



Águas do Nordeste S/A.

**Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2023**



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTE AO EXERCÍCIO 01 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO 2023.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Águas do Nordeste S.A, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Santa Rita/PB, tendo como atividade preponderante a prestação de serviços públicos de abastecimento de água potável e esgotamento sanitário, em caráter de exclusividade, incluindo a construção, operação e manutenção das unidades integrantes dos sistemas físicos, operacionais e gerenciais de produção e distribuição de água e coleta, tratamento e disposição final de esgotos, gestão dos sistemas organizacionais, comercialização dos produtos e serviços envolvidos, atendimento aos usuários, bem como prestação de serviços complementares no município de Santa Rita/PB, sob o regime de concessão, conforme edital de Concorrência Pública 01/2019 e Processo 10/2019 do citado município.

O início das atividades ocorreu em 27 de agosto de 2019. A companhia passou a auferir receitas operacionais somente a partir do exercício de 2022.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Declaração de conformidade

As presentes demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), tomando-se como base a Lei nº 11.638/07 alterada pela Lei nº 11.941/2009.

O conjunto das demonstrações contábeis tratado nessa Nota Explicativa, é elaborado para fins gerais pelo Regime de Competência, com base nos eventos e decisões ocorridos dentro de um período de 01/01/2023 a 31/12/2023, e tem por objetivo apresentar informações úteis e de uso geral.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto os instrumentos financeiros não-derivativos designados pelo valor justo por meio do resultado, mensurados pelo valor justo.

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração e apresentação das Demonstrações Financeiras são:

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses (com risco insignificante de mudança de valor).

| Ativo Circulante | 2022 | 2023 |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Caixa | 12.458,55 | 12.458,55 |
| Banco Bradesco | 228.103,21 | 1,00 |
| Banco do Brasil | 14.533,78 | 115.926,73 |
| Caixa Econômica federal | 25.263,53 | 0,00 |
| Banco do Nordeste | 0,00 | 101.514,01 |
| Caixa Fácil Renda Fixa Simples | 8.490,49 | 1.162.572,68 |
| Banco Bradesco - Aplicações | 472,01 | 68.989,35 |
| TOTAL: | 289.321,57 | 1.461.462,32 |

3.2 Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD)

A provisão de PECLD obedece a lei federal 9430/1996 art. 9º do regulamento do IRPJ e está em conformidade com o CPC 48(IFRS 9).

As provisões de até R\$ 5.000,00 (cinco mil reais), por operação, vencidos há mais de seis meses, independentemente de iniciados os procedimentos judiciais para o seu recebimento; Acima de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais) até R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), por operação, vencidos há mais de um ano, independentemente de iniciados os procedimentos judiciais para o seu recebimento, porém, mantida a cobrança administrativa; Superior a R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), vencidos há mais de um ano, desde que iniciados e mantidos os procedimentos judiciais para o seu recebimento.

Este relatório destina-se a fornecer uma explicação detalhada sobre a Provisão para Devedores Duvidosos (PECLD) na contabilidade da Águas do Nordeste. A PECLD é uma provisão contábil reconhecida para refletir a possibilidade de perdas decorrentes da inadimplência de clientes ou da impossibilidade de recuperação de valores devidos à empresa.

A ANE adota e usa o sistema Software VerSan para controle dos registros mensais e uma abordagem conservadora para reconhecer a PECLD. Utilizando a soma das faturas em atraso consideradas para a provisão, aquelas que estão vencidas por mais de 180 dias, refletindo uma análise prudente da probabilidade de recuperação desses valores (Créditos).

A contabilização da PECLD segue as normas contábeis estabelecidas pelas legislações contábeis locais, bem como as normas internacionais de contabilidade CPC 48, em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Além disso, a provisão está em conformidade com as diretrizes e regulamentações específicas do setor de saneamento básico. Com relação a metodologia de Cálculo, a empresa utiliza uma metodologia prudente para estimar a PECLD. O cálculo é baseado na análise histórica de inadimplência, considerando fatores como tendências econômicas, características dos clientes e experiências anteriores.

A provisão para devedores duvidosos tem um impacto direto nos resultados financeiros da empresa, afetando o lucro líquido e a saúde financeira geral. No entanto, ela desempenha um papel crucial na garantia de apresentação de demonstrações financeiras precisas e na gestão de riscos relacionados à inadimplência. É uma prática contábil essencial adotada pela empresa ANE.

Águas do Nordeste para refletir adequadamente os riscos associados à inadimplência e à perda de receitas. A Abordagem cautelosa da empresa na determinação e divulgação da PECLD demonstra seu compromisso com a transparência e a conformidade com as normas contábeis e regulamentares aplicáveis.

| PECLD | 2022 | 2023 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| (-) Provisão Para Devedores Duvidosos | (297.232,00) | (1.303.774,61) |
| TOTAL: | (297.232,00) | (1.303.774,61) |

3.3 Contas a Receber

As contas a receber de clientes são decorrentes da prestação de serviços de acordo com o Contrato de Concessão no decurso normal das atividades da Companhia. A Companhia registra e mantém no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, e segregados entre circulante e não circulante de acordo com o prazo de vencimento.

Os tomadores de serviços da entidade, estão devidamente apresentados na conta do Ativo Duplicatas à Receber no País, e tem como saldo final do exercício R\$ 3.043.741,59.

Duplicatas a receber no País

| Saldo Inicial | Débito | Crédito | Saldo Final |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 2.217.586,85 | 28.477.756,05 | 27.651.601,31 | 3.043.741,59 |

3.4 Impostos Retidos

Todos os tributos retidos da empresa, legalmente recuperáveis estão discriminados no Sub Grupo Tributos a Recuperar do Ativo, totalizando um saldo final de R\$ 7.465,72.

| Tributos a Recuperar | 2022 | 2023 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| ICMS a Recuperar - RPA | 5.261,12 | 5.261,12 |
| IRRF sobre Aplicações Financeiras | 310,65 | 2.204,60 |
| TOTAL: | 5.571,77 | 7.465,72 |

3.5 Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição que não excede o valor de mercado.

4. Imobilizado

4.1 Reconhecimento e mensuração

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzidos de depreciação acumulada. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Os softwares comprados que fazem parte integrante da funcionalidade de um equipamento são capitalizados como parte daquele equipamento.

Os ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

| | |
|---|----------------------|
| Bens em Operação | 2023 |
| Aparelhos e Ferramentas | 29.155,76 |
| Aparelhos Telefônicos | 68.517,00 |
| Computadores e Periféricos | 250.471,77 |
| Máquinas e Equipamentos | 2.130.472,53 |
| Máquinas e Equipamentos de Escritório | 9.608,80 |
| Móveis e Utensílios | 95.415,75 |
| Investimentos / Obras e Melhorias | 13.493.536,62 |
| TOTAL: | 16.077.178,23 |
| Imobilizado em Andamento | 2023 |
| Salários e Ordenados | 138.318,44 |
| 13º Salário | 30.234,50 |
| Férias | 17.560,53 |
| FGTS | 15.315,02 |
| INSS | 46.723,99 |
| Hora Extra | 11.422,07 |
| Assistência Médica | 28.212,25 |
| Vale Transporte | 1.047,78 |
| Pat – Programa de alimentação ao Trabalhador | 40.086,77 |
| Abono Pecuniário | 7.909,11 |
| TOTAL: | 336.830,46 |

4.2 Depreciação

A depreciação é reconhecida no resultado com base no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. Terrenos não são depreciados.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir do mês subsequente à data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício financeiro desde que ocorram mudanças significativas em relação às variáveis que possam alterar a vida útil dos ativos e a mensuração posterior dos ativos, e eventuais ajustes serão reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

| Classe de ativo | Vida útil |
|---------------------------------------|-----------|
| Aparelhos e Ferramentas | 10 Anos |
| Aparelhos Telefônicos | 5 Anos |
| Computadores e Periféricos | 5 Anos |
| Máquinas e Equipamentos | 10 Anos |
| Máquinas e Equipamentos de Escritório | 10 Anos |
| Móveis e Utensílios | 10 Anos |
| Investimentos / Obras e Melhorias | 30 Anos |

| (-) Depreciação Acumulada | Saldo |
|---|--------------|
| (-) Deprec. Aparelhos e Ferramentas | (4.719,88) |
| (-) Deprec. Aparelhos Telefônicos | (17.770,00) |
| (-) Deprec. Computadores e Periféricos | (132.613,99) |
| (-) Deprec. Máquinas e Equipamentos | (691,15) |
| (-) Deprec. Máquinas e Equipamentos de Escritório | (250.995,47) |
| (-) Deprec. Móveis e Utensílios | (33.08223) |
| (-) Deprec. Investimentos / Obras e Melhorias | (579.354,88) |

4.3 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Todas as obrigações que competem a folha de pagamento Trabalhistas e Previdenciárias, inclusive seus impostos e tributos, estão devidamente conciliados e os saldo em contas refere-se ao último período do exercício 2023.

| Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias | 2023 |
|---|-------------------|
| Férias a Pagar | 24.994,85 |
| Rescisões a Pagar | 1.732,00 |
| Salários e Ordenados a Pagar | 226.724,39 |
| Contribuição Sindical a Recolher | 302,52 |
| FGTS a Recolher | 34.950,80 |
| INSS a Recolher | 106.946,97 |
| TOTAL: | 395.651,53 |

4.4 Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial no exercício de 2023.

4.5 Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

4.6 Impostos Federais

A empresa está enquadrada no regime do Lucro Real e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

5. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Em 2022 a empresa recebeu aporte da Sanurban para futuro aumento de capital de R\$ 15.094.280,00.

Em 2023 a empresa recebeu aporte da Sanurban para futuro aumento de capital de R\$ 15.889.200,00.

Saldo final de aportes em 2023 de R\$ 30.983.480,00.

6. RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS

Com base na avaliação de risco de seus assessores jurídicos, a Companhia, não constituiu provisões para contingências fiscais, cíveis ou trabalhistas para fazer face ao risco provável pois não foram identificados processos contenciosos para o período.

7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

7.1 Capital social

O Capital Social que era de R\$ 17.396.258,00 em 31 de março de 2023 foi aprovado e homologado o aumento de capital social da Companhia, no valor de R\$ 2.781.763,41 (dois milhões, setecentos e oitenta e um mil, setecentos e sessenta e três reais e quarenta e um centavos), novas ações ordinárias totalmente subscritas e integralizadas pela Acionista Sanurban Saneamento Urbano S.A., mediante a capitalização de créditos oriundos de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFACs em 2021.

Em razão da integralização realizada, em 31 de dezembro de 2023, o Capital social é representado no valor de 20.178.021,00, divididos em 20.178.021 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, integralmente realizadas.

7.2 Reserva legal

Conforme o art. 199 da Lei 6.404/76, o saldo desta reserva, acrescido das demais reservas de lucro, não poderá ultrapassar o capital social da Companhia. Portanto, a assembleia deliberará sobre aplicação de excesso na integralização ou no aumento do capital social ou na distribuição de dividendos.

7.3 Adiantamento para futuro aumento de capital

A companhia não efetuou nenhuma reserva para Futuro Aumento de Capital no Exercício de 2023.

7.4 (-) Prejuízos acumulados

A conta (-) Prejuízos Acumulados apresenta o saldo de (9.599.499,40) em 31/12/2022.

7.5 Ajustes de exercícios anteriores

A conta de ajustes de exercícios anteriores apresenta o saldo de (88.314,79) em 31/12/2023, referente a baixa de pagamentos de notas e provisões diversas. Esses valores correspondem ao exercício de 2022, onde foi constatado que já ocorreram os pagamentos, porém as baixas e provisões não foi efetuada no exercício correto.

7.6 Mutação do Patrim nio Líquido

Conforme quadro da DMPL (anexado como documento a parte) **Declara o de Muta o do Patrim nio Líquido, houve muta o nos Lucros Acumulados.**

O saldo final em 31.12.2022, somando as contas de “Prejuízo Acumulados” e “Prejuízo do exercício” (em referência ao prejuízo de 2022) e apresentado em balanço oficial   de **R\$ 9.599.499,40** compete ao saldo inicial de 01.01.2023, e, o saldo final do exercício e 31.12.2023 foi de **R\$ 9.146.188,00** (conforme quadro demonstrativo do DMPL).

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Saldos em 31/12/2022 | 17.396.258 | 2.781.763 | -9.599.499 | 10.578.522 |
| Aumento de Capital Social | | | | |
| Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital | | | | |
| Ajuste de Exercício Anteriores | | | -88.315 | -88.315 |
| Resultado do Exercício | | | 541.626 | 541.626 |
| Saldos em 31/12/2023 | 20.178.021 | -9.146.188 | 11.031.833 | |

7.7 Resultado do exercício

No presente exercício 31/dez/2023 houve Lucro de R\$ 541.626,19 conforme Demonstra o do Resultado do Exercício (DRE).

8. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente   data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situa o patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

9. INDICES

Nesta nota apresentamos os índices financeiros que demonstram a situa o financeira da entidade.

LIQUIDEZ SECA

$$\frac{\text{ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{4.535.785,01}{3.583.995,94} = 1,27$$

LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\frac{\text{DISPONIBILIDADES (BENS NUMERÁRIOS)}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{1.461.462,32}{3.583.995,94} = 0,41$$



| LIQUIDEZ A CURTO PRAZO E LONGO PRAZO | | | |
|--|---|----------------------|-------------|
| <u>ATIVO CIRCULANTE + RLP</u> | = | <u>5.336.281,43</u> | = |
| PASSIVO CIRCULANTE + ELP | | 34.567.475,94 | 0,15 |
| | | | |
| ENDIVIDAMENTO TOTAL | | | |
| <u>PASSIVO CIRCULANTE + ELP</u> | = | <u>34.567.475,94</u> | = |
| ATIVO TOTAL | | 45.599.308,94 | 0,76 |
| | | | |
| SOLVÊNCIA GERAL | | | |
| <u>ATIVO TOTAL</u> | = | <u>45.599.308,94</u> | = |
| PASSIVO CIRCULANTE + ELP | | 34.567.475,94 | 1,32 |
| | | | |
| LIQUIDEZ A CURTO PRAZO (LIQUIDEZ CORRENTE) | | | |
| <u>ATIVO CIRCULANTE</u> | = | <u>5.318.781,45</u> | = |
| PASSIVO CIRCULANTE | | 3.583.995,94 | 1,48 |

Diante dos índices, comparado as demonstrações contábeis oficiais da entidade, fica comprovada a situação financeira da mesma.

São Paulo, 31 de dezembro de 2023.

DANIEL RICARDO
SINDICIC:057515
54850

Assinado de forma digital
por DANIEL RICARDO
SINDICIC:05751554850
Dados: 2024.04.25
17:09:55 -03'00'

DANIEL RICARDO SINDICIC
DIRETOR
CPF 057.515.548-50

LEON
DAMO:38011132806

Assinado de forma digital por
LEON DAMO:38011132806
Dados: 2024.04.25 17:09:29
-03'00'

LEON DAMO
DIRETOR
CPF: 380.111.328-06

CELIO GOMES DA
SILVEIRA:2666176
9831

Assinado de forma digital
por CELIO GOMES DA
SILVEIRA:26661769831
Dados: 2024.04.24
14:43:30 -03'00'

CELIO GOMES DA SILVEIRA
CRC: 1-SP-221634/O-2
CPF: 266.617.698-31

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

| Ativo | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Saldo em 31/12/2023 | Saldo em 31/12/2022 |
| Circulante | 5.318.781,45 | 3.840.772,00 |
| Disponível | 1.461.462,32 | 289.321,57 |
| Bens Numerários | 12.458,55 | 12.458,55 |
| Bens Numerários | 12.458,55 | 12.458,55 |
| Caixa | 12.458,55 | 12.458,55 |
| Depósitos Bancários a Vista | 217.441,74 | 267.900,52 |
| Depósitos Bancários a Vista | 217.441,74 | 267.900,52 |
| Banco Bradesco s/a | 1,00 | 228.103,21 |
| Banco do Brasil s/a | 115.926,73 | 14.533,78 |
| Caixa Economica Federal | 0,00 | 25.263,53 |
| Banco do Nordeste | 101.514,01 | 0,00 |
| Valores Mobiliários | 1.231.562,03 | 8.962,50 |
| Valores Mobiliários | 1.231.562,03 | 8.962,50 |
| Caixa Fácil Renda Fixa Simples | 1.162.572,68 | 8.490,49 |
| Banco Bradesco - Aplicações | 68.989,35 | 472,01 |
| Realizável a Curto Prazo | 3.857.319,13 | 3.551.450,43 |
| Duplicatas a Receber | 3.043.741,59 | 2.217.586,85 |
| Duplicatas a Receber | 3.043.741,59 | 2.217.586,85 |
| (-) Prov p/Devedores Duvidosos | (1.303.774,61) | (297.232,00) |
| Duplicatas Recebidas | (34.408.284,34) | (8.616.473,13) |
| Adiantamentos a Terceiros | 23.115,38 | 109.658,26 |
| Adiantamentos a Terceiros | 23.115,38 | 109.658,26 |
| Adiantamentos a Fornecedores Nacionais | 23.115,38 | 109.658,26 |
| Tributos a Recuperar | 7.465,72 | 5.571,77 |
| Tributos a Recuperar | 7.465,72 | 5.571,77 |
| Icms a Recuperar - Rpa | 5.261,12 | 5.261,12 |
| Irrf sobre Aplicações Financeiras | 2.204,60 | 310,65 |
| Estoques Diversos | 782.996,44 | 1.218.633,55 |
| Estoques Diversos | 782.996,44 | 1.218.633,55 |
| Estoque de Material de Consumo | 782.996,44 | 1.218.633,55 |
| Não Circulante | 40.280.527,49 | 38.157.319,92 |

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

| | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| Realizável a Longo Prazo | 17.499,98 | 26.581,07 |
| Outros Créditos | 17.499,98 | 26.581,07 |
| Outros Créditos | 17.499,98 | 26.581,07 |
| Seguros de Garantia | 17.499,98 | 26.581,07 |
| Imobilizado | 15.394.781,09 | 12.298.605,97 |
| Bens em Operação | 16.077.178,23 | 12.659.484,37 |
| Bens em Operação | 16.077.178,23 | 12.659.484,37 |
| Aparelhos e Ferramentas | 29.155,76 | 24.738,58 |
| Aparelhos Telefônicos | 68.517,00 | 46.989,00 |
| Computadores e Periféricos | 250.471,77 | 220.344,31 |
| Máquinas e Equipamentos | 2.130.472,53 | 1.429.099,47 |
| Máquinas e Equipamentos de Escritario | 9.608,80 | 3.877,10 |
| Móveis e Utensílios | 95.415,75 | 95.415,75 |
| Investimentos / Obras de Melhorias | 13.493.536,62 | 10.839.020,16 |
| Imobilizado em Andamento | 336.830,46 | 0,00 |
| Imobilizado em Andamento | 336.830,46 | 0,00 |
| Salários e Ordenados | 138.318,44 | 0,00 |
| 13º Salário | 30.234,50 | 0,00 |
| Férias | 17.560,53 | 0,00 |
| FGTS | 15.315,02 | 0,00 |
| INSS | 46.723,99 | 0,00 |
| Hora Extra | 11.422,07 | 0,00 |
| Assistência Médica | 28.212,25 | 0,00 |
| Vale Transporte | 1.047,78 | 0,00 |
| Pat - Programa de Alimentação ao Trabalhador | 40.086,77 | 0,00 |
| Abono Pecuniário | 7.909,11 | 0,00 |
| (-) Depreciação Acumulada | (1.019.227,60) | (360.878,40) |
| (-) Depreciação Acumulada | (1.019.227,60) | (360.878,40) |
| (-) Deprec. Aparelhos e Ferramentas | (4.719,88) | (1.951,55) |
| (-) Deprec. Aparelhos Telefônicos | (17.770,00) | (5.467,00) |
| (-) Deprec. Computadores e Periféricos | (132.613,99) | (84.701,09) |
| (-) Deprec. Máquinas e Equip. de Escritario | (691,15) | 0,00 |
| (-) Deprec. Máquinas e Equipamentos | (250.995,47) | (59.810,74) |
| (-) Deprec. Móveis e Utensílios | (33.082,23) | (23.085,06) |
| (-) Amortização Investimentos Contratuais | (579.354,88) | (185.862,96) |
| Intangível | 24.868.246,42 | 25.832.132,88 |
| Intangível | 26.486.099,01 | 26.486.099,01 |
| Intangível | 26.486.099,01 | 26.486.099,01 |
| Desenvolvimento de Sistemas e Aplicativos | 473.529,01 | 473.529,01 |
| Marcas, Direitos e Patentes | 12.570,00 | 12.570,00 |
| Outorga/Concessoes | 26.000.000,00 | 26.000.000,00 |

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

| | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| (-) Amortizações | (1.617.852,59) | (653.966,13) |
| (-) Amortizações | (1.617.852,59) | (653.966,13) |
| (-) Amortiz. Desenv. Sistemas e Aplicativos | (168.380,15) | (73.674,35) |
| (-) Amortiz. Marcas, Direitos e Patentes | (5.028,00) | (2.514,00) |
| (-) Amortização de Outorga/Concessão | (1.444.444,44) | (577.777,78) |
| TOTAL DO ATIVO | 45.599.308,94 | 41.998.091,92 |

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

| Passivo | | |
|--|---------------------|----------------------|
| | Saldo em 31/12/2023 | Saldo em 31/12/2022 |
| Passivo Circulante | 3.583.995,94 | 16.325.289,37 |
| Obrigações do Circulante | 3.583.995,94 | 16.325.289,37 |
| Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias | 395.651,53 | 364.008,22 |
| Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias | 395.651,53 | 364.008,22 |
| Férias a Pagar | 24.994,85 | 25.494,61 |
| Rescisões a Pagar | 1.732,00 | 0,00 |
| Salários e Ordenados a Pagar | 226.724,39 | 208.895,43 |
| Contribuição Sindical a Recolher | 302,52 | 0,00 |
| Fgts a Recolher | 34.950,80 | 28.531,86 |
| Inss a Recolher | 106.946,97 | 101.086,32 |
| Fornecedores | 1.089.639,24 | 832.238,12 |
| Fornecedores | 1.089.639,24 | 832.238,12 |
| Contas a Pagar | 450.446,09 | 321.234,14 |
| Contas a Pagar | 450.446,09 | 321.234,14 |
| Alugueis a Pagar | 8.326,29 | 8.268,89 |
| Contas a Pagar | 442.119,80 | 301.573,29 |
| Seguros a Pagar | 0,00 | 11.391,96 |
| Impostos e Contribuições a Recolher | 387.069,93 | 1.022.006,56 |
| Impostos e Contribuições a Recolher | 387.069,93 | 1.022.006,56 |
| Cofins a Recolher | 110.447,31 | 179.366,83 |
| Csll a Recolher | 73.168,48 | 221.769,25 |
| Irpj a Recolher | 179.245,79 | 607.959,01 |
| Irrf a Recolher | 288,72 | 314,00 |
| Pis a Recolher | 23.919,63 | 12.597,47 |
| Tributos Retidos a Recolher | 88.849,78 | 257.863,43 |
| Tributos Retidos a Recolher | 88.849,78 | 257.863,43 |
| Inss Retido a Recolher | 3.033,63 | 122.681,09 |
| Iss Retido a Recolher | 11.160,91 | 73.494,29 |
| Pcc - Contribuições Retidas a Recolher | 1.322,50 | 1.460,09 |
| IRRF Retido sobre Salários | 71.395,12 | 58.463,08 |
| IRRF Retido s/ Aluguel | 1.937,62 | 1.764,88 |
| Provisões | 473.715,17 | 351.688,96 |
| Provisões | 473.715,17 | 351.688,96 |
| Provisão Fgts sobre Férias | 27.895,86 | 21.251,87 |
| Provisão Inss sobre Férias | 95.607,32 | 79.208,07 |

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Provisão para Férias | 350.211,99 | 251.229,02 |
| Outras Obrigações - Circulante | 698.624,20 | 13.176.249,94 |
| Outras Obrigações - Circulante | 698.624,20 | 13.176.249,94 |
| Contrato de Concessão a Pagar | 0,00 | 13.000.000,00 |
| Taxa Municipal de Saneamento - SEMMA | 30.803,62 | 43.053,48 |
| Taxa Municipal de Saneamento - SEINFRA | 629.958,36 | 133.196,46 |
| Taxa Agência Reguladora | 37.862,22 | 0,00 |
| Não Circulante | 30.983.480,00 | 15.094.280,00 |
| Obrigações a Longo Prazo | 30.983.480,00 | 15.094.280,00 |
| Crédito Pessoas Ligadas(Pf/Pj) | 30.983.480,00 | 15.094.280,00 |
| Crédito Pessoas Ligadas(Pf/Pj) | 30.983.480,00 | 15.094.280,00 |
| Aportes Coligados | 30.983.480,00 | 15.094.280,00 |
| Patrimônio Líquido | 11.031.833,00 | 10.578.522,55 |
| Patrimônio Líquido | 11.031.833,00 | 10.578.522,55 |
| Capital Subscrito | 20.178.021,00 | 17.396.258,54 |
| Capital Subscrito | 20.178.021,00 | 17.396.258,54 |
| Capital Social | 20.178.021,00 | 17.396.258,54 |
| Reservas | 0,00 | 2.781.763,41 |
| Reservas | 0,00 | 2.781.763,41 |
| Adto p/ Futuro Aumento Capital | 0,00 | 2.781.763,41 |
| Lucros e Prejuízos Acumulados | (9.146.188,00) | (9.599.499,40) |
| Lucros e Prejuízos Acumulados | (9.146.188,00) | (9.599.499,40) |
| (-) Prejuízos Acumulados | (9.599.499,40) | (6.349.442,02) |
| (-) Prejuízos do Exercício | 0,00 | (3.250.057,38) |
| Ajustes Exercícios Anteriores | (88.314,79) | 0,00 |
| Lucros do Exercício | 541.626,19 | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 45.599.308,94 | 41.998.091,92 |

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

DANIEL RICARDO Assinado de forma digital por
DANIEL RICARDO
SINDICIC:0575155 SINDICIC:05751554850
4850 Dados: 2024.04.25 17:07:25
-03'00'

DANIEL RICARDO SINDICIC
DIRETOR
CPF: 057.515.548-50

LEON Assinado de forma digital por
LEON DAMO:38011132806
DAMO:3801113280 Dados: 2024.04.25 17:07:55
6 -03'00'

LEON DAMO
DIRETOR
CPF: 380.111.328-06

CELIO GOMES DA Assinado de forma digital
por CELIO GOMES DA
SILVEIRA:266617 SILVEIRA:26661769831
69831 Dados: 2024.04.25
10:50:37 -03'00'

CELIO GOMES DA SILVEIRA
CRC: 1-SP-221634/O-2 - Contador
CPF: 266.617.698-31