

Águas de São Francisco do Sul SPE S.A.
CNPJ: 21.180.700/0001-85

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

| Ativo | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Caixa e equivalentes de caixa | 335 | 270 |
| Aplicações financeiras | 14.012 | 10.631 |
| Contas a receber de clientes | 7.464 | 6.036 |
| Estoques | 1.110 | 779 |
| Adiantamento a fornecedores | - | 144 |
| Outros créditos | 135 | 80 |
| Total do ativo circulante | 23.056 | 17.940 |
| Aplicações financeiras | 1.127 | - |
| Contas a receber de clientes | 1.362 | 948 |
| Tributos a recuperar | 3 | 3 |
| Depósitos judiciais | 403 | 371 |
| Outros créditos | 102 | - |
| Total do realizável a longo prazo | 2.997 | 1.322 |
| Imobilizado | 347 | 254 |
| Ativo de contrato da concessão | 56.866 | 44.392 |
| Intangível | 85.064 | 71.249 |
| Total do ativo não circulante | 145.274 | 117.217 |
| Total do ativo | 168.330 | 135.157 |
| Passivo | 2022 | 2021 |
| Empréstimos | 1.756 | 1.171 |
| Fornecedores e empreiteiros | 3.325 | 6.053 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 1.078 | 718 |
| Obrigações fiscais | 246 | 333 |
| Imposto de renda e contribuição social | 1.381 | 1.239 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 31.007 | 15.960 |
| Outras contas a pagar | 138 | 38 |
| Total do passivo circulante | 38.931 | 25.512 |
| Empréstimos | 57.128 | 46.822 |
| Fornecedores e empreiteiros | 2.061 | 849 |
| Contas correntes a pagar para partes relacionadas | 41.524 | 41.524 |
| Provisões | 3.619 | 5.461 |
| Outras contas a pagar | 76 | 30 |
| Total do passivo não circulante | 104.408 | 94.686 |
| Total do passivo | 143.339 | 120.198 |
| Patrimônio líquido | | |
| Capital social | 3.091 | 3.091 |
| Reserva de lucros | 3.089 | 3.089 |
| Dividendos adicionais propostos | 18.811 | 8.779 |
| Total do Patrimônio líquido | 24.991 | 14.959 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | 168.330 | 135.157 |

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Rodrigo Ismael Lacerda

Rodrigo Ismael Lacerda
Diretor Executivo
CPF 008.818.145-63

Vinicius Saraiva Caraca Benedito

Vinicius Saraiva Caraca Benedito
Contador
CRC SP 295505/O-9

Águas de São Francisco do Sul SPE S.A.
CNPJ: 21.180.700/0001-85

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| Receita operacional líquida | 75.745 | 74.658 |
| Custos dos serviços prestados | <u>(41.459)</u> | <u>(48.310)</u> |
| Lucro bruto | <u>34.286</u> | <u>26.348</u> |
| Despesas administrativas e gerais | (2.117) | (3.673) |
| Outras receitas operacionais | <u>-</u> | <u>3</u> |
| Resultado antes do resultado financeiro e tributos | <u>32.169</u> | <u>22.678</u> |
| Receitas financeiras | 1.774 | 602 |
| Despesas financeiras | <u>(3.148)</u> | <u>(1.358)</u> |
| Resultado financeiro | <u>(1.374)</u> | <u>(756)</u> |
| Resultado antes dos tributos | <u>30.795</u> | <u>21.922</u> |
| Imposto de renda e contribuição social | <u>(5.713)</u> | <u>(3.294)</u> |
| Lucro líquido do exercício | <u><u>25.082</u></u> | <u><u>18.628</u></u> |

Reginalva Santana Mureb
Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Rodrigo Ismael Lacerda
Rodrigo Ismael Lacerda
Diretor Executivo
CPF 008.818.145-63

Vinicius Saraiva Caraca Benedito
Vinicius Saraiva Caraca Benedito
Contador
CRC SP 295505/O-9

Águas de São Francisco do Sul SPE S.A.
CNPJ: 21.180.700/0001-85

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Lucro líquido do exercício | <u>25.082</u> | <u>18.628</u> |
| Resultado abrangente total | <u><u>25.082</u></u> | <u><u>18.628</u></u> |

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Rodrigo Ismael Lacerda

Rodrigo Ismael Lacerda
Diretor Executivo
CPF 008.818.145-63

Vinicius Saraiva Caraca Benedito

Vinicius Saraiva Caraca Benedito
Contador
CRC SP 295505/O-9

Águas de São Francisco do Sul SPE S.A.
CNPJ: 21.180.700/0001-85

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

| | Capital social | Dividendo adicional proposto | Reserva de lucros | | Lucros acumulados | Total |
|---|----------------|------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | | Legal | Retenção de lucros | | |
| Saldos em 1° de janeiro de 2021 | 3.091 | - | - | - | (3.063) | 28 |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | 18.628 | 18.628 |
| Destinação: | | | | | | |
| Reserva legal | - | - | 778 | - | (778) | - |
| Dividendos mínimos obrigatórios | - | - | - | - | (3.697) | (3.697) |
| Dividendos adicionais propostos | - | 8.779 | - | - | (8.779) | - |
| Lucros retidos | - | - | - | 2.311 | (2.311) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | <u>3.091</u> | <u>8.779</u> | <u>778</u> | <u>2.311</u> | <u>-</u> | <u>14.959</u> |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | 25.082 | 25.082 |
| Destinação: | | | | | | |
| Dividendos mínimos obrigatórios | - | - | - | - | (6.271) | (6.271) |
| Dividendos intermediários | - | (8.779) | - | - | - | (8.779) |
| Dividendos adicionais propostos | - | 18.811 | - | - | (18.811) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | <u>3.091</u> | <u>18.811</u> | <u>778</u> | <u>2.311</u> | <u>-</u> | <u>24.991</u> |

Reginalva Santana Mureb
 Reginalva Santana Mureb
 Diretora Presidente
 CPF 563.573.116-34

Rodrigo Ismael Lacerda
 Rodrigo Ismael Lacerda
 Diretor Executivo
 CPF 008.818.145-63

Vinicius Saraiva Caraca Benedito
 Vinicius Saraiva Caraca Benedito
 Contador
 CRC SP 295505/O-9

Águas de São Francisco do Sul SPE S.A.
CNPJ: 21.180.700/0001-85

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

| | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | |
| Resultado antes dos tributos | 30.795 | 21.922 |
| Ajustes para: | | |
| Amortização e depreciação | 3.418 | 2.702 |
| (Reversões) Provisões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários | (1.794) | 49 |
| Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa | 256 | 84 |
| Baixa de títulos do contas a receber | 38 | 139 |
| Resultado na alienação de intangível | 3 | - |
| Rendimentos de aplicações financeiras | (1.352) | (160) |
| Encargos sobre empréstimos, financiamentos e debêntures | 1.747 | 233 |
| Amortização do custo de captação | 127 | 118 |
| Ajuste a valor presente de clientes | 123 | 100 |
| Atualização monetária das demandas judiciais | - | 107 |
| | <u>33.361</u> | <u>25.294</u> |
| Variações nos ativos e passivos | | |
| (Aumento) / Diminuição dos ativos | | |
| Contas a receber de clientes | (2.259) | (2.897) |
| Estoques | (331) | (269) |
| Tributos a recuperar | (2) | 2 |
| Adiantamentos a fornecedores | 144 | (137) |
| Depósitos judiciais | (32) | (50) |
| Outros créditos | (157) | 77 |
| Aumento / (Diminuição) dos passivos | | |
| Fornecedores e empreiteiros | (1.516) | (208) |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 360 | (1) |
| Obrigações fiscais | (87) | (136) |
| Pagamento de riscos cíveis, trabalhistas e tributários | (48) | (54) |
| Outras contas a pagar | (39) | (42) |
| Juros pagos | (2.214) | (1.697) |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | (5.352) | (3.435) |
| | <u>21.828</u> | <u>16.447</u> |
| Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais | | |
| Fluxo de caixa de atividades de investimento | | |
| Aplicações financeiras | (3.951) | 3.077 |
| Juros recebidos | 578 | 308 |
| Aquisição de ativo de contrato da concessão | (25.001) | (58) |
| Aquisição de ativo imobilizado | (30) | (35.872) |
| | <u>(28.404)</u> | <u>(32.545)</u> |
| Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento | | |
| Fluxo de caixa de atividades de financiamento | | |
| Empréstimos captados | 7.995 | 28.000 |
| Custo na captação de empréstimos | (158) | (158) |
| Liquidações de financiamentos e empréstimos | (1.196) | - |
| Contas correntes líquida partes relacionadas | - | (12.218) |
| | <u>6.641</u> | <u>15.624</u> |
| Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento | | |
| Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa | <u>65</u> | <u>(474)</u> |
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro | 270 | 744 |
| Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro | <u>335</u> | <u>270</u> |
| Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa | <u>65</u> | <u>(474)</u> |

Reginalva Santana Mureb

Reginalva Santana Mureb
Diretora Presidente
CPF 563.573.116-34

Rodrigo Ismael Lacerda

Rodrigo Ismael Lacerda
Diretor Executivo
CPF 008.818.145-63

Vinicius Saraiva Caraca Benedito

Vinicius Saraiva Caraca Benedito
Contador
CRC SP 295505/O-9