

O JORNAL Imparcial

ÁGUAS DE MATÃO S.A.

CNPJ: 19.190.721/0001-30

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (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 2022. São Paulo, 25/03/2023

A Diretoria

Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

Ativo	2022	2021	Passivo	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	399	400	Fornecedores e empreiteiros	2.538	2.496
Aplicações financeiras	2.879	2.235	Empréstimos	7.613	8.136
Contas a receber de clientes	18.515	14.808	Obrigações trabalhistas e sociais	613	581
Tributos a recuperar	25	429	Obrigações fiscais	288	226
Instrumentos financeiros derivativos	782	2.632	Dividendos a pagar	2.202	162
Outros créditos	74	35	Imposto de renda e contribuição social	630	55
Total do ativo circulante	22.674	20.539	Outras contas a pagar	1.253	764
Contas a receber de clientes	4.643	6.556	Total do passivo circulante	15.137	12.420
Tributos a recuperar	35	35	Empréstimos	22.623	32.301
Ativo fiscal diferido	2.995	1.967	Fornecedores e empreiteiros	133	103
Depósitos judiciais	428	135	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	29.539	29.539
Instrumentos financeiros derivativos	9.459	16.410	Provisões	1.680	1.703
Outros créditos	5	1	Outras contas a pagar	3.166	45
Total do realizável a longo prazo	17.565	25.104	Total do passivo não circulante	57.141	63.691
Imobilizado	3.581	328	Total do passivo	72.278	76.111
Ativo de contrato da concessão	600	1.362	Patrimônio líquido		
Intangível	71.963	68.474	Capital social	37.433	37.433
Total do ativo não circulante	93.709	95.268	Reserva de lucros	7.066	519
			Ajuste de avaliação patrimonial	(394)	1.744
			Total do patrimônio líquido	44.105	39.696
Total do ativo	116.383	115.807	Total do passivo e patrimônio líquido	116.383	115.807

Demonstração dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos impostos	12.802	13.221
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	4.312	3.765
Provisão para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e ambientais	120	56
(Reversão) Provisão de perda esperada para créditos de liquidação duvidosa	(540)	354
Baixa (Recuperação) de títulos do contas a receber	129	(411)
Rendimentos de aplicações financeiras	(414)	(1)
Perda (Ganho) líquido com instrumentos financeiros derivativos	4.223	(3.411)
Encargos sobre empréstimos	1.664	1.537
Amortização do custo de captação	150	151
Variação cambial líquida	(2.630)	3.053
Ajuste a valor presente de clientes	(23)	(225)
Atualização monetária das demandas judiciais	-	53
	19.793	18.142

Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos

	2022	2021
Contas a receber de clientes	(1.360)	(3.912)
Tributos a recuperar	418	2.022
Depósitos judiciais	-	(2)
Outros créditos	(43)	86
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	72	248
Obrigações trabalhistas e sociais	32	(604)
Obrigações fiscais	62	(12)
Depósitos Judiciais	(293)	-
Pagamentos de demandas judiciais	(33)	(145)
Outras contas a pagar	57	148
Juros pagos	(1.713)	(1.586)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(3.291)	(2.682)

Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais

	2022	2021
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	13.701	11.703
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras	(625)	(2.234)
Juros recebidos	306	(8.564)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(6.783)	-
Aquisição de ativo imobilizado	(32)	(4)

Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento

	2022	2021
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(7.134)	(10.802)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Empréstimos pagos	(7.708)	(7.896)
Instrumentos financeiros derivativos recebidos	1.140	1.452
Contas correntes líquida - partes relacionadas	-	5.590

Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento

	2022	2021
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(6.568)	(854)
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(1)	47
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	400	353
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	399	400
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(1)	47

Demonstração das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

	Reserva de lucros					Lucros acumulados	Total
	Capital social	Legal	Retenção de lucros	Ajuste avaliação patrimonial			
Saldos em 1º de janeiro de 2021	37.433	-	-	2.381	(8.376)	31.438	31.438
Valor justo de derivativos	-	-	-	(637)	-	(637)	(637)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	9.057	9.057	9.057
Destinação:							
Reserva legal	-	34	-	-	(34)	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(162)	(162)	(162)
Lucros retidos	-	-	485	-	(485)	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	37.433	34	485	1.744	-	39.696	39.696
Valor justo de derivativos	-	-	-	(2.138)	-	(2.138)	(2.138)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	8.587	8.587	8.587
Destinação:							
Reserva legal	-	429	-	-	(429)	-	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(2.040)	(2.040)	(2.040)
Lucros retidos	-	-	6.118	-	(6.118)	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	37.433	463	6.603	(394)	-	44.105	44.105

Demonstração do resultado em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

	2022	2021		2022	2021
Receita operacional líquida	60.680	58.286	Imposto de renda e contribuição social	(4.215)	(4.164)
Custos dos serviços prestados	(40.630)	(40.461)	Lucro líquido do exercício	8.587	9.057
Lucro bruto	20.050	17.825			
Despesas administrativas e gerais	(2.824)	(2.677)			
Outras receitas operacionais	8	-			
Resultado antes do resultado financeiro e impostos	17.234	15.148	Lucro líquido do exercício	8.587	9.057
Receitas financeiras	19.570	23.292	Outros resultados abrangentes:		
Despesas financeiras	(24.002)	(25.219)	Valor justo de derivativos	(3.239)	(964)
Resultado financeiro	(4.432)	(1.927)	IR/CS sobre valor justo de derivativos	1.101	328
Resultado antes dos impostos	12.802	13.221	Resultado abrangente total	6.449	8.421

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de Matão S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, na qualidade de sociedade de propósito específico com sede na cidade de Matão, São Paulo, constituída em 18 de outubro de 2013. Em 14 de fevereiro de 2014 iniciou efetivamente suas operações de acordo com o Contrato de Concessão - Concorrência nº 002/2013 - firmado com a Prefeitura Municipal de Matão - SP. O objeto do referido contrato de concessão consiste na

exploração dos serviços públicos de captação, tratamento, adução e distribuição de água potável, bem como de coleta, transporte, afastamento, interceptação, tratamento e destinação final de esgotos sanitários no âmbito do município de Matão/SP e seus distritos, excetuando os serviços prestados pela Companhia Matonense de Saneamento ("CMS") sob o regime de concessão, em caráter de exclusividade, pelo

prazo de 30 anos, podendo ser prorrogado. **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.

Diretoria

Sílvia Letícia Tesseroli - Diretora Presidente

Luiz Henrique Fonseca da Nobrega - Diretor Executivo

Contador

Vinicius Saraiva Caraça Benedito - CRC SP 295505/O-9

Resumo do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras completas da Águas de Matão S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações contábeis completas estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações contábeis foi emitido em 17 de março de 2023, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela ERNST & YOUNG Auditores Independentes S.S. na data de 17 de março de 2023, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

DIGITAL pdf

Código do documento 82b28217-9097-4b0a-97bf-52dc8229a197



Assinaturas



JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104
Certificado Digital
jornaloimparcialararaquara@gmail.com
Assinou

Eventos do documento

24 Mar 2023, 10:58:22

Documento 82b28217-9097-4b0a-97bf-52dc8229a197 **criado** por DANIELA SIMOES CORREA DA SILVA FERNANDES (89490022-942a-420d-811e-5e0d3515664e). Email:jornaloimparcialararaquara@gmail.com. - DATE_ATOM: 2023-03-24T10:58:22-03:00

24 Mar 2023, 10:58:35

Assinaturas **iniciadas** por DANIELA SIMOES CORREA DA SILVA FERNANDES (89490022-942a-420d-811e-5e0d3515664e). Email: jornaloimparcialararaquara@gmail.com. - DATE_ATOM: 2023-03-24T10:58:35-03:00

24 Mar 2023, 10:58:46

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104 **Assinou** Email: jornaloimparcialararaquara@gmail.com. IP: 177.157.159.146 (177.157.159.146.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 6444). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC CNDL RFB v3,OU=A1,CN=JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104. - DATE_ATOM: 2023-03-24T10:58:46-03:00

Hash do documento original

(SHA256):970fe4bdd94c6c57055abfcf4c5c9ffad32101b78476c1b9223360cdb2c7d568

(SHA512):13e7ab1df0ce40827fe65aea966887fe04088630964ab58ea52442b9db170428ab9f50c1d074c83bec5320e55f80281e330f59f516a1582e8c58a4c7d15f35bd

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign