DocuSign Envelope ID: EC017CA0-1665-4B48-9901-FA2DBF606FC0

Araucária Saneamento S.A.

CNPJ nº 12.049.167/0001-26

Demonstrações Contábeis - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma)

Balanços Patrimoniais	31/12/2023	31/12/2022
Ativo/Circulante	38.884	38.541
Caixa e equivalentes de caixa	5.469	6.017
Contas a receber	4.611	4.360
Contas a receber de locação de ativos	28.728	28.139
Outros créditos	76	25
Não Circulante	113.996	110.806
Realizável a Longo Prazo	113.996	110.806
Fundo restrito	4.693	4.067
Contas a receber locação de ativos	109.303	106.739
Total Do Ativo	**152.880**	**149.347**

Balanços Patrimoniais	31/12/2023	31/12/2022
Passivo e Patrimônio Líquido/Circulante	14.319	12.134
Debêntures privadas	8.584	7.918
Fornecedores	111	3
Obrigações fiscais	898	766
Partes relacionadas	13	13
Dividendos a pagar	4.693	3.393
Outras obrigações	20	41
Não Circulante	61.710	70.441
Debêntures privadas	61.389	69.973
Outras obrigações	321	468
Total do passivo	76.029	82.575
Patrimônio Líquido	76.851	66.772
Capital social	17.800	17.800
Reserva legal	3.560	3.560
Reserva de lucros	55.491	45.412
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**152.880**	**149.347**

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Reserva de lucros a realizar	Lucros acumulados	Total
Saldos em 1º/01/2022	17.800	3.073	–	36.711	–	57.584
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	14.060	14.060
Complemento de reserva legal	–	487	–	–	(487)	–
Dividendos complementares	–	–	–	(1.479)	–	(1.479)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(3.393)	(3.393)
Transferência para reserva de lucros	–	–	10.180	–	(10.180)	–
Saldos em 31/12/2022	**17.800**	**3.560**	**10.180**	**35.232**	**–**	**66.772**
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	18.773	18.773
Dividendos complementares	–	–	–	(4.001)	–	(4.001)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(4.693)	(4.693)
Transferência para reserva de lucros	–	–	(10.180)	24.260	(14.080)	–
Saldos em 31/12/2023	**17.800**	**3.560**	**–**	**55.491**	**–**	**76.851**

Demonstrações do Resultado	31/12/2023	31/12/2022
Receita Líquida	26.164	26.986
Lucro Bruto	26.164	26.986
Despesas Operacionais		
Gerais e administrativas	2.710	(2.243)
Outras receitas e despesas operacionais, líquidas	–	(6)
	2.710	(2.249)
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	28.874	24.737
Resultado Financeiro		
Receitas financeiras	1.303	1.083
Despesas financeiras	(8.003)	(8.617)
	(6.700)	(7.534)
Lucro Operacional antes dos Impostos	22.174	17.203
Imposto de Renda e Contribuição Social		
Correntes	(3.401)	(3.143)
	(3.401)	(3.143)
Lucro Líquido do Exercício	**18.773**	**14.060**
Lucro por ação - básico e diluído - R$	**1,055**	**0,790**

Demonstrações do Resultado Abrangente	31/12/2023	31/12/2022
Lucro Líquido do Exercício	18.773	14.060
Total do resultado abrangente do exercício	**18.773**	**14.060**

Demonstrações dos Fluxos de Caixa	31/12/2023	31/12/2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro líquido do exercício	18.773	14.060
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa oriundo das atividades operacionais		
Juros sobre debêntures	7.846	8.461
Remuneração do contas a receber de locação de ativos	(19.651)	(20.411)
Ajuste a valor presente do contas a receber de locação de ativos	(7.513)	(7.514)
Redução ao valor recuperável do contas a receber de locação de ativos	(3.401)	1.527
Amortização dos custos de transação das debêntures	152	152
Baixas do ativo intangível	–	6
Variação nos ativos operacionais:		
Contas a receber	(251)	(431)
Contas a receber de locação de ativos	27.412	25.728
Outros créditos	(51)	48
Variação nos passivos operacionais:		
Fornecedores	108	–
Obrigações fiscais	132	21
Partes relacionadas	–	2
Outras obrigações	(168)	(171)
Caixa gerado nas atividades operacionais	23.388	21.478
Juros pagos sobre as debêntures	(7.846)	(8.461)
Caixa oriundo das atividades operacionais	15.542	13.017
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Fundo restrito	(626)	(68)
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(626)	(68)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Pagamento de debêntures (principal)	(8.070)	(7.293)
Pagamento de dividendos	(7.394)	(4.650)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	(15.464)	(11.943)
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(548)**	**1.006**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	6.017	5.011
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	5.469	6.017
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(548)**	**1.006**

Diretoria

Paulo Roberto de Oliveira - Diretor Presidente **Marco Aurélio Lima Fontoura -** Diretor Técnico **Carlos de Loyola e Silva -** Diretor Administrativo

Contador

Rodrigo Basso - CRC 1SP 266.229/O-8

Relatório de Revisão do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Conselho de Administração e aos Acionistas da **Araucária Saneamento S.A. -** São Paulo - SP. **Opinião sobre as demonstrações contábeis:** Examinamos as demonstrações contábeis da **Araucária Saneamento S.A. ("Companhia")**, que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Araucária Saneamento S.A.** em 31/12/2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião sobre as demonstrações contábeis:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Principais assuntos de auditoria:** Os Principais Assuntos de Auditoria (PAA) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Para cada assunto a seguir, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Nós cumprimos as responsabilidades descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis", incluindo aquelas em relação a esses principais assuntos de auditoria. Desta forma, nossa auditoria incluiu a condução de procedimentos planejados para responder a nossa avaliação de riscos de distorções significativas nas demonstrações contábeis. Os resultados de nossos procedimentos, incluindo aqueles executados para tratar os assuntos a seguir, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações contábeis da Companhia. **Reconhecimento da receita de locação de ativos:** A Companhia mantém o montante de R$ 138.031 mil registrados como contas a receber de locação de ativos em 31/12/2023, relacionados ao Termo de Contrato CSS nº 11.948/09 que tem como objeto à locação de ativos, precedida da concessão do direito real de uso das áreas e da execução das obras. Os valores do contas a receber de locação de ativos possuem expectativas de recuperação ao longo do respectivo Termo de Contrato, baseada na remuneração do Valor do Montante periódico Líquido (VML) recebido do poder concedente (SABESP) até o término do contrato, descontados a valor presente pela taxa de retorno do investimento. Devido ao contas a receber de locação de ativos serem amortizados pela contraprestação recebida (VML) ao longo do termo de contrato, a Administração da Companhia avalia, no mínimo anualmente, a existência de indícios de perda no valor recuperável (*impairment*) desses ativos, e adicionalmente opta por divulgar sua análise do valor com base em modelo financeiro de fluxo de caixa descontado, o qual exige que a Administração adote algumas premissas baseadas em informações geradas por seus relatórios internos, as quais envolvem julgamentos sobre os resultados futuros do negócio. **Resposta da auditoria ao assunto:** Nosso enfoque de auditoria consistiu em obtenção de conhecimento sobre fluxos de negócios e de aspectos contratuais, incluindo controles exercidos. Nossos procedimentos incluíram, dentre outros: (i) entrevistas com o departamento operacional da Companhia, além da sua área financeira-contábil, para entender situações de possíveis riscos relacionados ao Termo de Contrato; (ii) obtenção de opinião do departamento jurídico da Companhia acerca de identificar eventuais litígios em disputa relacionada ao Termo de Contrato entre a Companhia e o poder concedente; (iii) revisão de atas das reuniões da diretoria e conselhos da Companhia com o objetivo de se identificar problemas relacionados à continuidade do Termo de Contrato; (iv) revisão do modelo financeiro de fluxo de caixa das contraprestações a receber (VML) até o final do Contrato, descontado, pela taxa de retorno do investimento. Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre o cálculo do referido modelo e as principais premissas utilizadas, que está consistente com a avaliação da Administração, consideramos que os critérios e premissas utilizados pela Administração, assim como as respectivas divulgações nas Notas Explicativas estão adequadas, no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. **Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas. Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Ribeirão Preto, 25/03/2024

BDO

BDO RCS
Auditores Independentes SS Ltda.
CRC 2 SP 013846/O-1

Marcos Vinicius Galina Colombari
Contador - CRC 1 SP 262247/O-8

Essas demonstrações contábeis estão apresentadas em sua versão resumida e não devem ser consideradas isoladamente para tomada de qualquer decisão. As demonstrações contábeis completas auditadas da Sociedade podem ser acessadas no site da Companhia e no seguinte endereço eletrônico: https://publicidadelegal.gazetasp.com.br/

SESAMM - Serviços de Saneamento de Mogi Mirim S.A.

CNPJ nº 10.311.239/0001-36

Demonstrações Contábeis - Exercícios Findos em 31/12/2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de Reais)

Balanços patrimoniais	31/12/2023	31/12/2022
Ativo/Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	5.546	13.132
Fundo restrito	–	941
Contas a receber	3.228	2.432
Ativo financeiro	20.447	19.316
Outros créditos	118	341
Total do ativo circulante	29.339	36.162
Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo		
Fundo restrito	2.616	1.251
Ativo financeiro	102.163	97.688
Ativo de contrato	1.735	1.131
	106.514	100.070
Imobilizado	223	54
Intangível	18	9
	241	63
Total do ativo não circulante	106.755	100.133
Total do Ativo	**136.094**	**136.295**

Balanços patrimoniais	31/12/2023	31/12/2022
Passivo e Patrimônio Líquido/Circulante		
Empréstimos e financiamentos	3.997	4.174
Fornecedores	542	727
Obrigações sociais	410	398
Obrigações fiscais	601	968
Tributos diferidos	204	177
Partes relacionadas	46	145
Dividendos a pagar	4.969	3.521
Outras obrigações	–	1
Total do passivo circulante	10.769	10.111
Não Circulante		
Empréstimos e financiamentos	46.679	48.719
Tributos diferidos	2.554	2.745
Imposto de renda e contribuição social diferidos	14.804	15.349
Provisão para ações judiciais	13	–
Total do passivo não circulante	64.050	66.813
Total do passivo	74.819	76.924
Patrimônio Líquido		
Capital social	19.532	19.532
Reserva legal	3.906	3.393
Reserva de lucros	37.837	36.446
Total do patrimônio líquido	61.275	59.371
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**136.094**	**136.295**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Reserva de lucros a realizar	Lucros acumulados	Total
Saldos em 1º/01/2022	19.532	2.653	–	36.236	–	58.421
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	14.825	14.825
Complemento de reserva legal	–	741	–	–	(741)	–
Dividendos intermediários	–	–	–	(10.354)	–	(10.354)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(3.521)	(3.521)
Transferência para reserva de lucros	–	–	10.563	–	(10.563)	–
Saldos em 31/12/2022	**19.532**	**3.394**	**10.563**	**25.882**	**–**	**59.371**
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	20.389	20.389
Complemento de reserva legal	–	513	–	–	(513)	–
Dividendos intermediários	–	–	–	(13.516)	–	(13.516)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(4.969)	(4.969)
Transferência para reserva de lucros a realizar	–	–	(10.563)	25.470	(14.907)	–
Saldos em 31/12/2023	**19.532**	**3.907**	**–**	**37.836**	**–**	**61.275**

Demonstrações do resultado	31/12/2023	31/12/2022
Receita Líquida	33.709	39.871
Custo dos Serviços Prestados	(5.508)	(12.822)
Lucro Bruto	28.201	27.049
Despesas Operacionais		
Gerais e administrativas	(288)	(4.713)
Outras receitas e despesas operacionais, líquidas	(96)	(20)
	(384)	(4.733)
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	27.817	22.316
Resultado Financeiro		
Receitas financeiras	1.229	1.448
Despesas financeiras	(5.405)	(5.151)
	(4.176)	(3.703)
Lucro Operacional Antes dos Impostos	23.641	18.613
Imposto de Renda e Contribuição Social		
Correntes	(3.797)	(3.411)
Diferidos	545	(377)
	(3.252)	(3.788)
Lucro Líquido do Exercício	**20.389**	**14.825**
Lucro por ação - básico e diluído - R$	**1,044**	**0,759**

Demonstrações do resultado do abrangente	31/12/2023	31/12/2022
Lucro Líquido do Exercício	20.389	14.825
Total do resultado abrangente do exercício	**20.389**	**14.825**

Demonstrações dos fluxos de caixa	31/12/2023	31/12/2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro líquido do exercício	20.389	14.825
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa oriundo das atividades operacionais		
Imposto de renda e contribuição social - diferidos	(545)	377
Depreciação de imobilizado	63	15
Amortização de intangível	2	1
Juros sobre empréstimos e financiamentos	5.381	4.729
Baixas do ativo financeiro	37	26
Remuneração do ativo financeiro	(22.617)	(22.496)
Redução ao valor recuperável do ativo financeiro	(2.857)	2.374
Baixas do ativo imobilizado	–	1
Amortização dos custos para emissão de financiamentos	16	16
Provisão para perda de crédito esperada	53	–
Provisão para ações judiciais	13	–
Variação nos ativos operacionais:		
Contas a receber	(849)	(771)
Ativo financeiro	19.959	16.768
Outros créditos	223	1.677
Variação nos passivos operacionais:		
Fornecedores	(185)	(1.140)
Obrigações sociais	12	47
Obrigações fiscais	(367)	578
Tributos diferidos	(164)	(195)
Partes relacionadas	(99)	(609)
Outras obrigações	(1)	(573)
Caixa gerado nas atividades operacionais	18.464	15.650
Juros pagos sobre os empréstimos e financiamentos	(4.537)	(3.113)
Caixa oriundo das atividades operacionais	13.927	12.537
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Fundo restrito	(424)	(1.070)
Aquisições do ativo financeiro	(128)	(5.970)
Aquisições do ativo de contrato	(604)	(1.921)
Aquisições do ativo imobilizado	(230)	(13)
Aquisições do ativo intangível	(13)	(2)
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(1.399)	(8.976)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Captação de novos empréstimos e financiamentos	1.008	9.250
Pagamento de empréstimos e financiamentos (principal)	(4.085)	(2.971)
Pagamento de dividendos	(17.037)	(12.506)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	(20.114)	(6.227)
Redução de caixa e equivalentes de caixa	(7.586)	(2.666)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	13.132	15.798
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	5.546	13.132
Redução de caixa e equivalentes de caixa	(7.586)	(2.666)

Diretoria

Carlos Roberto Ferreira - Diretor Presidente
Isabel Cristina Norio Manfré - Diretora Técnica

Contador

Rodrigo Basso - CRC 1SP 266.229/O-8

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Conselho de Administração e aos Acionistas da **Sesamm Serviços de Saneamento de Mogi Mirim S.A. -** Mogi Mirim - SP. **Opinião sobre as demonstrações contábeis:** Examinamos as demonstrações contábeis da **Sesamm Serviços de Saneamento de Mogi Mirim S.A. ("Companhia")**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Sesamm Serviços de Saneamento de Mogi Mirim S.A.** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião sobre as demonstrações contábeis:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Ribeirão Preto, 25 de março de 2024.

BDO

BDO RCS
Auditores Independentes SS Ltda.
CRC 2 SP 013846/O-1

Marcos Vinicius Galina Colombari
Contador - CRC 1 SP 262247/O-8

Essas demonstrações contábeis estão apresentadas em sua versão resumida e não devem ser consideradas isoladamente para tomada de qualquer decisão. As demonstrações contábeis completas auditadas da Sociedade podem ser acessadas no site da Companhia e no seguinte endereço eletrônico: https://publicidadelegal.gazetasp.com.br/

SANEVAP Saneamento do Vale do Paraíba S.A.

CNPJ nº 14.288.367/0001-67

Demonstração Contábeis - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de Reais)

Balanços patrimoniais	2023	2022
Ativo/circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	3.870	5.270
Contas a receber	1.523	1.440
Contas a receber de locação de ativos	18.975	18.586
Outros créditos	62	–
Total do ativo circulante	24.430	25.296
Não circulante		
Realizável a longo prazo		
Fundo restrito	3.344	2.961
Contas a receber	122	122
Contas a receber locação de ativos	77.964	75.714
	81.430	78.797
Total do ativo não circulante	81.430	78.797
Total do ativo	**105.860**	**104.093**

Balanços patrimoniais	2023	2022
Passivo e patrimônio líquido/circulante		
Empréstimos e financiamentos	4.267	4.068
Fornecedores	68	3
Obrigações fiscais	589	570
Partes relacionadas	12	11
Dividendos a pagar	2.834	2.037
Total do passivo circulante	7.770	6.689
Não circulante		
Empréstimos e financiamentos	62.436	65.251
Total do passivo não circulante	62.436	65.251
Total do passivo	70.206	71.940
Patrimônio líquido		
Capital social	7.826	7.826
Reserva legal	1.565	1.565
Reserva de lucros	26.263	22.762
Total do patrimônio líquido	35.654	32.153
Total do passivo e patrimônio líquido	**105.860**	**104.093**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Reserva de lucros a realizar	Lucros acumulados	Total
Saldos em 1º/01/2022	7.826	1.565	–	18.579	–	27.970
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	8.147	8.147
Dividendos complementares	–	–	–	(1.927)	–	(1.927)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(2.037)	(2.037)
Transferência para reserva de lucros	–	–	6.110	–	(6.110)	–
Saldos em 31/12/2022	**7.826**	**1.565**	**6.110**	**16.652**	**–**	**32.153**
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	11.336	11.336
Dividendos complementares	–	–	–	(5.001)	–	(5.001)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(2.834)	(2.834)
Transferência para reserva de lucros	–	–	(6.110)	14.612	(8.502)	–
Saldos em 31/12/2023	**7.826**	**1.565**	**–**	**26.263**	**–**	**35.654**

Demonstração do Resultado	2023	2022
Receita líquida	17.563	18.060
Lucro bruto	17.563	18.060
Despesas operacionais		
Gerais e administrativas	2.157	(1.361)
Outras receitas e despesas operacionais, líquidas	–	(6)
	2.157	(1.367)
Lucro operacional antes do resultado financeiro	19.720	16.693
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	986	763
Despesas financeiras	(7.098)	(7.240)
	(6.112)	(6.477)
Lucro operacional antes dos impostos	13.608	10.216
Imposto de renda e contribuição social		
Correntes	(2.272)	(2.069)
	(2.272)	(2.069)
Lucro líquido do exercício	**11.336**	**8.147**
Lucro por ação - básico e diluído - R$	**1,449**	**1,041**

Demonstração do resultado abrangente	2023	2022
Lucro Líquido do Exercício	11.336	8.147
Total do resultado abrangente do exercício	**11.336**	**8.147**

Demonstrações dos fluxos de caixa	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	11.336	8.147
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa oriundo das atividades operacionais		
Juros sobre empréstimos e financiamentos	7.092	7.238
Remuneração do contas a receber de locação de ativos	(13.006)	(13.462)
Ajuste a valor presente do contas a receber de locação de ativos	(5.213)	(5.214)
Redução ao valor recuperável do contas a receber de locação de ativos	(2.443)	1.107
Baixas do ativo imobilizado e intangível	–	6
Variação nos ativos operacionais:		
Contas a receber	(83)	(142)
Contas a receber de locação de ativos	18.023	16.852
Impostos a recuperar	–	21
Outros créditos	(62)	49
Variação nos passivos operacionais:		
Fornecedores	65	–
Obrigações fiscais	19	77
Partes relacionadas	1	2
Caixa gerado nas atividades operacionais	15.729	14.681
Juros pagos sobre os empréstimos e financiamentos	(5.916)	(3.991)
Caixa oriundo das atividades operacionais	9.813	10.690
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Fundo restrito	(383)	(317)
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(383)	(317)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento de empréstimos e financiamentos (principal)	(3.792)	(5.627)
Pagamento de dividendos	(7.038)	(3.763)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	(10.830)	(9.390)
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	–	–
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.270	4.287
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	3.870	5.270
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(1.400)**	**983**

Diretoria

Paulo Roberto de Oliveira - Diretor Presidente **Marco Aurélio Lima Fontoura -** Diretor Técnico **Carlos de Loyola e Silva -** Diretor Administrativo

Contador

Rodrigo Basso - CRC 1SP266229/O-8

Relatório de Revisão do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Ao Conselho de Administração e aos Acionistas da **Sanevap Saneamento do Vale do Paraíba S.A. -** São José dos Campos - SP. **Opinião sobre as demonstrações contábeis.** Examinamos as demonstrações contábeis da **Sanevap Saneamento do Vale do Paraíba S.A. ("Companhia")**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Sanevap Saneamento do Vale do Paraíba S.A.** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião sobre as demonstrações contábeis:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Ribeirão Preto, 25 de março de 2024

BDO

BDO RCS
Auditores Independentes S.S Ltda.
CRC 2 SP 027006/O-4 F

Marcos Vinicius Galina Colombari
Contador CRC 1 SP 262247/O-8

Essas demonstrações contábeis estão apresentadas em sua versão resumida e não devem ser consideradas isoladamente para tomada de qualquer decisão. As demonstrações contábeis completas auditadas da Sociedade podem ser acessadas no site da Companhia e no seguinte endereço eletrônico: https://publicidadelegal.gazetasp.com.br/

EDITAL DE CITAÇÃO - PRAZO DE 20 DIAS. PROCESSO Nº 0000323-91.2011.8.26.0075 O(A) MM. Juiz(a) de Direito da 1ª Vara, do Foro de Bertioga, Estado de São Paulo, Dr(a). Jade Marguti Cidade, na forma da Lei, etc. FAZ SABER aos requeridos Eraldo Sebastião da Silva, CPF 085.077.028-99 e Hornilda Maria da Silva Medeiros , CPF 251.354.058-10, que lhe foi proposta uma ação de Procedimento Comum Cível por parte de Espólio de Clauer Trench de Freitas e outros, alegando em síntese: Espólio de Clauer Trench de Freitas e outros propuseram AÇÃO REIVINDICATÓRIA contra 35 (trinta e cinco) réus, alegando que este(s) invadiu(ram) um imóvel de sua propriedade, objeto da matrícula nº 9.200, do 1º Cartório de Registro de Imóveis da Comarca de Santos, localizado neste Município. Aduzem, em apertada síntese, que são proprietários do imóvel descrito na inicial e que foram vencedores de uma ação reivindicatória ajuizada na 6ª Vara Cível de Santos (autos nº 806/84) que julgou procedente o pedido e após 26 anos foi expedida carta precatória para imissão na posse da área que é de aproximadamente 50.000 m² (cinqüenta mil metros quadrados). Ocorre que em sede de decisão em mandado de segurança impetrado junto ao Egrégio Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, determinou-se a suspensão do cumprimento da ordem de imissão na posse, ao argumento de que cada um dos moradores deveria ser citado regularmente. Em razão daquela v. decisão, os autores ajuizaram nova(s) demanda(s) para reivindicarem o imóvel que lhes pertence dos ocupantes injustos. Pleiteiam a concessão de tutela antecipada, reintegratória da posse. Encontrando-se o réu em lugar incerto e não sabido, foi determinada a sua CITAÇÃO, por EDITAL, para os atos e termos da ação proposta e para que, no prazo de 15 dias, que fluirá após o decurso do prazo do presente edital, apresente resposta. Não sendo contestada a ação, o réu será considerado revel, caso em que será nomeado curador especial. Será o presente edital, por extrato, afixado e publicado na forma da lei.

EDITAL DE CITAÇÃO - PRAZO DE 30 DIAS. PROCESSO Nº 1000151-16.2018.8.26.0681 O(A) MM. Juiz(a) de Direito da Vara Única, do Foro de Louveira, Estado de São Paulo, Dr(a). Camila Corbucci Monti Manzano, na forma da Lei, etc. FAZ SABER a(o) DIEGO APARECIDO DE ASSIS BORGES, Brasileiro, Solteiro, Operador de Máquinas, RG 486005094, CPF 408.121.648-73, mãe Joana Darc de Assis Borges, Nascido/Nascida 18/07/1990, com endereço à Rua Líbano Miguel Baptista, 121, Cidade Jardim, CEP 13294-256, Louveira - SP, que lhe foi proposta uma ação de Busca e Apreensão em Alienação Fiduciária por parte de AYMORE CRÉDITO FINANCIAMENTO E INVESTIMENTO S/A, visando a retomada do veículo "MARCA GM - CHEVROLET, MODELO VECTRA ELEGAN. 2.0 M, ANO 2008, COR PRATA, PLACA DTW5582 (ÁLCOOL/GASOLINA), CHASSI 9BGAB69W08B193542", apreendido em 06/03/2018, haja vista o inadimplemento Contrato de Financiamento sob nº 334053153, assinado em 03/0/2017, valor da dívida na data da distribuição R$ 22.063,27 (Vinte e Dois Mil, Sessenta e Três Reais e Vinte e Sete Centavos). A ré não foi encontrada na ocasião (fl. 228/232, 238/241, 263, 273). As diligencias efetivadas para sua citação não frutificaram. Encontrando-se o réu em lugar incerto e não sabido, foi determinada a sua CITAÇÃO, por EDITAL, para os atos e termos da ação proposta e para que, no prazo de 05 (cinco) dias pagar a integralidade da dívida pendente, sob pena de consolidar-se a propriedade e a posse plena do bem em nome do credor, e o prazo de 15 (quinze) dias, ofereça resposta (§ 3º do artigo 3º do Decreto-lei nº. 911, de 01.10.1969), que fluirá após o decurso do prazo do presente edital, apresente resposta. Não sendo contestada a ação, o réu será considerado revel, caso em que será nomeado curador especial. Será o presente edital, por extrato, afixado e publicado na forma da lei. NADA MAIS. Dado e passado nesta cidade de Louveira, aos 01 de abril de 2024.

EDITAL DE CITAÇÃO - PRAZO DE 30 DIAS. PROCESSO Nº 1002165-06.2023.8.26.0484 O(A) MM. Juiz(a) de Direito da 1ª Vara Judicial, do Foro de Promissão, Estado de São Paulo, Dr(a). SAULO MEGA SOARES E SILVA, na forma da Lei, etc. FAZ SABER a(o) GUAIMBE AGROCOMERCIAL LTDA, CNPJ 48126207000133, com endereço à Estrada Vicinal Municipal Cristo Rei do Gonzagaa, KM0, Fazenda Guaimbe, CEP 16370-000, Promissao - SP, que lhe foi proposta uma ação de Execução de Título Extrajudicial por parte de Potenza Comércio e Indústria Ltda. Encontrando-se o réu em lugar incerto e não sabido, foi determinada a sua CITAÇÃO, por EDITAL, para os atos e termos da ação proposta e para que, no prazo de 3 (três) dias úteis, paguem a dívida no valor de R$ 10.265,10 (dez mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dez centavos), que deverá ser atualizado até a data do efetivo pagamento, acrescido dos honorários advocatícios da parte exequente arbitrados em 10% (dez por cento) sobre o valor atualizado do débito, conforme pedido inicial. Caso os executados efetuem o pagamento no prazo acima assinalado, os honorários advocatícios serão reduzidos pela metade (artigo 827, § 1º, do Código de Processo Civil). No prazo para embargos - 15 (quinze) dias úteis - reconhecendo o crédito da parte exequente e comprovando o depósito de 30% (trinta por cento) do valor em execução, acrescido de custas e de honorários de advogado, poderão os executados valerem-se do disposto no artigo 916 e §§, do Código de Processo Civil. Indeferida a proposta, seguir-se-ão os atos executivos, nos termos do artigo 916, § 4º, do Código de Processo Civil. O não pagamento de qualquer das parcelas acarretará o disposto no artigo 916, § 5º, do Código de Processo Civil. A opção pelo parcelamento importa renúncia ao direito de opor embargos (artigo 916, § 6º, do Código de Processo Civil). Será o presente edital, por extrato, afixado e publicado na forma da lei. NADA MAIS. Dado e passado nesta cidade de Promissao, aos 13 de março de 2024.

DocuSigned by
GAZETA DE S.PAULO
Assinado por: JORNAL GAZETA SP LTDA:04735364000170
CPF: 29513948889
Data/Hora da Assinatura: 10/04/2024 22:51:01 BRT
O: ICP-Brasil, OU: Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB
L: Sao Paulo, S: SP, C: BR
Emissor: AC SERASA RFB v5
ICP Brasil
5146939EFE414F8...

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira- ICP-Brasil.

Esta página faz parte da edição impressa produzida pela Gazeta de S.Paulo com circulação em bancas de jornais e assinantes.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo site *https://flip.gazetasp.com.br*