

6/7



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em milhares de reais

	Resultados Abrangentes				Reservas de lucros		Adiantamento para futuro aumento de capital	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
	Capital Social	Reavaliação	Ajuste patrimonial	Outros resultados abrangentes	Reserva legal	Reserva p/ Plano de Investimentos			
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	842.267	89.751	148.848	(22.048)	11.931	129.446	45.887	-	1.246.082
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES									
Realização da reserva de reavaliação		(3.521)	(12.338)	(9.470)				15.859	(9.470)
Realização do ajuste de avaliação patrimonial									
Realização dos tributos sobre a reserva de reavaliação		1.197	4.195					(5.392)	
Outros Ajustes		(9)						(68)	(77)
Outros Resultados Abrangentes (ORA)				(68.158)					(68.158)
(Prejuízo) Lucro líquido do exercício								119.686	119.686
Destinação dos Lucros (Prejuízo)									
Reserva para fundo de investimentos						93.076		(93.076)	-
Reserva legal					5.984			(5.984)	
Dividendos propostos								(31.025)	(31.025)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	842.267	87.418	131.235	(90.206)	17.915	222.522	45.887	-	1.257.038
SALDOS EM 01 DE JANEIRO DE 2020	842.267	87.418	131.235	(90.206)	17.915	222.522	45.887	-	1.257.038
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES									
Realização da reserva de reavaliação		(3.372)	(12.338)	(8.614)				15.710	(8.614)
Realização do ajuste de avaliação patrimonial									
Realização dos tributos sobre a reserva de reavaliação		1.147	4.195					(5.342)	
Baixas de ativos reavaliados		20						(20)	
Outros Ajustes								(1.309)	(1.309)
Outros resultados abrangentes (ORA)				(6.217)					(6.217)
Aumento de Capital	62								62
Realização de Ações a Subscriver	42.618						(42.618)		
(Prejuízo) Lucro líquido do exercício								112.504	112.504
Destinação dos Lucros (Prejuízo)									
Dividendos propostos								(29.307)	(29.307)
Reserva legal					5.625			(5.625)	
Reserva para fundo de investimentos						86.611		(86.611)	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	884.947	85.213	114.478	(96.423)	23.540	309.133	3.269	-	1.324.157

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em milhares de reais

	31/12/2020	31/12/2019
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
(Prejuízo) Lucro líquido do exercício	112.504	119.686
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	96.613	88.658
Depreciação - crédito de tributos	5.941	4.895
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(10.084)	13.743
Provisão para contingências	(956)	1.271
Varição Cambial não Realizada	43.312	
Alienação imobilizado	196	538
	241.734	228.791
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber de clientes	(3.432)	(169)
Partes relacionadas	5.845	(2.373)
Estoques	(5.234)	(5.234)
Ativo financeiro	8.614	9.470
Depósitos dados em garantia	(6.876)	1.398
Impostos e contribuições a recuperar	(21.757)	(17.284)
Convênios com prefeituras	-	3
Direito de Uso de Bem	10.811	(27.278)
Outros	1.411	13.693
	(6.340)	(27.774)
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores e empreiteiros	(10.389)	3.910
Partes relacionadas	(3.234)	(13.500)
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	2.928	2.451
Impostos e contribuições a recolher	12.255	39.481
Plano de demissão voluntária incentivada	(63.251)	(42.162)
Plano previdenciário	10.869	65.609
Contratos de Arrendamento Mercantil	(9.619)	27.278
Outros	122	68
	(60.319)	83.135
RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	284.152	284.152
FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições de Imobilizado e Intangível	(225.003)	(245.071)
Aplicações financeiras	12.867	35.203
RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(212.136)	(209.868)
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Adições de empréstimos e financiamentos	71.927	647.976
Amortização de empréstimos e financiamentos	(81.617)	(536.849)
Ajuste de avaliação patrimonial	(8.614)	(9.470)
Outros resultados abrangentes (ORA)	(6.217)	(68.157)
Outros ajustes	(1.246)	(77)
RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(25.767)	33.423
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	(62.828)	107.707
Caixa e equivalentes de caixa no início de exercício	195.522	87.815
Caixa e aplicações de liquidez imediata ao final do exercício	132.694	195.522

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019 EM MILHARES DE REAIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia, constituída em 2 de julho de 1971, é uma sociedade de economia mista de capital aberto, controlada pelo Governo do Estado de Santa Catarina, e tem por objetivos:

- Coordenar o planejamento, executar, operar e explorar os serviços públicos de esgoto e abastecimento de água potável, bem como realizar obras de saneamento básico com municípios do Estado de Santa Catarina mediante convênios e Contratos de Programa;
- Promover levantamentos e estudos econômico-financeiros relacionados a projetos de saneamento básico;
- Arrecadar taxas e tarifas dos diversos serviços que lhe são afetos, reajustando-as periodicamente de forma que possa atender à amortização dos investimentos, à cobertura dos custos de operação, manutenção, expansão e melhoramentos;
- Elaborar e executar seus Planos de Ação e de Investimentos, objetivando a política e o desenvolvimento preconizado pelo Governo do Estado de

Santa Catarina;

- Investir permanentemente na qualificação de seu Quadro Funcional por meio de seminários, encontros, oficinas, palestras e cursos de formação e aperfeiçoamento, objetivando garantir a qualidade e a produtividade dos serviços prestados;
- Firmar acordos, convênios e contratos objetivando a prestação de serviços de arrecadação de impostos, taxas, contribuições e outros valores instituídos por entes públicos ou privados, visando à geração de receita;
- A participação em outras Sociedades, nos termos do art. 237 da Lei nº 6.404/76;
- Efetuar, como atividade-meio, o aproveitamento do potencial hidráulico dos mananciais em que é captada água bruta, com fim de geração de energia elétrica e;
- Coletar, tratar e dar destinação final a resíduos sólidos domésticos, industriais e hospitalares.

Desde 2002 a Companhia deparou-se com o término de alguns contratos/convênios de concessões de exploração dos serviços públicos municipais de abastecimento de água e coleta e disposição de esgotos sanitários, sendo que 41 municípios já optaram pela municipalização dos serviços.

A CASAN tem trabalhado ao longo deste período na formalização do Convênio de Cooperação para Gestão Associada e Contratos de Programa, visando atender aos princípios estabelecidos na legislação federal – Lei nº 11.445 de 05 de janeiro de 2007.

Dos municípios que saíram do Sistema CASAN, alguns retornaram - Barra Velha, Garopaba, Chapecó, Porto Belo e Içara - e dois novos municípios – Lajeado Grande e Tigrinhos - firmaram Convênio com a CASAN.

A Companhia trabalha incessantemente no sentido de estabelecer com os municípios a regularização da relação jurídica firmando os Contratos de Programa. Neste sentido, 49 (quarenta e nove) Contratos de Programa foram firmados até 31 de dezembro de 2020, representando cerca de 70% das receitas totais da Companhia.

Atualmente a Companhia opera em 195 municípios, sendo 194 no Esta-