

AMBIENTAL MS PANTANAL SPE S.A.

CNPJ: 40.074.069/0001-84

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.
Mato Grosso do Sul, 24/03/2023

A Diretoria

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

Ativo	2022	2021	Passivo	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	268	73	Fornecedores e empreiteiros	7.651	4.266
Aplicações financeiras	31.624	141.274	Debêntures	12.698	6.331
Contas a receber de clientes	13.132	11.358	Obrigações trabalhistas e sociais	3.213	2.244
Estoques	1.140	1.215	Obrigações fiscais	433	589
Debêntures privadas partes relacionadas	563	—	Outras contas a pagar	800	379
Tributos a recuperar	5.502	980	Total do passivo circulante	<u>24.795</u>	<u>13.809</u>
Outros créditos	365	400	Fornecedores e empreiteiros	23	—
Total do ativo circulante	52.594	155.300	Debêntures	149.600	148.694
Debêntures privadas partes relacionadas	90.000	—	Passivo fiscal diferido	567	621
Tributos a recuperar	38	—	Outras contas a pagar	43	63
Total do realizável a longo prazo	90.038	—	Total do passivo não circulante	<u>150.233</u>	<u>149.378</u>
Imobilizado	2.199	999	Total do passivo	<u>175.028</u>	<u>163.187</u>
Ativo de contrato da concessão	6.089	4.322	Patrimônio líquido		
Intangível	44.871	28.990	Capital social	36.615	36.615
Total do ativo não circulante	143.197	34.311	Prejuízos acumulados	(15.852)	(10.191)
Total do ativo	195.791	189.611	Total do patrimônio líquido	<u>20.763</u>	<u>26.424</u>
			Total do passivo e patrimônio líquido	<u>195.791</u>	<u>189.611</u>

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

	Capital social subscrito	Capital social a integralizar	Total do capital social	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2021	122.049	(85.434)	36.615	(1.907)	34.708
Prejuízo do exercício	—	—	—	(8.284)	(8.284)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	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

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

	2022	2021		2022	2021
Receita operacional líquida	83.607	55.249	Resultado financeiro	(9.254)	(3.117)
Custos dos serviços prestados	(50.711)	(38.610)	Resultado antes dos tributos	(5.715)	(7.663)
Lucro bruto	32.896	16.639	Imposto de renda e contribuição social	54	(621)
Despesas administrativas e gerais	(29.483)	(21.185)	Prejuízo do exercício	(5.661)	(8.284)
Outras receitas operacionais	139	—			
Outras despesas operacionais	(13)	—			
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	3.539	(4.546)			
Receitas financeiras	15.404	4.733			
Despesas financeiras	(24.658)	(7.850)			

Notas explicativas

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. A Empresa de Saneamento de Mato Grosso do Sul S.A. (SANESUL) detentora do contrato de concessão, com a Companhia, para exploração dos serviços públicos de coleta e tratamento de esgoto sanitário outorgados na área urbana no município de Campo Grande - MS, pelo prazo 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

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

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 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.

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	2022	2021
Resultado antes dos tributos	(5.715)	(7.663)
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	1.755	533
Rendimentos de aplicações financeiras e debêntures privadas	(15.307)	(4.724)
Encargos sobre debêntures	22.767	7.077
Amortização custo de captação	906	483
Provisão para riscos cíveis	19	2
	4.425	(4.292)

Variações nos ativos e passivos

(Aumento)/Diminuição dos ativos

Contas a receber de clientes	(1.774)	(11.358)
Estoques	75	(1.215)
Tributos a recuperar	(851)	(823)
Outros créditos	35	(400)

Aumento/(Diminuição) dos passivos

Fornecedores e empreiteiros	3.408	4.266
Obrigações trabalhistas e sociais	969	2.244
Obrigações fiscais	(156)	589
Pagamentos de riscos cíveis	(19)	(2)
Outras contas a pagar	402	524
Juros pagos	(16.679)	—
Imposto de renda e contribuição social pagos	—	(6)

Fluxo de caixa líquido usado nas atividades operacionais

(10.165) (10.473)

Fluxo de caixa de atividades de investimento

Aplicações financeiras e debêntures privadas, líquidas	16.864	(137.184)
Juros recebidos	13.821	483
Aquisição de imobilizado	(1.354)	(1.098)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(18.971)	(19.122)
Aquisição de intangível	—	(7.719)

Fluxo de caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de investimento

10.360 (164.640)

Fluxo de caixa de atividades de financiamento

Debêntures captadas

— 150.000

Custo na captação de debêntures

— (2.695)

Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades de financiamento

— 147.305

Aumento (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa

195 (27.808)

Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro

73 27.881

Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro

268 73

Aumento (Redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa

195 (27.808)