

ÁGUAS DO MIRANTE S.A.

CNPJ: 15.384.637/0001-04

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (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 2023. São Paulo, 28/03/2024. **A Diretoria.**

Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)					Demonstração dos fluxos de caixa - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)				
Ativo		2023	2022	Passivo		2023	2022	Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Caixa e equivalentes de caixa		8	37	Fornecedores e empreiteiros	6.105	8.192	Resultado antes dos tributos	40.093	34.619
Aplicações financeiras		80.309	96.241	Financiamentos e debêntures	9.879	9.820	Ajustes para:		
Contas a receber de clientes		11.398	9.557	Obrigações trabalhistas e sociais	13.442	2.830	Amortização e depreciação	21.089	19.736
Estoques		239	-	Obrigações fiscais	934	749	Reversões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	(572)	(180)
Outros créditos		10.543	738	Dividendos e juros sobre capital próprio	1.089	-	Resultado na baixa de intangível	1.330	-
Total do ativo circulante		102.497	106.573	Imposto de renda e contribuição social	3.097	719	Rendimentos de aplicações financeiras	(9.802)	(11.404)
Aplicações financeiras		29.989	26.195	Outras contas a pagar	1.122	1.201	Encargos sobre financiamentos e debêntures	26.465	28.010
Tributos a recuperar		8.122	7.822	Total do passivo circulante	35.668	23.511	Amortização custo de captação	364	362
Depósitos judiciais		390	274	Fornecedores e empreiteiros	328	302	Atualização monetária de riscos cíveis, trabalhistas e tributários	93	(13)
Outros créditos		10	84	Financiamentos e debêntures	217.530	253.890	Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos		
Total do realizável a longo prazo		38.511	34.375	Adiantamento de clientes	22.035	18.624	Contas a receber de clientes	(1.841)	1.416
Imobilizado		4.245	663	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	30.000	1.500	Estoques	(239)	-
Ativo de contrato da concessão		4.595	5.914	Passivo fiscal diferido	6.379	4.013	Tributos a recuperar	(831)	(6.127)
Intangível		235.719	236.237	Provisões	900	1.451	Depósitos judiciais	(116)	(134)
Total do ativo não circulante		283.070	277.189	Outras contas a pagar	3.276	131	Outros créditos	(9.731)	(138)
Total do ativo		385.567	383.762	Total do passivo não circulante	280.448	279.911	Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Demonstração do resultado abrangente					Demonstração do resultado				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)					Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)				
		2023	2022			2023	2022		
Lucro líquido do exercício		27.492	24.666	Capital social	48.896	48.896	Fornecedores e empreiteiros	(2.061)	4.331
Resultado abrangente total		27.492	24.666	Reserva de lucros	20.555	31.444	Obrigações trabalhistas e sociais	10.612	(13)
Demonstração das mutações do patrimônio líquido					Total do Patrimônio líquido				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)					Total do passivo e patrimônio líquido				
		2023	2022			2023	2022		
Reservas de lucros					Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)				
	Capital social	Legal	Reten-ção de lucros	Lucros acumu-lados	Total	Receita operacional líquida	135.220	126.205	
Saldos em 1º de janeiro de 2022	48.896	663	9.025	-	58.584	Custos dos serviços prestados	(60.925)	(65.017)	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	24.666	24.666	Lucro bruto	74.295	61.188	
Destinação:						Despesas administrativas e gerais	(16.685)	(15.541)	
Reserva legal	-	1.233	-	(1.233)	-	Outras receitas operacionais	1.647	3.925	
Juros sobre capital próprio	-	-	-	(2.910)	(2.910)	Outras despesas operacionais	(1.362)	(19)	
Lucros retidos	-	-	20.523	(20.523)	-	Resultado antes do resultado financeiro e tributos	57.895	49.553	
Saldos em 31 de dezembro de 2022	48.896	1.896	29.548	-	80.340	Receitas financeiras	10.217	14.205	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	27.492	27.492	Despesas financeiras	(28.019)	(29.139)	
Destinação:						Resultado financeiro	(17.802)	(14.934)	
Reserva legal	-	1.375	-	(1.375)	-	Resultado antes dos tributos	40.093	34.619	
Juros sobre capital próprio	-	-	-	(2.741)	(2.741)	Imposto de renda e contribuição social	(12.601)	(9.953)	
Dividendos intermediários	-	-	(29.548)	(29.548)	-	Lucro líquido do exercício	27.492	24.666	
Dividendos intercalares	-	-	-	(6.092)	(6.092)				
Lucros retidos	-	-	17.284	(17.284)	-				
Saldos em 31 de dezembro de 2023	48.896	3.271	17.284	-	69.451				

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas do Mirante S.A. ("Companhia") é uma sociedade empresária anônima de capital fechado, domiciliada no Brasil com sede localizada na cidade de Piracicaba, São Paulo, constituída em 01 de março de 2012. Em 11 de junho de 2012 iniciou suas operações de acordo com o Contrato de Concessão nº 48/2012 - Edital de Concorrência nº 01/2011 firmado com o SEMAE - Serviço Municipal de Água e Esgoto do Município de Piracicaba, São Paulo, concessão esta obtida pela Companhia mediante participação no processo licitatório nº 1687/2011. O objeto do referido Contrato de Concessão consiste na exploração dos serviços públicos de esgotamento sanitário do município de Piracicaba, São Paulo, sob o regime de concessão, com parceria público privada, na modalidade admi-

nistrativa, pelo prazo de 30 anos. A Companhia tem por finalidade a operação e gerenciamento de atividades objeto da concessão, de coleta, transporte, tratamento e disposição de resíduos do processo de tratamento de esgoto. Também faz parte das obrigações, a recuperação, manutenção, ampliação e melhoria do sistema de hidrometria e as atividades de combate às fraudes na micromedição.

Base de preparação: As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP).

Principais políticas contábeis: Receita de contrato com cliente, Instrumentos financeiros e Contratos de concessão de serviços - Direito de exploração de infraestrutura.

Resumo do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras completas da Águas do Mirante S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 22 de março de 2024, sem modificações.

Diretoria

André Guterres Borges - Diretor Presidente

Rodrigo Lopes de Freitas Leitão - Diretor Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela ERNST & YOUNG Auditores Independentes S.S. na data de 22 de março de 2024, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

