nos termos e condições previstos no PRJ, por meio da B3, mediante depósito em contas dos Credores Apoiadores Conversores junto aos seus respectivos custodiantes. Caso o Credor Apoiador Conversor possua mais de uma conta cadastrada na B3, a entrega das Debêntures Conversíveis Light ocorrerá em qualquer uma delas, a exclusivo critério da B3.

4.3. Entrega dos Bônus de Subscrição

A entrega dos Bônus de Subscrição emitidos como vantagem adicional aos Credores Apoiadores Conversores subscritores das Debêntures Conversíveis Light ocorrerá por meio do Escriturador, mediante o registro dos Bônus de Subscrição em nome do Credor Apoiador Conversor em questão.

4.4. Entrega das Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores, das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores

As Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores e as Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores serão entregues aos respectivos Credores Quirografários por meio da B3, mediante o aditamento das debêntures atualmente existentes em séries conforme previsto no Plano de Ação Indicativo que constitui o Anexo C ao PRJ.

4.5. Entrega das Debêntures Credores Não Optantes

As Debêntures Credores Não Optantes serão entregues aos respectivos Credores Não Optantes por meio da B3, mediante o depósito em contas dos Credores Não Optantes junto aos seus respectivos custodiantes. Caso o Credor Não Optante possua mais de uma conta cadastrada na B3, a entrega das Debêntures Credores Não Optantes ocorrerá em qualquer uma delas, a exclusivo critério da B3.

5. Bondholders

Com relação aos Créditos Notas Objeto da Reestruturação, o procedimento de escolha dentre as modalidades de pagamento previstas no PRJ se dará no âmbito do procedimento de *scheme of arrangement* iniciado pela Light em 03.07.2024, conforme *Part 26* do *United Kingdom Companies Act 2006*, o qual tramitará perante a *High Court of Justice of England and Wales*, no Reino Unido, e a reestruturação dos referidos Créditos Notas

Objeto da Reestruturação ocorrerá nos termos e condições estabelecidos no PRJ e nos documentos do *scheme of arrangement*.

6. Considerações Finais

Para auxiliar os Credores Quirografários, a Light disponibilizou uma página com um FAQ sobre o cadastro e as modalidades de pagamento previstas no PRJ, que pode ser acessado no <https://planoderecuperacaolight.com.br/>.

Ficamos à disposição para esclarecer quaisquer dúvidas que surgirem no âmbito do cadastro e escolha das opções de pagamento através do e-mail: recuperacaojudicial@light.com.br

NOVO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
ADITADO E CONSOLIDADO
DE
LIGHT S.A. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Rio de Janeiro, 18 de maio de 2024.

NOVO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL ADITADO E CONSOLIDADO

Este Novo Plano de Recuperação Judicial Aditado e Consolidado (“Plano”) é apresentado nos autos do processo de recuperação judicial nº 0843430-58.2023.8.19.0001, distribuído perante a 3ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Recuperação Judicial”), conforme artigos 50, 53 e 54 da Lei nº 11.101/2005 (“LRF”) por

Na condição de devedora recuperanda:

LIGHT S.A. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 03.378.521/0001-75, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168 – segundo andar – corredor A, Centro, CEP 20.080-002, (“Light”, “Recuperanda” ou “Companhia”); e

Exclusivamente como intervenientes, coobrigadas pelos Créditos Concurssais, nos termos da decisão de ID nº 58279881:

LIGHT – SERVIÇOS DE ELETRICIDADE S.A., sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 60.444.437/0001-46, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168, Centro, CEP 20.080-002 (“Light SESA”); e

LIGHT ENERGIA S.A., sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 01.917.818/0001-36, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168, parte, segundo andar, corredor B, Centro, CEP 20.080-002. (“Light Energia”; em conjunto com a Light SESA, as “Intervenientes” ou “Concessionárias”; e, em conjunto com a Recuperanda, o “Grupo Light”).

1. TERMOS E DEFINIÇÕES

1.1. Os termos e expressões abaixo, sempre que utilizados em letras maiúsculas, terão os significados que lhes são atribuídos nesta Cláusula, no singular ou plural, no gênero masculino ou feminino, sem que, com isso, percam o significado que lhes é atribuído. Os termos definidos a seguir são em adição e não prejudicam outros termos definidos eventualmente introduzidos ao longo do Plano.

“Ações da Light” são as ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal de emissão da Light negociadas na B3 sob o *ticker* LIGT3.

“Acionista Âncora”: Significa o fundo de investimento Bavaro Fundo de Investimento em Ações, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 50.568.751/0001-87, que, na Data da Apresentação do Plano, é titular de ações ordinárias de emissão da Recuperanda representativas de 20% (vinte por cento) do capital social total e votante da Recuperanda, e que assumiu, perante a Companhia, o compromisso de participar do Aumento de Capital Novos Recursos e de realizar o aporte de novos recursos em montante correspondente a até o Montante do Aumento Acionista Âncora, conforme documento anexo (**Anexo A**).

“Acordo de Apoio ao Plano Bondholders”: é o *Restructuring Support Agreement* e respectivos

anexos, que poderá ser firmado, pelo Grupo Light e determinados *Bondholders*, visando à implementação dos termos e condições previstos no Plano e no *Term Sheet Bondholders* e que complementarará o *Term Sheet Bondholders*, cuja eficácia estará sujeita à adesão mínima de *Bondholders* detentores de 60% (sessenta por cento) dos Créditos Notas Objeto da Reestruturação ao próprio Acordo de Apoio ao Plano *Bondholders* e/ou às opções de pagamento previstas nas Cláusulas 6.1.1 ou 6.1.2 deste Plano.

“Aditamento Credores Apoiadores Financeiros SESA”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.4.5.

“Administração Judicial”: Significa, em conjunto, a Licks Contadores Associados Simples Ltda., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 05.32.015/0001-55, representada por seu sócio, Dr. Gustavo Banho Licks, inscrito no CPF/MF nº 035.561.567-33, portador da OAB/RJ nº 176.184 e do CRC/RJ nº 87.155/O-7, com endereço na Rua São José, 40 – Cobertura, Centro, Rio de Janeiro/RJ; e o Escritório Luciano Bandeira Advogados Associados, inscrito no CNPJ/MF nº 02.012.816/0001-60, representado por seu sócio, Dr. Luciano Bandeira, inscrito no CPF/MF nº 016.735.507-46, portador da OAB/RJ nº 85.276, com endereço na Praça XV de Novembro, nº 34, 4º andar, Rio de Janeiro/RJ.

“Afiliadas”: Significa, com relação a qualquer pessoa, outra pessoa que, direta ou indiretamente, isoladamente ou através de um ou mais intermediários, Controle, seja Controlado por, ou esteja sob Controle comum com tal pessoa.

“AGE Aumento de Capital Novos Recursos”: Possui o significado atribuído na Cláusula 5.1.3.

“AGE Preparatória”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.5.

“Agente Fiduciário”: é cada agente fiduciário nomeado no âmbito de cada uma das seguintes emissões: 9ª, 15ª, 16ª, 17ª, 19ª, 20ª, 21ª, 22ª, 23ª, 24ª e 25ª Escrituras de Emissão de Debêntures da Light SESA, a saber: (i) Pentágono S.A. Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 17.343.682/0001-38, com endereço na Avenida das Américas, nº 4.200, Bloco 8, Salas 302 a 304, Barra da Tijuca, Rio de Janeiro/RJ, CEP 22.640-102; (ii) Oliveira Trust Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 36.113.876/0001-91, com endereço na Avenida das Américas, nº 3.434, Bloco 7, 2º andar, Barra da Tijuca, Rio de Janeiro/RJ, CEP 22.640-102; (iii) Simplific Pavarini Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 15.227.994/0001-50, com endereço na Rua Sete de Setembro, nº 99, 24º andar, Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20.050-005; e (iv) Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 22.610.500/0001-88, com endereço na Rua Gilberto Sabino, nº 215, Conjunto 41, Sala 2, Pinheiros, São Paulo/SP, CEP 05.425-020.

“ANEEL”: Significa a Agência Nacional de Energia Elétrica.

“Aprovação do Plano”: Significa a aprovação deste Plano pelos Credores Concursais na Assembleia Geral de Credores, na forma do art. 45 ou art. 58, §1º da LRF, ou, ainda, na forma do art. 45-A da LRF. Para os efeitos deste Plano, considera-se que a Aprovação do Plano ocorrerá na data da Assembleia Geral dos Credores que aprovar o Plano. Nas hipóteses em que seja necessária decisão judicial acerca do quórum de aprovação (i. e. arts. 45-A, §1º e 58,

§1º da LRF), considera-se a Aprovação do Plano na data da decisão que conceder a Recuperação Judicial, a qual não se confunde com a Data de Homologação.

“Assembleia Geral de Credores” ou “AGC”: Significa qualquer assembleia geral de credores realizada nos termos do capítulo II, seção IV, da LRF.

“Aumento de Capital Novos Recursos”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.1(i).

“Aumentos de Capital Autorizados”: Significa um ou mais aumentos de capital da Light mediante deliberação do Conselho de Administração, por meio de emissão pública ou privada de ações ordinárias, até que se alcance o limite previsto no Estatuto Social da Light no momento da realização do respectivo aumento de capital, podendo, ainda, dentro do referido limite, (i) deliberar sobre a emissão de bônus de subscrição e de debêntures conversíveis em ações; ou (ii) outorgar opção de compra de ações a administradores, empregados da Companhia ou sociedade sob seu Controle e/ou a pessoas naturais que lhes prestem serviços, de acordo com o Plano aprovado pela Assembleia Geral de Credores, sem que os acionistas tenham direito de preferência à subscrição dessas ações.

“B3”: Significa a B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão.

“Bondholders”: Significa os Credores titulares e/ou beneficiários das Notas Objeto da Reestruturação, em que figuram como coobrigadas a Light SESA e a Light Energia.

“Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos”: Possui o significado atribuído na Cláusula 5.1.6.

“Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.4.

“Chapter 15”: Significa o procedimento de insolvência auxiliar previsto no Capítulo 15, do título 11, do Código de Insolvência dos Estados Unidos, que poderá ser instaurado pela Light perante o juízo competente.

“Cláusula”: Significa cada um dos itens identificados por números cardinais e romanos neste Plano.

“Código Civil Brasileiro”: Significa a Lei nº 10.406, de 10 de janeiro de 2002, conforme vigente nesta data.

“Compromisso de Não Litigar”: Possui o significado atribuído na Cláusula 10.4.

“Comunicado ao Mercado Adesão às Opções”: Significa o Comunicado ao Mercado a ser divulgado pela Companhia, em até 15 (quinze) dias a contar da Data de Homologação, com informações e detalhes a respeito do processo a ser observado pelos Credores Quirografários para manifestar expressamente sua escolha e adesão à opção de pagamento dentre aquelas previstas neste Plano, cujo prazo não deverá ser inferior a 30 (trinta) dias contados da data de divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções.

“Comunicado ao Mercado Resultado das Opções”: Significa o Comunicado ao Mercado a ser

divulgado pela Companhia, em até 30 (trinta) dias, automaticamente renováveis por mais 15 (quinze) dias, a contar do encerramento do prazo de exercício das Opções, com informações e detalhes a respeito do resultado do processo previsto no Comunicado ao Mercado Adesão às Opções acerca da escolha e adesão à opção de pagamento dentre aquelas previstas neste Plano.

“Contrato de Concessão da Light Energia”: Significa o Contrato de Concessão de Geração nº 005/2017 – ANEEL – Light celebrado entre União e Light Energia para geração de energia elétrica destinada a serviço público.

“Contrato de Concessão da Light SESA”: Significa o Contrato de Concessão nº 001/96 celebrado entre União e Light SESA para distribuição de energia elétrica.

“Controle”: Significa, nos termos do art. 116 da Lei das Sociedades por Ações, (i) a titularidade de direitos de sócios que assegurem ao seu titular, de modo permanente, a maioria dos votos nas deliberações sociais e o poder de eleger a maioria dos administradores da sociedade; e (ii) o uso efetivo de tal poder para dirigir as atividades sociais e orientar o funcionamento dos órgãos da sociedade. As expressões e termos “Controlador”, “Controlado por”, “sob Controle comum” e “Controlada” têm os significados logicamente decorrentes desta definição de “Controle”.

“Créditos”: Significa todos os créditos existentes na Data do Pedido em face da Light, incluindo por coobrigação com cada Concessionária, líquidos ou ilíquidos, materializados ou contingentes, vencidos ou vincendos, objeto ou não de processos judiciais ou arbitrais, sujeitos ou não aos efeitos da Recuperação Judicial, incluindo os representados pelas Debêntures SESA, pelas Notas Objeto da Reestruturação e pelas Notas Swap.

“Créditos Concurrais”: Significa os Créditos existentes contra a Light SESA e Light Energia e espelhados na Light por força de sua coobrigação em relação a tais Créditos (sendo que, em relação à Light Energia, são Créditos Concurrais apenas aqueles relativos aos títulos de dívida emitidos no mercado internacional pela Light Energia, por meio da 4.375% *Notes Due 2026*) na Data do Pedido e, portanto, sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial, conforme valores indicados na Relação de Credores e que, no presente caso, restringem-se apenas aos Créditos Quirografários, incluindo os representados pela Debêntures SESA, pelas Notas Objeto da Reestruturação, pelo Empréstimo 4.131 e pelas Notas Swap Light SESA. Não são Créditos Concurrais os Créditos que sejam Créditos Extraconcurrais, Créditos Tributários e aqueles oriundos das Obrigações Intrassetoriais.

“Créditos Energia Excluídos”: Significa cada um dos Créditos listados no **Anexo 6.1.6** a este Plano, os quais, sujeitos aos termos e condições dos Instrumentos de Transação Energia, não estão vinculados ou sujeitos a este Plano e à Recuperação Judicial, tendo em vista que: (a) a devedora de tais créditos é única e exclusivamente a Light Energia, não havendo qualquer vinculação de tais créditos a qualquer outra sociedade controlada, coligada ou afiliada da Light; e (b) houve a extinção da coobrigação da Light.

“Créditos Extraconcurrais”: Significa cada um dos Créditos e obrigações existentes contra o Grupo Light, em conjunto, que não se sujeitam aos efeitos da Recuperação Judicial e que, em razão disso, não serão reestruturados e novados em razão da aprovação e Homologação

Judicial do Plano, por força do disposto no art. 49, *caput* e §§3º e 4º, da LRF, de modo que a sua reestruturação poderá ser implementada por meio de negociações bilaterais com os respectivos Credores Extraconcursais ou pela adesão de tais Credores Extraconcursais ao Plano (“Credores Extraconcursais Aderentes”). No melhor entendimento da Companhia, não há Créditos Extraconcursais em face do Grupo Light.

“Créditos Ilíquidos”: Significa os Créditos Concurais, ainda que não constem da Relação de Credores, contingentes ou ilíquidos, objeto de ações judiciais, procedimentos arbitrais ou processos administrativos, cuja definição de valor esteja pendente de resolução de controvérsia ou disputa, derivados de quaisquer fatos geradores ocorridos até a Data do Pedido, inclusive, que são considerados Créditos Concurais e que, em razão disso, serão reestruturados por este Plano na forma da Cláusula 6.2, nos termos da LRF. No melhor entendimento da Companhia, não há Créditos Ilíquidos em face do Grupo Light.

“Créditos Notas Objeto da Reestruturação”: Significa os Créditos Quirografários detidos pelos *Bondholders* advindos das Notas Objeto da Reestruturação.

“Créditos Quirografários Ajustados”: Significa os Créditos Quirografários de titularidade dos Credores Quirografários a serem pagos na forma prevista nas Cláusulas 6.1.1, 6.1.2, 6.1.4 (conforme aplicável) e 6.1.7, os quais serão acrescidos do valor correspondente à remuneração prevista nos respectivos instrumentos originais de dívida (excluídas multas e juros moratórios), limitado ao montante de R\$ 405.500.000,00 (quatrocentos e cinco milhões e quinhentos mil reais), para o período de 12 de maio de 2023 até 30 de junho de 2024 (inclusive), conforme o **Anexo B**.

“Créditos Quirografários”: Significa os Créditos Concurais de titularidade dos Credores Quirografários, nos termos do art. 41, inciso III, da LRF.

“Créditos Quirografários Light SESA”: Significa os Créditos Quirografários oriundos das Debêntures SESA, das Notas Objeto da Reestruturação SESA, do Empréstimo 4.131 e das Notas Swap Light SESA.

“Créditos Retardatários”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.3.

“Créditos Tributários”: Significa os Créditos de titularidade das Fazendas Públicas Municipais, Estaduais ou Nacional, conforme o caso.

“Credores”: Significa as pessoas, naturais ou jurídicas, de direito público ou privado, nacionais ou estrangeiras, titulares de Créditos contra a Light, a Light SESA e/ou a Light Energia. Para todos os efeitos, são Credores cada Debenturista titular de Debêntures SESA, cada *Bondholder* titular das Notas Objeto da Reestruturação, o titular do Empréstimo 4.131 e cada titular de Notas Swap, a quem as propostas objeto deste Plano são dirigidas, de modo individual.

“Credores Apoiadores Conversores”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.

“Credores Apoiadores Financeiros SESA”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.4.

“Credores Apoiadores Não Conversores”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.2.

“Credores Concurrais”: Significa os Credores titulares de Créditos Concurrais.

“Credores Não Optantes”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.7.

“Credores Quirografários”: Significa os Credores titulares de Créditos Quirografários, nos termos do art. 41, inciso III, da LRF, incluindo *Bondholders* e Debenturistas e os titulares de Notas Swap.

“Credor Quirografário até R\$ 30.000,00”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.3.

“Data da Apresentação do Plano”: Significa o dia 17 de maio de 2024.

“Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções”: Significa a data em que a Light divulgar, na forma da Lei aplicável, o Comunicado ao Mercado Adesão às Opções.

“Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Resultado das Opções”: Significa a data em que a Light divulgar, na forma da Lei aplicável, o Comunicado ao Mercado Resultado das Opções.

“Data de Fechamento da Reestruturação”: Significa a data em que se verificar terem ocorrido, cumulativamente, a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais e a Data de Fechamento Reestruturação – Novas Notas Estrangeiras”.

“Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais”: Significa a data em que se verificar terem ocorrido, cumulativamente, todos os seguintes eventos: (i) a emissão das Debêntures Conversíveis Light, nos termos da Cláusula 6.1.1 e subcláusulas; (ii) a formalização das Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores, nos termos da Cláusula 6.1.1.6; (iii) a formalização das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores, nos termos da Cláusula 6.1.2; (iv) a formalização das Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA, nos termos da Cláusula 6.1.4; e (v) a emissão das Debêntures Credores Não Optantes, nos termos da Cláusula 6.1.7, que deverá ocorrer em até 90 (noventa) dias, automaticamente prorrogáveis por mais 30 (trinta) dias, contados da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Resultado das Opções.

“Data de Fechamento da Reestruturação – Novas Notas Estrangeiras”: Significa a data em que se verificar ter ocorrido a emissão das Novas Notas Estrangeiras, que deverá ocorrer em até 90 (noventa) dias, automaticamente prorrogáveis por mais 60 (sessenta) dias, contados da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Resultado das Opções.

“Data de Homologação”: Significa o dia da disponibilização da decisão de Homologação Judicial do Plano no Diário da Justiça Eletrônico do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro.

“Data do Pedido”: Significa o dia 12 de maio de 2023, data do pedido de Recuperação Judicial da Light.

“Debêntures Conversíveis Light”: Significa as debêntures conversíveis, da espécie

quiografária, em série única, para colocação privada, a serem emitidas pela Light, nos termos e condições previstos na Escritura Debêntures Conversíveis Light, e conforme previsto na Cláusula 6.1.1.3.

“Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.4.4.

“Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.2.2.

“Debêntures Credores Não Optantes”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.7.

“Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.6.

“Debêntures SESA”: Significa os títulos emitidos por meio das 9ª, 15ª, 16ª, 17ª, 19ª, 20ª, 21ª, 22ª, 23ª, 24ª e 25ª Escrituras de Emissão de Debêntures da Light SESA.

“Debenturistas”: Significa, em conjunto, os Credores Quirografários titulares das Debêntures SESA.

“Demanda”: Significa, em qualquer grau de jurisdição ou instância, qualquer litígio, ação, reivindicação, processo, reclamação, procedimento arbitral, execução, protesto judicial, decisão, fiscalização, solicitação de informações (inclusive para o início de um procedimento de fiscalização), cobrança, notificação (judicial ou extrajudicial), auto de infração, intimação, procedimento, inquérito, demanda judicial, arbitral ou administrativa, ou, ainda, qualquer outro tipo de ação ou processo, seja judicial, arbitral ou administrativo.

“Dia Útil”: Significa qualquer dia que não seja sábado, domingo, feriado nacional, feriado estadual no Rio de Janeiro ou feriado municipal na comarca da capital do Estado do Rio de Janeiro, e/ou no qual, por qualquer motivo, não haja expediente bancário na cidade do Rio de Janeiro, e/ou em que o fórum judicial onde tramita a Recuperação Judicial não esteja com expediente suspenso ou fechado em função de recesso ou feriado forense.

“Dólares” ou “US\$”: Significa a moeda corrente dos Estados Unidos da América, ou seja, os Dólares estadunidenses.

“Election Solicitation”: Significa o processo eletrônico a ser lançado pelo Grupo Light por meio do Depositary Trust Company – DTC para que os *Bondholders* possam eleger as opções de pagamento de seus Créditos Notas Objeto da Reestruturação nos termos deste Plano.

“Empréstimo 4.131”: Significa a operação de financiamento objeto do *Credit Agreement* assinado entre a Light SESA e o Citibank N.A., em 29 de setembro de 2021, com coobrigação da Light.

“Escritura Debêntures Conversíveis Light”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.3.

“Excedente de Caixa”: Significa os recursos disponíveis da Light SESA, incluindo caixa, equivalente de caixa e aplicações financeiras, classificadas no curto e/ou longo prazo, na data

de 30 de setembro de cada ano, após a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, depois de deduzido o montante de R\$ 1.000.000.000,00 (um bilhão de Reais) (“Caixa Mínimo”), atualizados pelo IPCA a partir da Data de Homologação, e ajustado pelos passivos regulatórios líquidos dos ativos regulatórios da Light SESA. O Caixa Mínimo deverá ser acrescido do montante equivalente às obrigações de pagamento de amortização e juros de dívidas financeiras (empréstimos, financiamentos, emissões em mercado de capitais local e/ou estrangeiro) com vencimento até 15 de novembro do respectivo exercício social, se existentes.

“Grupo Light”: Significa, em conjunto, a Light, a Light SESA e a Light Energia.

“Homologação Judicial do Plano”: Significa a decisão judicial proferida pelo Juízo da Recuperação que homologar o Plano e conceder a recuperação judicial à Light, nos termos do art. 58, *caput*, ou do art. 58, §1º, ambos da LRF, conforme publicada no Diário de Justiça do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro.

“Instrumentos de Dívida Reestruturados”: Significa, em conjunto, as Debêntures Conversíveis Light, as Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores, as Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA, os Aditamentos Credores Apoiadores Financeiros SESA, as Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores, as Novas Notas Estrangeiras (conforme aplicável) e as Debêntures Credores Não Optantes.

“Instrumentos de Transação Energia”: Significa cada um dos instrumentos de transação assinados individualmente em relação aos Créditos Energia Excluídos, apresentados na Recuperação Judicial nos IDs nº 112416222, 112416224, 112416225, 112416227, 112416228 e 113051639, conforme divulgado pela Light e pela Light Energia em Fato Relevante de 11 de abril de 2024, pelos quais, dentre outras previsões e sujeitos aos termos e condições neles previstos (i) foram repactuados os Créditos Energia Excluídos; (ii) reconheceu-se a extinção da coobrigação da Light em relação aos Créditos Energia Excluídos; (iii) a Light Energia foi excluída dos efeitos da Recuperação Judicial da Light que lhe haviam sido estendidos, em relação aos Créditos Energia Excluídos; (iv) eventual pagamento a título de dividendos de quaisquer valores adicionais àqueles destinados à distribuição pela Light Energia na Assembleia Geral Extraordinária e Ordinária realizada no dia 4 de abril de 2024, cujas deliberações são, de qualquer modo, ratificadas por este Plano, ficou subordinado ao pagamento dos Créditos Energia Excluídos.

“IPCA”: Significa o Índice de Preço ao Consumidor Amplo, medido mensalmente pelo IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística), ou outro índice que venha legalmente a substituí-lo.

“Juízo da Recuperação” ou “Juízo da Recuperação Judicial”: Significa o Juízo da 3ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro, no qual foi distribuída e tramita a Recuperação Judicial.

“Laudos”: Significa os laudos econômico-financeiro e de avaliação dos bens e ativos da Light, elaborados nos termos do art. 53, incisos II e III da LRF.

“Lei”: Significa qualquer lei, regulamento, ordem, sentença ou decreto, expedido por qualquer autoridade governamental.

“Lei das Sociedades por Ações”: Significa a Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, conforme vigente nesta data.

“Light Energia”: Significa a Light Energia S.A., sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 01.917.818/0001-36, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168, parte, segundo andar, corredor B, Centro, CEP 20.080-002.

“Light SESA”: Significa a Light Serviços de Eletricidade S.A., sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 60.444.437/0001-46, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168, Centro, CEP 20.080-002.

“Light”, “Recuperanda” ou “Companhia”: Significa a Light S.A. – Em Recuperação Judicial, sociedade anônima de capital aberto, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 03.378.521/0001-75, com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Avenida Marechal Floriano nº 168 – segundo andar – corredor A, Centro, CEP 20.080-002.

“LRF”: Significa a Lei nº 11.101, de 09 de fevereiro de 2005, conforme vigente nesta data.

“MME”: Significa o Ministério de Minas e Energia.

“Montante do Aumento Acionista Âncora”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.1.

“Novas Notas Estrangeiras”: Significa os instrumentos a serem regidos pelas leis de Nova Iorque visando à reestruturação das Notas Objeto da Reestruturação, que serão emitidos nos termos e condições previstos no *Term Sheet Bondholders* e neste Plano, e conforme termos e condições previstos na Cláusula 6.1.5 e subcláusulas.

“Notas Objeto da Reestruturação Energia”: Significa os títulos de dívida emitidos no mercado internacional pela Light Energia, por meio da 4.375% *Notes Due* 2026, com coobrigação da Light, negociada em conjunto (*unit*) com as Notas Objeto da Reestruturação SESA.

“Notas Objeto da Reestruturação SESA”: Significa os títulos de dívida emitidos no mercado internacional pela Light SESA, por meio das 4.375% *Notes Due* 2026, com coobrigação da Light, negociada em conjunto (*unit*) com as Notas Objeto da Reestruturação Energia.

“Notas Objeto da Reestruturação”: Significa, em conjunto, as Notas Objeto da Reestruturação Energia e as Notas Objeto da Reestruturação SESA.

“Notas Swap Light SESA”: Significa as notas de negociação de *swap* atreladas às Notas Objeto da Reestruturação e o Empréstimo 4.131.

“Novas Ações Acionista Âncora”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.1.

“Novas Ações Mercado”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.1.

“Obrigações Intrassetoriais”: Significa todas as obrigações aplicáveis à Light SESA e Light Energia no âmbito regulatório, inclusive aquelas previstas na Resolução Normativa ANEEL

917/2021 e quaisquer despesas vinculadas ao Contrato de Concessão da Light SESA e ao Contrato de Concessão da Light Energia exigíveis pelo Poder Concedente ou que tenham como objetivo a manutenção da prestação do serviço público. Para que não haja dúvidas, as Obrigações Intrassetoriais não estão submetidas à Recuperação Judicial e, portanto, não são, em nenhuma medida, afetadas ou modificadas pelo Plano.

“Partes Isentas”: Significa a Recuperanda, a Light SESA, a Light Energia, o Acionista Âncora, e as suas respectivas Afiliadas, Controladas, subsidiárias, coligadas, entidades associadas, e outras sociedades pertencentes ao mesmo grupo, e seus respectivos acionistas, diretores, conselheiros, conselheiros fiscais e membros de comitê de assessoramento, funcionários, advogados, assessores, agentes, mandatários e representantes, atuais ou anteriores, incluindo seus antecessores e sucessores.

“Período de Apuração”: Significa, após o decurso do prazo de 36 (trinta e seis) meses a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, e não antes do prazo de 42 (quarenta e dois) meses a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, o período anual em que deverá ser efetuada a apuração dos recursos disponíveis em caixa da Light SESA para verificação da existência de Excedente de Caixa a ser utilizado para resgate antecipado ou amortização extraordinária das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores ou das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores, conforme o caso e observada a prioridade no recebimento dos Credores Apoiadores Conversores. A primeira medição ocorrerá no último dia do mês de setembro após o decurso da carência referida acima, e as demais medições ocorrerão anualmente, sempre com data base nas demonstrações financeiras auditadas da Light de 30 de setembro de cada ano.

“Período de Estabilidade Institucional”: Possui o significado atribuído na Cláusula 8.2.

“Plano”: Significa este plano de recuperação judicial, incluindo todos os seus Anexos.

“Plano de Ação Indicativo”: Significa o plano de ação indicativo contemplando as etapas e medidas a serem adotadas para fins de implementação das medidas de reestruturação previstas neste Plano relativamente às Debêntures SESA, substancialmente na forma descrita no **Anexo C**, que poderá ser ajustado ou adequado, conforme necessário, para atendimento a exigências regulatórias e/ou operacionais aplicáveis e de modo a permitir a implementação das referidas medidas, desde que os eventuais ajustes ou adequações não impactem a reestruturação dos Créditos Quirografários nos termos das opções às quais os Credores Quirografários tenham aderido na forma prevista neste Plano.

“Processos Auxiliares no Exterior”: Significa os procedimentos auxiliares de reconhecimento da Recuperação Judicial no exterior que poderão ser ajuizados pelo Grupo Light para auxiliar na implementação deste Plano, incluindo o *Chapter 15* e o *Scheme of Arrangement*.

“Reais” ou “R\$”: Significa a moeda corrente nacional na República Federativa do Brasil, ou seja, o Real.

“Recuperação Judicial”: Significa o processo de recuperação judicial da Light, autuado sob o nº 0843430-58.2023.8.19.0001, em trâmite perante a 3ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro.

“Recursos Créditos Quirografários R\$ 30.000,00”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.3.1.

“Relação de Credores”: Significa a relação de credores apresentada pelo Administrador Judicial em 12.09.2023 (ID nº 76945637) e que poderá ser aditada, de tempos em tempos, seja em virtude dos julgamentos na fase judicial do procedimento de verificação de créditos (conforme previsto na LRF), no âmbito das habilitações e impugnações de crédito, seja em razão de decisões judiciais ou arbitrais que reconhecerem novos Créditos Concurais ou alterarem a legitimidade, classificação ou o valor de Créditos Concurais já reconhecidos, desde que transitadas em julgado ou que tais reconhecimentos, alterações, classificações ou valores produzam efeitos em decorrência de ordem judicial específica expedida pelo Juízo da Recuperação Judicial.

“Renovação da Concessão”: Significa a data em que houver sido assinado, pela Light SESA e Poder Concedente, o novo contrato de concessão relativamente à renovação da concessão de titularidade da Light SESA.

“Scheme of Arrangement”: Significa o procedimento de insolvência no Reino Unido previsto no Companies Act 2006, que poderá ser instaurado em complemento à Recuperação Judicial para implementação da reestruturação dos Créditos Notas Objeto da Reestruturação.

“Taxa de Câmbio Conversão”: Significa, para qualquer evento previsto neste Plano, o fator de variação da cotação de fechamento da taxa de venda de Dólares dos Estados Unidos da América (PTAX), disponível na página do Banco Central na rede mundial de computadores (<https://www.bcb.gov.br/>), que será utilizada com 4 (quatro) casas decimais, utilizado pelo Administrador Judicial para elaboração da Relação de Credores utilizada na data da Assembleia Geral de Credores em que este Plano de Recuperação Judicial for aprovado.

“Term Sheet Bondholders”: é o *Restructuring Term Sheet* e seus respectivos anexos, firmado em 9 de maio de 2024 pelo Grupo Light e determinados *Bondholders*, incluído no **Anexo D**. O *Term Sheet Bondholders* poderá ser substituído pelo Acordo de Apoio ao Plano *Bondholders*, visando exclusivamente à implementação dos termos e condições previstos no Plano e no *Term Sheet Bondholders*, sendo certo que a implementação da transação na forma prevista no *Term Sheet Bondholders* estará condicionada à adesão mínima de *Bondholders* detentores de 60% (sessenta por cento) dos Créditos Notas Objeto da Reestruturação ao Acordo de Apoio ao Plano *Bondholders* e/ou às opções de pagamento previstas nas Cláusulas 6.1.1 ou 6.1.2 deste Plano.

“Termo de Adesão Credores Apoiadores Conversores”: Significa o termo de adesão a ser preenchido e encaminhado pelos Credores Apoiadores Conversores que optarem pela forma de pagamento prevista na Cláusula 6.1.1.

“Termo de Adesão Credores Apoiadores Financeiros SESA”: Significa o termo de adesão a ser preenchido e encaminhado pelos Credores Apoiadores Financeiros SESA que optarem pela forma de pagamento prevista na Cláusula 6.1.4.

“Termo de Adesão Credores Apoiadores Não Conversores”: Significa o termo de adesão a ser preenchido e encaminhado pelos Credores Apoiadores Não Conversores que optarem pela

forma de pagamento prevista na Cláusula 6.1.2.

“TJRJ”: Significa o Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro.

“Valor Máximo do Aumento Novos Recursos”: Possui o significado atribuído na Cláusula 4.1.1(i).

“Valor Total da Emissão”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.3.

“Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores”: Possui o significado atribuído na Cláusula 6.1.1.2.

2. CONSIDERAÇÕES INICIAIS

2.1. Histórico

Com mais de 100 anos de atuação, a origem da Light remonta à constituição da *The São Paulo Tramway* (“SP Tramway”), em 1899, companhia que atuava no setor de transporte público e na geração e distribuição de energia elétrica, estando também autorizada a operar serviços de iluminação, telegrafia e telefonia. Naquele mesmo ano, a SP Tramway deu início à construção da primeira usina de grande porte do Brasil, a Usina Hidrelétrica Parnaíba (“UHE Parnaíba”), localizada no Rio Tietê, que foi concluída no ano de 1901. Alguns anos mais tarde, a energia excedente da UHE Parnaíba passou a ser utilizada para iluminação pública na cidade de São Paulo.

Com o objetivo de expandir a sua atuação para o Rio de Janeiro – à época, capital federal do Brasil – em 1904, o mesmo grupo canadense que fundou a São Paulo Tramway constituiu, em Toronto, a *The Rio de Janeiro Tramway, Light and Power Co. Ltd* (“RJ Tramway, Light and Power”), que, em 1907, passou a responder diretamente pelos serviços de iluminação da cidade do Rio de Janeiro. A partir de julho de 1912, a São Paulo Tramway e a RJ Tramway, Light and Power passaram a estar reunidas sob uma mesma *holding*, denominada *Brazilian Traction Light and Power Co. Ltd.*

Em 1959, já sob a denominação de Companhia Carris Luz e Força do Rio de Janeiro Ltd., a RJ Tramway, Light and Power foi nacionalizada e assumiu a denominação de Rio Light SA – Serviços de Eletricidade e Carris, posteriormente alterada para Rio Light SA – Serviços de Eletricidade.

Em 1967, com a unificação das diversas concessionárias então pertencentes à Rio Light SA – Serviços de Eletricidade, que atuavam no eixo Rio-São Paulo, por meio da sua incorporação à São Paulo Light, formou-se a Light Serviços de Eletricidade S.A. Em 1979, o controle acionário da Rio Light SA – Serviços de Eletricidade foi adquirido pela Eletrobrás.

Com a criação da Eletropaulo, em 1981, o Governo do Estado de São Paulo assumiu os serviços prestados pelo grupo na região. No Rio de Janeiro, a companhia, até então denominada Rio Light SA – Serviços de Eletricidade, assumiu a nova denominação de Light – Serviços de Eletricidade S.A.

Em 1996, a Light – Serviços de Eletricidade S.A. foi privatizada, tendo o seu controle

acionário sido arrematado pelo consórcio formado pela Eletricité de France – EDF; AES Corporation; Reliant Energy; e Companhia Siderúrgica Nacional. Em 2002, foi concluído o processo de reorganização societária que resultou na consolidação da Eletricité de France – EDF como controladora da Light – Serviços de Eletricidade S.A.

Em 2005, a companhia ingressou no Novo Mercado da Bovespa, passando a integrar o segmento de listagem caracterizado pelas melhores práticas de governança corporativa. Para cumprimento da legislação vigente, foi efetuado o processo de desverticalização da companhia, que deu origem à criação da *holding* Light S.A. (Recuperanda), a qual passou a ser a controladora da Light Energia, responsável pela geração e transmissão de energia, e da Light SESA, responsável pela distribuição de energia.

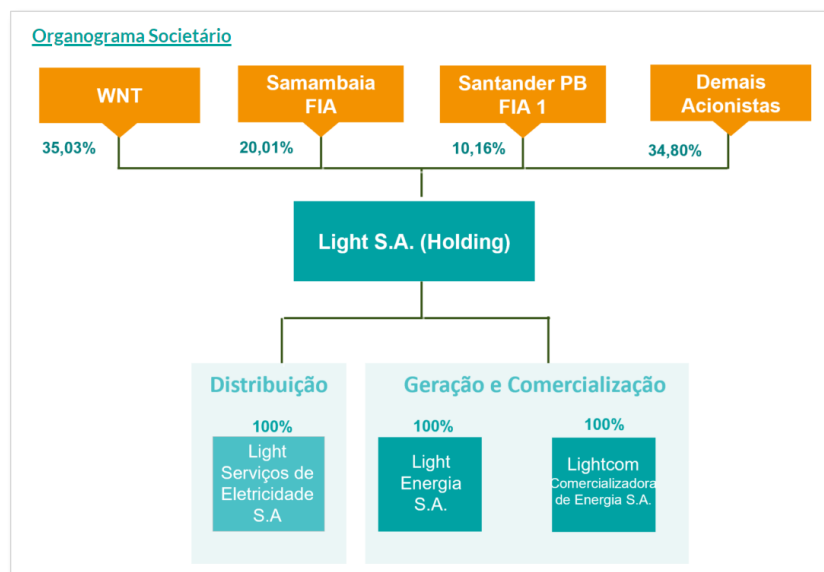
Os anos seguintes foram marcados por inúmeras alterações na composição societária no âmbito do Grupo Light, bem como pela continuidade da realização de vultosos investimentos nos seus mais diversos segmentos de atuação, resultando na estrutura atual, indicada no item 2.2 abaixo.

Conforme se pode observar do breve histórico descrito acima, a atuação do Grupo Light se encontra intrinsecamente vinculada ao desenvolvimento urbano e energético do Estado do Rio de Janeiro, com contribuições também relevantes na cidade de São Paulo, um dos principais polos comerciais e urbanos do país. Hoje, o Grupo Light e suas Afiliadas atendem cerca de 11,6 milhões de cidadãos fluminenses, atuando em todas as etapas da cadeia de fornecimento de energia elétrica, incluindo a geração, transmissão, distribuição e a sua comercialização. Dessa forma, é inegável a relevância econômica e social do Grupo Light, cuja contribuição ao longo da sua história com tecnologia, inovação e geração de inúmeros empregos, diretos e indiretos, tem sido fundamental para o desenvolvimento do Estado do Rio de Janeiro.

2.2. Estrutura Organizacional e Operacional

O capital social da Light, já totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 5.473.247.477,89, representado por 372.555.324 ações ordinárias, todas nominativas, escriturais e sem valor nominal.

O quadro societário do Grupo Light e suas Afiliadas encontra-se abaixo ilustrado:



Do ponto de vista operacional, as atividades do Grupo Light (conforme definido neste Plano) são desempenhadas da seguinte forma:

- A Light é a *holding*, tendo como atividade a participação em outras sociedades, por meio das quais são exploradas e desenvolvidas atividades relativas ao segmento de geração, transmissão, distribuição e comercialização de energia elétrica.
- A Light SESA é a companhia do Grupo Light que, por meio de concessão, atua no segmento de distribuição de energia, sendo a quarta maior distribuidora de energia do Brasil em receita de fornecimento e a sexta maior em quantidade de energia distribuída para o mercado cativo, segundo dados de 2021 do Sistema de Acompanhamento de Informações de Mercado para Regulação Econômica da ANEEL.
- A Light Energia é a subsidiária integral da Light que, por meio de concessão, atua no segmento de geração e transmissão de energia elétrica, bem como de comercialização de produção própria. Toda a energia por ela gerada é exclusivamente por fonte hidráulica, sendo, portanto, considerada “limpa”. Os ativos de sua propriedade compreendem, direta ou indiretamente, cinco usinas hidrelétricas e uma pequena central hidrelétrica, sendo: (i) Fontes Nova, Nilo Peçanha, Pereira Passos e PCH Lajes, que constituem o Complexo de Lajes (em Piraí); (ii) Ilha dos Pombos, no município de Carmo, Estado do Rio de Janeiro (divisa com o estado de Minas Gerais), e (iii) Santa Branca, no município paulista de mesmo nome, no Estado de São Paulo. O Complexo de Lajes também abarca duas usinas elevatórias: Santa Cecília e Vigário, que geram energia e fornecem água para a região metropolitana do Rio de Janeiro.

2.3. Razões da Crise

A atuação do Grupo Light é nacionalmente reconhecida e, desde os seus primórdios, teve como marca a excelência na prestação do serviço público e o incansável investimento em inovação em favor da comunidade fluminense. Como qualquer empresa, inúmeros foram os

desafios enfrentados desde o início de sua jornada. Algumas especificidades regionais igualmente demandaram do conglomerado Light a tomada de decisões para minimizar prejuízos que eram alheios à sua vontade e ingerência.

Contudo, em meio aos esforços sempre envidados para otimizar suas obrigações e prezar pela preservação das suas operações, a realidade do Grupo Light tornou-se grave e preocupante, especialmente em decorrência de diversos fatores, tais como: (a) as perdas não-técnicas (eufemismo para furtos de energia) têm se mantido em patamar expressivo; (b) queda no mercado consumidor de quase 20% (vinte por cento) desde 2014 em virtude da degradação econômica da área de concessão; (c) a parcela de consumidores que pagam por energia elétrica no Rio de Janeiro tem diminuído gradativamente nos últimos anos; (d) os investimentos feitos pelo Grupo Light não tiveram retorno na proporção que se esperava deles; (e) a Companhia teve seu planejamento financeiro impactado pela lei que determinou a devolução integral, aos consumidores, de créditos tributários conquistados após a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS; e (f) a pandemia de COVID-19, que atingiu fortemente o mercado global e doméstico.

As perdas não-técnicas, em particular, merecem considerações mais detalhadas, em virtude da sua elevada contribuição para o significativo impacto econômico-financeiro sofrido pelo Grupo Light em seu caixa, que vem sendo amplamente repercutido na imprensa nacional.

O aumento de restrição de acessos a áreas que se encontram dentro da sua concessão, principalmente em áreas dominadas por grupos criminosos paramilitares, afeta de forma substancial o combate ao furto e, conseqüentemente, os cofres do Grupo Light, a despeito dos vultosos e reiterados investimentos realizados para combatê-los, e tem o potencial de colocar em risco a continuidade das concessões exploradas pelo Grupo Light.

A impossibilidade de que representantes do Grupo Light acessem essas áreas – chamadas de Áreas de Severas Restrições à Operação (ASRO) – para efetuar o corte de conexões irregulares e a cobrança de faturas retroativas torna inviável o combate a furtos de energia e à inadimplência em tais localidades, com severos impactos financeiros ao Grupo Light.

A ANEEL estabelece meta regulatória de perdas. Caso as perdas superem a meta estabelecida, o excedente não é integralmente coberto pelas tarifas cobradas. Logo, cabe ao Grupo Light arcar com os efeitos relativos às perdas acima do referido percentual fixado pela ANEEL, as quais acabam por se traduzir em prejuízos.

Trata-se de problema complexo, cuja resolução demanda a adoção de medidas que extrapolam aquilo que pode ser feito pelo próprio Grupo Light. Apenas em 2021, o prejuízo decorrente de tais furtos alcançou cerca de R\$ 680 milhões e, naquele mesmo ano, 33% dos investimentos feitos pela Light SESA – i.e. mais de R\$ 390 milhões – foram destinados ao combate desses ilícitos. Já no ano de 2022, o prejuízo decorrente dos furtos de energia alcançou cerca de R\$ 550 milhões, e 49% dos investimentos feitos pela Light SESA – i.e. mais de R\$ 610 milhões – foram destinados ao combate de tais ilícitos. Em que pesem os vultosos investimentos realizados pelo Grupo Light, inclusive para o desenvolvimento da chamada “sexta geração” de proteção do sistema onde ocorrem os furtos de energia, o problema e os seus significativos impactos financeiros persistem.

Não obstante, o consumo faturado de energia elétrica de baixa-tensão no Rio de Janeiro vem encolhendo gradativamente ao longo da última década, tendo-se verificado, no período entre 2013 e 2022, uma redução de 12,5% no volume de energia consumida.

Conforme divulgado em suas demonstrações financeiras consolidadas relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, a Light apresentou prejuízo de cerca de R\$ 5,6 bilhões.

Parte substancial desse prejuízo está relacionada ao reconhecimento de provisão de valor bilionário para a devolução de créditos do PIS/COFINS aos consumidores. A Lei nº 14.385/2022 determinou a devolução integral, aos consumidores, de créditos tributários conquistados após a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS nas contas de luz, retroativamente, com base no julgamento do Recurso Extraordinário nº 574.706/PR, que deu origem ao Tema nº 69 de Repercussão Geral do Supremo Tribunal Federal.

A Light começou a devolver os referidos créditos em 2021, sendo R\$ 374,2 milhões no reajuste de 2021, e R\$ 1,05 bilhão no reajuste de 2022. Ao final de dezembro de 2022, houve revisão tarifária extraordinária de -5,89%, decorrente da devolução de tais valores. A depender do que for decidido no contexto da impugnação à Lei nº 14.385/2022, seja na ação individual ajuizada pela Light, seja na Ação Direta de Inconstitucionalidade nº 7.324/DF, pendente de apreciação pelo Plenário do Supremo Tribunal Federal, no corrente ano de 2023 o Grupo Light pode ser obrigado a efetuar o ressarcimento aos consumidores de montante expressivo, por meio de desconto nas tarifas.

As razões descritas acima criaram uma situação de dificuldades para Grupo Light, que se agravou em decorrência dos acontecimentos ocorridos a partir de meados de 2022, desembocando na iniciativa adotada pela Light de requerer sua recuperação judicial para, sob os auspícios de tal procedimento, proceder ao equacionamento de seu passivo financeiro abrangido pela Recuperação Judicial, pelo qual a Light SESA e a Light Energia são também coobrigadas.

2.4. Viabilidade da Light

Não obstante as razões para a crise apontadas acima e a necessidade de proteção, nos termos da LRF, para viabilizar o equacionamento do endividamento financeiro abrangido e sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial, o Grupo Light exerce atividades indiscutivelmente viáveis, atendendo a cerca de 11,6 milhões de consumidores, sendo que a Light SESA, inclusive, figura no *ranking* da ANEEL, para o ano de 2022, como uma das melhores distribuidoras para o indicador “DEC” (Duração Equivalente da Interrupção), bem como uma das melhores distribuidoras para o indicador “FEC” (Frequência Equivalente de Interrupção), para empresas com mais de 1 milhão de consumidores, e, até setembro de 2023, o indicador DEC de 6,88 horas. Tais dados demonstram seu robusto e consolidado conhecimento do mercado em que atua.

O Grupo Light sempre esteve atento às obrigações setoriais e intrassetoriais e permanece adimplente em relação a elas e, também, quanto ao cumprimento de suas metas de qualidade estabelecidas pela ANEEL.

A Recuperanda confia na sua capacidade operacional e que, mediante a implementação das medidas previstas neste Plano, a crise que acomete o Grupo Light será superada, em benefício da própria Light, de seus Credores Concurssais, seus clientes e demais *stakeholders*, propiciando a preservação das atividades desempenhadas e a prestação de serviço de qualidade aos seus consumidores, e, conseqüentemente, a manutenção da fonte produtiva e dos inúmeros postos de trabalho existentes e a geração de outros, promovendo a sua função social e o estímulo à atividade econômica, objetivos declarados na LRF.

Ainda, a viabilidade do Plano e das medidas nele previstas é atestada e confirmada pelos Laudos, que também apresentam a avaliação dos ativos e bens da Light, em cumprimento ao disposto no art. 53, incisos II e III, da LRF.

2.5. Medidas já adotadas em benefício da reestruturação

Desde o início de sua reestruturação, a Recuperanda vem adotando uma série de medidas que têm o intuito de melhorar a sua operação e garantir condições favoráveis para a renovação do Contrato de Concessão da Light SESA e do Contrato de Concessão da Light Energia.

Não obstante os inúmeros desafios financeiros existentes, o Grupo Light tem melhorado os seus indicadores operacionais, sobretudo o DEC e FEC ao longo dos últimos anos, na certeza de que o atendimento aos consumidores, é, e continua sendo, prioridade inegociável na condução de suas atividades.

Adicionalmente, foi imposta uma profunda intervenção na gestão, de forma a melhorar os custos operacionais do Grupo Light, em linha com o plano específico de ações e medidas que buscam endereçar a sustentabilidade econômico-financeira, conforme documentos apresentados pela Light SESA perante a ANEEL.

Em 02 de junho de 2023, a Light SESA e a Light Energia protocolaram, perante o MME, requerimentos de prorrogação das respectivas concessões, sendo que os processos seguem tramitando regularmente, aguardando manifestação por parte do MME.

Como demonstrado acima, a Recuperanda vem se empenhando para cumprir as exigências necessárias para renovação da sua concessão, sendo que a equalização do seu endividamento se insere como medida crucial para essa finalidade.

Conforme informado ao mercado por meio do Fato Relevante divulgado pela Light e Light Energia em 11 de abril de 2024, os Credores Quirografários titulares de Créditos Energia Excluídos celebraram com a Recuperanda e a Light Energia os Instrumentos de Transação Energia para, dentre outros termos e condições avançados, (i) a repactuação dos Créditos Energia Excluídos, (ii) a extinção da coobrigação da Recuperanda de todas e quaisquer obrigações relativamente aos referidos Créditos Energia Excluídos, outorgando à Recuperanda a mais ampla, plena, rasa, geral, irrevogável e irretatável quitação com relação a todos os direitos e pretensões que porventura até então tinham perante a Recuperanda em relação a tais Créditos Energia Excluídos, e (iii) a revogação dos efeitos protetivos do *stay period* conferidos à Light Energia, por meio da decisão de ID nº 58279881, em relação aos

Créditos Energia Excluídos. A repactuação dos Créditos Energia Excluídos, na forma prevista nos Instrumentos de Transação Energia, foi homologada pelo Juízo da Recuperação Judicial por meio de decisão ID nº 113451207, proferida em 18 de abril de 2024.

3. DISPOSIÇÕES GERAIS

3.1. As disposições abaixo têm por objeto apresentar e esclarecer as bases e condições necessárias para a interpretação deste Plano, incluindo os seus Anexos.

3.2. Conflitos entre Cláusulas. Na hipótese de conflito entre Cláusulas, a Cláusula que contenha disposição específica prevalecerá sobre a Cláusula que contenha disposição genérica.

3.3. Conflito com Anexos. Na hipótese de conflito entre qualquer disposição do Plano e quaisquer dos Anexos, as disposições deste Plano prevalecerão.

3.4. Conflitos com Contratos. Na hipótese de conflito entre qualquer disposição deste Plano e quaisquer disposições de quaisquer contratos e/ou escrituras relativos aos Créditos Concurais, as disposições deste Plano prevalecerão.

3.5. Disposições Legais. As referências a disposições legais devem ser interpretadas como referências às Leis em vigor nesta data, exceto se de modo diverso previsto no Plano.

3.6. Prazos. Todos os prazos previstos no Plano deverão ser considerados de acordo com o art. 132 do Código Civil Brasileiro, que estabelece que o dia de início do prazo será excluído e o último dia do prazo será incluído. Todos os termos e prazos referidos neste Plano (sejam contados em Dias Úteis ou não), cujo termo final seja em um dia que não seja Dia Útil, serão considerados como imediatamente prorrogados para o Dia Útil subsequente.

3.7. Regras de Interpretação.

3.7.1. Os cabeçalhos e títulos das cláusulas do Plano servem apenas para a conveniência de referência e não limitarão ou afetarão o significado das cláusulas, parágrafos ou itens aos quais se aplicam.

3.7.2. Referências a quaisquer documentos ou outros instrumentos incluem todas as suas alterações, substituições e consolidações e respectivas complementações, salvo se expressamente disposto de forma diversa neste Plano.

3.7.3. A utilização dos termos “inclusive”, “incluindo” e outros termos semelhantes no Plano, seguidos de qualquer declaração, termo ou matéria genérica não poderá ser interpretada de forma a limitar tal declaração, termo ou matéria aos itens ou matérias específicos inseridos imediatamente após tal palavra – bem como a itens ou matérias similares – devendo, ao contrário, ser considerada como sendo referência a todos os outros itens ou matérias que poderiam razoavelmente ser inseridos no escopo mais amplo possível de tal declaração, termo ou matéria, e tais termos serão sempre lidos como se estivessem acompanhados do termo “exemplificativamente”.

3.7.4. Exceto quando disposto expressamente de forma diversa neste Plano, os anexos e documentos nele mencionados são partes integrantes do Plano para todos os fins de direito e seu conteúdo é vinculativo.

3.8. Regras Gerais Aplicáveis ao Pagamento dos Créditos Concurais. O Plano se aplica a todos os Créditos Concurais, sendo que este Plano e/ou os instrumentos que serão celebrados nos termos deste Plano, conforme o caso, substituirão ou aditarão e consolidarão, conforme o caso, todos os contratos e outros instrumentos que deram origem aos Créditos Quirografários.

4. PRINCIPAIS MEIOS DE RECUPERAÇÃO

4.1. Visão Geral. A Light propõe a adoção das medidas elencadas abaixo como forma de superar a sua atual e momentânea crise econômico-financeira, as quais estão detalhadas nas seções específicas do presente Plano, nos termos da LRF e demais Leis aplicáveis.

4.1.1. Nova Capitalização. A Light S.A. irá promover um aumento de capital da ordem de no mínimo R\$ 1.000.000.000,00 (um bilhão de Reais) e máximo de R\$ 3.700.000.000,00 (três bilhões e setecentos milhões de Reais), que compreenderá:

- (i) o aporte de novos recursos no montante de até R\$ 1.500.000.000,00 (um bilhão e quinhentos milhões de Reais) (“Valor Máximo do Aumento Novos Recursos”), com a consequente emissão por subscrição privada (ou seja, sem registro na CVM) de novas Ações da Light e bônus de subscrição como vantagem adicional aos subscritores, na forma dos arts. 77, 170, §1º e 171, §2º, da Lei das Sociedades por Ações e demais disposições legais aplicáveis, que viabilize a subscrição e integralização das referidas novas Ações da Light (i) pelo Acionista Âncora (“Novas Ações Acionista Âncora”), no montante de até R\$ 1.000.000.000,00 (um bilhão de Reais) (“Montante do Aumento Acionista Âncora”), comprometendo-se, inclusive, a subscrever as eventuais sobras no âmbito do referido aumento para assegurar um aporte de novos recursos em valor correspondente ao Montante do Aumento Acionista Âncora, e (ii) por outros acionistas titulares de Ações da Light em circulação por ocasião do referido aumento de capital que eventualmente exerçam seu respectivo direito de preferência, mediante aporte em dinheiro, hipótese em que o Montante de Aumento Acionista Âncora deverá ser reduzido no exato montante efetivamente recebido pela Light em decorrência da subscrição e integralização de Ações da Light por parte dos outros acionistas titulares de Ações da Light em decorrência do exercício do direito de preferência (“Novas Ações Mercado”) (“Aumento de Capital Novos Recursos”); e
- (ii) a emissão de Debêntures Conversíveis Light no montante de até R\$

2.200.000.000,00 (dois bilhões e duzentos milhões de Reais), mediante a subscrição das referidas debêntures e a sua integralização com parte dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Quirografários que tenham aderido a essa opção de pagamento, as quais serão mandatoriamente convertidas em Ações da Light, em até 90 (noventa) dias a contar da data da Renovação da Concessão, conforme disposto na Cláusula 5.

4.1.1.1. O Aumento de Capital Novos Recursos será realizado por meio de subscrição privada das Novas Ações Acionista Âncora e das Novas Ações Mercado e de Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos de emissão da Light concedidos como vantagem adicional na subscrição das novas Ações da Light emitidas no âmbito do Aumento de Capital, sendo que os Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos terão as características previstas na Cláusula 5.1.6.

4.1.2. Reestruturação dos Créditos Quirografários. A Light realizará uma reestruturação e equalização de seu passivo financeiro, que compõe os Créditos Concurtais e correspondem estritamente a Créditos Quirografários, adequando-os à sua capacidade de pagamento, mediante a formalização de instrumentos de dívida e valores mobiliários, de modo a readequar a estrutura de capital do Grupo Light, nos termos estabelecidos na Cláusula 5.

4.1.3. Novos Recursos. Sem prejuízo do Aumento de Capital Novos Recursos, a Light também poderá, após a Data de Fechamento da Reestruturação e desde que observadas as disposições dos Instrumentos de Dívidas Reestruturados, prospectar e adotar medidas, inclusive durante a Recuperação Judicial e sem a necessidade de prévia autorização do Juízo da Recuperação ou dos Credores Concurtais em nova Assembleia Geral de Credores ou por qualquer outra forma, visando à obtenção de novos recursos, mediante a implementação de eventuais aumentos de capital por meio de subscrição pública ou privada, incluindo os aumentos de capital previstos neste Plano e Aumentos de Capital Autorizados, contratação de novas linhas de crédito, financiamentos de qualquer natureza, constituição de Fundo de Investimento em Direitos Creditórios, securitização de créditos, ou outras formas de captação, inclusive no mercado de capitais e com o oferecimento de garantias, a serem aprovados nos termos dos respectivos estatutos sociais das sociedades que integram o Grupo Light, conforme o caso, observados os termos dispostos neste Plano e nos arts. 66, 67, 69-A e seguintes, 84 e 149 da LRF, desde que as medidas tomadas pela Light não prejudiquem ou impactem o cumprimento deste Plano, as garantias a serem prestadas aos Credores Concurtais na forma prevista neste Plano, ou a capacidade da Light de cumprir com este Plano. Eventuais novos recursos captados no mercado de capitais durante o curso da Recuperação Judicial terão natureza extraconcursal para fins do disposto na LRF.

4.1.4. Reorganização Societária. A Light poderá, após a Data de Fechamento da Reestruturação, observados os termos dos Instrumentos de Dívida Reestruturados, realizar uma ou mais operações de reorganização societária visando à obtenção de uma

estrutura mais eficiente e adequada à implementação das propostas previstas neste Plano, à continuidade das atividades desempenhadas por ela própria, pela Light SESA, pela Light Energia, ou por qualquer das suas Afiliadas, à implementação de seu plano estratégico de negócios, ou qualquer outra reorganização societária que venha a ser oportunamente definida pela Recuperanda, nos termos do art. 50 da LRF, inclusive para o fim de admitir novos acionistas em sua base acionária, desde que tais operações não prejudiquem ou impactem o cumprimento deste Plano, as garantias a serem prestadas aos Credores Concursais na forma prevista neste Plano, ou a capacidade da Light de cumprir com este Plano e não represente ônus e/ou custo para os Credores Concursais.

4.1.5. Assembleia Geral Extraordinária – reforma do Estatuto Social da Light.

Dentro de até 45 (quarenta e cinco) dias contados da data da Data de Homologação, a Light deverá convocar, na forma do seu Estatuto Social e das Leis vigentes, uma assembleia geral extraordinária dos acionistas da Light para deliberar sobre a alteração do seu Estatuto Social para, dentre outros, ampliação do limite do seu capital autorizado e inclusão de atribuição ao Conselho de Administração da Light de competência para deliberar sobre a emissão de debêntures conversíveis e de bônus de subscrição, para o fim de viabilizar a implementação das medidas previstas neste Plano (“AGE Preparatória”). A AGE Preparatória deverá ser instalada e conduzida na forma do Estatuto Social da Light, devendo a correspondente ata ser divulgada nos autos da Recuperação Judicial, para conhecimento dos Credores e da Administração Judicial, tão logo disponibilizada à CVM.

5. AUMENTO DE CAPITAL NOVOS RECURSOS

5.1. Aumento de Capital Novos Recursos. Diante das necessidades de novos recursos para assegurar a implementação dos termos e condições de reestruturação de Créditos Concursais contemplados neste Plano, bem como o sucesso da Recuperação Judicial da Light, a Light obriga-se a realizar o Aumento de Capital Novos Recursos, a ser realizado na forma deste Plano e observada a legislação aplicável, em até 90 (noventa) dias corridos após a data da Renovação da Concessão, incluindo a tomada de todas as providências necessárias à realização do Aumento de Capital Novos Recursos, observados os seguintes termos e condições:

5.1.1. Valor do Aumento de Capital. O valor total do Aumento de Capital Novos Recursos deverá corresponder ao montante necessário para comportar o Montante do Aumento Acionista Âncora, acrescido dos montantes eventualmente aportados pelos demais acionistas da Light na ocasião do Aumento de Capital Novos Recursos, por força do exercício do direito de preferência previsto na Cláusula 5.1.5 abaixo. Para tanto, e observado o Valor Máximo do Aumento Novos Recursos, o Aumento de Capital Novos Recursos deverá ser aprovado em intervalo de volume suficiente para possibilitar (i) ao Acionista Âncora, o direito de subscrever e integralizar as Novas Ações Acionista Âncora, no valor do Montante do Aumento Acionista Âncora; e (ii) aos demais acionistas da Light, o direito de subscrever e integralizar novas Ações da Light na proporção do número de ações que possuem, nos termos da Lei das Sociedades por Ações. Caberá à Light a confirmação do volume final do Aumento de

Capital Novos Recursos no menor prazo possível após o encerramento do prazo para exercício do direito de preferência previsto neste Plano e no art. 171, §4º da Lei das Sociedades por Ações.

5.1.2. Estrutura do Aumento de Capital Novos Recursos. O Aumento de Capital Novos Recursos será realizado por meio da emissão privada (i) das Novas Ações Acionista Âncora, as quais serão integralizadas pelo Acionista Âncora mediante aporte em dinheiro; (ii) da subscrição e integralização pelos acionistas da Light das Novas Ações Mercado eventualmente emitidas em razão do exercício do direito de preferência previsto na Cláusula 5.1.5 e integralizadas mediante aporte em dinheiro; e (iii) de Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos de emissão da Light, atribuídos gratuitamente como vantagem adicional aos subscritores das novas Ações da Light a serem emitidas no contexto do Aumento de Capital Novos Recursos, todos sem diluição injustificada e observado o direito de preferência dos acionistas da Light previsto na Cláusula 5.1.5 abaixo.

5.1.3. Assembleia Geral Extraordinária. Dentro de até 45 (quarenta e cinco) dias contados da data da Renovação da Concessão, a Light deverá convocar, na forma do seu Estatuto Social e das Leis vigentes, uma assembleia geral extraordinária dos acionistas da Light para deliberar sobre a realização do Aumento de Capital Novos Recursos (“AGE Aumento de Capital Novos Recursos”). A AGE Aumento de Capital Novos Recursos deverá ser instalada e conduzida na forma do Estatuto Social da Light, devendo a correspondente ata ser divulgada nos autos da Recuperação Judicial, para conhecimento dos Credores e da Administração Judicial, tão logo disponibilizada à CVM.

5.1.4. Critério de Definição do Preço de Emissão. O preço de emissão unitário das Novas Ações Acionista Âncora e das Novas Ações Mercado a ser submetido pela administração da Light à deliberação da AGE Aumento de Capital Novos Recursos será de R\$ 6,29 (seis reais e vinte e nove centavos), calculado pelo preço médio ponderado por volume (VWAP) de negociação das Ações da Light na B3 nos 60 (sessenta) pregões realizados nos dias imediatamente anteriores a 23 de fevereiro de 2024 (incluindo), definido nos termos do art. 170, §1º, III da Lei das Sociedades por Ações. Para cada 1 (uma) Ação da Light subscrita no Aumento de Capital Novos Recursos, serão emitidos 2 (dois) Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos como vantagem adicional nos termos da Cláusula 5.1.6 abaixo.

5.1.5. Direito de Preferência. Nos termos do art. 171 da Lei das Sociedades por Ações, os acionistas da Light, por ocasião da realização da AGE Aumento de Capital Novos Recursos, terão direito de preferência para a subscrição das Novas Ações Mercado a serem eventualmente emitidas em razão do exercício do direito de preferência, na proporção do número de Ações da Light de que forem titulares na data da AGE Aumento de Capital Novos Recursos, exercível no prazo máximo de 30 (trinta) dias contados da publicação da respectiva ata, a qual deverá ser efetuada pela Companhia no Dia Útil imediatamente posterior à realização da AGE Aumento de Capital Novos Recursos. A emissão das Novas Ações Acionista Âncora e das Novas Ações Mercado observará os termos e condições previstos na Lei das Sociedades por

Ações, especialmente o direito de preferência previsto no art. 171 e seus §§ 2º e 3º da Lei das Sociedades por Ações, conforme aplicável, e conferirão os mesmos direitos conferidos pelas demais Ações da Light em circulação.

5.1.6. Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos. Em contrapartida (i) à subscrição e integralização das Novas Ações Acionista Âncora pelo Acionista Âncora; e (ii) à eventual subscrição e integralização das Novas Ações Mercado pelos acionistas que exercerem o seu direito de preferência na forma da Cláusula 5.1.5, serão emitidos bônus de subscrição pela Light, como vantagem adicional à emissão das novas ações ordinárias no contexto do Aumento de Capital Novos Recursos, os quais serão entregues, de forma *pro rata*, a todos os subscritores do Aumento de Capital Novos Recursos, observadas as normas aplicáveis e os seguintes termos e condições (“Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos”):

- (i) Direito de Receber Ações Ordinárias: Os Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos serão atribuídos gratuitamente como vantagem adicional a todos os subscritores das novas Ações da Light a serem emitidas no contexto do Aumento de Capital Novos Recursos e conferirão aos seus titulares o direito de receber Ações da Light, mediante o pagamento de R\$ 0,01 (um centavo de Real) por cada nova ação ordinária emitida em razão do exercício de cada Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos.
- (ii) Prazo de Exercício: Os Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos deverão ser exercidos (i) pelo Acionista Âncora e (ii) pelos acionistas da Light que exercerem seu respectivo direito de preferência nos termos da Cláusula 5.1.5, nos termos e condições para o seu exercício, na mesma data em que o Aumento de Capital Reestruturação for concluído. Uma vez validamente exercidos os Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos, a Light deverá emitir e entregar ao titular a quantidade de ações correspondentes em até 15 (quinze) Dias Úteis.
- (iii) Número de Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos: Serão emitidos Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos cujo exercício conferirá 2 (duas) Ações da Light para cada 1 (uma) Ação da Light subscrita no Aumento de Capital Novos Recursos.

5.1.7. Utilização de Recursos Captados no Aumento de Capital Novos Recursos. Excetuada a hipótese prevista na Cláusula 5.1.7.1, a Recuperanda compromete-se a utilizar a totalidade dos novos recursos captados por meio do Aumento de Capital Novos Recursos para realizar, em até 30 dias a contar da data da conclusão do Aumento de Capital Novos Recursos, um aumento de capital na Light SESA em valor equivalente ao montante dos novos recursos, mediante a subscrição e integralização de novas ações ordinárias a serem emitidas pela Light SESA.

5.1.7.1. Na hipótese de o Aumento de Capital Novos Recursos resultar na captação, pela Recuperanda, de novos recursos que perfaçam um montante acima de R\$ 1.000.000.000,00 (um bilhão de reais), o excedente deverá ser utilizado da seguinte forma: (i) 70% (setenta por cento) do referido valor excedente deverá ser utilizado pela Recuperanda para realizar, em até 30 dias a contar da data da conclusão do Aumento de Capital Novos Recursos, um aumento de capital na Light SESA em valor equivalente ao referido valor excedente, mediante a subscrição e integralização de novas ações ordinárias a serem emitidas pela Light SESA; e (ii) 30% (trinta por cento) do referido valor excedente deverá ser mantido na Recuperanda para recomposição de seu caixa, de modo a permitir que a Recuperanda possa fazer frente aos custos da reestruturação prevista neste Plano.

5.1.8. Período de Restrição à Negociação. As Novas Ações Acionista Âncora, as Novas Ações Mercado e as novas ações ordinárias a serem emitidas pela Recuperanda em virtude do exercício do Bônus de Subscrição Aumento de Capital Novos Recursos estarão sujeitas a um período de restrição a qualquer negociação de tais novas ações conforme o cronograma de liberação constante do **Anexo 5.1.8**, cuja eficácia iniciará imediatamente após a entrega das referidas novas ações aos seus respectivos subscritores.

6. REESTRUTURAÇÃO DOS CRÉDITOS QUIROGRAFÁRIOS

6.1. Créditos Quirografários. O pagamento dos Credores Quirografários será realizado de acordo com os termos e condições descritos abaixo.

6.1.1. Credores Apoiadores Conversores – Debêntures Conversíveis Light. Os Credores Quirografários que estejam adimplentes com seu Compromisso de Não Litigar previsto na Cláusula 10.4, e que tenham concordado em receber Debêntures Conversíveis Light em pagamento de pelo menos 35% (trinta e cinco por cento) dos seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados (“Conversão Mínima”), por meio da submissão do Termo de Adesão Credores Apoiadores Conversores (**Anexo 6.1.1**) (“Credores Apoiadores Conversores”), conforme procedimento a ser informado no Comunicado ao Mercado Adesão às Opções e dentro do prazo de 30 (trinta) dias corridos da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções, receberão o pagamento de seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados nos termos e condições previstos nesta Cláusula 6.1.1 e subcláusulas.

6.1.1.1. Para fins da Conversão Mínima, serão considerados (i) tanto os Créditos Quirografários Ajustados detidos por cada Credor Quirografário, individualmente, como também (ii) os Créditos Quirografários Ajustados detidos por distintos titulares, de modo agregado, desde que a gestão de tais Créditos Quirografários Ajustados seja realizada por uma mesma gestora, comum a tais titulares (“Gestor Comum”), de modo que (a) uma vez atingido, de modo agregado, o montante de Conversão Mínima, (b) o tratamento aplicável aos Credores Apoiadores Conversores será estendido especificamente aos Créditos Quirografários Ajustados individuais detidos por cada um dos respectivos titulares sob gestão do Gestor Comum, na opção prevista na Cláusula 6.1.1.

6.1.1.2. Pagamento aos Credores Apoiadores Conversores. Os Credores Apoiadores Conversores que escolherem tempestivamente a opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.1 acima e cumprirem os requisitos nela descritos receberão o pagamento dos respectivos Créditos Quirografários Ajustados mediante a entrega de (a) Debêntures Conversíveis Light, nos termos previstos na Cláusula 6.1.1.3 e subcláusulas, no limite global agregado, considerando Créditos Quirografários Ajustados em Reais e em Dólares, de R\$ 2.200.000.000,00 (dois bilhões e duzentos milhões de Reais) (“Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores”); (b) Bônus de Subscrição de emissão da Light, atribuídos gratuitamente como vantagem adicional aos Credores Quirografários que tenham aderido à opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.1 e subcláusulas e aos quais as Debêntures Conversíveis Light serão entregues, nos termos previstos na Cláusula 6.1.1.4; (c) conforme aplicável, caso haja saldo remanescente de Créditos Quirografários Ajustados após a alocação nos limites elencados no item (a) desta Cláusula 6.1.1.2, Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores, nos termos previstos na Cláusula 6.1.1.6, no limite global agregado, considerando Créditos Quirografários Ajustados em Reais e em Dólares, de R\$ 4.100.000.000,00 (quatro bilhões e cem milhões de Reais); e (d) conforme aplicável, caso haja saldo remanescente de Créditos Ajustados após a alocação nos limites elencados nos itens (a) e (c) desta Cláusula 6.1.1.2, Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Não Conversores.

6.1.1.3. Debêntures Conversíveis Light. Na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, a Light realizará a emissão das Debêntures Conversíveis Light no valor total equivalente a até o Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores, nos termos da escritura de emissão de Debêntures Conversíveis Light que constitui o **Anexo 6.1.1.3**, que poderá ser ajustada ou adequada, conforme necessário, exclusivamente para atendimento a exigências regulatórias e/ou operacionais aplicáveis e de modo a permitir a implementação da medida aqui prevista, desde que os eventuais ajustes ou adequações (i) não impactem a reestruturação dos Créditos Quirografários nos termos da opção prevista nesta Cláusula 6.1.1.3 (“Escritura Debêntures Conversíveis Light”), para pagamento de parte dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade de cada Credor Apoiador Conversor; (ii) não tenham impacto negativo em relação ao Credor Apoiador Conversor; ou (iii) de qualquer forma resultem em vantagem para qualquer Credor Concursal em relação ao Credor Apoiador Conversor *vis-à-vis* as condições previstas no Plano. O efetivo valor total da emissão das Debêntures Conversíveis Light será calculado com base nas adesões de Credores Apoiadores Conversores à opção prevista na Cláusula 6.1.1 e subcláusulas (“Valor Total da Emissão”) e serão divulgadas no Comunicado ao Mercado Resultado das Opções. As Debêntures Conversíveis Light serão emitidas em série única.

6.1.1.3.1. Critério de Definição do Preço de Conversão das Debêntures Conversíveis Light. O preço de conversão das Debêntures Conversíveis Light em ações ordinárias da Light, a serem emitidas conforme previsto na Cláusula 6.1.1.3, será R\$ 6,29 (seis reais e vinte e nove centavos),

equivalente ao preço médio ponderado por volume (VWAP) de negociação das ações ordinárias de emissão da Light na B3 nos 60 (sessenta) pregões imediatamente anteriores a 23 de fevereiro de 2024 (incluindo). Quando da conversão das Debêntures Conversíveis Light em Ações da Light, conforme previsto na Cláusula 6.1.1.3.2, para cada R\$ 1,00 (um Real) de Debêntures Conversíveis Light emitidas nos termos e na forma da Escritura Debêntures Conversíveis Light, será pago R\$1,00 (um Real) do saldo de Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Apoiadores Conversores.

6.1.1.3.2. Conversibilidade Mandatória. As Debêntures Conversíveis Light serão automática e integralmente convertidas em Ações da Light, as quais serão entregues aos respectivos Credores Apoiadores Conversores, em até 90 (noventa) dias corridos da data da Renovação da Concessão, mas somente depois de concluído o Aumento de Capital Novos Recursos nos termos previstos neste Plano e na Escritura Debêntures Conversíveis Light.

6.1.1.3.3. Características das Debêntures Conversíveis Light. Nos termos do artigo 56 da Lei das Sociedades por Ações, não serão aplicáveis às Debêntures Conversíveis Light quaisquer juros, fixos ou variáveis, participação no lucro ou prêmio de reembolso. O vencimento das Debêntures Conversíveis Light será em 31 de agosto de 2027. Sem prejuízo do disposto nesta Cláusula 6.1.1.3.3, o valor total das Debêntures Conversíveis Light somente será devido pela Light, e deverá ser pago na data de vencimento acima referida, caso não tenha havido a Renovação da Concessão.

6.1.1.3.4. Adesão em Montante Inferior a R\$ 2,2 bilhões. Se a adesão de Credores Quirografários à opção prevista na Cláusula 6.1.1 e subcláusulas representar um montante de Créditos Quirografários Ajustados aderentes inferior ao Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores, o valor equivalente à diferença entre (i) o Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores e (ii) a soma dos Créditos Quirografários Ajustados utilizados pelos Credores Apoiadores Conversores para a adesão à opção prevista na Cláusula 6.1.1 e subcláusulas, representará um deságio a ser aplicado, de forma *pro rata*, sobre os saldos dos Créditos Quirografários Ajustados a serem pagos mediante a entrega de Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Não Conversores, na forma prevista na Cláusula 6.1.2 e subcláusulas abaixo.

6.1.1.3.5. Adesão em Montante Superior a R\$ 2,2 bilhões. Se a adesão de Credores Quirografários à opção prevista na Cláusula 6.1.1 e subcláusulas representar um montante de Créditos Quirografários Ajustados aderentes superior ao Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores, as Debêntures Conversíveis Light, até o Volume Máximo Conversão Credores Apoiadores Conversores, serão alocadas entre os Credores Apoiadores Conversores, na proporção das respectivas ofertas para recebimento de Debêntures Conversíveis em pagamento de seus respectivos

Créditos Quirografários Ajustados, conforme **Anexo 6.1.1.3.5**.

6.1.1.3.6. Não Renovação da Concessão. Caso não ocorra a Renovação da Concessão, as Debêntures Conversíveis Light deixarão de ser conversíveis em novas ações ordinárias de emissão da Light, de modo que a dívida por elas representada obedecerá aos termos e condições previstos na Cláusula 6.1.1.3.3 e na Escritura Debêntures Conversíveis Light.

6.1.1.4. Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light. Em contrapartida à subscrição e integralização das Debêntures Conversíveis Light pelos respectivos Credores Quirografários na forma prevista na Cláusula 6.1.1.3 e subcláusulas, serão emitidos bônus de subscrição pela Light, como vantagem adicional à emissão das referidas Debêntures Conversíveis Light, os quais serão entregues, de forma *pro rata*, a todos os referidos Credores Quirografários, observadas as normas aplicáveis e os termos e condições descritos no **Anexo 6.1.1.4**, resumidos a seguir (“Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light”):

- (i) Direito de Receber Ações Ordinárias: Os Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light serão atribuídos gratuitamente como vantagem adicional a todos os Credores Quirografários subscritores das Debêntures Conversíveis Light emitidas conforme previsto na Cláusula 6.1.1.3 e subcláusulas e conferirão aos seus titulares que, na data de conversão das Debêntures Conversíveis Light, sejam também titulares das Debêntures Conversíveis Light em relação às quais os Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light foram atribuídos como vantagem adicional, o direito de receber ações ordinárias da Light, mediante o pagamento de R\$ 0,01 (um centavo de Real) por cada nova ação ordinária emitida em razão do exercício de cada Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light.
- (ii) Prazo de Exercício: Os Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light deverão ser exercidos pelos Credores Quirografários em questão nos termos e condições para o seu exercício, na mesma data em que as Debêntures Conversíveis Light forem convertidas em ações ordinárias de emissão da Light, na forma prevista na Cláusula 6.1.1.3.2. Uma vez validamente exercidos os Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light, a Light deverá emitir e entregar ao titular a quantidade de ações correspondentes em até 15 (quinze) Dias Úteis.
- (iii) Número de Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light: Serão emitidos Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light cujo exercício conferirá 1 (uma) Ação da Light para cada 2 (duas) Ações da Light a serem entregues aos Credores Quirografários em questão por ocasião da conversão das Debêntures Conversíveis Light na forma prevista na Cláusula 6.1.1.3.26.1.1.4(i).

6.1.1.5. Período de Restrição à Negociação. Ao aderirem à opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.1, os Credores Apoiadores Conversores concordam e se obrigam, de forma irrevogável e irreatável, a aderirem ao acordo de *lock-up*, de modo que as novas ações ordinárias a serem emitidas pela Light e entregues a eles por ocasião da conversão das Debêntures Conversíveis Light, nos termos da Cláusula 6.1.1.3.2, e do exercício do Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light, nos termos da Cláusula 6.1.1.4, estarão sujeitas a um período de restrição a qualquer negociação de tais novas ações, conforme o cronograma de liberação constante do **Anexo 6.1.1.5**, cuja eficácia iniciará imediatamente após a conversão das Debêntures Conversíveis Light e do exercício do Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light. Para clareza, a restrição à negociação se aplica somente às Ações da Light e não se aplica às Debêntures Conversíveis Light e/ou Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light.

6.1.1.6. Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores. Na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, a Light SESA formalizará o aditamento às escrituras de emissão das Debêntures SESA, conforme descrito no Plano de Ação Indicativo, de modo que as Debêntures SESA anteriormente detidas pelos Credores Apoiadores Conversores sejam aditadas para refletir as características dispostas nesta Cláusula, no valor correspondente ao somatório dos saldos dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Apoiadores Conversores que não tenham sido utilizados, quando da adesão à opção prevista na Cláusula 6.1.1, limitado ao volume máximo, considerados neste limite os Créditos Ajustados em Reais e em Dólares, de R\$ 4.100.000.000,00 (quatro bilhões e cem milhões de Reais). Os aditamentos às escrituras de Debêntures SESA conterão substancialmente os termos e condições refletidos no **Anexo 6.1.1.6** que sejam aplicáveis às Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores, bem como outras disposições tipicamente adotadas em operações da mesma natureza (“Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores”). As Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores representam a reestruturação dos saldos de Créditos Quirografários Ajustados remanescentes após o pagamento de parte dos referidos Créditos Quirografários Ajustados mediante a entrega de Debêntures Conversíveis Light, nada mais havendo a reclamar a esse título por parte do Credor Apoiador Conversor. O volume financeiro correspondente às Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores será calculado conforme a proporção do montante dos respectivos Créditos Quirografários Ajustados com os quais tenham aderido à opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.1, relativamente ao valor total da respectiva emissão das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores. As Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores refletirão os seguintes termos e condições:

- (a) Principal: será correspondente a até R\$ 4.100.000.000,00 (quatro bilhões e cem milhões de Reais), considerados neste limite os Créditos Ajustados em Reais e em Dólares, acrescidos da remuneração prevista na alínea

(d) abaixo entre 1º de julho de 2024 (inclusive) e a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais (exclusive);

(b) Pagamento do Principal: A amortização do valor do principal terá início no 42º (quadragésimo segundo) mês a contar da Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais, e será feita semestralmente, de forma linear, conforme o cronograma constante do **Anexo 6.1.1.6 (ii)**;

(c) Remuneração: A contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, observada a remuneração dos Créditos Quirografários Ajustados, o novo valor do principal será remunerado de acordo com a variação do IPCA, acrescido de 5% (cinco por cento) ao ano. O pagamento da remuneração terá início no 6º (sexto) mês a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais e será feito conforme o cronograma constante do **Anexo 6.1.1.6 (ii)**.

(d) Garantias: (i) cessão fiduciária de 1º grau, sem privilégio ou concorrência de terceiros (observado o compartilhamento de Garantias prevista neste Plano), sobre a indenização líquida dos ativos elétricos referentes à Base de Remuneração Regulatória, na forma do instrumento que será celebrado na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, em termos previamente acordados com os Credores Apoiadores Conversores, conforme Cláusula 9 abaixo; (ii) cessão fiduciária de 1º grau, sem privilégio ou concorrência de terceiros (observado o compartilhamento de Garantias prevista neste Plano), sobre direitos creditórios que transitarão por conta vinculada, para a qual serão destinados recebíveis limitados a R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões e reais) atualizados anualmente pelo IPCA (limitados a R\$ 300.000.000,00 por ano, atualizados anualmente pelo IPCA, em caso de inadimplemento pecuniário), na forma do instrumento que será celebrado na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais em termos previamente acordados com os Credores Apoiadores Conversores; e (iii) aval/fiança da Recuperanda a ser constituído no âmbito das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores;

(e) Resgate Antecipado ou Amortização Extraordinária: Sempre que, durante o Período de Apuração, e após deduzido o montante referente ao Caixa Mínimo, for verificada a existência de um Excedente de Caixa, os recursos excedentes serão empregados pela Light SESA para o resgate antecipado da totalidade ou a amortização extraordinária das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores. O resgate antecipado ou a amortização extraordinária em questão será efetuado(a) sempre no 5º (quinto) dia do mês seguinte à divulgação das demonstrações financeiras revisadas relativas ao Período de Apuração em questão. Em qualquer caso, deverá ser sempre observada a prioridade para resgate antecipado ou amortização extraordinária das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores, em relação às Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores;

(f) Resgate Facultativo e Amortização Parcial: A Light SESA poderá, a seu exclusivo critério, sem a incidência de nenhuma penalidade, resgatar a totalidade ou realizar a amortização parcial das Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores emitidos nos termos desta Cláusula 6.1.1.6 e que estejam, à época, em circulação.

6.1.2. Credores Apoiadores Não Conversores. Os Credores Quirografários que estejam adimplentes com o seu Compromisso de Não Litigar previsto na Cláusula 10.4, e que não tenham optado por receber Debêntures Convertíveis Light em pagamento de parte do saldo de seus Créditos Quirografários, poderão optar expressamente por receber o pagamento dos seus respectivos Créditos Quirografários nos termos e condições previstos nesta Cláusula 6.1.2 e subcláusulas, por meio da submissão, conforme procedimento a ser informado no Comunicado ao Mercado Adesão às Opções, e no prazo de 30 (trinta) dias corridos da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções, do Termo de Adesão Credores Apoiadores Não Conversores (**Anexo 6.1.2**) (“Credores Apoiadores Não Conversores”).

6.1.2.1. Pagamento aos Credores Apoiadores Não Conversores. Os Credores Quirografários que escolherem tempestivamente a opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.2 acima e cumprirem os requisitos nela descritos, qualificando-se como Credores Apoiadores Não Conversores, receberão o pagamento do respectivo saldo de Créditos Quirografários Ajustados mediante o aditamento das debêntures de que são titulares para ajustar suas característica para Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores, nos termos previstos na Cláusula 6.1.2.2.

6.1.2.2. Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores. Na Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais, a Light SESA formalizará o aditamento às escrituras de emissão das Debêntures SESA, conforme descrito no Plano de Ação Indicativo, de modo que as Debêntures SESA até então detidas pelo Credores Apoiadores Não Conversores sejam aditadas para refletir os termos desta Cláusula no valor correspondente ao somatório dos saldos dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Apoiadores Não Conversores que tenham optado expressamente pela opção prevista na Cláusula 6.1.2 acima, e depois de já considerado o eventual deságio aplicado sobre o saldo remanescente dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Apoiadores Não Conversores, na hipótese prevista na Cláusula 6.1.1.3.4, acrescido da remuneração prevista na alínea (c) abaixo entre 1º de julho de 2024 e a Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais. Os aditamentos às escrituras de Debêntures SESA conterão substancialmente os termos e condições refletidos no **Anexo 6.1.1.6** que sejam aplicáveis às Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores, bem como outras disposições tipicamente adotadas em operações da mesma natureza (“Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores”) As Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores refletirão os seguintes termos e condições:

(a) Data de Pagamento do Principal: A amortização do valor do principal terá início no 42º (quadragésimo segundo) mês a contar da Data de Fechamento – Instrumentos Locais, e será feita semestralmente, de forma não linear, conforme o cronograma constante do **Anexo 6.1.2 (ii)**;

(b) Remuneração: A contar da Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais, observada a remuneração dos Créditos Quirografários Ajustados, o novo valor do principal será remunerado de acordo com a variação do IPCA, acrescido de 3% (três por cento) ao ano. Os juros e atualização monetária incorridos até o 12º (décimo segundo) mês a contar da Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais serão integralmente incorporados ao novo valor do principal. O pagamento da remuneração terá início a partir do 18º (décimo oitavo) mês a contar da Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais e será feito de acordo com o cronograma constante do **Anexo 6.1.2 (ii)**.;

(c) Garantias: (i) cessão fiduciária de 2º grau sobre a indenização líquida dos ativos elétricos referentes à Base de Remuneração Regulatória, na forma do instrumento que será celebrado na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais em termos previamente acordados com os Credores Apoiadores Conversores, conforme Cláusula 9 abaixo; (ii) cessão fiduciária de 2º grau sobre direitos creditórios que transitarão por conta vinculada, para a qual serão destinados recebíveis limitados a R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões de reais) atualizados anualmente pelo IPCA (limitados a R\$ 300.000.000,00 por ano, atualizados anualmente IPCA, em caso de inadimplemento pecuniário), na forma do instrumento que será celebrado na Data de Fechamento Reestruturação – Instrumentos Locais em termos previamente acordados com os Credores Apoiadores Conversores, conforme Cláusula 9 abaixo; e (iii) aval/fiança da Recuperanda a ser constituído no âmbito das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores;

(d) Resgate Antecipado ou Amortização Extraordinária: Sempre que, durante o Período de Apuração, e depois de deduzido o montante referente ao Caixa Mínimo e de terem sido integralmente resgatadas ou amortizadas as Debêntures Não-Convertíveis Credores Apoiadores Conversores, for verificada a existência de um Excedente de Caixa, os recursos excedentes serão empregados pela Light SESA para o resgate antecipado da totalidade ou a amortização extraordinária das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores. O resgate antecipado ou amortização extraordinária em questão será efetuado(a) sempre no 5º (quinto) dia do mês seguinte à divulgação das demonstrações financeiras revisadas relativas ao Período de Apuração em questão. Em qualquer caso, deverá ser sempre observado o limite do valor total das Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores;

(e) Resgate Facultativo e Amortização Parcial: A Light SESA poderá, a seu exclusivo critério, sem a incidência de nenhuma penalidade, resgatar a totalidade ou realizar a amortização parcial das Debêntures Credores

Apoiadores Não Conversores emitidos nos termos desta Cláusula 6.1.2.2 e que estejam, à época, em circulação.

6.1.3. Créditos Quirografários de até R\$ 30.000,00. Cada Credor Quirografário que no fechamento do mercado do dia 19 de abril de 2024, individualmente considerado e considerando todas as Debêntures SESA das quais seja titular, for titular de Créditos Quirografários de valor equivalente a até R\$ 30.000,00 (trinta mil Reais) na Data do Pedido (“Crédito Quirografário até R\$ 30.000,00”), receberá integralmente o valor do seu respectivo Crédito Quirografário até R\$ 30.000,00, em parcela única e sem correção, automaticamente e independentemente de exercício de opção, em até 90 (noventa) dias contados da Data de Homologação, outorgando ao Grupo Light e suas Afiliadas a mais ampla, plena, rasa, geral, irrevogável e irretroatável quitação em relação aos seus respectivos Créditos Quirografários (“Credor Quirografário até R\$ 30.000,00”).

6.1.3.1. Será disponibilizado pela Light SESA o valor de R\$ 300.000.000,00 (trezentos milhões de Reais) (“Recursos Créditos Quirografários R\$ 30.000,00”) para pagamento de Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00. Os Recursos Créditos Quirografários R\$ 30.000,00 serão utilizados para pagamento na seguinte ordem: em primeiro lugar, será pago o Crédito Quirografário até R\$ 30.000,00 de menor valor dentre os Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00 de titularidade dos Credores Quirografários até R\$ 30.000,00 contemplados por esta modalidade de pagamento, e assim sucessivamente, até que os Recursos Créditos Quirografários R\$ 30.000,00 tenham sido integralmente consumidos. Na hipótese de os Recursos Créditos Quirografários R\$ 30.000,00 serem insuficientes para o pagamento de todos os Créditos Quirografários até R\$ 30.000,00, os Credores Quirografários que fariam jus a tal pagamento e que não foram contemplados serão pagos automaticamente na forma prevista na Cláusula 6.1.2.

6.1.3.2. Na hipótese de qualquer Credor Quirografário até R\$ 30.000,00 ter adquirido Créditos Quirografários depois do dia 19 de abril de 2024, a parcela do Crédito Quirografário de titularidade do Credor Quirografário até R\$ 30.000,00 em questão que, na Data de Homologação, exceder o montante do Crédito Quirografário até R\$ 30.000,00, deverá ser objeto de opção específica de pagamento, na forma deste Plano.

6.1.3.3. Na hipótese de qualquer Credor Quirografário até R\$ 30.000,00 ter cedido, depois do dia 19 de abril de 2024, no todo ou em parte, seus respectivos Créditos Quirografários, o(s) cessionário(s) não fará(ão) jus ao recebimento na forma prevista nas Cláusulas 6.1.3 e 6.1.3.1 e deverá(ão) exercer opção específica de pagamento, na forma deste Plano.

6.1.4. Credores Apoadores Financeiros SESA. Os Credores Quirografários titulares de Notas Swap Light SESA, que (a) estejam adimplentes com o seu Compromisso de Não Litigar previsto na Cláusula 10.4, que sejam classificados como bancos S1, S2 ou S3 perante o Banco Central do Brasil, (b) tenham *rating* de crédito em escala nacional de longo prazo de no mínimo AA-(bra), brAA- ou AA-.br, emitido por uma das três agências globais de ratings (Fitch Ratings, S&P e Moody’s), e que (c) se

comprometerem, no ato de adesão à opção prevista nesta cláusula, a disponibilizar, durante o período mínimo de 2 (dois) anos a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, exclusivamente mediante solicitação da Light SESA, linhas de derivativos cambial e/ou de juros em valor nominal igual ou superior ao valor de seus respectivos Créditos Quirografários, com prazo mínimo de 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias, poderão optar expressamente por receber o pagamento de seus respectivos Créditos Quirografários decorrentes de Notas Swap Light SESA nos termos e condições previstos nesta Cláusula 6.1.4 e subcláusulas, por meio de envio à Light, nos termos da Cláusula 11.8 abaixo, e no prazo de até 30 (trinta) dias corridos da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado, do Termo de Adesão Credores Apoiadores Financiadores SESA (**Anexo 6.1.4**) (“Credores Apoiadores Financeiros SESA”).

6.1.4.1. Limite de Recursos Disponíveis. Será disponibilizado o valor de até R\$ 670.000.000,00 (seiscentos e setenta milhões de Reais) para pagamento de Créditos Quirografários de titularidade de Credores Quirografários que tenham aderido à opção prevista na Cláusula 6.1.4.

6.1.4.2. Linhas de Derivativos Cambial e de Juros. As linhas de derivativos cambial e de juros somente serão contratadas com os respectivos Credores Apoiadores Financeiros SESA após a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais e mediante solicitação da Light SESA. O risco de crédito oriundo da operação de derivativo poderá ser integralmente garantido pela respectiva tomadora, em termos e condições a serem definidos no Contrato Global de Derivativos (“CGD”) ou outro instrumento aplicável, o qual deverá, conforme venha a ser solicitado pela Light SESA, ser assinado e/ou aditado entre as partes em até 60 (sessenta) dias da Data do Comunicado ao Mercado Resultado das Opções. O tratamento previsto nesta Cláusula ao respectivo Credor Apoiador Financeiro SESA se dará independentemente da efetiva celebração do CGD ou de outro instrumento aplicável pela Light SESA, caso não haja solicitação pela Light SESA, desde que os requisitos previstos nos itens (a) a (c) da Cláusula 6.1.4 sejam observados.

6.1.4.3. Pagamento aos Credores Apoiadores Financeiros SESA. Os Credores Apoiadores Financeiros SESA que escolherem tempestivamente a opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.4 acima e cumprirem os requisitos nela descritos receberão o pagamento do respectivo saldo de Créditos Quirografários mediante a entrega de Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA, nos termos previstos na Cláusula 6.1.4.4.

6.1.4.4. Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA. Na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, a Light SESA realizará a emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, em série única, para colocação privada, cujos termos e condições serão substancialmente aqueles descritos no **Anexo 6.1.1.6** (“Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA”) no valor correspondente ao somatório dos saldos dos Créditos Quirografários, em Reais (ou Dólares, conforme aplicável), de

titularidade dos Credores Apoiadores Financeiros SESA que tenham optado expressamente pela opção prevista na Cláusula 6.1.4 acima. As Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA serão entregues aos Credores Apoiadores Financeiros SESA, de forma *pro rata*, em pagamento dos respectivos saldos dos Créditos Quirografários decorrentes das Notas *Swap Light* SESA, e refletirão os seguintes termos e condições:

(a) Data de Emissão: Será a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais;

(b) Pagamento do Principal: A amortização do valor do principal terá início no último Dia Útil do 42º (quadragésimo segundo) mês a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, e será feita semestralmente, de fora linear, conforme o cronograma constante do **Anexo 6.1.4 (ii)**;

(c) Remuneração: A partir da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, o novo valor do principal será remunerado de acordo com a variação do CDI, acrescido de 0,5% (meio por cento) ao ano. O pagamento da remuneração terá início a partir do 6º (sexto) mês a contar da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais e será feito de acordo com o cronograma constante do **Anexo 6.1.4 (ii)**;

6.1.4.5. Aditamento Credores Apoiadores Financeiros SESA. Os Credores Apoiadores Financeiros SESA titulares de Créditos Quirografários registrados originalmente em Dólares e que tenham aderido à opção de pagamento prevista na Cláusula 6.1.4 terão seus Créditos Quirografários reestruturados por meio de aditamentos dos respectivos instrumentos de crédito originários (“Aditamento Credores Apoiadores Financeiros SESA”), que serão assinados na mesma data de emissão das Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA, refletirão o mesmo cronograma de amortização referida no item (c) da Cláusula 6.1.4.4 e terão uma remuneração que assegure a tais Credores Apoiadores Financeiros SESA efeitos economicamente equivalentes à remuneração referida no item (c) da Cláusula 6.1.4.4.

6.1.4.6. Resgate Facultativo: A Light SESA poderá realizar amortização antecipada parcial, resgate antecipado total, pré-pagamento parcial ou total, conforme aplicável, a seu exclusivo critério, sem a incidência de nenhuma penalidade, das Debêntures Credores Apoiadores Financeiros SESA e das obrigações sob o Aditamento Credores Apoiadores Financeiros SESA e que estejam, à época, em circulação ou em aberto, conforme o caso.

6.1.5. Notas Objeto da Reestruturação. Sujeito à adesão mínima de *Bondholders* detentores de 60% (sessenta por cento) dos Créditos Notas Objeto da Reestruturação (“Adesão Mínima Bondholders”) que (i) estejam adimplentes com o Compromisso de Não Litigar previsto na Cláusula 10.4, (ii) tenham se comprometido a apoiar e votar favoravelmente em relação aos seus Créditos Notas Objeto da Reestruturação em

quaisquer Processos Auxiliares no Exterior, e (iii) que tenham optado, relativamente aos Créditos relativos às Notas Objeto da Reestruturação SESA, por qualquer das opções previstas nas Cláusulas 6.1.1 e 6.1.2 acima, o Grupo Light implementará a reestruturação das Notas Objeto da Reestruturação conforme o *Term Sheet Bondholders* (complementado, conforme aplicável, pelo Acordo de Suporte ao Plano *Bondholders*), mediante a entrega das Novas Notas Estrangeiras, observado que:

- (i) a Adesão Mínima *Bondholders* será verificada, conjuntamente, por meio de celebração de Acordo de Suporte ao Plano *Bondholders* e/ou por ocasião da eleição válida a qualquer das opções previstas nas Cláusulas 6.1.1 e 6.1.2 acima, por meio do *Election Solicitation*, no prazo de 30 (trinta) dias corridos da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções;
- (ii) a eleição das opções de pagamento previstas neste Plano se dará exclusivamente por meio do *Election Solicitation*, no prazo de 30 (trinta) dias corridos da Data de Divulgação do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções;
- (iii) os *Bondholders* que não tenham validamente eleito nenhuma das opções de pagamento previstas neste Plano serão considerados, para todos os fins, relativamente a suas Notas Objeto da Reestruturação, Credores Não Optantes;
- (iv) Sujeito a eventuais limitações do direito aplicável os novos instrumentos a serem emitidos aos *Bondholders* em substituição às Notas Objeto da Reestruturação SESA conterão termos e condições equivalentes (e não mais favoráveis) aos demais instrumentos a serem emitidos ou aditados por meio deste Plano, conforme previsto no *Term Sheet Bondholders*, inclusive relativamente a Credores Não Optantes;
- (v) As Notas Objeto da Reestruturação Energia dos *Bondholders* que tenham validamente eleito umas das opções de pagamento previstas neste Plano por meio do *Election Solicitation* relativamente às Notas Objeto da Reestruturação SESA serão substituídas por Novas Notas Estrangeiras, nos termos e condições previstos no *Term Sheet Bondholders*, sem coobrigação da Recuperanda e que contemplarão a obrigação da Light Energia de realizar leilão reverso, conforme previsto no *Term Sheet Bondholders*;
- (vi) Para fins desta Cláusula, quaisquer referências em outras Cláusulas a “Debêntures Conversíveis Light”, “Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores”, “Debêntures Credores Apoiadores Não Conversores” e “Debêntures Credores Não Optantes”, deverão ser lidas como o instrumento equivalente a ser entregue aos *Bondholders* sob as Novas Notas Estrangeiras;
- (vii) Caso a Data de Fechamento da Reestruturação – Novas Notas

Estrangeiras ocorra após a Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, (a) a remuneração aplicável às Novas Notas Estrangeiras não conversíveis que substituírem as Nota Objeto da Reestruturação entre 1º de julho de 2024 e a Data de Fechamento da Reestruturação – Novas Notas Estrangeiras, será incorporada ao principal; (b) os prazos de carência, pagamento de juros e amortização serão contados da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais.

6.1.6. Créditos Energia Excluídos. Os Credores Quirografários titulares dos Créditos Energia Excluídos listados no **Anexo 6.1.6.** não se sujeitam à Recuperação Judicial e não são impactados por este Plano, de modo que os respectivos credores receberão o pagamento de tais créditos nos termos dos Instrumentos de Transação Energia celebrados com a Light Energia e a Light, já homologados por meio da decisão de ID nº 113451207 da Recuperação Judicial.

6.1.7. Modalidade de Pagamento Credores Não Optantes. Os Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Quirografários que (i) não tenham manifestado expressa e tempestivamente suas opções para receber o pagamento do saldo remanescente dos seus respectivos Créditos Quirografários Ajustados na forma prevista neste Plano, ou (ii) não desejem assumir o Compromisso de Não Litigar previsto na Cláusula 10.4 (“Credores Não Optantes”), serão pagos mediante a entrega de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, em série única, para colocação privada (“Debêntures Credores Não Optantes”) a serem emitidas na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais pela Light no valor correspondente ao somatório dos saldos dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Não Optantes, e depois de já considerado o deságio aplicado sobre o saldo dos Créditos Quirografários Ajustados de titularidade dos Credores Não Optantes previsto na alínea (b) abaixo, acrescido da remuneração prevista na alínea (d) abaixo entre 1º de julho de 2024 e a Data de Fechamento Reestruturação, nos termos da escritura de emissão que constitui o **Anexo 6.1.7.**, que poderá ser ajustada ou adequada, conforme necessário, exclusivamente para atendimento a exigências regulatórias e/ou operacionais aplicáveis, e de modo a permitir a implementação da medida aqui prevista, desde que os eventuais ajustes ou adequações (i) não impactem a reestruturação dos Créditos Quirografários nos termos da opção prevista nesta Cláusula 6.1.7., ou (ii) de qualquer forma resultem em vantagem para qualquer Credor Concursal em relação ao Credor Apoiador Conversor *vis-à-vis* as condições previstas no Plano e entregues aos referidos Credores Quirografários em caráter *pro soluto*, com as seguintes características:

- (a) Data de Emissão: A emissão ocorrerá na Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais;
- (b) Valor a ser pago: será pago o valor correspondente a 20% (vinte por cento) do saldo dos Créditos Quirografários Ajustados a serem reestruturados nos termos desta Cláusula 6.1.7.;

(c) Pagamento do Principal: O valor do principal será pago em parcela única (*bullet*), no 15º (décimo quinto) aniversário da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais;

(d) Remuneração: A partir da Data de Fechamento da Reestruturação – Instrumentos Locais, o novo valor do principal será remunerado de acordo com a variação do IPCA. A remuneração será integralmente incorporada anualmente ao novo valor do principal para pagamento, em conjunto com ele, em parcela única (*bullet*), no 15º (décimo quinto) aniversário da Data de Fechamento Reestruturação;

(e) Resgate Facultativo: A Light poderá, a seu exclusivo critério, sem a incidência de nenhuma penalidade, resgatar a totalidade ou realizar a amortização parcial das Debêntures Credores Não Optantes emitidos nos termos desta Cláusula 6.1.7 e que estejam, à época, em circulação.

6.1.8. Condição Geral: Para efeitos de pagamento nos termos referidos nas Cláusulas 6.1.1; 6.1.2; 6.1.3; 6.1.4; 6.1.5 e 6.1.7 acima, e para todos os fins de direito e deste Plano:

- (a) Os Créditos Quirografários registrados originalmente em Reais serão mantidos em Reais e pagos de acordo com o quanto disposto neste Plano relativamente ao pagamento de Créditos Quirografários em Reais, conforme as opções escolhidas pelos Credores Quirografários em questão;
- (b) Os Credores Quirografários detentores de Créditos Quirografários registrados originalmente em Dólares poderão optar por receber seus Créditos Quirografários Ajustados em Reais, convertidos pela Taxa de Câmbio Conversão;
- (c) Os Credores Quirografários que não detenham Debêntures SESA e que desejem receber seus Créditos Quirografários em Reais, por meio das Opções Previstas nas Cláusulas 6.1.1 e 6.1.2, o farão por meio de debêntures emitidas de forma privada, em Reais.
- (d) Em qualquer caso, para fins de determinação dos volumes máximos agregados aplicáveis às Debêntures Conversíveis e às Debêntures Não-Conversíveis Credores Apoiadores Conversores, os Créditos Quirografários Ajustados registrados originalmente em Dólares terão seus valores convertidos para Reais pela Taxa de Câmbio Conversão; e
- (e) As taxas de remuneração para instrumentos em Dólares serão as equivalentes em Reais para operações de *swap* de câmbio, conforme determinadas no Dia Útil imediatamente anterior à AGC que aprovar o Plano.

6.2. Créditos Ilíquidos. Os Créditos Ilíquidos se sujeitam integralmente aos termos e condições deste Plano e aos efeitos da Recuperação Judicial. Uma vez materializados e

reconhecidos por decisão judicial ou arbitral que os tornem líquidos, transitada em julgado, ou por acordo entre as partes, os Créditos Ilíquidos serão pagos na forma prevista na Cláusula 6.1.7, exceto quando disposto de forma distinta neste Plano.

6.3. Créditos Retardatários. Na hipótese de reconhecimento de Créditos por decisão judicial ou arbitral, transitada em julgado, ou acordo entre as partes, posteriormente à Data da Apresentação do Plano ao Juízo da Recuperação Judicial, serão eles considerados Créditos Retardatários e deverão ser pagos na forma prevista na Cláusula 6.1.7.

6.4. Modificação do Valor de Créditos. Na hipótese de modificação do valor de qualquer dos Créditos Quirografários já reconhecidos e inseridos na Relação de Credores por decisão judicial ou arbitral, transitada em julgado, ou acordo entre as partes, o valor alterado do respectivo Crédito Quirografário deverá ser pago nos termos previstos neste Plano, sendo certo que, caso determinado Crédito Quirografário tenha sido majorado, a parcela majorada do Crédito Quirografário em questão deverá ser paga nos termos da Cláusula 6.1.7.

6.5. Credores Extraconcursais Aderentes. Os Credores Extraconcursais que desejarem receber os seus Créditos Extraconcursais na forma deste Plano, poderão fazê-lo, desde que informem à Recuperanda no prazo de até 30 (trinta) dias contados da Data do Comunicado ao Mercado Adesão às Opções.

6.6. Adesão às Opções de Pagamento. Cada Credor Quirografário titular de Créditos Quirografários poderá realizar a sua escolha e adesão às opções de pagamento previstas neste Plano, conforme aplicável, sendo certo que a referida escolha e adesão deverá ser feita exclusivamente de maneira individual, independente e de forma direta, ainda que seu Crédito Quirografário tenha sido listado na Relação de Credores sob nome do respectivo Agente Fiduciário, *trustee* ou securitizadora, conforme o caso. O procedimento para que os Credores Quirografários possam escolher e aderir às opções de pagamento previstas neste Plano será detalhado no Comunicado ao Mercado Adesão às Opções a ser divulgado oportunamente pela Light, em até 15 (quinze) dias a contar da Data de Homologação.

7. OBRIGAÇÕES ADICIONAIS

7.1. Para que a Light SESA possa fazer frente às suas necessidades de caixa até a data da Renovação da Concessão, a Recuperanda compromete-se a efetuar um aporte na Light SESA, em até 90 (noventa) dias a contar da Data de Homologação, por meio de um aumento de capital e mediante a subscrição e integralização de novas ações ordinárias a serem emitidas pela Light SESA, no valor de, ao menos, R\$ 300.000.000,00 (trezentos milhões de reais), utilizando-se a Recuperanda, para tanto, de recursos existentes e disponíveis em seu caixa.

7.2. Até o integral pagamento dos Créditos Quirografários reestruturados na forma deste Plano, a Recuperanda compromete-se a fazer com que a Light SESA se restrinja a distribuir exclusivamente o dividendo obrigatório previsto no Estatuto Social da Light SESA na Data da Apresentação do Plano, comprometendo-se a Recuperanda, ainda, a votar nas respectivas assembleias gerais ordinárias da Light SESA de modo a dar cumprimento ao disposto nesta Cláusula 7.2.

8. GOVERNANÇA CORPORATIVA.

8.1. Governança Corporativa. A administração da Light deverá observar, na condução de suas atividades, as melhores práticas de governança corporativa, além de todos os termos, condições e limitações constantes deste Plano e dos demais instrumentos relacionados à Recuperação Judicial.

8.2. Conselho de Administração. De modo a conferir estabilidade institucional aos seus órgãos sociais e administradores, bem como a assegurar o efetivo cumprimento do objeto social do Grupo Light e das medidas previstas neste Plano, a partir da Aprovação do Plano, e até o decurso do prazo de 2 (dois) anos a contar da data de realização da Assembleia Geral Ordinária que deliberar sobre as demonstrações financeiras da Light referentes ao exercício social de 2024 (“Período de Estabilidade Institucional”), os atuais membros do Conselho de Administração da Light serão mantidos em seus respectivos cargos e funções, comprometendo-se os Credores Apoiadores Conversores, uma vez que tenham se tornado acionistas da Light em virtude da conversão das Debêntures Conversíveis Light em Ações da Light e da subscrição de novas Ações da Light em decorrência do exercício do Bônus de Subscrição Debêntures Conversíveis Light, a votar favoravelmente na referida AGOE pela recondução dos referidos membros do Conselho de Administração da Companhia.

8.2.1. Os atuais membros do Conselho de Administração da Light não poderão ser destituídos, exceto por erro grosseiro, dolo, culpa grave, abuso de mandato ou violação dos respectivos deveres fiduciários, na forma da Lei aplicável, até a investidura de novos membros que venham a ser eventualmente eleitos após o decurso do Período de Estabilidade Institucional.

8.2.2. Na hipótese de vacância de cargo no Conselho de Administração da Light, observar-se-á o disposto no artigo 150 da Lei das Sociedades por Ações.

8.2.3. As deliberações do Conselho de Administração serão tomadas por maioria simples dos presentes e, em caso de empate nas deliberações, o Presidente do Conselho de Administração terá o voto de qualidade, de acordo com o Parágrafo Terceiro do Artigo 10 do Estatuto Social da Light.

8.2.4. As regras previstas na Cláusula 8.2 e subcláusulas prevalecerão sobre as disposições do Estatuto Social da Light até o decurso do Período de Estabilidade Institucional.

9. REUNIÃO DE CREDITORES

9.1. Os Credores Apoiadores Conversores poderão deliberar individualmente em reunião de credores, quando convocada nos termos deste Plano pela Recuperanda, sobre (i) os termos e condições dos instrumentos finais a serem formalizados para a implementação das medidas previstas neste Plano, cujas minutas não estejam anexadas ao Plano e, portanto, ainda dependam de negociações e acordo com o Grupo Light, bem como (ii) a dispensa de condições suspensivas previstas neste Plano (“Reunião de Credores”), exceto nas hipóteses abaixo elencadas, desde que observados os termos e condições deste Plano:

(a) A ratificação dos termos e condições finais relativos à reestruturação de Debêntures SESA será realizada por Reunião de Credores, contando com a presença,

apenas, de Credores Apoiadores Conversores que tenham elegido receber seus Créditos em Reais, na forma deste Plano;

(b) A ratificação dos termos e condições finais relativos às Novas Notas Estrangeiras será realizada entre o Grupo Light e os *Bondholders* signatários do *Term Sheet Bondholders*, exclusivamente, sendo dispensada a Reunião de Credores;

(c) A ratificação dos termos e condições finais relativos às Debêntures Credores Apoiadores Financeiros e Aditamentos Credores Apoiadores Financeiros será realizada entre o Grupo Light e os respectivos Credores Apoiadores Financeiros.

(d) Os instrumentos finais não devem alterar as condições econômicas previstas neste Plano ou impor ônus ou custo não previsto neste Plano a qualquer grupo de Credores Concursais.

9.2. Convocação. A Reunião de Credores será virtual ou híbrida, devendo ser convocada pela Light, por iniciativa própria, por meio da publicação do edital de convocação em seu website (<https://ri.light.com.br/>), sem prejuízo do envio de e-mail aos Credores Apoiadores Conversores, observados os endereços eletrônicos fornecidos à Light na forma deste Plano. A convocação será feita com, no mínimo, 5 (cinco) dias corridos de antecedência da data da sua realização e 2 (dois) dias corridos para a segunda convocação. A convocação deve conter data, hora, local e ordem do dia.

9.3. As Reuniões de Credores poderão ser realizadas virtualmente por meio de plataforma digital tais como a *clickmeeting*, Teams, Zoom, dentre outras, devendo ser assegurado o direito de voz e voto para todos os Credores Quirografários participantes na respectiva Reunião de Credores, aplicando-se, *mutatis mutandis*, integralmente as regras para a Reunião de Credores previstas nesta Cláusula 9 e subcláusulas.

9.4. Quórum de Instalação. A Reunião de Credores instalar-se-á, em primeira convocação, com a presença de Credores Apoiadores Conversores titulares de mais de 50% (cinquenta por cento) do valor total dos Créditos Quirografários detidos por tais Credores Apoiadores Conversores ou de seus respectivos procuradores indicados nos termos da Cláusula 9.4.1 abaixo; ou, em segunda convocação, com a presença de qualquer número de Credores Apoiadores Conversores. A Reunião de Credores será presidida e secretariada por pessoas eleitas por Credores Apoiadores Conversores titulares de mais de 50% (cinquenta por cento) dos Créditos Quirografários presentes na Reunião de Credores.

9.4.1. Representação dos Credores. Em até 2 (dois) dias de antecedência à data prevista para a realização de determinada Reunião de Credores, os Credores Apoiadores Conversores deverão enviar comunicado à Light, nos termos da Cláusula 11.8 deste Plano para indicar o(s) procurador(es) habilitados a representá-los nas Reuniões de Credores que vierem a ser convocadas nos termos do Plano, com os seguintes dados: (i) qualificação completa; (ii) telefone; (iii) endereço eletrônico (email); e (iv) endereço.

9.5. Participação. Fica autorizada a participação de qualquer Credor Apoiador Conversor titular de Crédito Quirografário por meio de procurador constituído e informado à Light nos

termos da Cláusula 9.4.1 acima.

9.6. Quórum de Aprovação. As deliberações da Reunião de Credores serão tomadas pelos Credores Apoiadores Conversores titulares de Créditos Quirografários reunidos que representem a maioria simples dos Créditos Quirografários presentes, ou seja, mais de 50% (cinquenta por cento) do valor total dos Créditos Quirografários presentes na Reunião de Credores, conforme Cláusula 9.4 acima.

9.7. Atas. As atas serão lavradas pela Administração Judicial, ou seu representante ou procurador, as quais deverão ser protocoladas, no prazo de 48 (quarenta e oito) horas após a Reunião de Credores, nos autos da Recuperação Judicial, enquanto aplicável.

9.8. Substituição da Reunião de Credores. As deliberações das Reuniões de Credores poderão ser substituídas, com idênticos efeitos, pela apresentação dos termos da deliberação contendo as assinaturas de Credores Apoiadores Conversores que representem mais da metade do valor dos Créditos Quirografários detidos por tais Credores Apoiadores Conversores, independentemente de convocação.

9.9. Serão aplicadas as regras previstas na LRF para instalação e deliberação de AGC à Reunião de Credores, por analogia, naquilo que não estiver expressamente disposto nesta Cláusula 9.

10. EFEITOS DO PLANO

10.1. Vinculação do Plano. As disposições do Plano vinculam a Light e seus Credores Concursais, bem como seus respectivos cessionários e sucessores, a partir da Homologação Judicial do Plano.

10.2. Condições Suspensivas. A implementação das medidas de reestruturação previstas neste Plano, inclusive a formalização e/ou emissão, conforme o caso, dos Instrumentos de Dívida Reestruturados, está condicionada à verificação das seguintes condições suspensivas:

- (i) Aprovação do Plano pelos Credores Quirografários;
- (ii) Homologação Judicial do Plano sem que haja alteração substancial ou anulação das disposições materiais na forma como previstas neste Plano, que impacte a formalização e/ou emissão, conforme o caso, dos Instrumentos de Dívida Reestruturados, e sem que haja qualquer decisão suspendendo os efeitos de tal Homologação Judicial do Plano que impacte a formalização e/ou emissão, conforme o caso, de qualquer dos Instrumentos de Dívida Reestruturados; e
- (iii) Obtenção de todas as autorizações setoriais e regulatórias necessárias para a implementação das medidas de reestruturação previstas neste Plano, conforme aplicável em cada caso; e
- (iv) Exclusivamente para fins de emissão das Novas Notas Estrangeiras, caso iniciados Processos Auxiliares no Exterior, conforme aplicável, a

obtenção de ordem de reconhecimento deste Plano no âmbito dos Processos Auxiliares no Exterior.

10.3. Novação. Com a Homologação Judicial do Plano, subsequente formalização de instrumentos de dívida em pagamento aos Créditos Concurais e cumprimento das demais condições suspensivas referidas na Cláusula 10.2, haverá a novação dos Créditos Concurais, conforme o disposto no art. 59 da LRF, que são constituídos apenas por Créditos Quirografários, e que serão pagos nos termos deste Plano. Todos os termos, condições, *covenants*, índices financeiros, hipóteses de vencimento antecipado, restrições, dentre outros, e todas as obrigações relativas aos Créditos Concurais que tenham sido modificados por este Plano serão extintas e deixarão de ser aplicáveis à Recuperanda, à Light SESA e à Light Energia por efeito da novação decorrente da Homologação Judicial do Plano, exceto na medida que tais obrigações tenham sido expressamente reconhecidas e admitidas por esse Plano de Recuperação, sem prejuízo das obrigações e disposições assumidas nos Instrumentos da Dívida Reestruturada. Dessa forma, a novação decorrente da Homologação Judicial do Plano implicará a extinção e o respectivo cancelamento e/ou a rescisão, conforme o caso, de todas e quaisquer obrigações financeiras sujeitas aos efeitos da Recuperação Judicial decorrentes de títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros que tenham sido expressamente extintos por este Plano, incluindo por meio de dação em pagamento de novos instrumentos.

10.4. Compromisso de Não Litigar. Os Credores Quirografários concordam que, ao optarem por ter seus respectivos Créditos Quirografários reestruturados nos termos das 6.1.1, 6.1.2, 6.1.3, 6.1.4, 6.1.5 e 6.1.7, conforme aplicável, estarão obrigados, em caráter irrevogável e irretratável, a (i) não ser parte em nenhuma nova Demanda contra a Recuperanda, a Light SESA, a Light Energia, suas Afiliadas e demais Partes Isentas, (ii) requerer a suspensão (ainda que a suspensão acarrete extinção sem julgamento de mérito) ou desistir de toda e qualquer Demanda contra a Recuperanda, a Light SESA, a Light Energia, suas Afiliadas e demais Partes Isentas em que sejam partes diretas desde a Aprovação do Plano (exceto se tal compromisso tiver sido assumido em momento anterior); e/ou (iii) se abster de tomar qualquer medida de execução ou ajuizar qualquer Demanda contra a Recuperanda, a Light SESA, a Light Energia, suas Afiliadas e demais Partes Isentas, ressalvadas, em qualquer dos casos previstos nos itens (i) a (iii), Demandas relacionadas (a) à inclusão dos seus respectivos Créditos na Relação de Credores ou ao montante de tais Créditos previstos na Relação de Credores (b) medidas relacionadas ao descumprimento de obrigações assumidas no Plano, inclusive obrigações em relação à Nova Capitalização prevista na Cláusula 4.1.1.

10.5. Extinção dos Processos Judiciais. Com a Homologação Judicial do Plano, todas as ações, execuções, pretensões (ainda que não deduzidas em juízo), processos judiciais e arbitrais em curso que tenham por objeto a cobrança de Créditos Quirografários e de direitos a eles relativos, incluindo contra a Light, a Light SESA, a Light Energia e suas Afiliadas e a qualquer sociedade pertencente ao mesmo grupo societário ou econômico do Grupo Light serão extintas, com a liberação de todas e quaisquer penhoras, depósitos em garantia, ou constrições existentes na Data de Homologação, salvo as ações que estiverem demandando quantia ilíquida exclusivamente em relação a Créditos, com o objetivo de inclusão do crédito na Relação de Credores, nos termos do art. 6º, §1º da LRF, as quais serão extintas após o trânsito em julgado da decisão que definir a quantia líquida devida.

10.6. Cancelamento de Protestos. A Homologação Judicial do Plano acarretará o cancelamento de todo e qualquer protesto junto a Cartórios de Títulos e Documentos que tenha origem em Crédito Concursal, bem como na exclusão definitiva do nome da Recuperanda, da Light SESA e da Light Energia nos registros de quaisquer órgãos de proteção ao crédito quando o apontamento se originar de Crédito Concursal.

10.7. Formalização de Documentos e Outras Providências. A Light, a Light SESA, a Light Energia, os Credores e seus representantes e advogados deverão praticar todos os atos e firmar todos os contratos e outros documentos que, na forma e na substância, sejam necessários ou adequados para o cumprimento e implementação do disposto neste Plano.

10.8. Modificação do Plano. A Light poderá apresentar aditamentos, alterações ou modificações ao Plano a qualquer tempo após a Data de Homologação, desde que tais aditamentos, alterações ou modificações sejam aceitos e aprovados pelos Credores Concurais, nos termos da LRF.

10.8.1. Efeito Vinculativo das Modificações do Plano. Os aditamentos, alterações ou modificações ao Plano vincularão a Light, seus Credores Concurais e seus respectivos cessionários e sucessores, a partir de sua aprovação pelos Credores Concurais na forma dos arts. 45 ou 58, *caput* ou §1º da LRF.

10.9. Quitação. Os pagamentos realizados na forma estabelecida neste Plano acarretarão, de forma automática, proporcional ao valor efetivamente recebido e independentemente de qualquer formalidade adicional, a quitação ampla, plena, rasa, irrevogável e irretratável, pelos Credores Concurais, de todo e qualquer Crédito Concursal novado contra a Light e seus fiadores, avalistas, garantidores, sucessores e cessionários, inclusive juros, correção monetária, penalidades, multas e indenizações, seja por obrigação principal ou acessórios, de modo que os Credores Concurais nada mais poderão reclamar contra o Grupo Light e suas Afiliadas, fiadores, avalistas, garantidores, sucessores e cessionários relativamente aos Créditos Concurais, a qualquer tempo, em juízo ou fora dele, no Brasil ou em qualquer outra jurisdição.

10.10. Isenção de Responsabilidade e Renúncia em relação às Partes Isentas. Em decorrência da Aprovação do Plano, os Credores expressamente reconhecem e isentam as Partes Isentas de toda e qualquer responsabilidade pelos atos praticados e obrigações contratadas, antes e depois da Data do Pedido e até a Data de Fechamento da Reestruturação, conferindo às Partes Isentas a mais ampla, plena, rasa, geral, irrevogável e irretratável quitação de todos os direitos e pretensões materiais ou morais porventura decorrentes dos referidos atos a qualquer título, exceto com relação a atos praticados e obrigações contratadas com dolo por Partes Isentas ou em descumprimento à Lei.

10.10.1. A Aprovação do Plano representa igualmente expressa e irrevogável renúncia dos Credores a quaisquer reivindicações, ações ou direitos de ajuizar, promover ou reivindicar, pela via arbitral, judicial ou extrajudicialmente, a qualquer título e sem reservas ou ressalvas, a qualquer tempo, a reparação de danos e/ou quaisquer outras ações ou medidas contra as Partes Isentas em relação aos atos praticados e obrigações assumidas pelas Partes Isentas, inclusive em virtude de e/ou

no curso da Recuperação Judicial, até a Data de Fechamento da Reestruturação.

10.10.2. Ficam ressalvados da isenção e renúncia previstas nesta Cláusula 10.10 aqueles atos praticados com dolo pelas Partes Isentas em descumprimento à Lei aplicável e ao Plano, sendo certo que, nestes casos, a Recuperanda poderá buscar a responsabilidade das respectivas Partes Isentas que atuaram dolosamente em descumprimento à Lei.

11. DISPOSIÇÕES DIVERSAS

11.1. Anuência e Compromisso dos Credores. Os Credores Concursais têm plena ciência de que os prazos, valores, termos e condições de satisfação de seus Créditos são alterados por este Plano. Os Credores Concursais, no exercício de sua autonomia da vontade, declaram que concordam expressamente com as referidas alterações, nos termos previstos neste Plano, bem como se comprometem, de forma irrevogável e irretratável, a praticar todos e quaisquer atos de sua responsabilidade que sejam necessários para a implementação das medidas previstas neste Plano, e autorizam desde já:

- (a) Que a Light, Light SESA, Agente Fiduciário, Escrituradores, Bancos Liquidantes e Mandatários, e B3 S.A – Brasil Bolsa Balcão (“B3”) tomem todas as medidas necessárias para implementação e viabilização dos pagamentos na forma escolhida pelos respectivos Credores Concursais, conforme previsto neste Plano, conforme aplicável;
- (b) Que os pagamentos em dinheiro e a entrega ou registro de aditamentos dos Instrumentos de Dívidas Reestruturados e demais títulos e valores mobiliários a serem emitidos para implementação do presente Plano, sejam realizados via B3, Escrituradores / Liquidantes e demais prestadores de serviços necessários, mediante ordens da Light ou da Light SESA, conforme o caso, por meio da conta de titularidade do Credor Concursal sendo certo que, na existência de duas ou mais contas registradas em nome do mesmo Credor Concursal, a B3 e o Escrituradores / Liquidantes estarão autorizados a realizar o pagamento e entrega em qualquer uma de suas contas, podendo depositar o valor de forma integral em uma única conta ou realizar divisão do valor entre contas, sendo de integral responsabilidade do Credor Concursal o controle quanto aos eventuais depósitos que sejam feitos nas contas de sua titularidade;
- (c) Que a entrega dos bônus de subscrição e das ações, seja realizada diretamente junto ao Escriturador, fora do ambiente da B3, conforme aplicável, de acordo com regras e atos necessários do Escriturador;
- (d) Que a Light, a Light SESA, B3 e Escrituradores realizem o bloqueio das negociações e quaisquer operações das Debêntures SESA no mercado secundário da B3 (e no Escriturador, conforme aplicável), a partir da Data de Homologação até a Data de Fechamento da Reestruturação; e
- (e) Que a Light, Light SESA, Agente Fiduciário, Escrituradores, Liquidantes, e B3 tomem todas as medidas necessárias com o fim de operacionalizar ao registro de aditamentos, entrega dos pagamentos e valores mobiliários, podendo inclusive realizar ajustes entre

séries e emissões dos valores mobiliários nos casos de Debenturistas que tenham créditos em mais de uma emissão de debêntures ou outros créditos, observadas e respeitadas eventuais isenções tributárias decorrentes de debêntures incentivadas emitidas nos termos da Lei n.º 12.431/2011, considerando que cada credor/debenturista terá direito a realizar apenas uma única opção de pagamento para a totalidade de seu crédito frente à Light e/ou Light SESA, conforme previsto neste Plano.

- (f) Que a Light e a Light Sesa estejam autorizadas a substituir quaisquer dos Agente Fiduciários, se necessário para operacionalização ou implementação do Plano, observada a legislação aplicável.

11.2. Pagamento Máximo. Os Credores Concursais não receberão da Light, em hipótese alguma, quaisquer valores que ultrapassem o valor estabelecido neste Plano para pagamento de seus Créditos Concursais, os quais deverão sempre observar o previsto na Relação de Credores, observada a remuneração relativa aos Créditos Quirografários Ajustados.

11.3. Divisibilidade das Disposições do Plano. Na hipótese de qualquer termo ou disposição do Plano ser considerada inválida, nula ou ineficaz, o restante dos termos e disposições do Plano permanecerão válidos e eficazes, desde que tais invalidações, nulidades ou ineficácias não prejudiquem ou impactem o cumprimento deste Plano, as garantias a serem prestadas aos Credores Concursais na forma prevista neste Plano, ou a capacidade da Light de cumprir com este Plano.

11.4. Renúncia e Manutenção de Direitos. A renúncia de qualquer das Partes de qualquer violação deste, por outra parte ou de ato diverso tomado pela outra parte estipulada aqui, não implicará novação ou renúncia em relação às demais obrigações aqui estipuladas.

11.5. Tributos e Medidas Adicionais. O Grupo Light e os Credores cooperarão no sentido de assegurar que a implementação do Plano seja, na medida do possível e dentro do melhor entendimento jurídico, neutras do ponto de vista tributário para os Credores, sem que isso represente uma obrigação de fim para qualquer parte. Cada Credor Concursal arcará com os tributos de que seja contribuinte de acordo com as Leis aplicáveis, conforme vigentes ao tempo do cumprimento de quaisquer obrigações decorrentes ou relacionadas a este Plano e aos Instrumentos da Dívida Reestruturada. Em caso de Lei, ato, manifestação ou jurisprudência que infirme o tratamento aplicado pela Companhia, inclusive na qualidade de responsável tributária, em relação a tributos decorrentes ou relacionados a este Plano e aos Instrumentos de Dívida Reestruturada, a Companhia poderá readequar o tratamento aplicado conforme a Lei, ato, manifestação ou jurisprudência, sem prejuízo de sua obrigação de cooperar com os Credores em medidas que visem a confirmação e/ou reconhecimento da neutralidade fiscal das medidas de implementação do Plano.

- 11.5.1.** Sem prejuízo do disposto na Cláusula 11.5 acima, cada Credor ficará responsável por tomar todas as medidas necessárias para o cumprimento dos termos e condições deste Plano, inclusive, mas não se limitando, para que possa receber os títulos aqui previstos e proceder aos registros necessários junto ao Banco Central e outras autoridades governamentais competentes, de acordo com as Leis aplicáveis.

11.6. Encerramento da Recuperação Judicial. A Recuperação Judicial será encerrada conforme o disposto nos arts. 61 e 63 da LRF.

11.7. Chapter 15. Após a Homologação Judicial do Plano, a Light poderá ingressar com *Chapter 15* com o objetivo de conferir efeitos a este Plano em território americano. A Light poderá, ainda, ingressar com procedimento de insolvência em outras jurisdições conforme necessário ou conveniente para a implementação deste Plano e/ou das transações nele contempladas.

11.8. Comunicações. Todas as notificações, requerimentos, pedidos e outras comunicações ao Grupo Light em relação ao presente Plano deverão ser enviadas de forma escrita, com aviso de recebimento (“AR”) no endereço da Light abaixo, com protocolo de entrega ou por meio eletrônico (via *e-mail*) com comprovante de transmissão. Todas as comunicações deverão ser endereçadas a:

LIGHT S.A.

E-mail: rjlight@light.com.br

Avenida Marechal Floriano nº 168 – segundo andar – corredor A, Centro

Rio de Janeiro, Rio de Janeiro, Brasil,

CEP 20.080-002

11.9. Cessões de Créditos Concurais. Ressalvado o disposto na Cláusula 11.1(d), os Credores Concurais poderão ceder seus Créditos Concurais ou direitos de participação sobre tais Créditos Concurais a outros Credores Concurais ou a terceiros, e tal cessão somente será considerada eficaz e produzirá efeitos desde que (i) a cessão seja notificada para a Recuperanda e para a Administração Judicial com antecedência mínima de 5 (cinco) dias antes das datas de pagamento; (ii) a notificação seja acompanhada do comprovante de que os cessionários receberam e aceitaram, de forma irrevogável, os termos e as condições previstas neste Plano (incluindo, mas não se limitando, às condições de pagamento), e que tem conhecimento de que o crédito cedido é um Crédito Concursal sujeito às disposições do Plano; e (iii) a cessão ou a promessa de cessão seja imediatamente comunicada ao Juízo da Recuperação, na forma do art. 39, §7º da LRF. As disposições previstas nesta Cláusula não se aplicam aos Credores Concurais detentores de debêntures emitidas no mercado de capitais nacional, que poderão ser negociados ou cedidos de forma livre e independentemente de prévia notificação e/ou concordância das Recuperandas, da Administração Judicial ou do Juízo da Recuperação.

11.10. Alterações Anteriores à Aprovação do Plano. A Recuperanda se reserva o direito, na forma da Lei, de alterar este Plano até a data da Aprovação do Plano, inclusive de modo a complementar o protocolo com documentos adicionais e traduções de documentos correlatos, desde que tais alterações não impliquem na mudança dos termos econômicos previstos nas Cláusulas 4, 5 e 6 deste Plano.

11.11. Título Executivo. Este Plano, após a Homologação Judicial do Plano, constitui título executivo judicial, na forma do art. 59, §1º da LRF. Os Credores Concurais poderão exigir o cumprimento do Plano e os pagamentos dos respectivos Créditos Concurais de acordo com os termos deste Plano e da respectiva opção eleita na forma deste Plano, independentemente da celebração de Instrumentos de Dívida Reestruturados, na forma da LRF e demais Leis

aplicáveis.

11.12. Lei de regência. O Plano será regido e interpretado pelas leis da República Federativa do Brasil.

11.13. Eleição de foro. Os seguintes juízos terão competência para dirimir quaisquer controvérsias em relação ao Plano: (i) o Juízo da Recuperação, até o encerramento do processo de Recuperação Judicial; e (ii) os Juízos Empresariais da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro, com expressa renúncia de qualquer outro, por mais privilegiado que seja, após o encerramento do processo de Recuperação Judicial.

O Plano é firmado por representantes legais devidamente constituídos pela Recuperanda e pelas Intervenientes.

Rio de Janeiro, 18 de maio de 2024.

DocuSigned by: Alexandre Nogueira Ferreira
 DocuSigned by: Renata Yamada Bürkle
 306EE6100A16461... 351F9A632B354D4...
LIGHT S.A. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Recuperanda
 Por: Alexandre Nogueira Ferreira / Renata Yamada Bürkle

DocuSigned by: Carlos Vinicius de Sá Roriz
 DocuSigned by: Carlos Vinicius de Sá Roriz
 A0F8B94FDD904C5... 48797C163AE5488...
LIGHT – SERVIÇOS DE ELETRICIDADE S.A.
Interveniente
 Por: Carlos Vinicius de Sá Roriz / Rodrigo Tostes Solon de Pontes

DocuSigned by: Carlos Vinicius de Sá Roriz
 DocuSigned by: Carlos Vinicius de Sá Roriz
 A0F8B94FDD904C5... 48797C163AE5488...
LIGHT ENERGIA S.A.
Interveniente
 Por: Carlos Vinicius de Sá Roriz / Rodrigo Tostes Solon de Pontes

Certificado de Conclusão

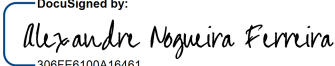
Identificação de envelope: E41456F7A83C4B39B0243A862B5C81CF
Assunto: Complete com a DocuSign: 20240518 - Novo PRJ Aditado VF.pdf
Envelope fonte:
Documentar páginas: 48
Certificar páginas: 5
Assinatura guiada: Ativado
Selo com Envelopeld (ID do envelope): Ativado
Fuso horário: (UTC-03:00) Brasília

Status: Concluído

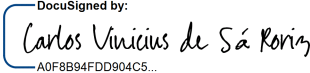
Remetente do envelope:
BRUNO HENRIQUE ROSA
LRG DO IBAM, 1 - ANDAR 3 ANDAR 4 ANDAR 5
PARTE ANDAR 6 ANDAR 7 PARTE | HUMAITA
, RJ 22271-070
bhr@bmalaw.com.br
Endereço IP: 179.209.44.116

Rastreamento de registros

Status: Original
18 de maio de 2024 | 18:34
Portador: BRUNO HENRIQUE ROSA
bhr@bmalaw.com.br
Local: DocuSign

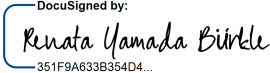
Eventos do signatário	Assinatura	Registro de hora e data
Alexandre Nogueira Ferreira alexandre.nogueira@light.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	DocuSigned by:  306FE6100A16461... Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado Usando endereço IP: 201.17.86.138	Enviado: 18 de maio de 2024 18:38 Reenviado: 18 de maio de 2024 18:51 Visualizado: 18 de maio de 2024 18:56 Assinado: 18 de maio de 2024 18:56

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:
Aceito: 18 de maio de 2024 | 18:46
ID: fa58427f-3bd6-42f3-a1f0-eee22ff1fb73

Carlos Vinicius de Sá Roriz vinicius.roriz@light.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	DocuSigned by:  A0FB894FDD904C5... Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado Usando endereço IP: 177.26.80.182 Assinado com o uso do celular
---	--

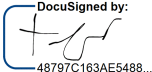
Enviado: 18 de maio de 2024 | 18:38
Reenviado: 18 de maio de 2024 | 18:51
Visualizado: 18 de maio de 2024 | 19:09
Assinado: 18 de maio de 2024 | 19:10

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:
Aceito: 18 de maio de 2024 | 19:09
ID: 568c509e-d9ba-46a9-888e-7cc06d19ffed

Renata Yamada Bürkle renata.burkle@light.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	DocuSigned by:  351F9A633B354D4... Adoção de assinatura: Estilo pré-selecionado Usando endereço IP: 177.17.246.214 Assinado com o uso do celular
---	---

Enviado: 18 de maio de 2024 | 18:38
Reenviado: 18 de maio de 2024 | 18:51
Visualizado: 18 de maio de 2024 | 19:02
Assinado: 18 de maio de 2024 | 19:02

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:
Aceito: 18 de maio de 2024 | 19:02
ID: 9d2d3c09-0803-4d5e-bdec-c75b807755b9

Rodrigo Tostes Solon de Pontes rodrigo.tostes@light.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	DocuSigned by:  48797C163AE5488... Adoção de assinatura: Desenhado no dispositivo Usando endereço IP: 170.233.104.48 Assinado com o uso do celular
--	---

Enviado: 18 de maio de 2024 | 18:38
Reenviado: 18 de maio de 2024 | 18:51
Visualizado: 18 de maio de 2024 | 18:57
Assinado: 18 de maio de 2024 | 18:58

Termos de Assinatura e Registro Eletrônico:
Aceito: 18 de maio de 2024 | 18:57
ID: f203270b-53e2-41fb-926e-7a940e83ac44

Eventos do signatário presencial	Assinatura	Registro de hora e data
Eventos de entrega do editor	Status	Registro de hora e data
Evento de entrega do agente	Status	Registro de hora e data
Eventos de entrega intermediários	Status	Registro de hora e data
Eventos de entrega certificados	Status	Registro de hora e data
Amanda Frigerio asd@bmalaw.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	Visualizado Usando endereço IP: 177.145.95.112	Enviado: 18 de maio de 2024 18:38 Visualizado: 18 de maio de 2024 18:39
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico: Não oferecido através do DocuSign		
Marcelly Ferreira Rodrigues mafr@bmalaw.com.br Nível de segurança: E-mail, Autenticação da conta (Nenhuma)	Visualizado Usando endereço IP: 104.28.63.99 Visualizado com o uso de celular	Enviado: 18 de maio de 2024 18:38 Visualizado: 18 de maio de 2024 18:43
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico: Não oferecido através do DocuSign		
Eventos de cópia	Status	Registro de hora e data
Eventos com testemunhas	Assinatura	Registro de hora e data
Eventos do tabelião	Assinatura	Registro de hora e data
Eventos de resumo do envelope	Status	Carimbo de data/hora
Envelope enviado	Com hash/criptografado	18 de maio de 2024 18:38
Entrega certificada	Segurança verificada	18 de maio de 2024 18:57
Assinatura concluída	Segurança verificada	18 de maio de 2024 18:58
Concluído	Segurança verificada	18 de maio de 2024 19:10
Eventos de pagamento	Status	Carimbo de data/hora
Termos de Assinatura e Registro Eletrônico		

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: atm@bmalaw.com.br

To advise BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at atm@bmalaw.com.br and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to atm@bmalaw.com.br and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to atm@bmalaw.com.br and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO during the course of your relationship with BARBOSA, MUSSNICH & ARAGAO.