



Águas de Pimenta Bueno Saneamento SPE Ltda.  
CNPJ: 23.201.047/0001-19

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

| Ativo                                  | 2024   | 2023   |
|--|--------|--------|
| Caixa e equivalentes de caixa          | 261    | 70     |
| Aplicações financeiras                 | 3.769  | 176    |
| Contas a receber de clientes           | 4.394  | 4.128  |
| Tributos a recuperar                   | 30     | -      |
| Despesas antecipadas                   | 16     | 11     |
| Outros créditos                        | 33     | 41     |
| Total do ativo circulante              | 8.503  | 4.426  |
| Contas a receber de clientes           | 539    | 540    |
| Ativo fiscal diferido                  | -      | 19     |
| Depósitos judiciais                    | 68     | 68     |
| Total do realizável a longo prazo      | 607    | 627    |
| Imobilizado                            | 1.290  | 187    |
| Ativo de contrato da concessão         | 1.651  | 10.158 |
| Intangível                             | 27.182 | 15.555 |
| Total do ativo não circulante          | 30.730 | 26.527 |
| Total do ativo                         | 39.233 | 30.953 |
| Passivo                                | 2024   | 2023   |
| Fornecedores e empreiteiros            | 1.355  | 1.721  |
| Obrigações trabalhistas e sociais      | 233    | 234    |
| Obrigações fiscais                     | 98     | 265    |
| Imposto de renda e contribuição social | 315    | 252    |
| Outras contas a pagar                  | 648    | 60     |
| Total do passivo circulante            | 2.649  | 2.532  |
| Fornecedores e empreiteiros            | 195    | 295    |
| Passivo fiscal diferido                | 50     | -      |
| Provisões                              | 13     | 7      |
| Outras contas a pagar                  | 734    | 14     |
| Total do passivo não circulante        | 992    | 316    |
| Total do passivo                       | 3.641  | 2.848  |
| Patrimônio líquido                     |        |        |
| Capital social                         | 7.120  | 7.120  |
| Reserva de incentivo fiscal            | 5.131  | 3.546  |
| Reserva de lucros                      | 23.341 | 17.439 |
| Total do patrimônio líquido            | 35.592 | 28.105 |
| Total do passivo e patrimônio líquido  | 39.233 | 30.953 |

  
Ary Carlos Laydner Júnior  
Administrador Presidente  
CPF 940.353.420-68

  
Robson Luiz Cunha  
Administrador Executivo  
CPF 005.278.761-35

  
Marcelo Bogas  
Contador  
CRC SP 253488/O-2

Águas de Pimenta Bueno Saneamento SPE Ltda.  
CNPJ: 23.201.047/0001-19

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

|   | 2024           | 2023           |
|---|----------------|----------------|
| Receita operacional líquida                               | 21.820         | 24.888         |
| Custos dos serviços prestados                             | (9.506)        | (13.801)       |
| <b>Lucro bruto</b>  | <b>12.314</b>  | <b>11.087</b>  |
| Despesas administrativas e gerais                         | (1.880)        | (1.622)        |
| Outras receitas operacionais                              | 2              | 22             |
| Outras despesas operacionais                              | (17)           | (202)          |
| <b>Resultado antes do resultado financeiro e tributos</b> | <b>10.419</b>  | <b>9.285</b>   |
| Receitas financeiras                                      | 537            | 494            |
| Despesas financeiras                                      | (2.204)        | (1.531)        |
| <b>Resultado financeiro</b>                               | <b>(1.667)</b> | <b>(1.037)</b> |
| <b>Resultado antes dos tributos</b>                       | <b>8.752</b>   | <b>8.248</b>   |
| Imposto de renda e contribuição social corrente           | (1.196)        | (1.243)        |
| Imposto de renda e contribuição social diferido           | (69)           | (38)           |
| <b>Lucro líquido do exercício</b>                         | <b>7.487</b>   | <b>6.967</b>   |



Ary Carlos Laydner Júnior  
Administrador Presidente  
CPF 940.353.420-68



Robson Luiz Cunha  
Administrador Executivo  
CPF 005.278.761-35



Marcelo Bogas  
Contador  
CRC SP 253488/O-2

Águas de Pimenta Bueno Saneamento SPE Ltda.  
CNPJ: 23.201.047/0001-19

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

|                            | 2024                | 2023                |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Lucro líquido do exercício | <u>7.487</u>        | <u>6.967</u>        |
| Resultado abrangente total | <u><u>7.487</u></u> | <u><u>6.967</u></u> |



Ary Carlos Laydner Júnior  
Administrador Presidente  
CPF 940.353.420-68



Robson Luiz Cunha  
Administrador Executivo  
CPF 005.278.761-35



Marcelo Bogas  
Contador  
CRC SP 253488/O-2


Águas de Pimenta Bueno Saneamento SPE Ltda.  
CNPJ: 23.201.047/0001-19


Demonstração das mutações do patrimônio líquido


Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

|                                  | Capital social | Retenção de lucros | Reserva de incentivo fiscal | Lucros acumulados | Total  |
|----------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------|
| Saldos em 1º de janeiro de 2023  | 2.228          | 11.991             | 2.027                       | -                 | 16.246 |
| Aumento de capital social        | 4.892          | -                  | -                           | -                 | 4.892  |
| Lucro líquido do exercício       | -              | -                  | -                           | 6.967             | 6.967  |
| Destinação:                      |                |                    |                             |                   |        |
| Reserva de incentivo fiscal      | -              | -                  | 1.519                       | (1.519)           | -      |
| Retenção de lucros               | -              | 5.448              | -                           | (5.448)           | -      |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | 7.120          | 17.439             | 3.546                       | -                 | 28.105 |
| Aumento de capital social        | -              | -                  | -                           | -                 | -      |
| Lucro líquido do exercício       | -              | -                  | -                           | 7.487             | 7.487  |
| Destinação:                      |                |                    |                             |                   |        |
| Reserva de incentivo fiscal      | -              | -                  | 1.585                       | (1.585)           | -      |
| Retenção de lucros               | -              | 5.902              | -                           | (5.902)           | -      |
| Saldos em 31 de dezembro de 2024 | 7.120          | 23.341             | 5.131                       | -                 | 35.592 |

  
Ary Carlos Laydner Júnior  
Administrador Presidente  
CPF 940.353.420-68

  
Robson Luiz Cunha  
Administrador Executivo  
CPF 005.278.761-35

  
Marcelo Bogas  
Contador  
CRC SP 253488/O-2

Águas de Pimenta Bueno Saneamento SPE Ltda.  
CNPJ: 23.201.047/0001-19

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

|   | 2024           | 2023            |
|---|----------------|-----------------|
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>                    |                |                 |
| Resultado antes dos tributos  | 8.752          | 8.248           |
| Ajustes para:   |                |                 |
| Amortização e depreciação   | 1.777          | 1.170           |
| Provisão para riscos cíveis e tributários                             | 20             | 51              |
| Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa                   | 162            | 33              |
| Baixa de títulos do contas a receber                                  | 170            | 90              |
| Margem de construção sobre ativo de contrato                          | (98)           | -               |
| Rendimentos de aplicações financeiras                                 | (179)          | (374)           |
| Ajuste a valor presente de clientes                                   | 4              | 37              |
| Atualização monetária de riscos cíveis e tributários                  | 2              | 2               |
| Juros de arrendamentos  | 126            | 3               |
|   | <u>10.736</u>  | <u>9.260</u>    |
| <b>Variações nos ativos e passivos</b>                                |                |                 |
| <b>(Aumento) / Diminuição dos ativos</b>                              |                |                 |
| Contas a receber de clientes  | (601)          | (1.140)         |
| Tributos a recuperar  | 103            | 4               |
| Despesas antecipadas  | (5)            | -               |
| Depósitos judiciais   | -              | (4)             |
| Outros créditos   | 8              | 160             |
| <b>Aumento / (Diminuição) dos passivos</b>                            |                |                 |
| Fornecedores e empreiteiros   | (466)          | 1.060           |
| Obrigações trabalhistas e sociais                                     | (1)            | 32              |
| Obrigações fiscais  | (167)          | 115             |
| Pagamentos de riscos cíveis e tributários                             | (16)           | (46)            |
| Outras contas a pagar   | 144            | (127)           |
| Imposto de renda e contribuição social pagos                          | <u>(1.088)</u> | <u>(1.141)</u>  |
| <b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b> | <u>8.647</u>   | <u>8.173</u>    |
| <b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>                   |                |                 |
| Aplicações financeiras, líquidas                                      | (3.475)        | 1.443           |
| Juros recebidos   | 36             | 343             |
| Contas correntes líquida partes relacionadas                          | -              | 36              |
| Aquisição de imobilizado  | (2)            | (81)            |
| Aquisição de ativo de contrato da concessão                           | <u>(4.504)</u> | <u>(10.097)</u> |
| <b>Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>    | <u>(7.945)</u> | <u>(8.356)</u>  |
| <b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>                  |                |                 |
| Pagamentos de arrendamentos   | <u>(511)</u>   | <u>-</u>        |
| <b>Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento</b>   | <u>(511)</u>   | <u>-</u>        |
| <b>Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa</b>     | <u>191</u>     | <u>(183)</u>    |
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro                        | 70             | 253             |
| Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro                       | <u>261</u>     | <u>70</u>       |
| <b>Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa</b>     | <u>191</u>     | <u>(183)</u>    |

Ary Carlos Laydner Júnior  
Administrador Presidente  
CPF 940.353.420-68

Robson Luiz Cunha  
Administrador Executivo  
CPF 005.278.761-35

Marcelo Bogas  
Contador  
CRC SP 253488/O-2