

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

|                                        | 31/12/2025              | 31/12/2024              | 31/12/2023              |
|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                | <b>709.069.778,47</b>   | <b>739.399.262,82</b>   | <b>237.467.577,56</b>   |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>   | <b>522.972.344,84</b>   | <b>488.797.833,09</b>   | <b>32.388.366,90</b>    |
| FUNDO FIXO                             | -                       | 208,83                  | -                       |
| DEPOSITOS BANCARIOS LIVRES             | 242.488,01              | 8.627.269,85            | 1.866.131,34            |
| DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS         | 123.215,31              | 23.806,56               | 432.233,61              |
| APLICAÇÕES FINANC DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 522.606.641,52          | 480.146.547,85          | 30.090.001,95           |
| <b>CONTAS A RECEBER DE CLIENTES</b>    | <b>181.690.226,86</b>   | <b>240.349.797,84</b>   | <b>202.251.959,51</b>   |
| CONTAS DE CLIENTES PARTICULARES        | 468.461.222,46          | 439.337.557,28          | 396.134.935,66          |
| CONTAS DE CLIENTES PUBLICOS            | 113.098.661,20          | 115.131.244,72          | 123.465.464,89          |
| VALORES A FAT DE CLIENTES              | -                       | 48.091.048,13           | 42.768.276,57           |
| PROVISÃO PARA CREDITO DE LIQUID DUVID. | (399.869.656,80)        | (362.210.052,29)        | (360.116.717,61)        |
| <b>CREDITOS A RECEBER</b>              | <b>2.392.314,15</b>     | <b>8.859.793,64</b>     | <b>1.844.092,99</b>     |
| ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS             | 844.923,86              | 675.235,93              | 613.239,84              |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS              | -                       | -                       | -                       |
| PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS               | 1.505.604,02            | 1.147.869,82            | 1.230.853,15            |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER              | 41.786,27               | 7.036.687,89            | -                       |
| <b>ESTOQUES PARA OPERAÇÃO</b>          | <b>2.014.892,62</b>     | <b>1.391.838,25</b>     | <b>983.158,16</b>       |
| MATERIAIS EM ALMOXARIFADO              | 2.014.892,62            | 1.391.838,25            | 983.158,16              |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>            | <b>1.468.279.739,72</b> | <b>2.470.676.639,17</b> | <b>2.091.505.592,05</b> |
| <b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>        | <b>96.045.527,91</b>    | <b>263.776.904,37</b>   | <b>3.647.042,85</b>     |
| TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS     | 94.923.201,78           | 261.477.479,60          | -                       |
| DEPÓSITOS DADO EM GARANTIA             | 413.254,49              | 1.591.245,26            | 2.939.641,11            |
| TRIBUTOS A RECUPERAR                   | 709.071,64              | 708.179,51              | 707.401,74              |
| <b>IMOBILIZADO TÉCNICO</b>             | <b>440.268.894,70</b>   | <b>1.369.117.930,30</b> | <b>1.131.613.250,96</b> |
| SISTEMAS DE ÁGUA                       | 432.918.262,14          | 820.180.197,69          | 693.162.873,33          |
| PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA        | 868.589.758,87          | 1.459.223.158,28        | 1.294.456.629,14        |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                | (435.671.496,73)        | (639.042.960,59)        | (601.293.755,81)        |
| SISTEMAS DE ESGOTO                     | -                       | 540.839.627,47          | 429.439.330,56          |
| ESGOTO SANITARIO                       | -                       | 676.444.706,66          | 551.855.911,51          |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                | -                       | (135.605.079,19)        | (122.416.580,95)        |
| BENS DE USO ADMINISTRATIVO             | 7.350.632,56            | 8.098.105,14            | 9.011.047,07            |
| BENS DE USO GERAL                      | 47.179.144,42           | 46.127.648,75           | 44.983.981,69           |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                | (39.828.511,86)         | (38.029.543,61)         | (35.972.934,62)         |
| <b>PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO</b>   | <b>931.965.317,11</b>   | <b>837.781.804,50</b>   | <b>956.245.298,24</b>   |
| PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA        | 472.247.586,75          | 417.037.479,71          | 515.547.150,09          |
| ESGOTO SANITÁRIO                       | 458.831.442,42          | 419.903.036,85          | 440.698.148,15          |
| ADMINISTRATIVO                         | 886.287,94              | 841.287,94              | -                       |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                  | <b>2.177.349.518,19</b> | <b>3.210.075.901,99</b> | <b>2.328.973.169,61</b> |

Luciano Gois Paul  
Diretor-Presidente

Wladimir Alves Torres  
Diretor de Gestão Corporativa

Kleber Curvelo Fontes  
Dir. De Meio Ambiente e Expansão

Gilvan dos Santos  
Diretor de Operações

João Quintiliano da Fonseca Neto  
Dir. Comercial Financeiro

Edivane da Silva Santos  
Contador – CRCBA-019579/O

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

|                                            | 31/12/2025              | 31/12/2024              | 31/12/2023              |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>143.105.256,80</b>   | <b>154.798.644,12</b>   | <b>100.099.906,55</b>   |
| <b>FORNECEDORES</b>                        | <b>31.686.658,76</b>    | <b>41.259.926,23</b>    | <b>42.381.705,83</b>    |
| FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS     | 31.686.658,76           | 41.259.926,23           | 42.381.705,83           |
| <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>        | <b>81.065.000,00</b>    | <b>71.592.910,45</b>    | <b>7.223.338,89</b>     |
| AMORTIZAÇÕES VINCENDAS DE FINANCIAMENTO    | 81.065.000,00           | 71.592.910,45           | 7.223.338,89            |
| <b>TRIBUTOS PARCELADOS</b>                 | <b>7.174.572,12</b>     | <b>5.674.923,67</b>     | <b>6.307.792,47</b>     |
| CONTRIBUIÇÕES                              | 2.208.220,68            | 600.944,04              | 1.477.490,58            |
| REFIS - RECEITA FEDERAL                    | 4.966.351,44            | 5.073.979,63            | 4.830.301,89            |
| <b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR</b>    | <b>5.562.035,79</b>     | <b>9.328.845,65</b>     | <b>10.448.135,26</b>    |
| IMPOSTOS                                   | -                       | -                       | -                       |
| CONTRIBUIÇÕES                              | 1.494.363,06            | 3.004.483,71            | 3.877.383,85            |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDOS NA FONTE  | 4.067.672,73            | 6.324.361,94            | 6.570.751,41            |
| <b>SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b> | <b>16.585.596,00</b>    | <b>22.125.815,54</b>    | <b>30.795.120,82</b>    |
| ORDENADOS E SALÁRIOS                       | 135.030,49              | 25.510,19               | 491.567,88              |
| ENCARGOS SOCIAIS                           | 3.818.628,70            | 5.682.240,53            | 7.071.819,99            |
| CONSIGNAÇÕES                               | 971.331,60              | 1.447.872,60            | 995.698,88              |
| BENEFÍCIOS A EMPREGADOS                    | 1.593.797,61            | 1.671.614,99            | -                       |
| PROVISÕES SOBRE REMUNERAÇÃO E ENCARGOS     | 10.066.807,60           | 13.298.577,23           | 22.236.034,07           |
| <b>CONTAS A PAGAR</b>                      | <b>1.031.394,13</b>     | <b>4.816.222,58</b>     | <b>2.943.813,28</b>     |
| REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS                 | -                       | -                       | -                       |
| GARANTIAS                                  | 1.024.295,56            | 985.798,01              | 1.129.327,21            |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR                      | 7.098,57                | 3.830.424,57            | 1.814.486,07            |
| <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>452.882.912,98</b>   | <b>1.056.265.577,79</b> | <b>298.607.092,12</b>   |
| <b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>        | <b>163.744.903,96</b>   | <b>213.039.335,39</b>   | <b>107.267.111,49</b>   |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS               | 163.744.903,96          | 213.039.335,39          | 107.267.111,49          |
| <b>TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS</b>  | <b>94.923.201,78</b>    | <b>653.693.699,00</b>   | <b>-</b>                |
| TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS         | 94.923.201,78           | 653.693.699,00          | -                       |
| <b>TRIBUTOS PARCELADOS</b>                 | <b>25.459.597,14</b>    | <b>15.374.895,73</b>    | <b>19.514.447,32</b>    |
| CONTRIBUIÇÕES                              | 14.043.653,75           | -                       | 457.927,76              |
| REFIS - RECEITA FEDERAL                    | 11.415.943,39           | 15.374.895,73           | 19.056.519,56           |
| <b>CONTAS A PAGAR</b>                      | <b>141.889.800,42</b>   | <b>141.889.800,42</b>   | <b>141.889.800,42</b>   |
| RECURSOS VINCULADOS A CONVÊNIOS            | 141.889.800,42          | 141.889.800,42          | 141.889.800,42          |
| <b>PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS</b>         | <b>26.865.409,68</b>    | <b>32.267.847,25</b>    | <b>29.935.732,89</b>    |
| PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS                | 26.865.409,68           | 32.267.847,25           | 29.935.732,89           |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                  | <b>1.581.361.348,41</b> | <b>1.999.011.680,08</b> | <b>1.930.266.170,94</b> |
| CAPITAL SOCIAL                             | 1.302.000.000,01        | 1.302.000.000,01        | 1.302.000.000,01        |
| RESERVAS DE CAPITAL                        | 20.112.382,58           | 20.112.382,58           | 20.112.382,58           |
| RESEVAS DE LUCROS                          | -                       | 331.429,55              | 331.429,55              |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS             | (503.463.523,27)        | (63.122.959,90)         | (73.141.391,49)         |
| CREDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL           | 762.712.489,09          | 739.690.827,84          | 680.963.750,29          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                    | <b>2.177.349.518,19</b> | <b>3.210.075.901,99</b> | <b>2.328.973.169,61</b> |

 Luciano Gois Paul  
Diretor-Presidente

 Kleber Curvelo Fontes  
Diretoria Técnica

 João Quintiliano da Fonseca Neto  
Diretoria de Mercado, Exp. e Sustent.

 Wladimir Alves Torres  
Diretoria Administrativa

 Gilvan dos Santos  
Diretoria de Produção e Qualidade

 Edivane da Silva Santos  
Contador – CRCBA-019579/O

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

|                                                    | ACUMULADO | 31/12/2025              | 31/12/2024              | 31/12/2023              |
|----------------------------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>               |           | <b>612.443.854,79</b>   | <b>895.056.812,78</b>   | <b>854.349.800,39</b>   |
| DIRETA DE ÁGUA                                     |           | 506.127.927,34          | 650.500.826,20          | 624.391.273,90          |
| PARTICULARES                                       |           | 481.536.733,39          | 579.121.268,04          | 552.873.258,29          |
| ÓRGÃOS PÚBLICOS                                    |           | 24.591.193,95           | 71.379.558,16           | 71.518.015,61           |
| INDIRETAS DE AGUA                                  |           | 56.722.500,96           | 72.346.344,05           | 75.154.683,64           |
| DIRETA DE ESGOTO                                   |           | 49.303.112,69           | 171.388.247,97          | 154.397.664,26          |
| PARTICULARES                                       |           | 43.802.046,67           | 155.177.987,54          | 139.563.497,82          |
| ÓRGÃOS PÚBLICOS                                    |           | 5.501.066,02            | 16.210.260,43           | 14.834.166,44           |
| INDIRETAS DE ESGOTO                                |           | 290.313,80              | 821.394,56              | 406.178,59              |
| <b>(-) IMPOSTOS DO PIS/PASEP E COFINS</b>          |           | <b>(24.140.500,83)</b>  | <b>(32.475.292,50)</b>  | <b>(77.834.388,95)</b>  |
| <b>(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>             |           | <b>588.303.353,96</b>   | <b>862.581.520,28</b>   | <b>776.515.411,44</b>   |
| <b>(-) CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO</b>         |           | <b>(573.056.739,31)</b> | <b>(694.028.028,53)</b> | <b>(549.345.992,77)</b> |
| PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA                    |           | (528.352.953,22)        | (622.629.927,70)        | (523.312.625,97)        |
| ESGOTO SANITÁRIO                                   |           | (44.703.786,09)         | (71.398.100,83)         | (61.325.233,08)         |
| CRÉDITO PIS/PASEP E COFINS                         |           | -                       | -                       | 35.291.866,28           |
| <b>(=) RESULTADO BRUTO</b>                         |           | <b>15.246.614,65</b>    | <b>168.553.491,75</b>   | <b>227.169.418,67</b>   |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>                   |           | <b>(172.602.878,30)</b> | <b>(177.000.165,13)</b> | <b>(162.108.399,18)</b> |
| COMERCIAL                                          |           | (54.937.674,72)         | (73.166.366,80)         | (63.705.557,87)         |
| UNIDADES CORPORATIVAS                              |           | (108.589.750,48)        | (98.900.296,01)         | (92.362.604,02)         |
| FISCAIS E TRIBUTÁRIAS                              |           | (9.075.453,10)          | (4.933.502,32)          | (6.040.237,29)          |
| <b>(+) OUTRAS DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</b> |           | <b>(326.234.645,83)</b> | <b>34.931.122,86</b>    | <b>(13.377.902,92)</b>  |
| <b>(=) RESULTADO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO</b>   |           | <b>(483.590.909,48)</b> | <b>26.484.449,48</b>    | <b>51.683.116,57</b>    |
| <b>(+/-) RESULTADO FINANCEIRO</b>                  |           | <b>42.918.916,56</b>    | <b>(15.588.376,78)</b>  | <b>(2.423.981,14)</b>   |
| GANHOS FINANCEIROS                                 |           | 69.825.031,00           | 7.203.806,38            | 5.679.880,12            |
| DESPESAS FINANCEIRAS                               |           | (26.906.114,44)         | (22.792.183,16)         | (8.103.861,26)          |
| <b>(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO</b>   |           | <b>(440.671.992,92)</b> | <b>10.896.072,70</b>    | <b>49.259.135,43</b>    |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO                       |           | -                       | (877.641,11)            | (3.104.226,72)          |
| <b>(=) RESULTADO DO PERÍODO</b>                    |           | <b>(440.671.992,92)</b> | <b>10.018.431,59</b>    | <b>46.154.908,71</b>    |

Reconhecemos a exatidão do presente Demonstrativo, realizado em 31 / Dezembro / 2025.

Aracaju/SE, 2 / Março / 2026.

Luciano Gois Paul  
Diretor-Presidente

Wladimir Alves Torres  
Diretoria Administrativa

Kleber Curvelo Fontes  
Diretoria Técnica

Gilvan dos Santos  
Diretoria de Produção e Qualidade

João Quintiliano da Fonseca Neto  
Diretoria de Mercado, Exp. e Sustent.

Edivane da Silva Santos  
Contador – CRCBA-019579/O

## Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço <http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: **XXMJ-H8AW-SLB8-3YES**



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 20/03/2026 é(são) :

Legenda: ● Aprovada ● Indeterminada ● Pendente

- EDIVANE DA SILVA SANTOS 02/03/2026 10:59:54 (Certificado Digital)
- GILVAN DOS SANTOS 02/03/2026 14:25:30 (Certificado Digital)
- JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO 02/03/2026 16:30:41 (Certificado Digital)
- KLEBER CURVELO FONTES 02/03/2026 13:09:48 (Certificado Digital)
- LUCIANO GOIS PAUL 18/03/2026 13:02:57 (Certificado Digital)
- WLADIMIR ALVES TORRES 09/03/2026 11:06:32 (Certificado Digital)