

**COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA**  
**CNPJ nº 21.572.243/0001-74**  
**Demonstrações dos Fluxos de Caixa**  
**Findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024**  
(Em milhares de reais)

	Notas	<u>jan a dez 2025</u>	<u>jan a dez 2024</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>215.295</b>	<b>40.546</b>
<b>Ajustes do Lucro Líquido:</b>		<b>25.866</b>	<b>14.952</b>
<b>Ajuste de Exercícios Anteriores</b>			
Depreciação e Amortização	24 e 25	22.954	18.063
Provisões p/ Contingências		(652)	(2.149)
Realização de Avaliação Patrimonial		(274)	(274)
Variação Monetária de Financiamentos		781	100
<b>Resultado da Baixa de Imobilizado</b>		<b>3.058</b>	<b>(788)</b>
Receita Venda Imobilizado		(218)	(830)
Custo Baixa Imobilizado		3.276	42
<b>Lucro Líquido do Período Ajustado</b>		<b>241.161</b>	<b>55.498</b>
<b>(Aumento) Redução nos Ativos Operacionais</b>		<b>(408)</b>	<b>(10.818)</b>
Contas a Receber de Clientes		3.695	(4.282)
Estoques de Materiais		(1.216)	(2.550)
Impostos a Recuperar		(690)	(2.907)
Outros Ativos		(1.914)	(1.284)
Depósitos Judiciais		(283)	205
<b>Aumento (Redução) nos Passivos Operacionais</b>		<b>(138.482)</b>	<b>20.429</b>
Fornecedores e Empreiteiros		2.006	1.638
Obrigações Trabalhistas e Sociais		11.182	1.555
Impostos e Contribuições		(146.884)	9.308
Outros Passivos		(4.786)	7.929
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais</b>		<b>102.271</b>	<b>65.109</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>			
Aquisição de Imobilizado	10	(198.470)	(52.761)
Alienação de Imobilizado	10	218	830
Aquisição de Intangível	11		(1.988)
<b>Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos</b>		<b>(198.252)</b>	<b>(53.919)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>			
Empréstimos e Financiamentos Tomados		16.197	80
Empréstimos e Financiamentos Amortizados		(7.891)	(7.295)
Dividendos e Juros s/ Capital Próprio		(31.901)	(15.661)
<b>Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamentos</b>		<b>(23.594)</b>	<b>(22.877)</b>
<b>(Consumo) Geração de Caixa e Equivalentes de Caixa no Período</b>		<b>(119.576)</b>	<b>(11.686)</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	4	137.777	149.463
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	4	18.200	137.777
<b>(Consumo) Geração de Caixa e Equivalentes de Caixa no Período</b>		<b>(119.576)</b>	<b>(11.686)</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.