AMBIENTAL MS PANTANAL SPE S.A.

CNPJ: 40.074.069/0001-84

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(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 2023.

Mato Grosso do Sul, 28/03/2024

A Diretoria

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(Em milhares de Reais)*

Ativo	**2023**	**2022**
Caixa e equivalentes de caixa	35	268
Aplicações financeiras	1.914	31.624
Contas a receber de clientes	16.102	13.132
Estoques	914	1.140
Debêntures privadas partes relacionadas	432	563
Tributos a recuperar	6.742	5.502
Outros créditos	629	365
Total do ativo circulante	26.768	52.594
Debêntures privadas partes relacionadas	96.553	90.000
Tributos a recuperar	38	38
Total do realizável a longo prazo	96.591	90.038
Imobilizado	2.058	2.199
Ativo de contrato da concessão	39.152	6.089
Intangível	71.045	44.871
Total do ativo não circulante	208.846	143.197
Total do ativo	235.614	195.791

Passivo	**2023**	**2022**
Fornecedores e empreiteiros	18.912	7.651
Debêntures	162.610	12.698
Obrigações trabalhistas e sociais	3.773	3.213
Obrigações fiscais	1.610	433
Juros sobre capital próprio a pagar	202	–
Outras contas a pagar	768	800
Total do passivo circulante	187.875	24.795
Fornecedores e empreiteiros	1.278	23
Debêntures	–	149.600
Provisões	3	–
Passivo fiscal diferido	869	567
Outras contas a pagar	36	43
Total do passivo não circulante	2.186	150.233
Total do passivo	190.061	175.028
Patrimônio líquido		
Capital social	61.024	36.615
Prejuízos acumulados	(15.471)	(15.852)
Total do patrimônio líquido	45.553	20.763
Total do passivo e patrimônio líquido	235.614	195.791

Demonstração das mutações do patrimônio líquido - Exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(Em milhares de Reais)*

	Capital social subscrito	**Capital social a integralizar**	**Total do capital social**	**Prejuízos acumulados**	**Total**
Saldos em 1º de janeiro de 2022	122.049	(85.434)	36.615	(10.191)	26.424
Prejuízo do exercício	–	–	–	(5.661)	(5.661)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	122.049	(85.434)	36.615	(15.852)	20.763
Aumento de capital social	–	24.409	24.409	–	24.409
Lucro líquido do exercício	–	–	–	618	618
Destinação:					
Juros sobre capital próprio	–	–	–	(237)	(237)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	122.049	(61.025)	61.024	(15.471)	45.553

Demonstração do resultado - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(Em milhares de Reais)*

	2023	**2022**
Receita operacional líquida	140.849	83.607
Custos dos serviços prestados	(95.015)	(50.711)
Lucro bruto	45.834	32.896
Despesas administrativas e gerais	(37.221)	(29.483)
Outras receitas operacionais	323	139
Outras despesas operacionais	(27)	(13)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	8.909	3.539
Receitas financeiras	17.700	15.404
Despesas financeiras	(25.598)	(24.658)
Resultado financeiro	(7.898)	(9.254)
Resultado antes dos tributos	1.011	(5.715)
Imposto de renda e contribuição social	(393)	54
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício	618	(5.661)

Demonstração do resultado abrangente - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(Em milhares de Reais)*

	2023	**2022**
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício	618	(5.661)
Resultado abrangente total	618	(5.661)

Demonstração dos fluxos de caixa - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 *(Em milhares de Reais)*

	2023	**2022**
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	1.011	(5.715)
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	2.650	1.755
Rendimentos de aplicações financeiras e debêntures privadas	(17.068)	(15.307)
Encargos sobre debêntures	23.524	22.767
Amortização custo de captação	906	906
Provisões para riscos cíveis	53	19
	11.076	4.425
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento)/Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	(2.970)	(1.774)
Estoques	226	75
Tributos a recuperar	1.209	(851)
Outros créditos	(264)	35
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	12.516	3.408
Obrigações trabalhistas e sociais	560	969
Obrigações fiscais	1.141	(156)
Pagamentos de riscos cíveis	(50)	(19)
Outras contas a pagar	(73)	402
Juros pagos	(25.066)	(16.679)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(418)	–
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades operacionais	(2.113)	(10.165)
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras e debêntures privadas, líquidas	28.428	16.864
Juros recebidos	9.806	13.821
Aquisição de imobilizado	(9)	(1.354)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(60.754)	(18.971)
Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades de investimento	(22.529)	10.360
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital social	24.409	–
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	24.409	–
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(233)	195
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	268	73
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	35	268
(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(233)	195

Notas explicativas

Contexto operacional: A Ambiental MS Pantanal SPE S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ações de propósito específico, domiciliada no Brasil com sede em Campo Grande - MS. A Companhia foi constituída em 24 de novembro de 2020, de acordo com os termos do Edital de Concorrência pública nº 01/2020, e contrato firmado em 05 de fevereiro de 2021, tem como objetivo explorar os serviços públicos de coleta e tratamento de esgoto sanitário na área urbana do município de Campo Grande, MS. A Empresa de Saneamento de Mato Grosso do Sul SA (SANESUL), formando parceria público-privada (PPP), detém o contrato de concessão, juntamente com a Companhia, por um período de 30 anos. **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

Paulo Antunes de Siqueira - Diretor Presidente

Clayton Marcos Pereira Bezerra - Diretor Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

Resumo do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras completas da Ambiental MS Pantanal SPE S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 27 de março de 2024, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela ERNST & YOUNG Auditores Independentes S.S. na data de 27 de março de 2024, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

Publicado no Site https://correiodoestado.com.br/publicidade-legal / Edição do dia: 28/03/2024

CORREIO DO ESTADO LTDA:03119724000147

Assinado de forma digital por CORREIO DO ESTADO LTDA:03119724000147
Dados: 2024.03.27 17:43:43 -04'00'