

# AGS - ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE SISTEMAS DE SALUBRIDADE S.A. DO BRASIL

CNPJ: 11.936.991/0001-35

Balanco Patrimonial

## BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021 - (Valores expressos em reais - R\$)

ATIVO CIRCULANTE	2022	2021	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO CIRCULANTE	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	6.986.203,96	6.751.213,04	Contas a pagar	-	13.750,44
Contas a receber - clientes	155.043,67	133.113,43	Impostos e contribuições a recolher	39.418,79	43.648,83
Outros créditos	-	2.045,40	Imposto de renda e contribuição social	112.719,36	42.937,55
Impostos a recuperar	-	45.200,25	Apropriações trabalhistas	41.864,83	39.304,63
Despesas antecipadas	24.759,83	6.306,26	Dividendos a pagar	363.922,24	356.100,12
Total do ativo circulante	7.166.007,46	6.937.878,38	Juros sobre Capital Próprio	-	430.574,11
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			Fornecedores	14.559,00	-
Impostos a recuperar	49.787,87	-	Total do passivo circulante	572.484,22	926.315,68
	49.787,87	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Imobilizado	41.468,81	41.468,81	Capital social	4.250.000,00	4.250.000,00
(-) Depreciações acumuladas	(36.299,66)	(33.173,42)	Reserva legal	303.787,78	227.172,57
Total do ativo não circulante	5.169,15	8.295,39	Reserva de Lucros	2.094.692,48	1.542.685,52
			Total do patrimônio líquido	6.648.480,26	6.019.858,09
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>7.220.964,48</b>	<b>6.946.173,77</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.220.964,48</b>	<b>6.946.173,77</b>

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 - (Em reais)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
Resultado líquido do exercício	-	-	-	1.015.234,77	1.015.234,77
Constituição de reserva legal em 31 de dezembro de 2021	-	50.761,74	-	(50.761,74)	-
Distribuição de dividendos em 31 de dezembro de 2021	-	-	-	(241.118,26)	(241.118,26)
Juros sobre capital próprio em 31 de dezembro de 2021	-	-	-	(264.491,17)	(264.491,17)
Constituição de reserva de lucros em 31 de dezembro de 2021	-	-	458.863,60	(458.863,60)	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>227.172,57</b>	<b>1.542.685,52</b>	<b>6.019.858,09</b>	<b>6.019.858,09</b>
Distribuição de dividendos 24 de Março de 2022	-	-	(539.759,75)	-	(539.759,75)
Resultado líquido do exercício	-	-	-	1.532.304,16	1.532.304,16
Constituição de reserva legal em 31 de dezembro de 2022	-	76.615,21	-	(76.615,21)	-
Distribuição de dividendos em 31 de dezembro de 2022	-	-	-	(363.922,24)	(363.922,24)
Constituição de reserva de lucros em 31 de dezembro de 2022	-	-	1.091.766,71	(1.091.766,71)	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>303.787,78</b>	<b>2.094.692,48</b>	<b>6.648.480,26</b>	<b>6.648.480,26</b>

### Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis - Exercício Findo em 31 de dezembro de 2022. (Valores expressos em reais - R\$)

**1. CONTEXTO OPERACIONAL** - A Sociedade é uma filial da empresa portuguesa **AGS - ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE SISTEMAS DE SALUBRIDADE S.A.**, autorizada a funcionar no Brasil pela portaria nº. 4, de 15 de março de 2010 do Ministério de Estado do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior, publicada no Diário Oficial da União em 17 de março de 2010, e tem como objeto social prestação de serviços de gestão, manutenção e exploração de sistemas de captação, tratamento, reserva e distribuição de água ou gás, de sistemas de drenagem e tratamento de afluentes e de remoção, tratamento e reciclagem de resíduos sólidos e controle analítico, indústria de construção civil e execução de empreitadas de obras públicas e privadas, importação, fornecimento e montagem de equipamentos, elaboração de estudos e projetos, consultoria e formação profissional. Durante o ano a **AGS Brasil** acompanhou as oportunidades de negócio resultantes da criação do marco regulatório brasileiro para a área de Saneamento Básico, com base na Lei nº 11.445, de 05 de Janeiro de 2007, e Decreto nº.7.217, de 21 de Junho de 2010. A sociedade possui dois contratos de prestação de serviços especializados. Um primeiro contrato, associado à prestação de serviços de consultoria técnica nas áreas da eficiência operacional, controle de produção e qualidade da água, manutenção econômico-financeiro do contrato e da relação das entidades externas. E um segundo contrato, associado à definição de políticas técnico-operacionais, orientação para a definição de uma estratégia de utilização da modelagem matemática do funcionamento hidráulico das redes de abastecimento de água, estratégia de implementação do sistema de informação geográfica e definição da estratégia para revisão do Plano Municipal de Saneamento Básico na área técnico operacional. Ambos os contratos são firmados com partes relacionadas. Até Novembro de 2022, a Sociedade manteve, ainda, contrato de prestação de serviços de engenharia consultiva na área de gestão de perdas de água, também com parte relacionada. A Sociedade mantém legítimas expectativas relativas aos diversos projetos na área de saneamento, salientando-se as diversas do Sistema de Abastecimento de Água e Esgoto decorrentes das necessidades de investimento nesta área de infraestrutura no mercado Brasileiro. **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** - As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações. Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da empresa incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ati-

vo imobilizado, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. As principais práticas contábeis observadas na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes: **a) Caixa e aplicações financeiras** - Registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. **b) Ativo circulante e não circulante - Realizável a Longo Prazo** - São apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os juros, as variações nas taxas de câmbio e as variações monetárias auferidas até a data do balanço. **c) Ativo não circulante - Imobilizado** - Registrado ao custo de aquisição, ajustado pelas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bem, conforme as taxas mencionadas na nota 4.1. **d) Passivo circulante e não circulante** - São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, das variações nas taxas de câmbio e das variações monetárias incorridas. **e) Imposto de renda e contribuição social** - A provisão para o imposto de renda e a contribuição social é calculada com base no lucro tributável de acordo com as alíquotas vigentes nas datas dos balanços. **f) Resultado** - O resultado é apurado pelo regime contábil de competência de exercícios. **3. EMPRESAS PARTICIPADAS** - No ano de 2016 a AGS Brasil firmou contrato de prestação de serviços com a Águas de Mandaguahy S.A, empresa pertencente ao mesmo grupo econômico, responsável por captação e produção de água no município de Jaú-SP. O contrato foi firmado em Maio, com duração de um ano e tem vindo a ser sucessivamente renovado. No ano de 2017 firmou-se um novo contrato de Gestão de Negócios com a Águas de Votorantim S.A, empresa pertencente ao mesmo grupo econômico. O contrato foi firmado em fevereiro de 2017, por prazo indeterminado. Ambos os contratos assumem relevância estratégica para a AGS Brasil. **4. ATIVO NÃO CIRCULANTE - 4.1 - IMOBILIZADO**

	Equipamentos de informática e Software	Móveis e utensílios	Total
Em 31 de dezembro de 2021	988,15	7.307,24	8.295,39
Depreciações	(483,60)	(2.642,64)	(3.126,24)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>504,55</b>	<b>4.664,60</b>	<b>5.169,15</b>
Taxas anuais de depreciação - %	20	10	-

**5. INSTRUMENTOS FINANCEIROS** - A Direção da Sociedade não identificou a ocor-

Demonstrações dos Resultados		
em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 - (Em Reais)		
	2022	2021
Receitas operacionais:		
Serviços prestados	2.653.475,08	2.815.497,36
Deduções:		
(-) Impostos sobre serviços prestados	(229.515,49)	(401.208,81)
Receita operacional líquida:	2.423.959,59	2.414.288,55
Despesas operacionais:		
Despesas com pessoal	(484.336,26)	(521.766,57)
Despesas gerais e administrativas	(588.984,26)	(693.238,29)
Depreciações	(3.126,24)	(3.126,24)
Despesas tributárias	(8.740,98)	(12.154,19)
Receitas (despesas) financeiras	676.260,91	181.775,23
	(408.926,83)	(1.048.510,06)
Resultado antes da apuração do imposto de renda e contribuição social	2.015.032,76	1.427.778,49
(-) Imposto de renda	(345.261,29)	(296.988,03)
(-) Contribuição social sobre o lucro	(137.467,31)	(115.555,69)
	(482.728,60)	(412.543,72)
Resultado líquido do exercício	1.532.304,16	1.015.234,77

### Demonstrações dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 (Valores expressos em reais - R\$)

	2022	2021
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Resultado antes da apuração do imposto de renda e contribuição social	2.015.032,76	1.427.778,49
Ajustes para reconciliar o lucro do exercício com o caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais		
Imposto de renda e contribuição social	(482.728,60)	(412.543,72)
Depreciações	3.126,24	3.126,24
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
(Aumento) redução em clientes	(21.930,24)	(23.202,10)
(Aumento) redução em contas a receber	2.045,40	(363,95)
(Aumento) redução em outras contas a receber	-	-
(Aumento) redução em impostos a recuperar	(4.587,62)	(3.375,94)
(Aumento) redução em despesas antecipadas	(18.453,57)	10.523,97
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Aumento (redução) em contas a pagar	(13.750,44)	(42.264,11)
Aumento (redução) em impostos e contribuições a recolher	(4.230,04)	(56.157,39)
Aumento (redução) em imposto de renda e contribuição social	69.781,81	42.937,55
Aumento (redução) em apropriações trabalhistas	2.560,20	(4.799,47)
Aumento (redução) em outros passivos	(408.192,99)	465.935,75
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais</b>	<b>1.138.672,91</b>	<b>1.407.595,32</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Juros sobre capital próprio a pagar	(264.491,17)	-
Dividendos a pagar	(539.759,75)	(241.118,26)
Dividendos pagos	(363.922,24)	-
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento</b>	<b>(903.681,99)</b>	<b>(505.609,43)</b>
<b>Aumento (Redução) do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>234.990,92</b>	<b>901.985,89</b>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	6.751.213,04	5.849.227,15
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	6.986.203,96	6.751.213,04
<b>Aumento (Redução) do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>234.990,92</b>	<b>901.985,89</b>

rência de diferenças relevantes entre os valores de mercado e aqueles apresentados nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021 de seus instrumentos financeiros, tais como caixa e bancos, aplicações financeiras e fornecedores. **6. CAPITAL SOCIAL** - O capital social é de R\$ 4.250.000,00 (quatro milhões e duzentos e cinquenta mil reais).

