

Águas de Camboriú Saneamento SPE S.A.
CNPJ: 23.397.533/0001-54

Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

Ativo	2023	2022
Caixa e equivalentes de caixa	445	303
Contas a receber de clientes	6.221	6.005
Estoques	373	705
Tributos a recuperar	280	298
Despesas antecipadas	28	373
Outros créditos	489	39
Total do ativo circulante	7.836	7.723
Contas a receber de clientes	130	192
Ativo fiscal diferido	330	170
Tributos a recuperar	14	14
Depósitos judiciais	130	108
Total do realizável a longo prazo	604	484
Imobilizado	2.173	2.216
Ativo de contrato da concessão Intangível	2.664	1.162
	42.868	36.651
Total do ativo não circulante	48.309	40.513
Total do ativo	56.145	48.236
Passivo	2023	2022
Fornecedores e empreiteiros	1.358	884
Obrigações trabalhistas e sociais	2.354	1.682
Obrigações fiscais	314	239
Imposto de renda e contribuição social	34	-
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	6.113	5.859
Outras contas a pagar	440	332
Total do passivo circulante	10.613	8.996
Debêntures	32.713	28.265
Fornecedores e empreiteiros	58	195
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	-	1.297
Provisão para demandas judiciais	1.777	2.369
Outras contas a pagar	1.578	1.741
Total do passivo não circulante	36.126	33.867
Total do passivo	46.739	42.863
Patrimônio líquido		
Capital social	5.908	2.692
Reserva de lucros	3.498	2.681
Total do patrimônio líquido	9.406	5.373
Total do passivo e patrimônio líquido	56.145	48.236

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Maraisa Mendonça Oliveira

Maraisa Mendonça Oliveira
Diretora Executivo
CPF 003.016.081-21

Marcelo Bogas

Marcelo Bogas
Contador
CRC SP 253488/O-2

Águas de Camboriú Saneamento SPE S.A.
CNPJ: 23.397.533/0001-54

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	2023	2022
Receita operacional líquida	44.683	37.329
Custos dos serviços prestados	<u>(31.096)</u>	<u>(24.509)</u>
Lucro bruto	<u>13.587</u>	<u>12.820</u>
Despesas administrativas e gerais	(7.942)	(5.833)
Outras receitas operacionais	31	-
Outras despesas operacionais	<u>(3)</u>	<u>-</u>
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	<u>5.673</u>	<u>6.987</u>
Receitas financeiras	1.824	1.419
Despesas financeiras	<u>(6.146)</u>	<u>(4.935)</u>
Resultado financeiro	<u>(4.322)</u>	<u>(3.516)</u>
Resultado antes dos tributos	<u>1.351</u>	<u>3.471</u>
Imposto de renda e contribuição social	<u>(280)</u>	<u>(761)</u>
Lucro líquido do exercício	<u><u>1.071</u></u>	<u><u>2.710</u></u>

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Maraisa Mendonça Oliveira

Maraisa Mendonça Oliveira
Diretora Executivo
CPF 003.016.081-21

Marcelo Bogas

Marcelo Bogas
Contador
CRC SP 253488/O-2

Águas de Camboriú Saneamento SPE S.A.
CNPJ: 23.397.533/0001-54

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	2023	2022
Lucro líquido do exercício	<u>1.071</u>	<u>2.710</u>
Resultado abrangente total	<u><u>1.071</u></u>	<u><u>2.710</u></u>

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Maraisa Mendonça Oliveira

Maraisa Mendonça Oliveira
Diretora Executivo
CPF 003.016.081-21

Marcelo Bogas

Marcelo Bogas
Contador
CRC SP 253488/O-2

Águas de Camboriú Saneamento SPE S.A.
CNPJ: 23.397.533/0001-54

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	Capital social	Dividendo adicional proposto	Reserva de lucros		(Prejuízos) Lucros acumulados	Total
			Legal	Retenção de lucros		
Saldos em 1º de janeiro de 2022	<u>2.692</u>	<u>3.445</u>	<u>40</u>	<u>574</u>	<u>-</u>	<u>6.752</u>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	2.710	2.710
Destinação:						
Reserva legal	-	-	136	-	(136)	-
Dividendos intermediarios	-	(3.445)	-	-	-	(3.445)
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(644)	(644)
Lucros retidos	-	-	-	1.931	(1.931)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>2.692</u>	<u>-</u>	<u>176</u>	<u>2.505</u>	<u>-</u>	<u>5.373</u>
Aumento de capital social	3.216	-	-	-	-	3.216
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	1.071	1.071
Destinação:						
Reserva legal	-	-	54	-	(54)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(254)	(254)
Lucros retidos	-	-	-	763	(763)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>5.908</u>	<u>-</u>	<u>230</u>	<u>3.268</u>	<u>-</u>	<u>9.406</u>

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Maraisa Mendonça Oliveira

Maraisa Mendonça Oliveira
Diretora Executivo
CPF 003.016.081-21

Marcelo Bogas

Marcelo Bogas
Contador
CRC SP 253488/O-2

Águas de Camboriú Saneamento SPE S.A.
CNPJ: 23.397.533/0001-54

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	1.351	3.471
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	2.210	1.918
Provisões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	251	177
Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa	121	272
Baixa de títulos do contas a receber	251	177
Resultado na baixa de intangível	-	9
Rendimentos de aplicações financeiras	(17)	(165)
Encargos sobre debêntures	4.224	3.456
Amortização do custo de captação	100	101
Ajuste a valor presente de clientes	(3)	29
Atualização monetária de riscos cíveis, trabalhistas e tributários	-	119
	<u>8.488</u>	<u>9.564</u>
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) / Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	(523)	(1.376)
Estoques	332	(227)
Depósitos judiciais	(22)	(6)
Tributos a recuperar	18	(19)
Despesas antecipadas	345	987
Outros créditos	(450)	(9)
Aumento / (Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	337	(1.415)
Obrigações trabalhistas e sociais	672	398
Obrigações fiscais	75	(55)
Pagamento de riscos cíveis, trabalhistas e tributários	(843)	(1.271)
Outras contas a pagar	(298)	(360)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(403)	(1.033)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>7.728</u>	<u>5.178</u>
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras	4	2.015
Juros recebidos	10	121
Aquisição de imobilizado	(126)	(162)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(9.393)	(6.008)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	<u>(9.505)</u>	<u>(4.034)</u>
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Custo na captação de debêntures	-	(497)
Contas correntes líquida partes relacionadas	(1.297)	(225)
Aumento de capital social	3.216	-
Dividendos pagos	-	(271)
Fluxo de caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de financiamento	<u>1.919</u>	<u>(993)</u>
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	<u>142</u>	<u>151</u>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	303	152
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	<u>445</u>	<u>303</u>
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	<u>142</u>	<u>151</u>

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Maraisa Mendonça Oliveira

Maraisa Mendonça Oliveira
Diretora Executivo
CPF 003.016.081-21

Marcelo Bogas

Marcelo Bogas
Contador
CRC SP 253488/O-2