



# COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO



O relacionamento entre acionistas foi todo reclassificado para o Passivo Não Circulante.

Resultado das operações com acionistas

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
Receita bruta de serviços prestados	24.638	28.505
Custos e despesas	(104.550)	(108.958)
Juros de empréstimo com acionista	(1.940)	(4.002)
Resultado	(81.852)	(84.455)

Em julho de 2008 a Companhia firmou contrato com o BNDES no valor de R\$ 150.475, que está sendo amortizado em 138 prestações mensais e sucessivas, sendo que a primeira prestação venceu em 15 de fevereiro de 2012 e a última irá vencer em 15 de julho de 2023. O contrato prevê juros de 3,54% ao ano + TJLP.

Como garantia, a Companhia cedeu fiduciariamente 25% da receita tarifária mensal decorrente da prestação dos serviços de distribuição de água, coleta e tratamento de esgotos e o recebimento de eventual indenização que venha a ser devida pelos municípios de Florianópolis, Criciúma, São José e Laguna.

Em 4 de agosto de 2010 a Assembleia Legislativa aprovou o Projeto de Lei nº 267/10, que autoriza o Poder Executivo a realizar operação de crédito para a assunção das obrigações assumidas pela CASAN junto ao BNDES, no valor de R\$ 150.475. Tal operação foi efetuada com a intervenção do Estado de Santa Catarina em 4 de julho de 2008.

Dessa forma, os valores devidos ao BNDES em 31 de dezembro de 2020, no montante R\$ 40.206, contabilizados como empréstimos e financiamentos referente a Partes Relacionadas, no passivo não circulante, foram mantidos no mesmo grupo de contas. Tais valores mantêm as mesmas características iniciais, porém referem-se à dívida com o Governo do Estado de Santa Catarina.

Após este acordo, o Estado de Santa Catarina passou a efetuar a liquidação de cada parcela de amortização, juros e dos encargos decorrentes da operação, e a Companhia passou a ressarcir o Estado de Santa Catarina de todos os valores pagos relativos a assunção das obrigações, mediante o repasse integral e imediato à unidade orçamentária denominada Encargos Gerais do Estado.

Devido à intervenção do Estado junto ao BNDES, a CASAN passa a ter liberadas suas garantias reais junto àquela instituição, o que permite a obtenção de novas linhas de crédito para financiamento de novas obras de saneamento em Santa Catarina.

Em 07 de agosto de 2020 foi autorizada a suspensão do pagamento das parcelas de principal e de juros remuneratórios do contrato por 12 meses, no período de 15 de janeiro de 2020 a 15 de dezembro de 2020, prorrogando o prazo final da amortização por 12 meses, sem alteração da taxa de juros. O montante que deixar de ser pago durante o período da suspensão relativamente às parcelas de principal e dos juros remuneratórios será capitalizado a cada evento financeiro de vencimento originalmente previsto no contrato, incorporando-se ao principal da dívida dos respectivos sub créditos. O prazo final da amortização ficou para o dia 15 de julho de 2024. Os valores pagos no período de 15 de janeiro a 15 de dezembro de 2020 serão apropriados pelo BNDES como amortização extraordinária do principal da dívida, na referida data, sendo realizados os ajustes do saldo devedor para cálculo das prestações remanescentes.

## 22. RECEITA DIFERIDA

O montante de R\$ 19.260 em 31 de dezembro de 2020 (idem em 31 de dezembro de 2019) refere-se a recursos do Orçamento Geral da União (OGU), destinados à CASAN para o desenvolvimento de obras do Programa de Aceleração do Crescimento (PAC). Essas obras estão sendo realizadas no bairro Campeche, em Florianópolis, em Mafra, e também incluem a Barragem do Rio do Salto e a Adutora do Rio Chapecozinho.

A realização de tais valores se dará a partir do momento da conclusão das referidas obras, tendo como base de realização a amortização dos investimentos efetuados e, como contrapartida, o resultado do exercício.

## 23. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### a. Capital Social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2020 está representado por 751.330.842 ações (715.094.432 ações em 31 de dezembro de 2019). São 375.538.169 (357.547.216 em 31 de dezembro de 2019) ações ordinárias nominativas, com direito a voto e sem valor nominal e 375.792.673 (357.547.216 em 31 de dezembro de 2019) ações preferenciais nominativas, sem direito a voto e sem valor nominal, sendo a estas assegurada a prioridade no reembolso de capital e no pagamento de dividendos não cumulativos. Ambas dão direito a dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro líquido, na proporção das ações, sendo que as ações preferenciais têm direito a um recebimento 10% (dez por cento) maior do que o atribuído a cada ação ordinária.

A composição das ações apresenta-se conforme discriminado abaixo:

	31 de dezembro de 2020		
	Ordinárias	Preferenciais	Total
<b>Acionistas</b>			
Governo do Estado de Santa Catarina	236.856.732	253.851.013	490.707.745
SC Parcerias S/A.	66.470.150	66.547.700	133.017.850
Centrais Elétricas do Estado de Santa Catarina – CELESC	55.358.800	55.357.200	110.716.000
Companhia de Desenvolvimento do Estado de Santa Catarina - CODESC	16.811.705	0	16.811.705
Demais Acionistas Nacionais	40.782	36.760	77.542
Total de ações	375.538.169	375.792.673	751.330.842

	31 de dezembro de 2019		
	Ordinárias	Preferenciais	Total
<b>Acionistas</b>			
Governo do Estado de Santa Catarina	221.413.722	237.722.771	459.136.493
SC Parcerias S/A.	64.451.065	64.451.112	128.902.177
Centrais Elétricas do Estado de Santa Catarina – CELESC	55.358.800	55.357.200	110.716.000
Companhia de Desenvolvimento do Estado de Santa Catarina - CODESC	16.315.575	0	16.315.575
Demais Acionistas Nacionais	8.054	16.133	24.187
Total de ações	357.547.216	357.547.216	715.094.432

### b. Lucros/Prejuízos Acumulados

Em dezembro de 2020 a Companhia apurou Lucro de R\$ 112.504 (Lucro de R\$ 119.686 em dezembro de 2019).

### c. Reserva de Reavaliação

Em 06/12/2019 foi celebrado contrato entre a CASAN e a empresa Berkan, com o objetivo de avaliação e confirmação dos registros contábeis realizados a partir da última reavaliação patrimonial. Os trabalhos ainda não foram finalizados.

### d. Dividendos

Cálculo dos Dividendos de 2020	
Lucro Exercício para cálculo dos dividendos	112.504
Reserva Legal (5%)	(5.625)
Ajustes do Lucro do Exercício	10.348
Base para Dividendos	117.227
Dividendos Propostos (25%)	29.307

Em dezembro de 2020 o saldo da conta dividendos propostos é de R\$ 65.952 sendo R\$ 36.645 referente a anos anteriores ainda não pagos, esperando manifestação dos acionistas para futuro aumento de capital, conforme descrito na nota de eventos subsequentes.

## 24. RECEITA OPERACIONAL

As receitas operacionais auferidas pela Companhia em 31 de dezembro de 2020 e 2019 estão apresentadas abaixo:

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
Tarifas de água	1.006.874	981.645
Tarifas de esgoto	235.762	236.371
Outras receitas de serviços de água	18.326	21.562
Outras receitas de serviços de esgoto	52	52
Total do faturamento	1.261.014	1.239.630
Impostos sobre vendas e outras deduções	(117.335)	(115.606)
Total receita líquida	1.143.679	1.124.024

## 25. DESPESAS POR NATUREZA

As despesas da Companhia distribuem-se por natureza da seguinte maneira:

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
Matérias	74.855	59.783
Serviços de terceiros	224.429	243.868
Gerais e tributárias	27.275	68.208
Depreciações, amortizações	96.613	88.658
Amortização direito de uso de bem	13.746	0
Ajuste a Valor Justo	13.504	0
Perdas na realização dos créditos e Provisão para devedores duvidosos	37.329	23.384
Recomposição de pavimentação	25.556	13.477
Fundos para programas municipais	26.681	1.018
Total	879.504	846.485

## 26. DESPESAS COM BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

Segue abaixo relação das despesas referentes aos benefícios concedidos aos empregados:

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
Salários	129.045	125.087
Custos previdenciários	62.902	57.025
FGTS	15.114	14.597
Programa de alimentação	36.181	31.936
Programa de saúde	19.466	24.290
PDVI – Demissão voluntária incentivada	8.079	28.351
Outros benefícios	68.729	66.803
Total	339.516	348.089
Número de empregados	2.533	2.500

## 27. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro auferido pela Companhia em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está apresentado abaixo:

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
<b>Receitas financeiras:</b>		
Descontos obtidos	3.071	2.025
Juros ativos	1312	5.501
Rendimento de aplicações financeiras	5.246	11.303
Ganho com Recuperação de Crédito	-	310
Total Receitas Financeiras	9.629	19.139
<b>Despesas financeiras:</b>		
Juros sobre empréstimos e financiamentos	(71.462)	(109.803)
Variações monetárias e cambiais	(43.312)	30
Outras	(1.879)	(124)
Total Despesas Financeiras	(116.650)	(109.897)
Resultado Financeiro Líquido	(107.021)	(90.758)

## 28. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS

Em 31 de dezembro de 2020, substancialmente, as outras receitas são compostas por pessoal à disposição de outros órgãos e as despesas operacionais compostas pela adesão de colaboradores ao Programa de Demissão Voluntária Incentivada (PDVI) e pela complementação das provisões para contingências, conforme notas explicativas 20 e 19, respectivamente. Abaixo segue a composição das mesmas:

	31 de dezembro de 2020	31 de dezembro de 2019
<b>Outras receitas operacionais:</b>		
Pessoal à disposição	2.614	1.966
Indenizações e ressarcimento de despesas	237	1.613
Comissão prestação de serviços/convênios	214	563
Recuperação déficit atuarial Casanprev	0	2.548
Vendas de bens do imobilizado	2387	8
Reembolso mensalidade Unimed	909	1.208
Reversão Causas Cíveis	6.891	3.220
Reversão Causas Trabalhistas	413	16.433
Outras	544	150
Total Outras Receitas Operacionais	14.209	27.709
<b>Outras despesas operacionais:</b>		
Baixa de imobilizado	(194)	(538)
Fiscais e tributárias	(491)	(489)
Causas cíveis	(183)	(28.296)
Causas trabalhistas	(288)	(4.655)
Total Outras Despesas Operacionais	(1.156)	(33.978)
Outras Receitas Operacionais Líquidas	13.053	(6.270)

## 29. SEGUROS

A Companhia objetiva delimitar os riscos de sinistros, buscando no mercado coberturas compatíveis com seu porte e suas operações. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros.

Em 31 de dezembro de 2020 a Companhia possui seguros prediais contratados contra incêndios, vendáveis, danos elétricos, raios e explosões, com cobertura no montante de R\$ 12.500. Tal montante engloba os seguros contratados para diversos prédios próprios e alugados pela Companhia.

A CASAN possui contratos de seguros automotivos para um veículo de uso da presidência, cuja cobertura monta R\$ 450. Além disso, a Companhia possui 633 veículos leves e pesados alugados que já incluem no valor da locação os custos dos seus respectivos seguros.

## 30. BALANÇO SOCIAL

A Secretaria de Estado da Casa Civil (SCC) e Secretaria de Estado da Fazenda (SEF) editaram a Instrução Normativa Conjunta nº 5, de 28 de maio de 2018. Essa Instrução Normativa instituiu modelos de referências, inclusive para o Balanço Social, o qual está sendo enviado para a CVM de acordo com o modelo estabelecido pela Instrução Normativa citada acima.

BALANÇO SOCIAL						
	2020 - Valores em R\$ MIL			2019 - Valores em R\$ MIL		
<b>1. BASE DE CÁLCULO</b>						
Receita Operacional Líquida (ROL)	1.143.679			1.124.024		
Resultado Operacional (RO)	277.228			268.721		
Folha de Pagamento Bruta (FPB)	354.704			354.051		
	Valor R\$ MIL	% sobre FBP	% sobre RL	Valor R\$ MIL	% sobre FBP	% sobre RL
<b>2. INDICADORES SOCIAIS INTERNOS</b>						
Alimentação	43.582	12,29%	3,81%	38.912	10,99%	3,46%
Encargos Sociais Compulsórios	69.527	19,60%	6,08%	67.709	19,12%	6,02%
Previdência Privada	3.837	1,08%	0,34%	3.914	1,11%	0,35%
Saúde	15.656	4,41%	1,37%	20.570	5,81%	1,83%
Segurança e Saúde no Trabalho	1.139	0,32%	0,10%	1.410	0,40%	0,13%
Educação	595	0,17%	0,05%	704	0,20%	0,06%
Cultura	1.161	0,33%	0,10%	1.130	0,32%	0,10%
Capacitação e Desenvolvimento Profissional	237	0,07%	0,02%	813	0,23%	0,07%
Creches ou Auxílio-Creche	2.920	0,82%	0,26%	2.890	0,82%	0,26%
Participação nos Lucros ou Resultados	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Outros	8.079	2,28%	0,71%	28.351	8,01%	2,52%
<b>Total dos Indicadores Sociais Internos</b>	<b>146.732</b>	<b>41,37%</b>	<b>12,83%</b>	<b>166.401</b>	<b>47,00%</b>	<b>14,80%</b>
	Valor R\$ MIL	% sobre RO	% sobre RL	Valor R\$ MIL	% sobre RO	% sobre RL
<b>3. INDICADORES SOCIAIS EXTERNOS</b>						
Educação	270	0,10%	0,02%	305	0,11%	0,03%
Cultura	50	0,02%	0,00%	50	0,01%	0,00%
Saúde e Saneamento	50	0,02%	0,00%	-	-	-
Esporte	320	0,12%	0,03%	355	0,13%	0,03%
<b>Sub Total</b>	<b>320</b>	<b>0,12%</b>	<b>0,03%</b>	<b>355</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,03%</b>
Tributos (excluídos os encargos sociais)	194.948	54,96%	17,05%	173.484	49,00%	15,43%
<b>Total dos Indicadores Sociais Externos</b>	<b>195.268</b>	<b>55,08%</b>	<b>17,07%</b>	<b>173.839</b>	<b>49,13%</b>	<b>15,47%</b>
	Valor R\$ MIL	% sobre RO	% sobre RL	Valor R\$ MIL	% sobre RO	% sobre RL
<b>4. INDICADORES AMBIENTAIS</b>						
Investimentos Relacionados com a Produção/Operação da Empresa	374.000	135%	0,3270148	245.071	91%	21,80%
Investimentos em Programas e/ou Projetos Externos	38,98	0,01%	0,00%	431	0,16%	0,04%
<b>Total dos Investimentos em Meio Ambiente</b>	<b>374.039</b>	<b>134,92%</b>	<b>32,70%</b>	<b>245.502</b>	<b>91,36%</b>	<b>21,84%</b>
Quanto ao Estabelecimento de "metas anuais" para Minimizar Resíduos, o Consumo em Geral na Produção/Operação e Aumentar a Eficácia na Utilização de Recursos Naturais, a Empresa:	não possui metas			não possui metas		