

# ÁGUAS DE CAMBORIÚ SANEAMENTO SPE S.A.

CNPJ nº 23.397.533/0001-54

## Demonstrações Financeiras – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de reais)

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Santa Catarina, 26/03/2021.

A Diretoria

| Balanço patrimonial                             |                |                              |                                                    |                    |         | Demonstração dos fluxos de caixa                                           |  |         |         |  |  |
|-------------------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|--|---------|---------|--|--|
| Ativo                                           | 2020           | 2019                         | Passivo                                            | 2020               | 2019    |                                                                            |  | 2020    | 2019    |  |  |
| Caixa e equivalentes de caixa                   | 103            | 79                           | Fornecedores e empreiteiros                        | 1.742              | 2.379   | Fluxos de caixa das atividades operacionais                                |  |         |         |  |  |
| Contas a receber de clientes                    | 4.315          | 3.554                        | Obrigações trabalhistas e sociais                  | 884                | 693     | Resultado antes dos impostos                                               |  | 2.500   | 6.806   |  |  |
| Estoque                                         | 431            | 334                          | Obrigações fiscais                                 | 165                | 178     | Ajustes para:                                                              |  |         |         |  |  |
| Impostos a recuperar                            | –              | 18                           | Imposto de renda e contribuição social             | 57                 | 196     | Amortização e depreciação                                                  |  | 1.136   | 1.013   |  |  |
| Despesas antecipadas                            | 1.068          | 866                          | Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar   | 5.634              | 1.850   | Baixa de ativo descontinuado                                               |  | 784     | –       |  |  |
| Outros créditos                                 | 153            | 100                          | Outras contas a pagar                              | 108                | –       | Provisão para demandas judiciais                                           |  | 21      | 2       |  |  |
| Total do ativo circulante                       | 6.070          | 4.951                        | Total do passivo circulante                        | 8.590              | 5.296   | Provisão (Reversão) de perda esperada para créditos de liquidação duvidosa |  | 180     | (541)   |  |  |
| Contas a receber de clientes                    | 155            | 17                           | Contas correntes a pagar para partes relacionadas  | 22.033             | 20.481  | Baixa de títulos do contas a receber                                       |  | 248     | 456     |  |  |
| Ativo fiscal diferido                           | 33             | 65                           | Provisão para demandas judiciais                   | 2                  | 2       | Reversão de provisão para bônus                                            |  | –       | (477)   |  |  |
| Depósitos judiciais                             | 60             | 12                           | Outras contas a pagar                              | 57                 | –       | Juros sobre aplicações financeiras                                         |  | –       | (20)    |  |  |
| Total do realizável a longo prazo               | 248            | 94                           | Total do passivo não circulante                    | 22.092             | 20.483  | Ajuste a valor presente de clientes                                        |  | (10)    | (28)    |  |  |
| Imobilizado                                     | 347            | –                            | Total do passivo                                   | 30.682             | 25.779  |                                                                            |  | 4.859   | 7.211   |  |  |
| Ativo de contrato da concessão                  | 2.900          | 3.678                        | Patrimônio líquido                                 |                    |         | Variações nos ativos e passivos                                            |  |         |         |  |  |
| Intangível                                      | 27.317         | 25.621                       | Capital social                                     | 2.692              | 2.692   | (Aumento) / Diminuição dos ativos                                          |  |         |         |  |  |
| Total do ativo não circulante                   | 30.812         | 29.393                       | Reserva de lucros                                  | 2.692              | 2.428   | Contas a receber de clientes                                               |  | (1.317) | (319)   |  |  |
| Total do ativo                                  | 36.882         | 34.344                       | Dividendo adicional proposto                       | 816                | 3.445   | Estoques                                                                   |  | (97)    | (121)   |  |  |
| Demonstração do resultado abrangente            |                |                              | Total do patrimônio líquido                        | 6.200              | 8.565   | Depósitos judiciais                                                        |  | (48)    | (12)    |  |  |
|                                                 | 2020           | 2019                         | Total do passivo e patrimônio líquido              | 36.882             | 34.344  | Impostos a recuperar                                                       |  | 18      | 269     |  |  |
| Lucro líquido do exercício                      | 1.419          | 4.651                        |                                                    |                    |         | Despesas antecipadas                                                       |  | (202)   | (132)   |  |  |
| Resultado abrangente total                      | 1.419          | 4.651                        |                                                    |                    |         | Outros créditos                                                            |  | (53)    | 105     |  |  |
| Demonstração do resultado                       |                |                              |                                                    |                    |         | Aumento / (Diminuição) dos passivos                                        |  |         |         |  |  |
|                                                 | 2020           | 2019                         | Resultado antes do resultado financeiro e impostos | 2020               | 2019    | Fornecedores e empreiteiros                                                |  | (637)   | (1.330) |  |  |
| Receita operacional líquida                     | 24.252         | 21.413                       | Receitas financeiras                               | 1.907              | 6.004   | Obrigações trabalhistas e sociais                                          |  | 191     | 148     |  |  |
| Custos dos serviços prestados                   | (17.442)       | (12.272)                     | Despesas financeiras                               | 970                | 1.143   | Obrigações fiscais                                                         |  | (13)    | (15)    |  |  |
| Lucro bruto                                     | 6.810          | 9.141                        | Resultado financeiro                               | (377)              | (341)   | Pagamentos de demandas judiciais                                           |  | (21)    | –       |  |  |
| Despesas de vendas, administrativas e gerais    | (4.115)        | (3.145)                      | Resultado antes dos impostos                       | 593                | 802     | Outras contas a pagar                                                      |  | (26)    | –       |  |  |
| Outras receitas operacionais                    | –              | 8                            | Imposto de renda e contribuição social             | 2.500              | 6.806   | Juros pagos                                                                |  | –       | –       |  |  |
| Outras despesas operacionais                    | (788)          | –                            | Imposto de renda e contribuição social pagos       | (1.081)            | (2.155) | Imposto de renda e contribuição social pagos                               |  | (1.188) | (1.956) |  |  |
|                                                 |                |                              | Lucro líquido do exercício                         | 1.419              | 4.651   | Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais             |  | 1.466   | 3.848   |  |  |
| Demonstração das mutações do patrimônio líquido |                |                              |                                                    |                    |         | Fluxo de caixa de atividades de investimento                               |  |         |         |  |  |
|                                                 | Capital social | Dividendo adicional proposto | Reserva de lucros                                  | Lucros acumulados  | Total   | Aplicações financeiras                                                     |  | –       | 278     |  |  |
|                                                 |                |                              | Legal                                              | Retenção de lucros |         | Juros recebidos                                                            |  | –       | 16      |  |  |
| Saldos em 1º de janeiro de 2019                 | 2.692          | –                            | 244                                                | 2.083              | –       | Contas correntes líquida partes relacionadas                               |  | –       | (1.704) |  |  |
| Lucro líquido do exercício                      | –              | –                            | –                                                  | –                  | 4.651   | Aquisição de ativo de contrato da concessão                                |  | (2.994) | (2.740) |  |  |
| Destinação:                                     |                |                              |                                                    |                    |         | Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento                |  | (2.994) | (4.150) |  |  |
| Reserva legal                                   | –              | –                            | 233                                                | –                  | (233)   |                                                                            |  |         |         |  |  |
| Dividendos mínimos obrigatórios                 | –              | –                            | –                                                  | –                  | (1.105) | Fluxo de caixa de atividades de financiamento                              |  |         |         |  |  |
| Dividendos adicionais propostos                 | –              | 3.445                        | –                                                  | (131)              | (3.314) | Contas correntes líquida partes relacionadas                               |  | 1.552   | –       |  |  |
| Saldos em 31 de dezembro de 2019                | 2.692          | 3.445                        | 477                                                | 1.952              | –       | Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento         |  | 1.552   | –       |  |  |
| Lucro líquido do exercício                      | –              | –                            | –                                                  | –                  | 1.419   |                                                                            |  |         |         |  |  |
| Destinação:                                     |                |                              |                                                    |                    |         | Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa                 |  | 24      | (302)   |  |  |
| Reserva legal                                   | –              | –                            | 61                                                 | –                  | (61)    | Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro                             |  | 79      | 381     |  |  |
| Dividendos intermediários                       | –              | (3.445)                      | –                                                  | –                  | (3.445) | Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro                            |  | 103     | 79      |  |  |
| Dividendos mínimos obrigatórios                 | –              | –                            | –                                                  | –                  | (339)   | Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa                 |  | 24      | (302)   |  |  |
| Dividendos adicionais propostos                 | –              | 816                          | –                                                  | –                  | (816)   |                                                                            |  |         |         |  |  |
| Lucros retidos                                  | –              | –                            | –                                                  | 202                | (202)   |                                                                            |  |         |         |  |  |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020                | 2.692          | 816                          | 538                                                | 2.154              | –       |                                                                            |  |         |         |  |  |

Diretoria

Reginalva Santana Mureb  
Diretora Presidente – CPF 563.573.116-34

Gabriel Martins Buim  
Diretor Executivo – CPF 345.517.548-11

Jackson Luis da Silva Santos – Contador CRC PR 034233/O-7