**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

| | 30/09/2026 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| **A T I V O  C I R C U L A N T E** | **535.156.961,63** | **807.645.468,04** | **339.260.526,11** |
| **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **363.550.706,95** | **555.157.800,16** | **102.982.155,96** |
| FUNDO FIXO | 13.557,95 | 20.500,00 | 33.000,00 |
| DEPOSITOS BANCARIOS LIVRES | 129.626,43 | 199.244,06 | 3.210.109,86 |
| DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS | 413.621,54 | 106.238,05 | 10.851,92 |
| APLICAÇÕES FINANC DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 362.993.901,03 | 554.831.818,05 | 99.728.194,18 |
| **CONTAS A RECEBER DE CLIENTES** | **163.179.803,63** | **240.474.294,30** | **224.513.580,15** |
| CONTAS DE CLIENTES PARTICULARES | 460.498.058,04 | 466.049.695,73 | 409.300.496,66 |
| CONTAS DE CLIENTES PUBLICOS | 112.403.018,10 | 111.918.989,87 | 133.480.147,73 |
| VALORES A FAT DE CLIENTES | - | 48.091.048,13 | 41.415.758,98 |
| PROVISÃO PARA CREDITO DE LIQUID DUVID. | (409.721.272,51) | (385.585.439,43) | (359.682.823,22) |
| **CREDITOS A RECEBER** | **5.712.512,67** | **4.892.627,08** | **6.314.328,42** |
| ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS | 3.668.278,49 | 3.521.251,32 | 4.991.727,68 |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS | - | - | - |
| PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS | 1.980.481,75 | 1.329.589,49 | 1.287.783,02 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER | 63.752,43 | 41.786,27 | 34.817,72 |
| **ESTOQUES PARA OPERAÇÃO** | **2.713.938,38** | **7.120.746,50** | **5.450.461,58** |
| MATERIAIS EM ALMOXARIFADO | 2.713.938,38 | 7.120.746,50 | 5.450.461,58 |
| **A T I V O  N Ã O  C I R C U L A N T E** | **1.612.712.149,16** | **2.335.000.228,97** | **2.180.327.906,75** |
| **REALIZÁVEL A LONGO PRAZO** | **96.088.761,22** | **96.037.326,10** | **4.389.612,16** |
| TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS | 94.923.201,78 | 94.923.201,78 | - |
| DEPÓSITOS DADO EM GARANTIA | 414.701,53 | 405.052,68 | 3.689.257,04 |
| TRIBUTOS A RECUPERAR | 750.857,91 | 709.071,64 | 700.355,12 |
| **IMOBILIZADO TÉCNICO** | **448.760.764,03** | **1.334.042.100,12** | **1.324.514.659,82** |
| SISTEMAS DE ÁGUA | 420.739.316,45 | 796.310.570,66 | 781.341.834,10 |
| PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA | 874.448.936,55 | 1.465.884.457,81 | 1.410.490.591,72 |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | (453.709.620,10) | (669.573.887,15) | (629.148.757,62) |
| SISTEMAS DE ESGOTO | - | 530.481.364,72 | 534.629.319,97 |
| ESGOTO SANITARIO | - | 676.730.022,58 | 666.722.519,07 |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | - | (146.248.657,86) | (132.093.199,10) |
| BENS DE USO ADMINISTRATIVO | 28.021.447,58 | 7.250.164,74 | 8.543.505,75 |
| BENS DE USO GERAL | 69.247.928,80 | 46.630.279,51 | 46.069.648,75 |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | (41.226.481,22) | (39.380.114,77) | (37.526.143,00) |
| **PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO** | **1.067.862.623,91** | **904.920.802,75** | **851.423.634,77** |
| PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA | 599.896.651,08 | 450.089.347,28 | 448.506.829,21 |
| ESGOTO SANITÁRIO | 467.079.684,89 | 453.945.167,53 | 402.075.517,62 |
| ADMINISTRATIVO | 886.287,94 | 886.287,94 | 841.287,94 |
| **T O T A L  D O  A T I V O** | **2.147.869.110,79** | **3.142.645.697,01** | **2.519.588.432,86** |

| | | |
|---|---|---|
| Luciano Gois Paul<br>Diretor-Presidente | Marcos Roberto Carvalho Lima<br>Dir. De Meio Ambiente e Expansão | João Quintiliano da Fonseca Neto<br>Dir. Comercial Financeiro |
| Wladimir Alves Torres<br>Diretor de Gestão Corporativa | Gilvan dos Santos<br>Diretor de Operações | Edivane da Silva Santos<br>Contador – CRCBA-019579/O |

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

| | 30/09/2026 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|
| **P A S S I V O  C I R C U L A N T E** | **115.019.350,65** | **101.372.406,53** | **139.104.378,53** |
| **FORNECEDORES** | **32.794.730,76** | **30.007.819,06** | **46.504.652,59** |
| FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS | 32.794.730,76 | 30.007.819,06 | 46.504.652,59 |
| **EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS** | **49.332.969,71** | **40.623.674,11** | **49.274.739,15** |
| AMORTIZAÇÕES VINCENDAS DE FINANCIAMENTO | 49.332.969,71 | 40.623.674,11 | 49.274.739,15 |
| **TRIBUTOS PARCELADOS** | **2.800.602,84** | **3.503.996,21** | **2.813.732,88** |
| CONTRIBUIÇÕES | 757.953,80 | 1.213.708,25 | 503.300,74 |
| REFIS - RECEITA FEDERAL | 2.042.649,04 | 2.290.287,96 | 2.310.432,14 |
| **IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR** | **4.971.073,00** | **3.249.757,82** | **7.263.270,64** |
| IMPOSTOS | 4.942,20 | - | - |
| CONTRIBUIÇÕES | 1.226.698,52 | 1.490.109,68 | 2.845.012,11 |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDOS NA FONTE | 3.739.432,28 | 1.759.648,14 | 4.418.258,53 |
| **SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR** | **23.903.883,70** | **22.926.240,23** | **29.409.070,58** |
| ORDENADOS E SALÁRIOS | 93.600,50 | 1.173.519,53 | 27.482,53 |
| ENCARGOS SOCIAIS | 4.262.566,87 | 3.203.377,21 | 4.708.559,88 |
| CONSIGNAÇÕES | 294.810,94 | 1.065.317,64 | 1.430.262,13 |
| BENEFÍCIOS A EMPREGADOS | 2.311.084,69 | 1.603.005,16 | 1.757.699,11 |
| PROVISÕES SOBRE REMUNERAÇÃO E ENCARGOS | 16.941.820,70 | 15.881.020,69 | 21.485.066,93 |
| **CONTAS A PAGAR** | **1.216.090,64** | **1.060.919,10** | **3.838.912,69** |
| REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS | - | - | - |
| GARANTIAS | 1.054.985,45 | 997.526,19 | 985.798,01 |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR | 161.105,19 | 63.392,91 | 2.853.114,68 |
| **P A S S I V O  N Ã O  C I R C U L A N T E** | **452.877.423,13** | **1.062.620.390,08** | **430.075.862,66** |
| **EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS** | **163.744.903,96** | **213.039.335,39** | **238.735.882,03** |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 163.744.903,96 | 213.039.335,39 | 238.735.882,03 |
| **TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS** | **94.923.201,78** | **653.693.699,00** | **-** |
| TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS | 94.923.201,78 | 653.693.699,00 | - |
| **TRIBUTOS PARCELADOS** | **25.454.107,29** | **30.424.206,61** | **19.514.447,32** |
| CONTRIBUIÇÕES | 14.038.163,90 | 15.049.310,88 | 457.927,76 |
| REFIS - RECEITA FEDERAL | 11.415.943,39 | 15.374.895,73 | 19.056.519,56 |
| **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** | **26.865.409,68** | **23.573.348,66** | **29.935.732,89** |
| PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS | 26.865.409,68 | 23.573.348,66 | 29.935.732,89 |
| **P A T R I M Ô N I O  L Í Q U I D O** | **1.579.972.337,01** | **1.978.652.900,40** | **1.950.408.191,67** |
| 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 | (509.964.753,32) | (104.382.886,35) | (93.930.283,92) |
| CREDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL | 767.824.707,74 | 760.591.974,61 | 721.894.663,45 |
| **T O T A L  D O  P A S S I V O** | **2.147.869.110,79** | **3.142.645.697,01** | **2.519.588.432,86** |

| | | |
|---|---|---|
| Luciano Gois Paul<br>Diretor-Presidente | Marcos Roberto Carvalho Lima<br>Dir. De Meio Ambiente e Expansão | João Quintiliano da Fonseca Neto<br>Dir. Comercial Financeiro |
| Wladimir Alves Torres<br>Diretor de Gestão Corporativa | Gilvan dos Santos<br>Diretor de Operações | Edivane da Silva Santos<br>Contador – CRCBA-019579/O |

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

| | ACUMULADO | 30/09/2026 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|
| **(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA** | | **336.397.967,83** | **547.099.031,07** | **653.303.226,64** |
| DIRETA DE ÁGUA | | 334.131.359,46 | 436.501.589,26 | 475.505.587,40 |
| PARTICULARES | | 314.700.270,12 | 412.012.833,82 | 423.440.399,70 |
| ÓRGÃOS PÚBLICOS | | 19.431.089,34 | 24.488.755,44 | 52.065.187,70 |
| INDIRETAS DE AGUA | | 2.266.608,37 | 50.098.903,20 | 52.337.180,69 |
| **(-) IMPOSTOS DO PIS/PASEP E COFINS** | | **(12.416.553,07)** | **(19.969.123,14)** | **(56.191.814,62)** |
| **(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA** | | **323.981.414,76** | **527.129.907,93** | **597.111.412,02** |
| **(-) CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO** | | **(310.441.967,30)** | **(459.980.527,90)** | **(478.542.347,24)** |
| PRODUÇÃO DE ÁGUA | | (310.441.967,30) | (419.768.718,24) | (453.372.341,94) |
| CRÉDITO PIS/PASEP E COFINS | | - | - | 25.260.192,02 |
| **(=) RESULTADO BRUTO** | | **13.539.447,46** | **67.149.380,03** | **118.569.064,78** |
| **(-) DESPESAS OPERACIONAIS** | | **(63.610.299,02)** | **(133.514.635,99)** | **(129.776.285,31)** |
| UNIDADES CORPORATIVAS | | (58.742.335,83) | (76.312.115,63) | (68.455.917,22) |
| FISCAIS E TRIBUTÁRIAS | | (4.867.963,19) | (7.202.202,86) | (3.751.454,84) |
| **(+) OUTRAS DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS** | | **16.210.898,14** | **3.130.339,94** | **3.753.088,76** |
| **(=) RESULTADO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO** | | **(33.859.953,42)** | **(63.234.916,02)** | **(7.454.131,77)** |
| **(+/-) RESULTADO FINANCEIRO** | | **28.152.352,66** | **21.974.989,57** | **(12.502.699,77)** |
| GANHOS FINANCEIROS | | 45.017.548,85 | 51.512.161,19 | 3.012.429,32 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | | (16.865.196,19) | (29.537.171,62) | (15.515.129,09) |
| **(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO** | | **(5.707.600,76)** | **(41.259.926,45)** | **(19.956.831,54)** |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO | | (793.629,29) | - | (832.060,89) |
| **(=) RESULTADO DO PERÍODO [1]** | | **(6.501.230,05)** | **(41.259.926,45)** | **(20.788.892,43)** |

[1] O resultado do período foi afetado pelos seguintes fatos não-recorrentes:
1 - Compensação tributária na ordem de R$ 22 milhões;

Reconhecemos a exatidão do presente Demonstrativo, realizado em 30 / Setembro / 2026.

Aracaju/SE, 4 / Novembro / 2026.

| | | |
|---|---|---|
| Luciano Gois Paul<br>Diretor-Presidente | Marcos Roberto Carvalho Lima<br>Dir. De Meio Ambiente e Expansão | João Quintiliano da Fonseca Neto<br>Dir. Comercial Financeiro |
| Wladimir Alves Torres<br>Diretor de Gestão Corporativa | Gilvan dos Santos<br>Diretor de Operações | Edivane da Silva Santos<br>Contador – CRCBA-019579/O |

**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE**
**13.018.171/0001-90**
**Rua Campo do Brito, nº 331, - Bairro 13 de julho, Aracaju/SE, CEP 49020-380**

**DESPACHO Nº 652/2026 - DESO**

**Aracaju, 05 de novembro de 2026**

Aprovamos o Balanço Patrimonial da Companhia de Saneamento de Sergipe - DESO, referente a **SETEMBRO de 2026**, anexado ao presente processo sob o documento SEI nº **0735696**.

Documento assinado eletronicamente por **Wladimir Alves Torres**, **Diretor(a)**, em 06/11/2026, às 09:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do Decreto nº 40.394, de 1 de Julho de 2019.

Documento assinado eletronicamente por **Edivane da Silva Santos**, **Contador(a)**, em 06/11/2026, às 09:37, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do Decreto nº 40.394, de 1 de Julho de 2019.

Documento assinado eletronicamente por **Joao Quintiliano da Fonseca Neto**, **Diretor(a) de Meio Ambiente e Expansão**, em 09/11/2026, às 19:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do Decreto nº 40.394, de 1 de Julho de 2019.

Documento assinado eletronicamente por **MARCOS ROBERTO CARVALHO LIMA**, **Diretor(a)**, em 10/11/2026, às 08:25, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do Decreto nº 40.394, de 1 de Julho de 2019.

Documento assinado eletronicamente por **Luciano Gois Paul**, **Diretor(a)**, em 19/11/2026, às 16:02, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º do Decreto nº 40.394, de 1 de Julho de 2019.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.se.gov.br/documento_conferir, informando o código verificador **0735846** e o código CRC **D20BD14C**.

**Referência:** Processo nº 26302.79.004589/2026-10 SEI nº 0735846