



CAPA DO PROCESSO

Nº 18766/2025-BAL.-DESO

ASSUNTO DO PROCESSO: BALANCETE REFERENTE A NOVEMBRO DE 2025.

INTERESSADO: GCON - GERÊNCIA CONTÁBIL

Aracaju, 30 de dezembro de 2025

Wesley Pereira De Jesus
Secretário(a)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

	30/11/2025	30/11/2024	30/11/2023
ATIVO CIRCULANTE	773.894.941,78	356.223.735,09	255.601.814,95
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	532.839.591,23	104.230.376,21	38.155.674,45
FUNDO FIXO	18.595,34	33.000,00	25.500,00
DEPOSITOS BANCARIOS LIVRES	521.632,35	3.131.994,74	5.741.065,34
DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	449.945,85	10.387,82	91.179,55
APLICAÇÕES FINANC DE LIQUIDEZ IMEDIATA	531.849.417,69	101.054.993,65	32.297.929,56
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	233.077.552,89	234.164.658,15	206.712.375,80
CONTAS DE CLIENTES PARTICULARES	468.554.064,06	416.996.558,41	388.033.159,46
CONTAS DE CLIENTES PUBLICOS	111.839.365,87	136.389.858,93	123.437.138,83
VALORES A FAT DE CLIENTES	48.091.048,13	41.415.758,98	46.880.180,61
PROVISÃO PARA CREDITO DE LIQUID DUVID.	(395.406.925,17)	(360.637.518,17)	(351.638.103,10)
CREDITOS A RECEBER	5.169.562,31	16.859.407,07	7.557.425,50
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	3.729.608,07	8.375.293,01	6.354.430,02
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	-	-	-
PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS	1.398.167,97	1.402.518,45	1.182.120,99
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	41.786,27	7.081.595,61	20.874,49
ESTOQUES PARA OPERAÇÃO	2.808.235,35	969.293,66	3.176.339,20
MATERIAIS EM ALMOXARIFADO	2.808.235,35	969.293,66	3.176.339,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.343.363.854,04	2.206.433.196,44	2.070.431.972,29
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	96.059.475,32	4.539.278,14	717.212,30
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	94.923.201,78	-	-
DEPÓSITOS DADO EM GARANTIA	427.201,90	3.838.923,02	168.316,73
TRIBUTOS A RECUPERAR	709.071,64	700.355,12	548.895,57
IMOBILIZADO TÉCNICO	1.325.606.514,65	1.319.741.841,08	1.120.708.730,64
SISTEMAS DE ÁGUA	790.264.893,78	777.458.759,60	690.878.297,06
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	1.466.632.178,32	1.413.137.532,54	1.289.285.256,16
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(676.367.284,54)	(635.678.772,94)	(598.406.959,10)
SISTEMAS DE ESGOTO	528.115.525,85	534.036.008,24	421.335.994,33
ESGOTO SANITARIO	676.730.022,58	668.460.757,00	542.782.252,81
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(148.614.496,73)	(134.424.748,76)	(121.446.258,48)
BENS DE USO ADMINISTRATIVO	7.226.095,02	8.247.073,24	8.494.439,25
BENS DE USO GERAL	46.901.465,22	46.127.648,75	44.821.966,27
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(39.675.370,20)	(37.880.575,51)	(36.327.527,02)
PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO	921.697.864,07	882.152.077,22	949.006.029,35
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	464.252.485,56	461.196.168,94	504.860.439,64
ESGOTO SANITÁRIO	456.559.090,57	420.114.620,34	444.145.589,71
ADMINISTRATIVO	886.287,94	841.287,94	-
TOTAL DO ATIVO	3.117.258.795,82	2.562.656.931,53	2.326.033.787,24

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

Este documento foi assinado digitalmente por EDIVANE DA SILVA SANTOS, GILVAN DOS SANTOS, JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO, KLEBER CURVELO FONTES, LUCIANO GOIS PAUL e WLADIMIR ALVES TORRES

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

	30/11/2025	30/11/2024	30/11/2023
PASSIVO CIRCULANTE	90.368.298,03	134.904.168,05	98.052.712,91
FORNECEDORES	26.280.181,54	46.076.277,17	38.903.686,45
FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS	26.280.181,54	46.076.277,17	38.903.686,45
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	34.549.889,64	45.455.649,42	5.673.815,38
AMORTIZAÇÕES VINCENDAS DE FINANCIAMENTO	34.549.889,64	45.455.649,42	5.673.815,38
TRIBUTOS PARCELADOS	1.992.478,84	1.975.086,78	2.626.971,35
CONTRIBUIÇÕES	333.843,65	264.972,52	334.223,16
REFIS - RECEITA FEDERAL	1.658.635,19	1.710.114,26	2.292.748,19
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	3.195.475,80	7.142.626,90	8.137.010,56
IMPOSTOS	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	1.500.359,18	2.973.487,76	4.229.958,70
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDOS NA FONTE	1.695.116,62	4.169.139,14	3.907.051,86
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	23.320.265,44	30.110.493,06	39.186.714,85
ORDENADOS E SALÁRIOS	75.168,37	20.448,48	836.371,68
ENCARGOS SOCIAIS	3.177.611,30	2.212.340,15	5.779.879,26
CONSIGNAÇÕES	1.150.314,34	1.432.959,60	883.021,27
BENEFÍCIOS A EMPREGADOS	-	26.005,50	-
PROVISÕES SOBRE REMUNERAÇÃO E ENCARGOS	18.917.171,43	26.418.739,33	31.687.442,64
CONTAS A PAGAR	1.030.006,77	4.144.034,72	3.524.514,32
REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS	-	-	-
GARANTIAS	1.013.585,56	985.798,01	1.129.327,21
OUTRAS CONTAS A PAGAR	16.421,21	3.158.236,71	2.395.187,11
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.063.631.079,20	433.805.199,00	299.648.941,62
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	213.039.335,39	242.465.218,37	104.671.067,41
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	213.039.335,39	242.465.218,37	104.671.067,41
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	653.693.699,00	-	-
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	653.693.699,00	-	-
TRIBUTOS PARCELADOS	31.434.895,73	19.514.447,32	23.550.556,06
CONTRIBUIÇÕES	16.060.000,00	457.927,76	1.705.411,51
REFIS - RECEITA FEDERAL	15.374.895,73	19.056.519,56	21.845.144,55
CONTAS A PAGAR	141.889.800,42	141.889.800,42	141.889.800,42
RECURSOS VINCULADOS A CONVÊNIOS	141.889.800,42	141.889.800,42	141.889.800,42
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	23.573.348,66	29.935.732,89	29.537.517,73
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	23.573.348,66	29.935.732,89	29.537.517,73
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.963.259.418,59	1.993.947.564,48	1.928.332.132,71
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	331.429,55
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(121.868.740,18)	(63.540.243,54)	(71.516.389,84)
CREDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL	762.684.346,63	735.043.995,88	677.404.710,41
TOTAL DO PASSIVO	3.117.258.795,82	2.562.656.931,53	2.326.033.787,24

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

Este documento foi assinado digitalmente por EDIVANE DA SILVA SANTOS, GILVAN DOS SANTOS, JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO, KLEBER CURVELO FONTES, LUCIANO GOIS PAUL e WLADIMIR ALVES TORRES



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

	ACUMULADO	30/11/2025	30/11/2024	30/11/2023
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA		622.841.053,07	808.459.624,59	778.491.509,87
DIRETA DE ÁGUA		507.700.563,59	587.772.314,44	567.637.834,85
PARTICULARES		483.140.160,68	522.821.040,16	502.236.813,24
ÓRGÃOS PÚBLICOS		24.560.402,91	64.951.274,28	65.401.021,61
INDIRETAS DE AGUA		54.696.998,04	65.509.414,85	69.760.016,96
DIRETA DE ESGOTO		60.153.177,64	154.441.143,32	140.745.137,47
PARTICULARES		54.652.111,62	139.676.528,81	127.225.060,40
ÓRGÃOS PÚBLICOS		5.501.066,02	14.764.614,51	13.520.077,07
INDIRETAS DE ESGOTO		290.313,80	736.751,98	348.520,59
(-) IMPOSTOS DO PIS/PASEP E COFINS		(22.764.666,82)	(29.558.143,19)	(71.070.560,60)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		600.076.386,25	778.901.481,40	707.420.949,27
(-) CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO		(531.173.570,03)	(618.863.797,21)	(509.126.035,63)
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA		(488.216.296,33)	(555.800.840,20)	(485.226.619,81)
ESGOTO SANITÁRIO		(42.957.273,70)	(63.062.957,01)	(55.777.353,17)
CRÉDITO PIS/PASEP E COFINS		-	-	31.877.937,35
(=) RESULTADO BRUTO		68.902.816,22	160.037.684,19	198.294.913,64
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		(151.645.666,62)	(156.341.279,20)	(140.818.448,31)
COMERCIAL		(54.127.145,28)	(67.917.571,40)	(58.595.683,03)
UNIDADES CORPORATIVAS		(88.657.381,41)	(83.716.514,63)	(76.309.090,43)
FISCAIS E TRIBUTÁRIAS		(8.861.139,93)	(4.707.193,17)	(5.913.674,85)
(+) OUTRAS DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		(5.947.193,05)	23.026.427,97	(4.969.003,10)
(=) RESULTADO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO		(88.690.043,45)	26.722.832,96	52.507.462,23
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO		29.944.263,17	(16.289.624,12)	(2.076.164,64)
GANHOS FINANCEIROS		63.800.698,69	4.479.509,88	5.370.281,10
DESPESAS FINANCEIRAS		(33.856.435,52)	(20.769.134,00)	(7.446.445,74)
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO		(58.745.780,28)	10.433.208,84	50.431.297,59
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO		-	(832.060,89)	(2.651.387,23)
(=) RESULTADO DO PERÍODO ¹		(58.745.780,28)	9.601.147,95	47.779.910,36

¹ O resultado do período foi sensibilizado pelos fatos não-recorrentes: 1 - Gasto com PDV no montante de R\$ 119,75 milhões; 2 – Compensação dos últimos cinco anos do PIS/PASEP e COFINS, na ordem de R\$ 25 milhões, ocasionado pela mudança do regime de apuração. Esses fatos resultaram em um impacto econômico líquido negativo na ordem de R\$ 93,6 milhões.

Reconhecemos a exatidão do presente Demonstrativo, realizado em 30 / Novembro / 2025.

Aracaju/SE, 29 / Dezembro / 2025.

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

Este documento foi assinado digitalmente por EDIVANE DA SILVA SANTOS, GILVAN DOS SANTOS, JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO, KLEBER CURVELO FONTES, LUCIANO GOIS PAUL e WLADIMIR ALVES TORRES

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: KTBP-SBEC-GBY8-8ZCF



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 13/01/2026 é(são) :

Legenda: ● Aprovada ● Indeterminada ● Pendente

- EDIVANE DA SILVA SANTOS 30/12/2025 08:15:50 (Certificado Digital)
- GILVAN DOS SANTOS 05/01/2026 09:02:23 (Certificado Digital)
- JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO 30/12/2025 08:55:56 (Certificado Digital)
- KLEBER CURVELO FONTES 02/01/2026 09:16:11 (Certificado Digital)
- LUCIANO GOIS PAUL 13/01/2026 07:34:25 (Certificado Digital)
- WLADIMIR ALVES TORRES 02/01/2026 10:14:15 (Certificado Digital)