SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná
Exercício: 2025

Balanço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	35.116.900,00	38.698.400,00	38.884.822,01	186.422,01
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.170.000,00	5.380.000,00	5.383.357,90	3.357,90
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	5.170.000,00	5.380.000,00	5.383.357,90	3.357,90
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	501.000,00	1.738.500,00	1.797.593,47	59.093,47
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	501.000,00	1.738.500,00	1.797.593,47	59.093,47
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	29.430.900,00	29.430.900,00	29.606.810,47	175.910,47
Receita Bruta de Serviços	29.430.900,00	29.430.900,00	29.606.810,47	175.910,47
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	15.000,00	2.149.000,00	2.097.060,17	-51.939,83
Multas e Juros de Mora	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
Indenizações e Restituições	13.000,00	2.147.000,00	2.097.060,17	-49.939,83
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Alienação de Bens Móveis	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	35.126.900,00	38.708.400,00	38.884.822,01	176.422,01

Balanço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (III) = (I+II)	35.126.900,00	38.708.400,00	38.884.822,01	176.422,01
DÉFICIT (IV)	0,00	3.989.874,43	730.956,25	-3.258.918,18
TOTAL (V) = (III + IV)	35.126.900,00	42.698.274,43	39.615.778,26	-3.082.496,17
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	4.053.640,00	4.053.640,00	-
Superávit Financeiro	-	4.053.640,00	4.053.640,00	-
Reabertura de créditos adicionais	-	0,00	0,00	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	30.914.265,00	32.574.999,43	30.991.070,31	29.497.070,33	29.389.486,84	1.583.929,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.002.400,00	13.374.634,43	12.922.526,19	12.917.133,71	12.890.116,48	452.108,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	17.911.865,00	19.200.365,00	18.068.544,12	16.579.936,62	16.499.370,36	1.131.820,88
DESPESAS DE CAPITAL	3.994.000,00	9.947.640,00	8.624.707,95	4.161.413,60	4.161.413,60	1.322.932,05
INVESTIMENTOS	3.994.000,00	9.947.640,00	8.624.707,95	4.161.413,60	4.161.413,60	1.322.932,05
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	175.635,00	175.635,00	0,00	0,00	0,00	175.635,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	35.083.900,00	42.698.274,43	39.615.778,26	33.658.483,93	33.550.900,44	3.082.496,17
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (VII) = (V+VI)	35.083.900,00	42.698.274,43	39.615.778,26	33.658.483,93	33.550.900,44	3.082.496,17
SUPERÁVIT (VIII)	43.000,00	0,00	0,00	5.226.338,08	5.333.921,57	0,00
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	35.126.900,00	42.698.274,43	39.615.778,26	38.884.822,01	38.884.822,01	3.082.496,17
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Balanço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO (A LIQUIDAR)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.292.407,70	1.242.328,66	1.242.328,66	47.569,04	2.510,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.292.407,70	1.242.328,66	1.242.328,66	47.569,04	2.510,00
DESPESAS DE CAPITAL	111.310,09	3.633.419,69	3.050.011,92	3.050.011,92	116.262,65	578.455,21
INVESTIMENTOS	111.310,09	3.633.419,69	3.050.011,92	3.050.011,92	116.262,65	578.455,21
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	111.310,09	4.925.827,39	4.292.340,58	4.292.340,58	163.831,69	580.965,21

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO (A PAGAR)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(f)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	119.917,72	119.917,72	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	16.068,35	16.068,35	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	103.849,37	103.849,37	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	29.505,17	29.505,17	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	29.505,17	29.505,17	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	149.422,89	149.422,89	0,00	0,00

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná
BALANÇO FINANCEIRO
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XIII, da Lei nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2025 PERÍODO: 1 a 12 DATA EMISSÃO: 23/02/2026

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	**38.884.822,01**	**35.311.057,44**	**Despesa Orçamentária (VI)**	**39.615.778,26**	**33.544.219,38**
Ordinária	38.884.822,01	35.311.057,44	Ordinária	39.615.778,26	33.544.219,38
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	0,00	0,00	Regime Próprio de Previdência	0,00	0,00
Transferências de Programas	0,00	0,00	Transferências de Programas	0,00	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00	Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00	Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00
Outras Origens	0,00	0,00	Valores Restituíveis	0,00	0,00
			Outras Origens	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	**Transferências Financeiras Concedidas (VII)**	63.765,57	45.857,80
Para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	Para a Execução Orçamentária	63.765,57	45.857,80
Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	Para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	**10.435.772,32**	**9.063.721,06**	**Pagamentos Extraorçamentários (VIII)**	**8.675.728,20**	**8.240.845,14**
Inscrição de Restos a Pagar Processados	107.583,49	149.422,89	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	149.422,89	420.414,88
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	5.957.294,33	4.925.827,39	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	4.292.340,58	3.844.718,27
Realizável Inscrição Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00	Realizável - Cancelam. Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00
Valores Restituíveis	4.370.894,50	3.988.470,78	Valores Restituíveis	4.233.964,73	3.975.711,99
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Outras Operações	0,00	0,00	Outras Operações	0,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	**11.851.344,30**	**9.307.488,12**	**Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)**	**12.816.666,60**	**11.851.344,30**
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.850.767,30	9.289.440,96	Caixa e Equivalentes de Caixa	12.816.666,60	11.850.767,30
Realizável	577,00	18.047,16	Realizável	0,00	577,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	**61.171.938,63**	**53.682.266,62**	**TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)**	**61.171.938,63**	**53.682.266,62**

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná
BALANÇO PATRIMONIAL
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XIV, da Lei nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2025 PERÍODO: 1 a 12 DATA EMISSÃO: 23/02/2026

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**13.119.894,14**	**12.154.571,84**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.352.597,90	11.850.767,30
Créditos a Curto Prazo	303.227,54	303.227,54
Clientes	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Divida Ativa Tributaria	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributaria - Clientes	303.227,54	303.227,54
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Crédito a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	577,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	11.464.068,70	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	**31.156.138,91**	**24.948.158,75**
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Divida Ativa Tributaria	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributaria-Clientes	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Amortização Déficit Atuarial	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárioa a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00
Imobilizado	31.156.138,91	24.948.158,75
Bens Móveis	7.922.360,48	6.416.912,73
(-) Depr./Amortiz./Exaustão Acum. de Bens Móveis	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	0,00	0,00
Bens Imóveis	23.233.778,43	18.531.246,02
(-) Depr./Amortiz./Exaustão Acum. de Bens Imóveis	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes	0,00	0,00
Direitos de Uso de Imóveis	0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL	**44.276.033,05**	**37.102.730,59**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	**433.484,86**	**338.394,49**
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencias a Pagar a Curto Prazo	27.017,23	16.068,35
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	47.742,52	101.846,16
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	32.823,74	31.508,38
Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	325.901,37	188.971,60
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	**0,00**	**0,00**
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencias a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**433.484,86**	**338.394,49**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reserva de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reserva de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	43.842.548,19	36.764.336,10
Resultado do Exercício	7.078.212,09	6.071.575,74
Resultados de Exercícios Anteriores	36.764.336,10	30.692.760,36
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Outros Resultados	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**43.842.548,19**	**36.764.336,10**
TOTAL	**44.276.033,05**	**37.102.730,59**

ATIVO FINANCEIRO	12.816.666,60	11.851.344,30	PASSIVO FINANCEIRO	6.971.744,40	5.375.531,97
ATIVO PERMANENTE	31.459.366,45	25.251.386,29	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				**37.304.288,65**	**31.727.198,62**

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná
BALANÇO PATRIMONIAL
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XIV, da Lei nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2025 PERÍODO: 1 a 12 DATA EMISSÃO: 23/02/2026

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos		
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00
TOTAL	**0,00**	**0,00**

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	5.356.211,76
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congên.	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
TOTAL	**0,00**	**5.356.211,76**

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT	SUPERÁVIT/DÉFICIT ANTERIOR
1045 - Outros Recursos não Vinculados	5.818.219,75	6.475.812,33
511 - Taxas - Prestação de Serviços	26.702,45	0,00
TOTAL	5.844.922,20	6.475.812,33

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Estado do Paraná

Exercício: 2025

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985

Anexo XV, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		**38.884.822,01**	**35.614.284,98**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		5.307.488,22	5.105.926,98
TAXAS		5.307.488,22	5.105.926,98
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		29.157.912,85	28.918.464,67
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		29.157.912,85	28.918.464,67
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		2.320.740,29	1.279.390,27
JUROS E ENCARGOS DE MORA		524.767,30	551.838,09
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.795.972,99	727.552,18
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		2.098.680,65	310.503,06
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		1.620,48	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		2.097.060,17	310.503,06

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		**31.806.609,92**	**29.542.709,24**
PESSOAL E ENCARGOS		13.087.877,46	11.959.230,20
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		11.411.866,44	10.468.777,73
ENCARGOS PATRONAIS		1.427.976,97	1.336.672,33
BENEFÍCIOS A PESSOAL		170.743,75	81.895,33
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		77.290,30	71.884,81
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		17.250.123,41	16.021.150,84
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		2.911.108,72	3.656.016,34
SERVIÇOS		14.339.014,69	12.365.134,50
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		35.640,61	58.766,69
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		35.640,61	58.766,69
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		1.038.445,09	1.115.870,20
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		972.069,13	1.071.085,18
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		66.375,96	44.785,02
TRIBUTÁRIAS		382.757,62	370.869,71
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		13.633,32	17.759,15
CONTRIBUIÇÕES		369.124,30	353.110,56
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11.765,73	16.821,60
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11.765,73	16.821,60
Resultado Patrimonial Do Período		**7.078.212,09**	**6.071.575,74**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

(decorrentes da execução orçamentária)

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	6.207.980,16	2.965.696,76
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2025

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O SAMAE – Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – é uma autarquia municipal com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, criada no Município de Ibiporã pela Lei Municipal nº 197, de 6 de dezembro de 1968, com a finalidade de distribuir água tratada, efetuar a coleta de esgoto, bem como manter, operar e ampliar os sistemas de água e esgoto do município.

Desde 2003, conforme disposto na Lei Municipal nº 1.834/2003, compete também à autarquia a gestão dos resíduos sólidos em todo o território do Município de Ibiporã, compreendendo a coleta, o transporte, o tratamento e a destinação final ambientalmente adequada dos resíduos sólidos urbanos.

NOTA 2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que regem a matéria, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

Destaca-se, ainda, que o Orçamento de 2025 foi elaborado conforme a Lei Municipal nº 3.348/2024 (LDO), que dispôs sobre as Diretrizes para a elaboração da LOA/2025.

NOTA 3 – PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS

Critérios de Mensuração de Ativos

Os ativos permanecem avaliados pelo custo de aquisição ou de produção. No Balanço de 2025 não foram adotados critérios de reavaliação a valor justo ou a valor de mercado. Permanece em andamento o processo de reavaliação dos bens.

Critérios de Depreciação

No exercício de 2025 não foram realizadas depreciações dos ativos.

Critérios para Provisão de Férias e Décimo Terceiro

Não foi realizada provisão para férias e décimo terceiro salário no exercício de 2025.

Critérios Contábeis Adotados para o Balanço Orçamentário – Anexo 12

O Balanço Orçamentário, previsto no art. 102 e no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, demonstra as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente.

O confronto entre as receitas executadas e as estimadas permite avaliar o desempenho da arrecadação no exercício. Da mesma forma, ao comparar as despesas executadas com as autorizadas, analisa-se a execução da despesa sob a ótica da autorização legislativa e da atuação do gestor.

A diferença entre receitas previstas e despesas fixadas, bem como entre receitas e despesas executadas, evidencia o resultado orçamentário:

- **Superávit** (quando a receita é superior à despesa);
- **Déficit** (quando a despesa é superior à receita).

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

As receitas orçamentárias, cujos valores constam no orçamento, são classificadas conforme o art. 11 da Lei Federal nº 4.320/64 e seguem o regime contábil de caixa, sendo consideradas realizadas quando de sua efetiva arrecadação (art. 35 da referida lei).

As despesas orçamentárias, decorrentes de autorização legislativa prevista na Lei Municipal nº 3.348/2024 (LOA), seguem o regime da competência quanto ao registro contábil e a execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64. Para efeito orçamentário, são consideradas realizadas no momento do empenho (art. 35), e, para efeito contábil, no momento da liquidação.

NOTA 4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O total de receitas previstas para o período (orçamento original) foi de R$ 35.116.900,00. Contudo, o valor arrecadado atingiu R$ 38.884.822,01, superando o montante previsto.

No exercício de 2025, foram contabilizadas as seguintes receitas:

- Receita tributária: R$ 5.383.357,90;
- Receita patrimonial (juros de aplicações): R$ 1.797.593,47;
- Receita de serviços: R$ 29.606.810,47;
- Outras receitas correntes: R$ 2.097.060,17.

Quanto à abertura de créditos suplementares no exercício de 2025, totalizou-se o valor de R$ 9.510.540,00, sendo:

- R$ 1.875.400,00 com fundamento no inciso III do § 1º do art. 43 da Lei Federal nº 4.320/64, correspondendo a 5,34% do orçamento inicial, dentro dos limites do art. 6º da Lei Municipal nº 3.348/2024 (LOA);
- R$ 7.635.140,00 com fundamento nos incisos I (Superávit Financeiro) e II (Excesso de Arrecadação), representando 21,74% das exceções previstas na Lei Orçamentária.

O resultado apurado no Balanço Orçamentário de 2025 foi um **déficit orçamentário** no valor de R$ 730.956,15, conforme demonstrado:

Tramitado e Assinado Eletronicamente com base no Decreto Municipal nº 403/2021.
Assinatura eletrônica - Verifique pelo QRCode ou pelo link https://ibipora.eloweb.net/protocolo/consulta-autenticidade - Identificador: b369fb41-3e44-4cae-952c-0bef3bd87f93 - Página 1/2

Exercício:			2025
Receitas	Arrecadadas:	R$	38.884.822,01
Despesas	Empenhadas:	R$	39.615.778,16

Resultado: - R$ 730.956,15

As despesas com pessoal totalizaram R$ 12.922.526,19, representando 33,23% da Receita Corrente Líquida arrecadada em 2025.

As demais despesas apresentaram os seguintes valores:

- Despesas correntes (custeio): R$ 18.068.544,12;
- Investimentos: R$ 8.624.707,95;
- Interferências financeiras: R$ 63.765,57.

Foram realizados cancelamentos de Restos a Pagar processados e não processados no montante de R$ 163.831,69, sobre o saldo de R$ 5.075.250,28 proveniente de 2024.

Os valores de R$ 53.901,45 (exercício de 2023) e R$ 527.063,76 (exercício de 2024) permaneceram a processar para o exercício de 2026.

NOTA 5 – BALANÇO FINANCEIRO

A análise do Balanço Financeiro tem como objetivo evidenciar a gestão dos recursos financeiros do exercício. O demonstrativo parte do saldo inicial de 2025 (saldo final de 2024), demonstrando as entradas e saídas de recursos financeiros e suas equivalências até o saldo final disponível ao término do exercício.

Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte

- Bancos conta movimento: R$ 603.852,35
- Aplicações financeiras de liquidez imediata: R$ 12.212.814,25
- Realizável: R$ 0,00

Total: R$ 12.816.666,60

Destaca-se que, além do resultado orçamentário, as transferências financeiras e a movimentação dos restos a pagar também influenciam o resultado financeiro do exercício.

No exercício de 2025, foram realizadas transferências financeiras ao FAP (Fundo de Aposentadorias e Pensões do Município de Ibiporã-PR), no valor de R$ 63.765,57, referentes à Taxa Administrativa.

NOTA 6 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, previsto no art. 104 e no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública, por meio das contas representativas do patrimônio público e das contas de compensação.

O Ativo Circulante totalizou R$ 13.119.894,14, composto por disponibilidades em caixa (conforme Nota 5) e pela inscrição de Dívida Ativa Não Tributária no valor de R$ 303.227,54, referente ao Processo nº 1005942/16 – TCE-PR.

O Ativo Não Circulante totalizou R$ 31.156.138,91, registrando aumento no Imobilizado no valor de R$ 6.207.980,16, decorrente da incorporação de bens móveis e imóveis, conforme despesas de capital com investimentos.

O ativo total apresentou acréscimo de R$ 7.173.302,46, equivalente a aproximadamente 19,33% em relação ao exercício de 2024.

Na apuração das variações patrimoniais de 2025, verificou-se acréscimo no Patrimônio Líquido de R$ 7.078.212,09, correspondente a aproximadamente 19,25%.

O Passivo Financeiro totalizou R$ 6.971.744,40, sendo:

- R$ 6.645.843,03 referentes a Restos a Pagar
  - R$ 6.064.877,82 (2025)
  - R$ 527.063,76 (2024)
  - R$ 53.901,45 (2023)
- R$ 107.583,49 referentes a Restos a Pagar Processados para o exercício seguinte;
- R$ 325.901,37 referentes a retenções de caráter consignatório.

Os dois últimos valores totalizam o Passivo Circulante em R$ 433.484,66, representando acréscimo de R$ 95.090,37 em relação a 2024.

Ressalta-se que os Restos a Pagar não processados não integram o total do Passivo de 2025, porém constam no Passivo Financeiro, em quadro anexo ao Balanço Patrimonial, influenciando diretamente a apuração do superávit financeiro.

Apurou-se superávit financeiro total de:

- R$ 5.818.219,75 na fonte 501 (recursos não vinculados);
- R$ 26.702,45 na fonte 753 (recursos vinculados à taxa de lixo).

Ibiporã, 26 de fevereiro de 2026.

Meriane Ribeiro dos Santos Corrêa
CRC-PR 042797/O-6 Contadora

Maricélia Soares de Sá
Diretora Presidente

Assinado por:
SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Meriane Ribeiro dos Santos Corrêa
04/03/2026 12:13:55

Assinado por:
SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Maricelia Soares de Sa
05/03/2026 16:01:31

Tramitado e Assinado Eletronicamente com base no Decreto Municipal nº 403/2021.
Assinatura eletrônica - Verifique pelo QRCode ou pelo link https://ibipora.eloweb.net/protocolo/consulta-autenticidade - Identificador: b369fb41-3e44-4cae-952c-0bef3bd87f93 - Página 2/2

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Estado do Paraná

Exercício: 2025 no Período de Janeiro a Dezembro

Demonstração da Dívida Fundada
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XVI, da Lei nº 4.320/64

AUTORIZAÇÕES				Saldo Anterior em Circulação	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE	
LEIS (Número e Data)	Identificação Contábil	Quantidade	Valor Contratado		Débito	Crédito	Quantidade	Saldo
Natureza: /								
	TOTAL			0,00	0,00	0,00		0,00

Notas Explicativas

1 - - O Samae não possui Dívida Fundada.

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná

Exercício: 2025

Demonstração da Dívida Flutuante
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XVII, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro

TÍTULOS	RESTOS A PAGAR						
	Saldo do exercício	Movimento no Exercício					Saldo para o exercicio seguinte
		Inscrição	Liquidação Inscrição	Liquidação Baixa	Cancelado	Pago	
Contas a Pagar Inscrito Processado							
Contas a Pagar: 2025	0,00	107.583,49	0,00	107.583,49	0,00	0,00	107.583,49
Contas a Pagar Inscrito Não Processado							
Contas a Pagar: 2025	0,00	5.957.294,33	0,00	0,00	0,00	0,00	5.957.294,33
Totais	**0,00**	**6.064.877,82**	**0,00**	**107.583,49**	**0,00**	**0,00**	**6.064.877,82**
Restos a Pagar Processados							
Restos a Pagar: 2024	149.422,89	0,00	0,00	0,00	0,00	149.422,89	0,00
Totais	**149.422,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**149.422,89**	**0,00**
Restos a Pagar Não Processados							
Restos a Pagar: 2023	111.310,09	0,00	57.408,64	0,00	0,00	57.408,64	53.901,45
Restos a Pagar: 2024	4.925.827,39	0,00	4.234.931,94	0,00	163.831,69	4.234.931,94	527.063,76
Totais	**5.037.137,48**	**0,00**	**4.292.340,58**	**0,00**	**163.831,69**	**4.292.340,58**	**580.965,21**
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	36.789,44				36.789,44	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATI	0,00	978,24				978,24	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIA	8.107,50	458.994,90				451.885,23	15.217,17
OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	155.029,61				155.029,61	0,00
DEPÓSITOS DE TERCEIROS	1.203,20	17.004,78				16.445,27	1.762,71
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTO	0,00	960.212,06				960.212,06	0,00
ISS	20.957,09	334.009,89				311.033,52	43.933,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	35.197,29	647.365,23				581.171,81	101.390,71
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FO	123.506,52	1.760.510,35				1.720.419,55	163.597,32
Totais	**188.971,60**	**4.370.894,50**				**4.233.964,73**	**325.901,37**
TOTAL GERAL :	**5.375.531,97**	**10.435.772,32**			**163.831,69**	**8.675.728,20**	**6.971.744,40**

Nota: Saldo para o exercício seguinte = Saldo do exercício + Inscrição - Cancelado - Pago.

Notas Explicativas

-

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Estado do Paraná - 78.079.639/0001-00

SANTOS DUMONT, 565 CENTRO 43 3258-8195 - CEP 86200-088

Consulta Superávit Financeiro

Dezembro

Fonte	Descrição		Disponibilidade	Passivo Financeiro	Superávit
094	Retenções em Caráter Consignatário		324.138,66	324.138,66	0,00
1045	Outros Recursos não Vinculados		12.212.814,25	6.394.594,50	5.818.219,75
1048	Recursos de Depósitos de Terceiros		1.762,71	1.762,71	0,00
511	Taxas - Prestação de Serviços		277.950,98	251.248,53	26.702,45
		TOTAIS ->	**12.816.666,60**	**6.971.744,40**	**5.844.922,20**

***** Caso os valores do cálculo do superávit financeiro esteja em desacordo com o disponibilizado no SIM AM 2013, favor entrar em contato com o suporte técnico para apurar as possíveis "Divergências". *****

Para Verificar o Cálculo do superávit financeiro no SIM AM 2013, Siga as instruções abaixo.

1) Acesso o SIM AM 2013
2) Em seguida acesse a opção "verificação".
3) Na Opção "Verificação" execute as regras de fechamento do MÓDULO CONTÁBIL e visualize os avisos do Módulo Contábil.
4) No Arquivo "TXT" que é gerado para os avisos, conterá o superávit por fonte que foi cálculo pelo TCE-PR.

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO
Estado do Paraná
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2025 PERÍODO MÊS: 12 DATA EMISSÃO: 23/02/2026

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	43.255.716,51	39.299.545,02
Receitas derivadas e originárias	38.884.822,01	35.311.057,44
Outros ingressos operacionais	4.370.894,50	3.988.487,58
DESEMBOLSOS	35.049.463,52	32.245.334,88
Pessoal e demais despesas	28.641.273,53	26.048.165,87
Transferências concedidas	2.174.225,26	2.221.440,22
Outros desembolsos operacionais	4.233.964,73	3.975.728,79
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	8.206.252,99	7.054.210,14
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DESEMBOLSOS	7.240.930,69	4.510.353,96
Aquisição de Ativo Não-Circulante	6.207.980,16	2.965.696,76
Outros Desembolsos de investimentos	1.032.950,53	1.544.657,20
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-7.240.930,69	-4.510.353,96
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	965.322,30	2.543.856,18
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	11.850.767,30	9.289.440,96
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	12.816.666,60	11.850.767,30

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	5.383.357,90	5.181.568,64

Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	1.797.593,47	727.552,18
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	29.606.810,47	29.394.661,10
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.097.060,17	7.275,52
Total das Transferências Recebidas	38.884.822,01	35.311.057,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	2.110.459,69	2.175.582,42
Outras transferências Intragovernamentais	63.765,57	45.857,80
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	2.174.225,26	2.221.440,22

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00

Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	28.227.258,25	25.621.531,05
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	414.015,28	426.634,82
Perdas com Investimentos	0,00	0,00
Disponibilidades Compensatórias	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	28.641.273,53	26.048.165,87

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00

Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida Intraorcamentária	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Notas Explicativas

-

SERVICO AUTONOMO MUNICIPAL DE AGUA E ESGOTO

Estado do Paraná

Exercício:2025

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social/ Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.764.336,10	0,00	36.764.336,10
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/ Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.078.212,09	0,00	7.078.212,09
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/ Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R$...por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.842.548,19	0,00	43.842.548,19