



CAPA DO PROCESSO

Nº 17483/2025-BAL.-DESO

ASSUNTO DO PROCESSO: BALANCETE REFERENTE A OUTUBRO DE 2025.

INTERESSADO: GCON - GERÊNCIA CONTÁBIL

Aracaju, 1 de dezembro de 2025

Wesley Pereira De Jesus
Secretário(a)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE – DESO

CNPJ 13.018.171/0001-90

	31/10/2025	31/10/2024	31/10/2023
ATIVO CIRCULANTE	790.451.817,50	344.929.964,43	251.922.817,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	545.528.924,36	105.833.885,17	36.461.312,20
FUNDO FIXO	19.979,63	33.000,00	34.500,00
DEPOSITOS BANCARIOS LIVRES	512.826,23	4.028.807,05	3.577.831,56
DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	296.264,23	141.396,91	35.372,81
APLICAÇÕES FINANC DE LIQUIDEZ IMEDIATA	544.699.854,27	101.630.681,21	32.813.607,83
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	234.837.687,16	224.215.398,86	204.252.149,27
CONTAS DE CLIENTES PARTICULARES	467.335.282,54	410.153.199,96	384.442.596,56
CONTAS DE CLIENTES PUBLICOS	111.832.784,38	135.988.655,97	122.678.710,70
VALORES A FAT DE CLIENTES	48.091.048,13	41.415.758,98	46.880.180,61
PROVISÃO PARA CREDITO DE LIQUID DUVID.	(392.421.427,89)	(363.342.216,05)	(349.749.338,60)
CREDITOS A RECEBER	4.990.758,32	13.418.580,26	7.113.158,49
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	3.627.997,34	5.083.773,52	5.959.761,90
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	-	-	-
PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS	1.320.974,71	1.257.085,64	1.146.792,84
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	41.786,27	7.077.721,10	6.603,75
ESTOQUES PARA OPERAÇÃO	5.094.447,66	1.462.100,14	4.096.197,97
MATERIAIS EM ALMOXARIFADO	5.094.447,66	1.462.100,14	4.096.197,97
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.340.406.293,42	2.197.068.182,13	2.067.716.782,34
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	96.037.767,93	7.097.616,83	663.989,58
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	94.923.201,78	-	-
DEPÓSITOS DADO EM GARANTIA	405.494,51	6.397.261,71	115.094,01
TRIBUTOS A RECUPERAR	709.071,64	700.355,12	548.895,57
IMOBILIZADO TÉCNICO	1.329.683.768,15	1.322.169.429,75	1.097.669.268,37
SISTEMAS DE ÁGUA	793.252.181,49	779.833.123,17	691.175.957,04
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	1.466.223.364,04	1.412.246.453,73	1.297.556.733,67
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(672.971.182,55)	(632.413.330,56)	(606.380.776,63)
SISTEMAS DE ESGOTO	529.298.445,22	533.890.145,20	398.045.126,15
ESGOTO SANITARIO	676.730.022,58	667.145.381,84	518.538.164,46
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(147.431.577,36)	(133.255.236,64)	(120.493.038,31)
BENS DE USO ADMINISTRATIVO	7.133.141,44	8.446.161,38	8.448.185,18
BENS DE USO GERAL	46.658.965,22	46.127.648,75	44.572.674,89
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(39.525.823,78)	(37.681.487,37)	(36.124.489,71)
PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO	914.684.757,34	867.801.135,55	969.383.524,39
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	458.707.105,06	453.560.051,71	505.655.546,55
ESGOTO SANITÁRIO	455.091.364,34	413.399.795,90	463.727.977,84
ADMINISTRATIVO	886.287,94	841.287,94	-
TOTAL DO ATIVO	3.130.858.110,92	2.541.998.146,56	2.319.639.600,27

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

	31/10/2025	31/10/2024	31/10/2023
PASSIVO CIRCULANTE	97.991.924,73	143.379.565,76	96.882.235,72
FORNECEDORES	29.756.173,62	52.029.347,21	41.897.436,90
FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS	29.756.173,62	52.029.347,21	41.897.436,90
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	36.833.848,37	47.305.090,56	6.442.337,00
AMORTIZAÇÕES VINCENDAS DE FINANCIAMENTO	36.833.848,37	47.305.090,56	6.442.337,00
TRIBUTOS PARCELADOS	3.077.056,84	2.391.497,08	2.963.483,31
CONTRIBUIÇÕES	1.107.690,01	384.668,16	436.211,88
REFIS - RECEITA FEDERAL	1.969.366,83	2.006.828,92	2.527.271,43
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	3.280.889,57	7.618.019,79	8.060.920,97
IMPOSTOS	104,13	-	-
CONTRIBUIÇÕES	1.501.282,72	2.889.967,84	4.307.777,55
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDOS NA FONTE	1.779.502,72	4.728.051,95	3.753.143,42
SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	23.987.271,74	29.771.962,05	34.548.603,95
ORDENADOS E SALÁRIOS	1.182.358,26	29.759,71	65.006,84
ENCARGOS SOCIAIS	2.992.176,89	4.638.130,74	5.709.217,03
CONSIGNAÇÕES	1.049.234,36	1.456.157,51	903.977,40
BENEFÍCIOS A EMPREGADOS	1.610.507,15	26.005,50	-
PROVISÕES SOBRE REMUNERAÇÃO E ENCARGOS	17.152.995,08	23.621.908,59	27.870.402,68
CONTAS A PAGAR	1.056.684,59	4.263.649,07	2.969.453,59
REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS	-	-	-
GARANTIAS	1.000.026,19	985.798,01	987.975,12
OUTRAS CONTAS A PAGAR	56.658,40	3.277.851,06	1.981.478,47
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.062.620.390,08	430.075.862,66	296.888.991,09
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	213.039.335,39	238.735.882,03	101.911.116,88
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	213.039.335,39	238.735.882,03	101.911.116,88
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	653.693.699,00	-	-
TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	653.693.699,00	-	-
TRIBUTOS PARCELADOS	30.424.206,61	19.514.447,32	23.550.556,06
CONTRIBUIÇÕES	15.049.310,88	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	1.970.245.796,11	1.968.542.718,14	1.925.868.373,46
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	(114.675.859,98)	(82.792.862,87)	(73.557.519,93)
CREDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL	762.477.843,95	728.891.768,87	676.982.081,25
TOTAL DO PASSIVO	3.130.858.110,92	2.541.998.146,56	2.319.639.600,27

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	31/10/2025	31/10/2024	31/10/2023
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA		584.982.693,36	729.854.366,17	703.968.464,09
DIRETA DE ÁGUA		472.101.238,45	531.015.774,58	513.220.108,53
PARTICULARES		447.579.950,02	472.457.107,32	454.928.346,85
ÓRGÃOS PÚBLICOS		24.521.288,43	58.558.667,26	58.291.761,68
INDIRETAS DE AGUA		52.406.397,36	58.782.224,08	63.078.610,44
DIRETA DE ESGOTO		60.184.743,75	139.386.794,33	127.354.639,31
PARTICULARES		54.683.677,73	126.102.763,35	115.315.274,64
ÓRGÃOS PÚBLICOS		5.501.066,02	13.284.030,98	12.039.364,67
INDIRETAS DE ESGOTO		290.313,80	669.573,18	315.105,81
(-) IMPOSTOS DO PIS/PASEP E COFINS		(21.351.876,81)	(26.689.051,26)	(64.246.826,50)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		563.630.816,55	703.165.314,91	639.721.637,59
(-) CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO		(495.920.108,89)	(565.200.627,60)	(460.166.035,74)
PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA		(454.478.724,24)	(508.100.948,66)	(439.066.292,83)
ESGOTO SANITÁRIO		(41.441.384,65)	(57.099.678,94)	(50.042.125,17)
CRÉDITO PIS/PASEP E COFINS		-	-	28.942.382,26
(=) RESULTADO BRUTO		67.710.707,66	137.964.687,31	179.555.601,85
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		(142.641.896,62)	(142.551.447,01)	(126.195.787,10)
COMERCIAL		(51.968.846,39)	(62.565.750,05)	(52.805.085,00)
UNIDADES CORPORATIVAS		(82.716.135,36)	(75.571.327,55)	(68.097.442,36)
FISCAIS E TRIBUTÁRIAS		(7.956.914,87)	(4.414.369,41)	(5.293.259,74)
(+) OUTRAS DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS		(3.235.002,47)	10.031.307,69	(3.130.519,14)
(=) RESULTADO ANTES DO RESULT. FINANCEIRO		(78.166.191,43)	5.444.547,99	50.229.295,61
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO		26.613.291,35	(14.263.958,48)	(1.839.128,11)
GANHOS FINANCEIROS		58.157.273,45	3.787.602,94	5.075.821,94
DESPESAS FINANCEIRAS		(31.543.982,10)	(18.051.561,42)	(6.914.950,05)
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO		(51.552.900,08)	(8.819.410,49)	48.390.167,50
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO		-	(832.060,89)	(2.651.387,23)
(=) RESULTADO DO PERÍODO ¹		(51.552.900,08)	(9.651.471,38)	45.738.780,27

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 31 / Outubro / 2025.

Aracaju/SE, 1 / 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: HC9P-VDHZ-RIOD-RJQX



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 10/12/2025 é(são) :

Legenda: ● Aprovada ● Indeterminada ● Pendente

- EDIVANE DA SILVA SANTOS 01/12/2025 09:23:36 (Certificado Digital)
- GILVAN DOS SANTOS 04/12/2025 11:29:53 (Certificado Digital)
- JOAO QUINTILIANO DA FONSECA NETO 02/12/2025 08:03:52 (Certificado Digital)
- KLEBER CURVELO FONTES 02/12/2025 14:48:48 (Certificado Digital)
- LUCIANO GOIS PAUL 09/12/2025 19:07:24 (Certificado Digital)
- WLADIMIR ALVES TORRES 03/12/2025 12:44:09 (Certificado Digital)