



CNPJ

Razão Social

09.104.426/0001-60

COPASA SERVICOS DE SANEAMENTO INTEGRADO DO NORTE E NORDESTE DE MINAS GERAIS S/A - COPANOR

Balanco Patrimonial (BP)

Data de Início 01/01/2023 **Data de Fim** 31/12/2023 **Consolidada** Não **Origem** SPED-ECD

Titulo
Balanco Patrimonial

Descrição

| | | 01/01/2023 | 31/12/2023 |
|--------|---|------------------|------------------|
| 01 | ATIVO | 264.155.140,72 | 297.054.568,28 |
| 11 | Circulante | 47.712.275,30 | 60.039.135,80 |
| 111 | Disponível | 31.218.011,62 | 36.844.449,24 |
| 1111 | Caixa | 8.044,27 | 8.155,17 |
| 1112 | Depósitos bancários | 261.056,01 | 1.130.660,28 |
| 11121 | Bancos contas movimento | 261.056,01 | 1.130.660,28 |
| 1113 | Títulos e valores mobiliários | 30.948.911,34 | 35.705.633,79 |
| 112 | Realizável a curto prazo | 16.494.263,68 | 23.194.686,56 |
| 1122 | Cientes | 11.213.295,95 | 16.643.808,06 |
| 11221 | Serviços faturados | 8.328.728,71 | 11.272.831,18 |
| 112211 | Setor privado | 5.506.190,91 | 7.684.145,27 |
| 112212 | Setor público | 2.846.503,71 | 3.077.402,14 |
| 112213 | Arrecadação a discriminar | (23.965,91) | 511.283,77 |
| 11222 | Serviços a faturar | 4.626.645,00 | 6.912.142,02 |
| 112221 | Serviços de água e esgoto | 3.646.588,96 | 5.349.443,96 |
| 112222 | Outros serviços | 980.056,04 | 1.562.698,06 |
| 11223 | (-)Provisão para créditos liquidação duvidosa | (1.742.077,76) | (1.541.165,14) |
| 1123 | Estoque | 4.276.840,47 | 5.115.451,06 |
| 1124 | Impostos a recuperar | 653.342,11 | 981.273,99 |
| 1125 | Convênios de cooperação técnica | 15.044,03 | 7.649,47 |
| 11251 | Ativos | 558.763.505,48 | 550.926.359,49 |
| 11252 | Passivos | (558.748.461,45) | (550.918.710,02) |
| 1126 | Bancos e aplicações de convênios | 50.919,42 | 123.790,17 |
| 11261 | Bancos contas vinculadas a convênios | 0,00 | 1.084,33 |
| 11262 | Aplicações financeiras de convênios | 50.919,42 | 122.705,84 |
| 1128 | Créditos diversos CP | 284.821,70 | 322.713,81 |
| 11281 | Adiantamentos a empregados | 284.821,70 | 322.713,81 |
| 12 | Não circulante | 216.442.865,42 | 237.015.432,48 |
| 121 | Realizável a longo prazo | 216.442.865,42 | 237.015.432,48 |
| 1211 | Cientes LP | 284.676,31 | 267.125,02 |
| 1217 | Ativos financeiros líquidos | 15.052.207,37 | 16.995.924,37 |
| 12171 | Ativos financeiros | 31.007.943,78 | 37.122.313,86 |
| 12172 | Desconto a valor presente | (17.024.592,70) | (21.767.858,57) |

| | | | |
|---------|--|-----------------|-----------------|
| 12173 | Capitalização de ativos financeiros | 1.068.856,29 | 1.641.469,08 |
| 1219 | Depósitos judiciais | 50.041,27 | 66.559,11 |
| 1221 | Ativo de Contrato | 91.370.091,65 | 97.433.805,50 |
| 12211 | Sistemas de abastecimento de água | 19.757.224,44 | 14.800.437,53 |
| 12212 | Sistemas de esgotamento sanitário | 54.928.493,00 | 67.437.033,14 |
| 12213 | Custos a apropriar | 3.358.913,49 | 3.405.501,55 |
| 122132 | Custos gerais | 3.358.913,49 | 3.405.501,55 |
| 12214 | Estoque para obras | 15.224.391,16 | 14.895.680,00 |
| 12217 | Estorno das doações e subvenções | (1.898.930,44) | (3.104.846,72) |
| 1222 | Intangível | 103.260.369,17 | 114.253.128,23 |
| 12222 | Intangível em serviço | 103.260.369,17 | 114.253.128,23 |
| 122221 | Custo do intangível | 125.060.486,18 | 145.572.621,45 |
| 1222211 | Sistemas de abastecimento de água | 48.139.853,92 | 59.961.241,20 |
| 1222212 | Sistemas de esgotamento sanitário | 58.611.030,14 | 64.402.580,92 |
| 1222213 | Sistemas de uso comum | 17.235.354,14 | 19.814.540,24 |
| 1222214 | Direitos de uso | 161.246,88 | 161.246,88 |
| 1222215 | Outros ativos intangíveis | 913.001,14 | 1.233.012,21 |
| 1222216 | Estorno das doações e subvenções | (0,04) | 0,00 |
| 122222 | Amortização do intangível | (21.800.117,01) | (31.319.493,22) |
| 1222221 | Amortização sistemas abastecimento água | (6.235.348,92) | (9.052.268,62) |
| 1222222 | Amortização sistemas esgotamento sanitário | (8.156.272,36) | (11.316.235,95) |
| 1222223 | Amortização sistemas de uso comum | (7.183.023,09) | (10.644.626,14) |
| 1222224 | Amortização direitos de uso | (135.056,53) | (152.344,36) |
| 1222225 | Amortização outros ativos intangíveis | (90.416,11) | (154.018,15) |
| 1223 | Imobilizado | 6.416.183,06 | 7.883.693,14 |
| 12232 | Imobilizado em serviço | 6.416.183,06 | 7.883.693,14 |
| 122321 | Custo do imobilizado | 7.955.603,20 | 10.970.319,81 |
| 1223211 | Máquinas e equipamentos | 4.860.903,28 | 6.411.505,45 |
| 1223212 | Veículos | 3.094.699,92 | 3.794.629,92 |
| 1223213 | Outros imobilizados | 0,00 | 0,00 |
| 1223214 | Terrenos e construções | 0,00 | 764.184,44 |
| 122322 | Depreciação do imobilizado | (1.539.420,14) | (3.086.626,67) |
| 1223221 | Depreciação de máquinas e equipamentos | (1.309.973,46) | (2.102.361,05) |
| 1223222 | Depreciação de veículos | (229.446,68) | (975.407,18) |
| 1223224 | Depreciação de terrenos e construções | 0,00 | (8.858,44) |
| 1225 | Direito de Uso de Arrendamento Mercantil | 9.296,59 | 115.197,11 |
| 12251 | Custo do Arrendamento | 186.198,99 | 371.155,15 |
| 12252 | Amortização do Arrendamento | (176.902,40) | (255.958,04) |
| 02 | PASSIVO | 264.155.140,72 | 297.054.568,28 |
| 21 | Circulante | 18.464.643,16 | 22.130.376,23 |
| 211 | Empreiteiros e fornecedores | 8.024.488,98 | 9.131.874,82 |
| 21110 | Contas a pagar | 8.024.488,98 | 9.131.874,82 |
| 2112 | Energia elétrica | 949.834,38 | 1.379.446,14 |
| 2115 | Obrigações diversas CP | 347.206,63 | 358.959,79 |
| 21151 | Salários a pagar | 10.226,29 | 7.961,33 |
| 21155 | Consignações a recolher | 171.760,24 | 203.593,99 |
| 21156 | Outros valores a recolher | 165.220,10 | 147.404,47 |
| 2116 | Débito com controladora | 5.342.110,65 | 6.744.031,30 |
| 212 | Impostos, taxas e contribuições | 838.734,29 | 1.203.521,39 |
| 2121 | Impostos | 850.233,12 | 1.203.521,39 |

| | | | |
|------|---|-----------------|------------------|
| 2122 | Tributos | (11.498,83) | 0,00 |
| 217 | Provisão para férias e 13º salário | 1.379.279,26 | 1.524.198,58 |
| 2171 | Férias | 1.379.279,26 | 1.524.198,58 |
| 2172 | 13º salário | 0,00 | 0,00 |
| 218 | Parcelamento de impostos | 1.576.033,72 | 1.714.191,20 |
| 220 | Direito de Uso - Arrendamento Mercantil CP | 6.955,25 | 74.153,01 |
| 22 | Não circulante | 492.962,22 | 484.720,13 |
| 224 | Provisões para processos em litígios | 492.962,22 | 447.727,52 |
| 2241 | Processos trabalhistas | 114.971,51 | 167.237,67 |
| 2242 | Processos cíveis | 454.416,95 | 394.223,99 |
| 2244 | Depósitos judiciais | (76.426,24) | (113.734,14) |
| 230 | Direito de Uso - Arrendamento Mercantil LP | 0,00 | 36.992,61 |
| 23 | Patrimônio líquido e recursos aumento capital | 245.197.535,34 | 274.439.471,92 |
| 231 | Capital social | 338.074.814,53 | 385.665.052,53 |
| 236 | Lucros acumulados | (92.877.279,19) | (111.225.580,61) |
| 238 | Compensação | 0,00 | 0,00 |