CAMASTRA PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO S.A.

CNPJ: 39.744.262/0001-04

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. São Paulo, 31/03/2025. **A Diretoria**

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

	Controladora		Consolidado	
Ativo	**2024**	**2023**	**2024**	**2023**
Caixa e equivalentes de caixa	4	5	4.903	4.364
Aplicações financeiras	437	548	314.822	58.437
Contas a receber de clientes	–	–	228.246	239.888
Estoques	–	–	3.850	4.863
Tributos a recuperar	22	17	850	937
Dividendos a receber	670	–	–	–
Instrumentos financeiros derivativos	–	–	1.959	768
Outros créditos	–	–	5.828	7.871
Total do ativo circulante	1.133	570	560.458	317.128
Contas a receber de clientes	–	–	70.644	55.870
Tributos a recuperar	–	–	1.637	1.637
Depósitos judiciais	–	–	1.251	1.218
Instrumentos financeiros derivativos	–	–	2.275	2.268
Outros créditos	–	–	–	19
Total do realizável a longo prazo	–	–	75.807	61.012
Investimento	833.030	650.319	–	–
Imobilizado	–	–	178.229	8.247
Ativo de contrato da concessão	–	–	189.126	283.691
Intangível	–	–	1.387.943	1.077.889
Total do ativo não circulante	833.030	650.319	1.831.105	1.430.839
Total do ativo	834.163	650.889	2.391.563	1.747.967

	Controladora		Consolidado	
Passivo	**2024**	**2023**	**2024**	**2023**
Empréstimos e debêntures	–	–	198.367	205.746
Fornecedores e empreiteiros	17	–	39.607	28.097
Obrigações trabalhistas e sociais	–	–	12.895	13.706
Obrigações fiscais	1	–	8.739	12.393
Imposto de renda e contribuição social	–	1	47.585	46.636
Dividendos a pagar	38.031	–	38.031	–
Outras contas a pagar	–	–	19.811	8.619
Total do passivo circulante	38.049	1	365.035	315.197
Empréstimos e debêntures	–	–	964.506	664.352
Fornecedores e empreiteiros	–	–	6.492	6.750
Provisões	–	–	6.593	6.266
Passivo fiscal diferido	–	–	82.779	90.925
Outras contas a pagar	–	–	170.044	13.589
Total do passivo não circulante	–	–	1.230.414	781.882
Total do passivo	38.049	1	1.595.449	1.097.079
Patrimônio líquido				
Capital social	1.795	1.795	1.795	1.795
Custo com emissão de novas ações	(17.356)	(17.356)	(17.356)	(17.356)
Dividendos adicionais propostos	261.495	116.312	261.495	116.312
Reserva de capital	549.450	549.450	549.450	549.450
Reserva de lucros	1.795	1.795	1.795	1.795
Ajuste de avaliação patrimonial	(1.065)	(1.108)	(1.065)	(1.108)
Total do patrimônio líquido	796.114	650.888	796.114	650.888
Total do passivo e patrimônio líquido	834.163	650.889	2.391.563	1.747.967

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

					Reservas de lucros				
	Capital social	**Custo com emissão de novas ações**	**Reserva de Capital**	**Dividendos adicionais propostos**	**Legal**	**Retenção de lucros**	**Ajuste avaliação patrimonial**	**Lucros acumulados**	**Total**
Saldos em 1º de dezembro de 2023	1.795	(17.356)	549.450	175.856	359	1.437	(1.304)	–	710.237
Valor justo de derivativos	–	–	–	–	–	–	196	–	196
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	–	–	–	315.953	315.953
Destinação:									
Dividendos intermediários	–	–	–	(175.856)	–	(1.436)	–	–	(177.292)
Dividendos intercalares	–	–	–	–	–	–	–	(198.206)	(198.206)
Dividendos adicionais propostos	–	–	–	116.312	–	–	–	(116.312)	–
Lucros retidos	–	–	–	–	–	1.435	–	(1.435)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2023	1.795	(17.356)	549.450	116.312	359	1.436	(1.108)	–	650.888
Valor justo de derivativos	–	–	–	–	–	–	43	–	43
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	–	–	–	350.575	350.575
Destinação:									
Dividendos intermediários	–	–	–	(116.312)	–	(1.436)	–	–	(117.748)
Dividendos intercalares	–	–	–	–	–	–	–	(50.282)	(50.282)
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	–	–	–	(37.362)	(37.362)
Dividendos adicionais propostos	–	–	–	261.495	–	–	–	(261.495)	–
Lucros retidos	–	–	–	–	–	1.436	–	(1.436)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2024	1.795	(17.356)	549.450	261.495	359	1.436	(1.065)	–	796.114

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

	Controladora		Consolidado	
	2024	**2023**	**2024**	**2023**
Receita operacional líquida	–	–	1.248.629	1.112.823
Custos dos serviços prestados	–	–	(470.009)	(423.995)
Lucro bruto	–	–	778.620	688.828
Despesas administrativas e gerais	(171)	(39)	(120.922)	(113.415)
Outras receitas operacionais	–	–	581	916
Outras despesas operacionais	–	–	(109)	(290)
Resultado da equivalência patrimonial	350.698	315.935	–	–
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	350.527	315.896	658.170	576.039
Receitas financeiras	55	69	39.611	49.666
Despesas financeiras	(5)	(5)	(172.846)	(153.155)
Resultado financeiro	50	64	(133.235)	(103.489)
Resultado antes dos tributos	350.577	315.960	524.935	472.550
Imposto de renda e contribuição social corrente	(2)	(7)	(182.530)	(151.710)
Imposto de renda e contribuição social diferido	–	–	8.168	(4.887)
Lucro líquido do exercício	350.575	315.953	350.573	315.953

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

	Controladora		Consolidado	
	2024	**2023**	**2024**	**2023**
Lucro líquido do exercício	350.575	315.953	350.573	315.953
Outros resultados abrangentes:				
Valor justo de derivativos	65	298	65	298
IR/CS sobre valor justo de derivativos	(22)	(102)	(22)	(102)
Resultado abrangente total	350.618	316.149	350.616	316.149

Notas Explicativas

Contexto operacional: A Camastra Participações e Administração S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ações fechada, com sede em São Paulo/SP, constituída em 23 de outubro de 2020 e têm por objeto social a participação e administração de investimentos em outras sociedades e/ ou empreendimentos de qualquer natureza na qualidade de sócia ou acionista. As demonstrações financeiras abrangem a Companhia e suas subsidiárias (conjuntamente referidas como 'Grupo'). O Grupo tem por objeto social a construção, a operação e a ampliação de instalações e fornecimento de água potável, as atividades de coleta e tratamento de esgotos sanitários, a prestação das atividades de gestão comercial dos serviços de abastecimento de água.**Base de preparação:** As demonstrações financeiras individuais e consolidadas ("Grupo") 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)*

	Controladora		Consolidado	
	2024	**2023**	**2024**	**2023**
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Resultado antes dos tributos	350.577	315.960	524.935	472.550
Ajustes para:				
Amortização e depreciação	–	–	78.652	59.306
Provisões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	–	–	3.553	(254)
Perdas de crédito esperadas sobre contas a receber	–	–	513	10.229
Baixa de títulos do contas a receber	–	–	13.834	11.785
Resultado na baixa de intangível	–	–	22	28
Resultado na baixa de imobilizado	–	–	–	208
Margem de construção ativo intangível	–	–	(5.730)	–
(Ganhos) Perdas líquidas com instrumentos financeiros derivativos	–	–	(2.587)	2.177
Rendimentos de aplicações financeiras	(55)	(68)	(20.655)	(38.245)
Encargos sobre empréstimos e debêntures	–	–	90.252	106.304
Resultado de equivalência patrimonial	(350.698)	(315.935)	–	–
Amortização do custo de captação	–	–	2.620	2.785
Variação cambial líquida	–	–	3.064	(1.263)
Ajuste a valor presente de clientes	–	–	1.938	5.762
Atualização monetária para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	–	–	(303)	703
Juros de arrendamentos	–	–	9.109	371
	(176)	(43)	699.217	632.446
Variações nos ativos e passivos				
(Aumento)/Diminuição dos ativos				
Contas a receber de clientes	–	–	(19.417)	(58.784)
Estoques	–	–	1.013	300
Depósitos judiciais	–	–	(33)	(100)
Tributos a recuperar	2	(1)	6.271	(2.095)
Outros créditos	–	–	2.062	(5.299)
Aumento/(Diminuição) dos passivos				
Fornecedores e empreiteiros	17	–	11.252	5.324
Obrigações trabalhistas e sociais	–	–	(811)	1.379
Obrigações fiscais	1	–	(3.654)	2.446
Pagamento de riscos cíveis, trabalhistas e tributários	–	–	(2.923)	(1.899)
Outras contas a pagar	–	–	(4.666)	1.373
Juros pagos	–	–	(73.357)	(114.514)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1)	(1)	(174.313)	(129.606)
Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades operacionais	(157)	(45)	440.641	330.971
Fluxo de caixa de atividades de investimento				
Aplicações financeiras, líquidas	139	22	(247.644)	419.464
Juros recebidos	18	24	8.408	42.694
Dividendos recebidos	167.360	375.498	–	–
Aquisição de ativo imobilizado	–	–	(1.372)	(1.183)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	–	–	(267.254)	(232.593)
Fluxo de caixa proveniente das (usado nas) atividades de investimento	167.517	375.544	(507.862)	228.382
Fluxo de caixa de atividades de financiamento				
Empréstimos e debêntures captadas	–	–	437.500	–
Custo na captação de empréstimos e debêntures	–	–	(1.634)	–
Empréstimos e debêntures pagas	–	–	(179.801)	(179.113)
Instrumentos financeiros derivativos recebidos	–	–	1.454	181
Pagamentos de arrendamentos	–	–	(22.398)	(3.040)
Dividendos pagos	(167.361)	(375.498)	(167.361)	(375.498)
Fluxo de caixa (usado nas) proveniente das atividades de financiamento	(167.361)	(375.498)	67.760	(557.470)
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(1)	1	539	1.883
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	5	4	4.364	2.481
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	4	5	4.903	4.364
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(1)	1	539	1.883

Diretoria

Radamés Andrade Casseb - Diretor **Yaroslav Memrava Neto -** Diretor

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

Resumo do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas completas da Camastra Participações e Administração S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido 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.

Aviso: A demonstração financeira está disponível também no endereço eletrônico do Jornal O Estado de S. Paulo/SP (https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/)

AEGEA DESENVOLVIMENTO S.A.

CNPJ nº 32.064.970/0001-47

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. São Paulo, 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	25	5
Aplicações financeiras	12.959	–
Debêntures privadas partes relacionadas	139.969	721
Tributos a recuperar	2.516	2.374
Outros créditos	305	305
Total do ativo circulante	155.774	3.405
Contas correntes a receber de partes relacionadas	14.164	111
Debêntures privadas partes relacionadas	–	160.922
Ativo fiscal diferido	220	196
Depósitos judiciais	234	234
Total do realizável a longo prazo	14.618	161.463
Investimentos	31.617	31.606
Intangível	20	20
Total do ativo não circulante	46.255	193.089
Total do ativo	202.029	196.494

Passivo	**2024**	**2023**
Fornecedores	8	44
Obrigações trabalhistas e sociais	736	667
Obrigações fiscais	75	80
Juros sobre capital próprio a pagar	6.329	3.403
Imposto de renda e contribuição social	131	143
Total do passivo circulante	7.279	4.337
Provisão para perda de investimentos	105	29
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	–	6.054
Provisões	17	–
Total do passivo não circulante	122	6.083
Total do passivo	7.401	10.420
Patrimônio líquido		
Capital social	178.000	178.000
Reservas de lucros	16.628	8.074
Total do patrimônio líquido	194.628	186.074
Total do passivo e patrimônio líquido	202.029	196.494

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Em milhares de Reais)

			Reserva de lucros	Lucros acumu-	
	Capital social	**Legal**	**Retenção de lucros**	**lados**	**Total**
Saldos em 1º de janeiro de 2023	200.000	325	4.643	–	204.968
Lucro líquido do exercício	–	–	–	17.106	17.106
Redução de capital social	(22.000)	–	–	–	(22.000)
Destinação:					
Reserva legal	–	855	–	(855)	–
Dividendos intermediários	–	–	(4.641)	–	(4.641)
Dividendos intercalares	–	–	–	(3.039)	(3.039)
Juros sobre capital próprio	–	–	–	(6.320)	(6.320)
Lucros retidos	–	–	6.892	(6.892)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2023	178.000	1.180	6.894	–	186.074
Lucro líquido do exercício	–	–	–	12.084	12.084
Perda de diluição de participação societária em controladas	–	–	(88)	–	(88)
Destinação:					
Reserva Legal	–	604	–	(604)	–
Juros sobre capital próprio	–	–	–	(3.442)	(3.442)
Lucros retidos	–	–	8.038	(8.038)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2024	178.000	1.784	14.844	–	194.628

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Em milhares de Reais)

	2024	**2023**
Despesas administrativas e gerais	(1.080)	(822)
Outras receitas operacionais	1	2
Resultado de equivalência patrimonial	23	(259)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	(1.056)	(1.079)
Receitas financeiras	18.193	24.878
Despesas financeiras	(847)	(1.185)
Resultado financeiro	17.346	23.693
Resultado antes dos tributos	16.290	22.614
Imposto de renda e contribuição social correntes	(4.230)	(5.320)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	24	(188)
Lucro líquido do exercício	12.084	17.106

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Em milhares de Reais)

	2024	**2023**
Lucro líquido do exercício	12.084	17.106
Resultado abrangente total	12.084	17.106

NOTAS EXPLICATIVAS

Contexto operacional: A Aegea Desenvolvimento S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de São Paulo - SP, constituída em 06 de novembro de 2018. A Companhia tem como objeto social a participação em outras sociedades, na qualidade de sócia ou acionista, bem como atividades de consultoria e assessoria empresarial, gerenciamento, intermediação comercial e de negócios, comercialização de produtos e atividades relacionadas a saneamento básico. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras individuais da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** 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	16.290	22.614
Ajustes para:		
Provisões para riscos trabalhistas	17	–
Rendimento sobre aplicações financeiras e debêntures privadas	(18.000)	(24.684)
Resultado de equivalência patrimonial	(23)	259
	(1.716)	(1.811)
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento)/Diminuição dos ativos		
Tributos a recuperar	865	1.650
Outros créditos	–	(5)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores	(36)	3
Obrigações trabalhistas e sociais	69	7
Obrigações fiscais	(521)	(983)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(2.308)	(4.287)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades operacionais	(3.647)	(5.426)
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras e debêntures privadas, líquidas	9.018	39.554
Juros recebidos	14.756	15.236
Aporte de capital em controladas	–	(30.307)
Contas correntes líquida - partes relacionadas	(20.107)	14.079
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de investimento	3.667	38.562
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Redução de capital social	–	(22.000)
Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	–	(11.196)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento	–	(33.196)
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	20	(60)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	5	65
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	25	5
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	20	(60)

DIRETORIA

André Pires de Oliveira Dias
Diretor Presidente

Yaroslav Memrava Neto
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 Aegea Desenvolvimento S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido 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.

Aviso: A demonstração financeira está disponível também no endereço eletrônico do Jornal O Estado de S. Paulo/SP (https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/)