

BRK Ambiental - Limeira S.A.

CNPJ 00.585.900/0001-48

RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO

Seriores Clientes, Acionistas, Funcionários, Parceiros, Poder Concedente e Comunidade em geral. Submetemos à apreciação de V. Exa. as demonstrações financeiras consolidadas em 31 de dezembro de 2023, Pernambuco à disposição de V. Exa. para quaisquer esclarecimentos necessários. Limeira, 13/03/2024. A Administração

Table with columns: BALANÇOS PATRIMONIAIS, DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - Dólares finais em 31/12/2023, DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS, DEMONSTRAÇÕES DOS FLUÍDOS DE CAIXA. Rows include Circulante, Ativos não circulantes, Receitas, Despesas operacionais, Lucro líquido, etc.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Table showing changes in equity components: Capital social, Reserva de lucros, Reserva de dividendos, Reserva de lucros, etc., with columns for 2022 and 2023.

NOTAS EXPLICATIVAS À ADMINISTRAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

1. Informações gerais: A BRK Ambiental - Limeira S.A. ("Companhia") foi constituída em 27/04/1995, com o objetivo de operar a concessão dos serviços públicos de abastecimento de água, coleta, tratamento e destino final de esgoto sanitário, bem como o saneamento, incluindo, distribuição e a coleta de lixo, no Município de Limeira, Estado de São Paulo, podendo para tanto, realizar estudos de concepção, compra, venda e instalação de equipamentos e peças, construção e montagem de obras de saneamento e respectivos usuários, instalar e operar o Sistema de cobrança das taxas de consumo, elevar e atualizar e administrar as tarifas de prestação de serviços, bem como, estabelecer a concessão plena do objeto social. A sede da Companhia está localizada na Rua Sargento Fiamon, 116 - Jd. América - SP. Em 27/04/1995, a Companhia assinou o contrato de concessão para a Prefeitura Municipal de Limeira ("Prefeitura Municipal") por um prazo de 30 anos, vencimento em 2025. Em 2/06/2000, a Companhia assinou o contrato de saneamento do contrato de concessão, com o nome de "Sistema de Saneamento dos Serviços Públicos de Água e Esgoto, por um prazo de 10 anos, ajustando o termo do referido contrato para o ano de 2029.

2.1. Informações gerais: A BRK Ambiental - Limeira S.A. ("Companhia") foi constituída em 27/04/1995, com o objetivo de operar a concessão dos serviços públicos de abastecimento de água, coleta, tratamento e destino final de esgoto sanitário, bem como o saneamento, incluindo, distribuição e a coleta de lixo, no Município de Limeira, Estado de São Paulo, podendo para tanto, realizar estudos de concepção, compra, venda e instalação de equipamentos e peças, construção e montagem de obras de saneamento e respectivos usuários, instalar e operar o Sistema de cobrança das taxas de consumo, elevar e atualizar e administrar as tarifas de prestação de serviços, bem como, estabelecer a concessão plena do objeto social. A sede da Companhia está localizada na Rua Sargento Fiamon, 116 - Jd. América - SP. Em 27/04/1995, a Companhia assinou o contrato de concessão para a Prefeitura Municipal de Limeira ("Prefeitura Municipal") por um prazo de 30 anos, vencimento em 2025. Em 2/06/2000, a Companhia assinou o contrato de saneamento do contrato de concessão, com o nome de "Sistema de Saneamento dos Serviços Públicos de Água e Esgoto, por um prazo de 10 anos, ajustando o termo do referido contrato para o ano de 2029.

12. Empréstimos, financiamentos, passivo de arrendamento e débitos: 12.1 Empréstimos e financiamentos: (a) Composição:

Table with columns: Encargos, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, and sub-rows for Capital de Giro, Estruturado, and Movimento.

(a) Garantia: (i) garantia de direitos dos contratantes estruturados; (ii) concessão de recata e cessão dos direitos creditórios e empenhos oriundos da vinculação; (iii) alienação fiduciária da totalidade das ações; (iv) garantia fiduciária da BRK Ambiental;

(b) Movimento: Saldo no início do exercício, (+) Adição de principal, (+) Adição de juros, (-) Amortização de principal, (-) Amortização de juros, (-) Adição de custo de transação, (-) Amortização de custo de transação.

(c) Prazo de vencimento: O montante classificado como não circulate tem a seguinte composição por ano de vencimento: 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 em diante.

(d) Garantias: (a) Garantia dos contratos de financiamentos estruturados; (ii) concessão de recata e cessão dos direitos creditórios e empenhos oriundos da vinculação; (iii) alienação fiduciária da totalidade das ações; (iv) garantia fiduciária da BRK Ambiental;

(e) Movimento: Saldo no início do exercício, (+) Adição de principal, (+) Juros, (-) Amortização de principal, (-) Amortização de juros, (-) Adição de custo de transação, (-) Amortização de custo de transação.

(f) Prazo de vencimento: O montante classificado como não circulate tem a seguinte composição por ano de vencimento: 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 em diante.

(g) Salários e encargos: Benefícios, Obrigações sociais, Provisões de férias, Participação nos lucros (I), Participação nos lucros (II).

(h) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(i) Dividendos a pagar: BRK Ativos Maduros Circulante, Não circulate.

15. Provisões para contingências: As movimentações das provisões dos processos judiciais foram como segue:

Table with columns: Reclamações, Contingências, Tributos, and Total. Rows for 01/01/2023, 31/12/2022, and 31/12/2023.

(a) Provisões adicionais reconhecidas: (i) Reclamações e atualização monetária; (ii) Reduções decorrentes de renegociação e valores não usados, estornados; (iii) Reduções decorrentes de pagamentos em 01/01/2023.

(b) Provisões adicionais reconhecidas: (i) Reclamações e atualização monetária; (ii) Reduções decorrentes de renegociação e valores não usados, estornados; (iii) Reduções decorrentes de pagamentos em 31/12/2023.

O cálculo da provisão para contingências foi feito em consonância com o relatório das ações de natureza tributária, civil e trabalhista, com base na avaliação dos conselheiros jurídicos, internos e externos, e considera as ações na qual a Companhia é ré e que são ações de classificação de perda e mais provável, ou seja, acima de 50% de probabilidade de ocorrência, que se encontram em diversas instâncias judiciais, questionadas em virtude de uma ação envolvendo em outros processos judiciais em andamento, nas instâncias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais, cuja probabilidade de perda está avaliada como possível e por parte muito, nenhuma provisão foi constituída.

(c) Demais partes relacionadas: (a) As seguintes transações foram conduzidas com partes relacionadas: Não circulate, Resultado, Partes relacionadas/custos/tributos, Resultado.

(d) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(e) Salários e encargos: Benefícios, Obrigações sociais, Provisões de férias, Participação nos lucros (I), Participação nos lucros (II).

(f) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(g) Dividendos a pagar: BRK Ativos Maduros Circulante, Não circulate.

(h) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(i) Dividendos a pagar: BRK Ativos Maduros Circulante, Não circulate.

16. Reconhecimento do resultado: Ativo fiscal diferido, Demais diferenças, temporárias decorrentes, Lei 9.656 - Obrigações com benefícios pós-emprego, Total ativo fiscal diferido.

Table with columns: Reconhecimento do resultado, Ativo fiscal diferido, Demais diferenças, temporárias decorrentes, Lei 9.656 - Obrigações com benefícios pós-emprego, Total ativo fiscal diferido.

(a) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(b) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(c) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(d) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(e) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(f) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(g) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(h) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(i) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(j) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(k) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(l) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(m) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(n) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(o) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(p) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(q) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(r) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(s) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(t) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

17. Despesa de construção: Ativo fiscal diferido, Demais diferenças, temporárias decorrentes, Lei 9.656 - Obrigações com benefícios pós-emprego, Total ativo fiscal diferido.

Table with columns: Reconhecimento do resultado, Ativo fiscal diferido, Demais diferenças, temporárias decorrentes, Lei 9.656 - Obrigações com benefícios pós-emprego, Total ativo fiscal diferido.

(a) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(b) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(c) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(d) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(e) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(f) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(g) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(h) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(i) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(j) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(k) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(l) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(m) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(n) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(o) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(p) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(q) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(r) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(s) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

(t) Movimento: Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023, Saldo no início do exercício, Saldo em 31/12/2022, Saldo em 31/12/2023.

LIMEIRA 1PAG 6X38 DIGITAL pdf

Código do documento ff1b51ac-fc40-443b-87e5-e48d66a4c470



Assinaturas



GAZETA DE LIMEIRA LTDA:51474872000122
Certificado Digital
paola@gazetadelimeira.com.br
Assinou

Eventos do documento

23 Apr 2024, 16:14:18

Documento ff1b51ac-fc40-443b-87e5-e48d66a4c470 **criado** por PAOLA NUNES DE ALMEIDA (e66919eb-8935-4f40-8ead-c789a334d3c8). Email:paola@gazetadelimeira.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-23T16:14:18-03:00

23 Apr 2024, 16:16:32

Assinaturas **iniciadas** por PAOLA NUNES DE ALMEIDA (e66919eb-8935-4f40-8ead-c789a334d3c8). Email: paola@gazetadelimeira.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-23T16:16:32-03:00

23 Apr 2024, 16:17:12

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - GAZETA DE LIMEIRA LTDA:51474872000122 **Assinou**
Email: paola@gazetadelimeira.com.br. IP: 189.1.180.73 (189-1-180-73.customer.ntelem.com.br porta: 4668).
Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SAFEWEB RFB v5,OU=A1,CN=GAZETA DE LIMEIRA LTDA:51474872000122. - DATE_ATOM: 2024-04-23T16:17:12-03:00

Hash do documento original

(SHA256):0a7e927d36e01d1e79c68d690a0e3b56d30d46465f5cae81f69e68eb88672632
(SHA512):834bde1fa1bd2a5a926e75207c3bca17eea97a5e062556575dd92160faa4f8478118e93d49ef637b843a17e6ae1ce23f4beb7e088936191cef2defcd99b9d29c

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign