





Águas de Condessa S.A.

CNPJ 02.013.199/0001-18

Concessionária são realizadas no mercado interno e, portanto, não são afetadas pela variação cambial. (ii) Risco de taxas de juros: A exposição ao risco de mudanças nas taxas de juros decorre da possibilidade de a Concessionária vir a incurrir em perdas por conta de flutuações que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Total de financiamentos e derivativos, Caixa e equivalentes de caixa, Divida líquida, Total do patrimônio líquido, Total do capital.

6 - Caixa e equivalentes de caixa: Incluem caixa e depósitos bancários à vista, os quais são registrados pelos valores nominais, acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Caixa e bancos, Clientes (a), Clientes - parcelamento (b), Pontões arrecadadores (c).

7 - Contas a receber de clientes: As contas a receber correspondem aos serviços de distribuição de água e de coleta e tratamento de esgotos sanitários e são registradas após aferição do consumo efetivo dos serviços...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Clientes (a), Clientes - parcelamento (b), Pontões arrecadadores (c), Perdas de créditos esperadas no contas a receber.

8 - Estoques: Descrição Produtos químicos e materiais de laboratório, Materiais de segurança. Os materiais classificados nesta conta são utilizados na reposição ou instalações nas redes de água e esgoto.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Imóveis, Movimentação do ativo de direito de uso.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Imóveis, Movimentação do ativo de direito de uso.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Equipamentos de informática, Veículos, Móveis e utensílios.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Equipamentos de informática, Veículos, Móveis e utensílios.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Máquinas e Equipamentos, Móveis e Utensílios, Equipamentos de Informática.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Softwares e aplicativos, Outorga, Concessão/Infraestrutura, Infraestrutura em construção.

Os valores reconhecidos no Intangível e acima demonstrados como concessão/infraestrutura representam o valor de custo dos ativos construídos ou adquiridos para fins de prestação de serviços de concessão e sua respectiva amortização acumulada...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Máquinas e equipamentos, Movimentação do intangível e ativo de contrato.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Softwares e aplicativos, Outorga, Concessão/Infraestrutura, Infraestrutura em construção.

12 - Fornecedores: Os fornecedores estão assim representados: Tipo Natureza, Mercadoria, Serviços, Infraestrutura, Outros.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Tipo Natureza, Mercadoria, Serviços, Infraestrutura, Outros.

13 - Empréstimos, financiamentos e arrendamentos: Linha de Crédito, Empréstimos e Financiamentos, Capital de giro (a), Custos de transação.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Empréstimos e Financiamentos, Capital de giro (a), Custos de transação.

14 - Obrigações tributárias: Os impostos e contribuições estão assim representados: PIS/COFINS/CSLL retidos, ISS, IRRF, PIS, COFINS.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: PIS/COFINS/CSLL retidos, ISS, IRRF, PIS, COFINS.

15 - Imposto de renda e contribuição social: a) Composição e movimentação dos tributos diferidos. Os tributos diferidos são contabilizados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Prejuízo fiscal e base negativa da CSLL, Outros, Ativo fiscal diferido.

b) Conciliação do imposto de renda e da contribuição social: A composição no resultado do exercício apresenta os seguintes valores: Descrição, Imposto de renda - diferido, Contribuição social - diferido.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Descrição, Imposto de renda - diferido, Contribuição social - diferido.

16 - Depósitos judiciais e provisões para contingências: Trabalhoistas, Cíveis, Total. As provisões para contingências são constituídas para fazer face às perdas em processos judiciais...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Trabalhoistas, Cíveis, Total.

Concessionária e de seus assessores legais. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Ativo circulante, Créditos com partes relacionadas (a), Passivo circulante, Débitos com partes relacionadas (a).

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Saneamento Ambiental Águas do Brasil S.A., Soluções Ambientais Águas do Brasil Ltda.

Despesas: Contrato de gestão (Management Fee)(a), Saneamento Ambiental Águas do Brasil S.A., Total resultado com partes relacionadas.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Saneamento Ambiental Águas do Brasil S.A., Total resultado com partes relacionadas.

18 - Patrimônio líquido: a) Capital social: O capital social realizado por Saneamento Ambiental Águas do Brasil S.A. no montante de R\$ 5.010 em 31 de dezembro de 2021 está representado por 5.010.000 (cinco milhões e dez mil) ações ordinárias...

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Saldo em 31/12/2020, Saldo em 31/12/2021.

19 - Receita líquida: A conciliação entre a receita bruta e a receita líquida é composta como segue: Receita de prestação de serviços, Receita de construção, Cancelamentos, Receita Bruta.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Receita de prestação de serviços, Receita de construção, Cancelamentos, Receita Bruta.

20 - Custo dos serviços prestados: São compostos como segue: Taxas de recursos hídricos e ambientais, Ônus da concessão, Energia elétrica, Custo de construção.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Taxas de recursos hídricos e ambientais, Ônus da concessão, Energia elétrica, Custo de construção.

21 - Despesas gerais e administrativas: São compostas como segue: Provisão perdas de crédito esperadas para contas a receber, Salários e benefícios a empregados, Utilização de imóveis e telefonia.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Provisão perdas de crédito esperadas para contas a receber, Salários e benefícios a empregados, Utilização de imóveis e telefonia.

22 - Receitas (despesas) financeiras: São compostas como segue: Juros com aplicações financeiras, Juros e multas vinculadas à operação, Despesas financeiras, Juros de mútuos.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Juros com aplicações financeiras, Juros e multas vinculadas à operação, Despesas financeiras, Juros de mútuos.

23 - Seguros: O Grupo Águas do Brasil adota a política de contratar cobertura de seguros de forma global para riscos de engenharia, patrimoniais, ambientais e de responsabilidade civil dos administradores (D&O), entre outros, especificamente associados à natureza de sua atividade.

Table with columns: 31/12/2021, 31/12/2020. Rows: Responsabilidade civil geral, Risco de engenharia e responsabilidade civil obras, Riscos operacionais, Riscos ambientais, Garantia de concessão.

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras: Aos Conselheiros, Administradores e Acionistas das Águas de Condessa S.A. Petrópolis - RJ. Opinião: Examinamos as Demonstrações financeiras da Águas de Condessa S.A. ("Concessionária")...

Bernardo Póvoa Martins - Diretor: pela elaboração e adequada apresentação das Demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de Demonstrações financeiras livres de distorção relevante...

Gabriela Ferreira Nunes Alves - Contadora - CRC/RJ 100510/O-9 - CPF: 080.376.027-29: já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias...