ÁGUAS DE SÃO FRANCISCO CONCESSIONÁRIA DE SANEAMENTO S.A.

CNPJ: 19.161.754/0001-51

Demonstrações Financeiras – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(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 2024. Pará, 31/03/2025. **A Diretoria**

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(Em milhares de Reais)*

Ativo	**2024**	**2023**
Caixa e equivalentes de caixa	340	373
Contas a receber de clientes	7.301	4.974
Tributos a recuperar	7	201
Instrumentos financeiros derivativos	2.449	960
Outros créditos	56	486
Total do ativo circulante	10.153	6.994
Contas a receber de clientes	2.255	1.936
Tributos a recuperar	57	57
Ativo fiscal diferido	11.760	12.648
Depósitos judiciais	326	326
Instrumentos financeiros derivativos	2.843	2.836
Total do realizável a longo prazo	17.241	17.803
Imobilizado	2.291	283
Ativo de contrato da concessão	47.969	17.550
Intangível	87.456	56.505
Total do ativo não circulante	154.957	92.141
Total do ativo	165.110	99.135

Passivo	**2024**	**2023**
Fornecedores e empreiteiros	19.561	2.710
Empréstimos	6.457	5.047
Obrigações trabalhistas e sociais	1.246	739
Obrigações fiscais	1.412	341
Imposto de renda e contribuição social a pagar	92	–
Outras contas a pagar	853	85
Total do passivo circulante	29.621	8.922
Fornecedores e empreiteiros	946	1.248
Empréstimos	6.416	9.983
Provisões	905	976
Outras contas a pagar	1.155	22
Total do passivo não circulante	9.422	12.229
Total do passivo	39.043	21.151
Patrimônio líquido		
Capital social	152.164	107.388
Ajuste de avaliação patrimonial	25	(29)
Prejuízos acumulados	(26.122)	(29.375)
Total do patrimônio líquido	126.067	77.984
Total do passivo e patrimônio líquido	165.110	99.135

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(Em milhares de Reais)*

	2024	**2023**
Receita operacional líquida	88.297	35.752
Custos dos serviços prestados	(74.070)	(26.122)
Lucro bruto	14.227	9.630
Despesas administrativas e gerais	(6.760)	(3.589)
Outras receitas operacionais	30	21
Outras despesas operacionais	(3)	(2)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	7.494	6.060
Receitas financeiras	6.684	4.563
Despesas financeiras	(9.355)	(9.053)
Resultado financeiro	(2.671)	(4.490)
Resultado antes dos tributos	4.823	1.570
Imposto de renda e contribuição social corrente	(710)	(118)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(860)	(299)
Lucro líquido do exercício	3.253	1.153

Demonstração do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(Em milhares de Reais)*

	2024	**2023**
Lucro líquido do exercício	3.253	1.153
Outros resultados abrangentes:		
Valor justo de derivativos	82	372
IR/CS sobre valor justo de derivativos	(28)	(126)
Resultado abrangente total	3.307	1.399

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(Em milhares de Reais)*

	Capital social	**Ajuste avaliação patrimonial**	**Prejuízos acumulados**	**Total**
Saldos em 1º de dezembro de 2023	39.376	(275)	(30.528)	8.573
Aumento de capital social	68.012	–	–	68.012
Valor justo de derivativos	–	246	–	246
Lucro líquido do exercício	–	–	1.153	1.153
Saldos em 31 de dezembro de 2023	107.388	(29)	(29.375)	77.984
Aumento de capital social	44.776	–	–	44.776
Valor justo de derivativos	–	54	–	54
Lucro líquido do exercício	–	–	3.253	3.253
Saldos em 31 de dezembro de 2024	152.164	25	(26.122)	126.067

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de São Francisco Concessionária de Saneamento S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado com sede na cidade de Barcarena, Estado do Pará. A Companhia foi constituída em 14 de outubro de 2013, iniciando efetivamente suas operações em fevereiro de 2014, de acordo com o Contrato de Concessão nº 02.117/2014 firmado com a Prefeitura Municipal de Barcarena, concessão obtida pela Companhia mediante participação no processo licitatório n° 3-001/2013.O objeto do referido contrato de concessão consiste na exploração dos serviços públicos de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário outorgados no município de Barcarena, Estado do Pará, sob o regime de concessão, pelo prazo de 30 anos, prorrogável por igual período. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** Contratos de concessão de serviços - Direito de exploração de infraestrutura, Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros.

Demonstração dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 *(Em milhares de Reais)*

	2024	**2023**
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	4.823	1.570
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	3.952	2.951
Reversões de provisões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	(19)	(221)
Perdas de crédito esperadas sobre contas a receber	1.013	810
Baixa de títulos do contas a receber	1.794	1.098
Margem de construção ativo intangível	(1.281)	–
(Ganho) Perda líquida com instrumentos financeiros derivativos	(3.231)	2.721
Encargos sobre empréstimos	311	826
Amortização do custo de captação	107	105
Variação cambial	3.831	(1.578)
Ajuste a valor presente de clientes	155	347
Atualização monetária para riscos tributários	(50)	102
Juros de arrendamentos	222	3
	11.627	8.734
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento)/Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	(5.608)	(2.881)
Tributos a recuperar	351	130
Depósitos judiciais	–	40
Outros créditos	431	(457)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	16.549	2.042
Obrigações trabalhistas e sociais	507	277
Obrigações fiscais	1.071	191
Pagamento de riscos tributários	(2)	(250)
Outras contas a pagar	2	(59)
Juros pagos	(1.506)	(1.693)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(348)	(274)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	23.074	5.800
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(222)	(36)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(62.211)	(15.204)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(62.433)	(15.240)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Empréstimos pagos	(6.002)	(5.142)
Instrumentos financeiros derivativos recebidos	1.544	226
Conta-corrente líquida - partes relacionadas	44.776	14.281
Pagamentos de arrendamentos	(992)	(26)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	39.326	9.339
Redução líquida em caixa e equivalentes de caixa	(33)	(101)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	373	474
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	340	373
Redução líquida em caixa e equivalentes de caixa	(33)	(101)

Diretoria

Pedro Augusto de Araújo Freitas - Diretor Presidente
Renee Camara Chaveiro - Diretor Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

Resumo do relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras completas da Águas de São Francisco Concessionária de Saneamento S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e a revisão do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. estão disponíveis em sua sede. A revisão do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitida em 25 de março de 2025, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. na data de 25 de março de 2025, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

D4Sign 32b9ba85-a8b9-40c0-93f5-53faf5a7ae50 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

aguas de sao francisco digital pdf

Código do documento 32b9ba85-a8b9-40c0-93f5-53faf5a7ae50

Assinaturas

Antonio Erbeth
antonio.erbeth@oliberal.com.br
Assinou

Eventos do documento

31 Mar 2025, 07:26:26
Documento 32b9ba85-a8b9-40c0-93f5-53faf5a7ae50 **criado** por ANTONIO ERBETH (e0a13cc6-d674-4672-aa0d-3991d6d2bbfd). Email:antonio.erbeth@oliberal.com.br. - DATE_ATOM: 2025-03-31T07:26:26-03:00

31 Mar 2025, 07:26:36
Assinaturas **iniciadas** por ANTONIO ERBETH (e0a13cc6-d674-4672-aa0d-3991d6d2bbfd). Email: antonio.erbeth@oliberal.com.br. - DATE_ATOM: 2025-03-31T07:26:36-03:00

31 Mar 2025, 07:26:41
ANTONIO ERBETH **Assinou** (e0a13cc6-d674-4672-aa0d-3991d6d2bbfd) - Email: antonio.erbeth@oliberal.com.br - IP: 177.105.192.2 (blockbit-utm.libnet.com.br porta: 27618) - Geolocalização: -1.4221312 -48.4671488 - Documento de identificação informado: 571.969.823-04 - DATE_ATOM: 2025-03-31T07:26:41-03:00

Hash do documento original

(SHA256):a2b7d50bf467a97eab30661f0727a860ecea67ae7f1bcddcc38093eb7f22f4da
(SHA512):9e7aab9cb591f02500a1f1aed9fbaac2422b363fe279d0999efa5165e572c78bf4188b4eda16d256f5ae3ad4575b03bc09319d87e7c6e8eb93dfec729c1d8cf8

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign
Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL
Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.