

COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE ATIBAIA - SAAE Praça Roberto Gomes Pedrosa, 11 - Cidade Satélite - Atibaia - SP CEP 12.940-000 - Fone(11) 4414-3500 CNPJ /MF 45.743.580/0001-45 I.E. nº 190.101.930.111		Demonstração do Resultado do Exercício Exercício de 2019 3º Trimestre 30/09/2019				
Descrição	Nota	Julho	Agosto	Setembro	3º Trimestre	Acumulado
Receita Operacional Bruta		8.097.416,89	8.688.205,38	7.845.801,68	24.631.423,95	72.793.905,28
Receita de Tarifas		5.941.866,08	5.717.007,58	5.819.545,44	17.478.419,10	52.282.639,14
Receita de Taxas		2.155.550,81	2.971.197,80	2.026.256,24	7.153.004,85	20.511.266,14
(-) Deduções da Receita Bruta		920.179,83	952.719,85	1.111.115,44	2.984.015,12	8.787.032,11
Devoluções		85.952,75	45.890,44	38.195,32	170.038,51	467.392,58
Isenções		113.700,17	113.989,72	124.850,71	352.540,60	1.220.151,50
Cancelamentos		145.113,25	197.545,39	409.852,30	752.510,94	2.434.837,02
Faturamento de Macromedidores		575.413,66	595.294,30	538.217,11	1.708.925,07	4.664.651,01
(-) Impostos e Contribuições		668.161,67	715.775,69	623.342,82	2.007.280,18	5.925.745,95
Cofins		548.976,08	588.096,78	512.151,93	1.649.224,79	4.868.720,98
Pis/Pasep		119.185,59	127.678,91	111.190,89	358.055,39	1.057.024,97
= Receita Operacional Líquida		6.509.075,39	7.019.709,84	6.111.343,42	19.640.128,65	58.081.127,22
(-) Custos Operacionais da Receita		3.246.461,02	4.263.888,45	3.968.251,86	11.478.601,33	33.049.125,54
Custos com Produtos Químicos		96.050,33	141.121,51	108.362,39	345.534,23	1.211.966,72
Custos e Produtos e Serviços		3.150.410,69	4.122.766,94	3.859.889,47	11.133.067,10	31.837.158,82
Pessoal e Encargos Sociais		1.164.932,15	1.174.813,69	1.144.635,46	3.484.381,30	10.068.813,45
Diretoria de Abastecimento de Água		975.398,94	970.364,37	954.477,06	2.900.240,37	8.432.795,62
Diretoria de Resíduos Sólidos		189.533,21	204.449,32	190.158,40	584.140,93	1.636.017,83
Despesas Administrativas		49.340,03	47.381,35	46.007,89	142.729,27	486.810,57
Diretoria de Abastecimento de Água		46.906,32	46.973,98	45.877,95	139.758,25	447.766,91
Diretoria de Resíduos Sólidos		2.433,71	407,37	129,94	2.971,02	39.043,66
Despesas de Exploração - Taxas e Contribuições		79.584,13	92.907,57	92.907,57	265.399,27	517.942,33
Agência Nacional das Águas - ANA		77.626,64	90.950,08	90.950,08	259.526,80	463.981,50
Agência Reguladora - PCJ		0,00	0,00	0,00	0,00	31.009,18
Cessão Área da União - Captação Eta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Secretaria do Meio Ambiente - DAEE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anuidades e Contribuições		1.957,49	1.957,49	1.957,49	5.872,47	22.951,65
= Resultado Operacional Bruto		1.968.758,06	1.440.718,78	859.540,64	4.269.017,48	13.958.435,33
(-) Despesas Operacionais		2.089.082,03	2.094.424,04	1.895.587,28	6.079.093,35	17.923.030,26
Pessoal e Encargos Sociais		882.773,18	950.166,03	937.332,47	2.770.271,68	8.106.822,44
Presidência		73.374,46	87.964,87	85.620,06	246.959,39	788.265,50
Diretoria Administrativa		410.472,59	426.558,63	423.165,60	1.260.196,82	3.562.550,81
Diretoria de Planejamento e Finanças		398.926,13	435.642,53	428.546,81	1.263.115,47	3.756.006,13
Despesas Administrativas		683.538,56	707.636,74	696.602,40	2.087.777,70	6.079.749,65
Presidência		66.337,93	90.138,61	78.715,74	235.192,28	372.316,90
Diretoria Administrativa		564.986,14	570.161,81	583.610,08	1.718.758,03	5.283.558,44
Diretoria de Planejamento e Finanças		52.214,49	47.336,32	34.276,58	133.827,39	423.874,31
Despesas com Manutenção		25.667,63	5.992,27	4.458,98	36.118,88	100.749,60
Presidência		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretoria Administrativa		25.667,63	5.992,27	4.028,27	35.688,17	95.237,09
Diretoria de Planejamento e Finanças		0,00	0,00	430,71	430,71	5.512,51
Despesas Materiais Construção Civil		45,42	3,44	89,88	138,74	499,03
Presidência		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretoria Administrativa		45,42	3,44	89,88	138,74	499,03
Diretoria de Planejamento e Finanças		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Serviços de Terceiros		205,63	127,41	0,00	333,04	19.957,16
Presidência		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretoria Administrativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretoria de Planejamento e Finanças		205,63	127,41	0,00	333,04	19.957,16
Despesas Materiais Hidráulicos		99.243,03	14.662,23	-110.110,68	3.794,58	296.341,90
Presidência		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretoria Administrativa		155,37	0,00	203,92	359,29	541,60
Diretoria de Planejamento e Finanças		99.087,66	14.662,23	-110.314,60	3.435,29	295.800,30

Fabiane Cabral da Costa Santiago
Superintendente

Rita de Cassia G.Saraiva
Diretora de Planejamento e Finanças

Antonio Carlos Montoro Peres
Contador - CRC/SP 1SP238453/O-2

Descrição	Nota	Julho	Agosto	Setembro	3º Trimestre	Acumulado
Despesas de Taxas e Contribuições		1.540,75	0,00	0,00	1.540,75	28.606,11
Presidência		0,00	0,00	0,00	0,00	16.184,11
Diretoria Administrativa		0,00	0,00	0,00	0,00	10.118,25
Diretoria de Planejamento e Finanças		1.540,75	0,00	0,00	1.540,75	2.303,75
Despesas Tributárias		39.630,79	78.692,96	43.299,39	161.623,14	274.348,49
IPVA/DPVAT		451,00	811,80	360,80	1.623,60	4.059,00
IOF		1.211,46	196,03	1.484,78	2.892,27	7.212,59
IPTU / ITCMD		0,00	17.004,94	0,00	17.004,94	55.321,87
Multa e Juros s/Parcelamentos e Tributos		37.968,33	60.680,19	41.453,81	140.102,33	207.755,03
Despesas Bancárias		84.113,07	74.031,50	82.451,93	240.596,50	788.414,07
Tarifas Bancárias		84.113,07	74.031,50	82.451,93	240.596,50	788.414,07
Outras Despesas Bancárias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos		148.004,83	139.489,22	117.852,17	405.346,22	1.110.282,55
Juros de Mora		48.005,51	87.941,35	65.721,01	201.667,87	298.976,55
Encargos Financeiros		99.999,32	51.547,87	52.131,16	203.678,35	811.306,00
Despesas com Vendas e Serviços		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas de Créditos a Receber		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisão Crédito Liq. Duvidosa - Créditos a Receber		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação Acumulada		124.319,14	123.622,24	123.610,74	371.552,12	1.117.259,26
Depreciação Acumulada		124.319,14	123.622,24	123.610,74	371.552,12	1.117.259,26
= Resultado Operacional Líquido		(120.323,97)	(653.705,26)	(1.036.046,64)	(1.810.075,87)	-3.964.594,93
(+) Receitas Multas e Juros de Mora		134.172,93	146.074,00	128.919,65	409.166,58	1.170.448,24
Multas e Juros de Mora Pagamentos em Atraso		134.172,93	146.054,20	128.919,65	409.146,78	1.170.428,44
Outras Receitas		0,00	19,80	0,00	19,80	19,80
(+) Receitas Não Operacionais		2.210,67	2.140,76	428.943,40	433.294,83	454.525,42
Receitas de Aplicações Financeiras		1.933,02	556,03	2.366,13	4.855,18	13.282,62
Outras Receitas Não Operacionais		133,51	1.584,63	1.453,57	3.171,71	7.997,78
Doações Recebidas - Bens Imóveis		0,00	0,00	425.123,53	425.123,53	425.123,53
Descontos Obtidos		144,00	0,00	0,00	144,00	206,90
Movimentação de Estoque		0,14	0,10	0,17	0,41	1.601,87
Receitas c/Alienação de Bens Inservíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Convênio - FEHIDRO		0,00	0,00	0,00	0,00	6.312,72
(-) Despesas Não Operacionais		104,24	0,12	3.039,38	3.143,74	25.451,70
Perda na Baixa Bens do Ativo Imobilizado		0,00	0,00	203,39	203,39	15.548,15
Multas Diversas		104,13	0,00	2.835,92	2.940,05	8.216,47
Despesas com Indenizações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Movimentação de Estoque		0,11	0,12	0,07	0,30	1.582,60
Despesas Diversas		0,00	0,00	0,00	0,00	104,48
= Resultado antes da Contribuição Social e Imposto de Renda		15.955,39	(505.490,62)	(481.222,97)	(970.758,20)	-2.365.072,97
Base para Cálculo dos Impostos		15.955,39	(505.490,62)	(481.222,97)	(970.758,20)	-2.365.072,97
(-) Provisão para IRPJ		0,00	0,00	0,00	0,00	-28.215,63
(-) Provisão para CSLL		0,00	0,00	0,00	0,00	-10.157,63
= Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	3(f)	15.955,39	(505.490,62)	(481.222,97)	(970.758,20)	-2.403.446,23

Fabiane Cabral da Costa Santiago
Superintendente

Rita de Cassia G.Saraiva
Diretora de Planejamento e Finanças

Antonio Carlos Montoro Peres
Contador - CRC/SP 1SP238453/O-2

Cálculo de IRPJ e CSLL - 3º Trimestre 2018		
Resultado Trim.		-970.758,20
(+) Multas de Trânsito		1.770,34
(+) Multas Fiscais		0,00
(-) Transferência FEHIDRO		-229.158,82
Resultado Trim.		-1.198.146,68
Comp. Prejuízo	30%	-359.444,00
Base Calc.		-838.702,68
Dedução		60.000,00
Base Calc.Ded.		-898.702,68
IRPJ	15%	-125.805,41
Adicional	10%	-89.870,27
Retenção Fonte		-103,40
IRPJ a Recolher		-215.779,08
CSLL	9%	-75.483,25
Retenção Fonte		-21,54
CSLL a Recolher		-75.504,79

Débito	4.8.1.98.000001	Prov. IRPJ	
Crédito	2.1.1.12.000010	Provisão IRPJ	-215.675,68
Débito	4.8.1.97.000001	Prov. CSLL	
Crédito	2.1.1.12.000011	Provisão CSLL	-75.483,25
Débito	2.1.1.12.000010	Provisão IRPJ	
Crédito	1.1.4.01.000002	IRPJ a Recup.	-103,40
Débito	2.1.1.12.000011	Provisão CSLL	
Crédito	1.1.4.01.000003	CSLL a Recup.	-21,54

IRPJ	31/10/2018	44.170,09
	30/11/2018	44.170,09
	31/12/2018	44.170,09
		132.510,27
CSLL	31/10/2018	16.626,46
	30/11/2018	16.626,46
	31/12/2018	16.626,46
		49.879,38