

2020 Relatório da Administração e Demonstrações Contábeis



PARANÁ
GOVERNO DO ESTADO





COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ
CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
COMPANHIA DE CAPITAL ABERTO
CVM 01862-7
www.sanepar.com.br

2020 Relatório da Administração e Demonstrações Contábeis

APRESENTAÇÃO

CONHEÇA O DESEMPENHO E A PERFORMANCE DA SANEPAR EM 2020

Apresentamos o desempenho e a performance da Companhia de Saneamento do Paraná (**Sanepar**) no período entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2020. É um documento valioso, que permite conhecer melhor a nossa empresa, como agimos, como inovamos e como superamos desafios.

Mais do que um relatório, é um retrato fiel das nossas atividades ao longo do exercício de 2020. Neste documento mostramos, em detalhes, as ações que planejamos e executamos para avançar no cumprimento de metas e a solidez da Companhia em um ano marcado por desafios provocados pelo marco regulatório, que traz mudanças relevantes no setor de saneamento, além do cenário transformador de paradigmas diante da pandemia do coronavírus.

O Relatório segue as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com o *International Financial Reporting Standards* (IFRS); com os requisitos do modelo de governança de Nível 2, da B3; com a Lei das Estatais (nº 13.303/2016) e outras normas dos órgãos reguladores.

A qualidade e a transparência no relato são processos de aperfeiçoamento constantes para toda a equipe **Sanepar** e, por isso, a Companhia assume o compromisso de publicar, no primeiro semestre de 2021, o Relatório de Sustentabilidade que apresentará as ações socioambientais e de governança corporativa (ESG) realizadas durante o ano de 2020, no mesmo período de abrangência deste Relatório da Administração e Demonstrações Contábeis.

SANEPAR E OS IMPACTOS DO CENÁRIO 2020

O principal resultado da presença da **Sanepar** na sua área de atuação é melhorar a qualidade de vida das pessoas. Como nunca, a eficiência dos nossos serviços e a qualidade da nossa água foram fundamentais para garantir saúde e ajudar no combate ao coronavírus. Fomos protagonistas no ato de cuidar da saúde da população.

Convivemos também, ao longo de 2020, com a maior crise hídrica dos últimos 50 anos no Paraná. Essa combinação perversa, pandemia e seca severa, exigiu contínua superação de processos por parte dos nossos empregados para garantir o elevado nível de atendimento e, ao mesmo tempo, minimizar o impacto de um cenário tão turbulento e imprevisível.

As adaptações da rotina de trabalho à necessidade de isolamento social, recomendadas no combate à pandemia, demandaram esforço adicional, planejamento e estrutura adequada para garantir a sua efetividade.

Mantivemos o cumprimento da missão da Companhia. Mesmo diante da maior seca da história do Paraná, asseguramos o abastecimento de água potável na cobertura de 100% da população.

Chegamos ao final do exercício de 2020 plenamente adaptados a esse cenário prolongado de seca e pandemia e que ainda incorporou mudanças significativas impostas com o novo marco legal do saneamento.

Destacadamente foi um ano de superação para a **Sanepar** que conseguiu mitigar os efeitos de todas as situações pouco favoráveis. Para preservar a liquidez, a **Sanepar** adotou as seguintes medidas, em acordo com os atos normativos expedidos pelo Governo Federal:

- Suspensão e parcelamento do FGTS referente às competências de março, abril e maio de 2020 conforme Medida Provisória nº 927/2020;
- Postergação do recolhimento das contribuições de COFINS, PIS/PASEP e INSS Patronal referente às competências de março, abril e maio de 2020, para recolhimento cumulativo com as competências de julho, setembro e outubro de 2020, respectivamente, conforme Portaria nº 139; e
- Redução da contribuição obrigatória ao Sistema "S" referente ao período de abril a junho de 2020, conforme Medida Provisória nº 932/2020.

Seguimos avaliando e monitorando os potenciais impactos tanto da condição climática adversa como da pandemia, considerando as peculiaridades dos diversos segmentos, regiões e cidades onde atuamos e adotando medidas preventivas e proativas para a gestão de riscos. Trabalhamos para preservar a excelência na continuidade das nossas operações e a sustentabilidade de longo prazo de nossa empresa.

SAIBA MAIS

Um dos objetivos da Companhia é manter-se próximo dos investidores e de todo e qualquer público interessado nas ações e projetos da **Sanepar**. Mais informações sobre o conteúdo desse Relatório de Administração ou quaisquer outras podem ser encontradas em:

Relações com Investidores Sanepar
Rua Engenheiros Rebouças, 1376 - CEP 80.215-900 - Curitiba - Paraná
Web: <http://ri.sanepar.com.br> | E-mail: ri@sanepar.com.br | Tel.: +55 (41) 3330-3951

A SANEPAR

NOSSO PROPÓSITO É SAÚDE E SUSTENTABILIDADE PARA A SOCIEDADE.

A Companhia de Saneamento do Paraná (**Sanepar**) surgiu em 1963 (Lei nº 4.684) e hoje é uma das maiores empresas em operação no Estado. A sede da Companhia está localizada em Curitiba/PR, é uma sociedade de economia mista e de capital aberto, controlada pelo Estado do Paraná.

É responsável pela prestação de serviços de saneamento básico a 345 cidades paranaenses e a Porto União, em Santa Catarina, além de 303 localidades de menor porte. Em termos de coleta e tratamento de esgoto, a Companhia está em franco processo de crescimento, principalmente nos últimos dez anos, com taxas de aproximadamente 1,3% ao ano. Na área de resíduos sólidos, a empresa opera aterros sanitários em Apucarana, Cornélio Procopio e Cianorte, atendendo no total sete municípios.

Entre os paranaenses abastecidos pela Companhia, 100% recebem água tratada diante de 93% de brasileiros. A coleta de esgoto para 75% da população urbana do Paraná está acima do índice nacional de 62%, na média Brasil, o contraste é ainda maior quando se compara o serviço de tratamento: a **Sanepar** trata 100% do esgoto coletado contra 49% da média de tratamento do País, segundo o Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento (SNIS 2019).

INVESTIMENTO E INOVAÇÃO

Assegurar serviços de saneamento ambiental de forma sustentável e inovadora, contribuindo para o desenvolvimento econômico e social é a nossa missão.

Investimentos prudentes, inovando soluções, foram trabalhados para a eficácia na realização do nosso negócio. Para alavancar os investimentos em manutenção e ampliação da rede, estações de tratamento e barragens, a Companhia foi ao Mercado, mesmo em um ano tão desafiador como 2020, e emitiu R\$ 350 milhões em debêntures incentivadas. A Companhia é escolhida de investimento para seus mais de 260 mil acionistas ao redor do mundo, sem deixar de lado o seu papel de prestadora de serviço público.

Em 2020, a **Sanepar** investiu R\$ 968,9 milhões em diversos projetos, sendo o maior - individualmente -, a retomada das obras de construção da barragem Miringuava, além da expansão do campo de pesquisas para aliar tecnologia, qualidade de serviços e custos menores. A Companhia participa do Programa Governo 5.0, para a implantação de práticas inovadoras na prestação de serviços à população, e mantém um Centro de Tecnologia e Inovação, onde são desenvolvidos diversos projetos avançados. A inovação, aliada à sustentabilidade, é uma prática aplicada ao dia a dia da **Sanepar**, que a leva a gerar valor e aumentar a produtividade.

COMPROMISSO

A missão se traduz na disponibilidade de água potável, desde a preservação dos mananciais até fornecimento contínuo na ligação do cliente. A coleta e o tratamento do esgoto são imprescindíveis para a preservação da qualidade do ecossistema. Tanto o fornecimento de água de qualidade quanto a coleta e tratamento de esgoto são atividades fundamentais para o desenvolvimento sócio-econômico, com impacto direto sobre a qualidade de vida da população e a produção de bens e serviços pelos agentes econômicos. As ações, projetos e investimentos da **Sanepar** promovidos durante o período são um indicador de que o Governo do Estado do Paraná, com uma política de investimentos no Setor por meio da **Sanepar**, garante o crescimento do Estado e o seu compromisso com o desenvolvimento.

A COMPANHIA TRABALHA INCANSavelmente PARA GARANTIR INVESTIMENTOS DE QUALIDADE, SER BASTANTE CRÍTICA NA SELEÇÃO DO INVESTIMENTO PARA MANTER O EQUILÍBRIO ENTRE O PÚBLICO E O PRIVADO, GARANTIR A QUALIDADE NOS SERVIÇOS PRESTADOS E MANTER AS TARIFAS JUSTAS.

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

A **Sanepar** trabalhou com intensidade e foi ágil para reverter os efeitos da crise hídrica e da pandemia em suas atividades ao longo de 2020. O ano terminou com uma equação positiva: a Companhia superou as dificuldades graças à sua capacidade de resposta, eficiência, planejamento e execução de ações.

A agenda imposta e seguida ao longo de 2020 garantiu esse desempenho. Se não fossem previstas e executadas as medidas para mitigar o efeito da crise hídrica prolongada desde novembro de 2019, o sistema de abastecimento de água em Curitiba e Região Metropolitana de Curitiba, que concentra uma população atendida de 3,5 milhões de pessoas, seria prejudicado.

A capacidade de atingir bons resultados em diferentes cenários foi essencial também para a Companhia superar as indefinições e as incertezas na conjuntura social, econômica e política, com baixo crescimento do PIB, inflação em alta, forte desvalorização do real frente ao dólar e desequilíbrio fiscal por causas impostas pela pandemia da COVID-19 e o necessário isolamento social. A estratégia de negócio, prudente e sólida, permitiu à Companhia avançar em diversas frentes.

Mas, se o ano de 2020 foi especial sob diferentes perspectivas e, também muito desafiador, a **Sanepar** conduziu o seu planejamento estratégico e seu plano de investimentos em um ritmo de execução ainda mais dinâmico, adequado às mudanças e com o foco na melhoria permanente dos nossos serviços e na ampliação da nossa base.

E, quando falamos das mudanças que marcaram o ano passado, devemos acrescentar a aprovação do Marco Legal do Saneamento (Lei nº 14.026/2020) pelo Congresso Nacional. Novos desafios, novas metas e um cenário que descortina maior competitividade.

A **Sanepar** está preparada para este momento, inclusive com alteração legal da sua área de atuação. A Lei Estadual 20.266/2020, sancionada pelo governador Carlos Massa Ratinho Junior, autoriza a Companhia a atuar, inclusive no exterior, na exploração de serviços públicos e sistemas privados de abastecimento de água, coleta, remoção e destinação de efluentes, resíduos sólidos domésticos e industriais, drenagem urbana, além de proteção do meio ambiente e seus recursos hídricos.

A **Sanepar** poderá comercializar a energia gerada em suas unidades e os serviços e direitos decorrentes de seus ativos patrimoniais, e utilizar redes para a instalação de fibras óticas.

A nova lei permite ainda que a empresa participe majoritariamente ou minoritariamente de consórcios, fundos de investimento ou sociedades com empresas públicas e privadas. A operação desses negócios poderá ser por meio de sociedades de propósito específico (SPE), modelo em que se constitui uma nova empresa para atuar exclusivamente em determinados empreendimentos, ou outras espécies jurídicas aprovadas pela Assembleia Geral de Acionistas.

O texto atualiza uma legislação de 1963 que impedia a expansão e a diversificação dos negócios da Companhia.

Os movimentos de melhoria, com arranjos estruturais e até mesmo da legislação, foram fundamentais para consolidar a presença da **Sanepar** no mercado e ampliar a sua performance positiva. Para seu plano de diretrizes, a empresa lançou R\$ 350 milhões em debêntures incentivadas e captou R\$ 200 milhões em empréstimos para capital de giro.

A inovação na Companhia deixou de ser setorial para ser transversal, um processo aberto em relação ao ecossistema e que traz ganho de escala ao aplicar programas e ações incubados na área de pesquisa, que nessa etapa estão conectados à linha de produção e à cadeia de valor. A cultura de inovação permeia as operações da **Sanepar**, que ano após ano repensa diversos processos para mais competitividade.

A criação das diretorias adjuntas de Comunicação e Marketing e também de Governança, Riscos e Compliance colocou a **Sanepar** em outro patamar. A empresa, que já vinha de 2019 com o seu primeiro Programa de Integridade, ampliou a sua transparência e aprimorou todos os mecanismos de Compliance e melhorou o relacionamento com todos os seus *stakeholders*.

A **Sanepar** chegou ao final de 2020 como prestadora de serviço público essencial à saúde, com excelência e qualidade, e comprometida com a sustentabilidade e a proteção à seus acionistas, consumidores, força de trabalho e fornecedores. Conciliando e respondendo a todos os interesses com uma postura sócio e ambientalmente sustentáveis e estabelecendo relações éticas e responsáveis.

SAÚDE PARA A POPULAÇÃO

Com ímpeto ainda maior durante a pandemia da COVID-19, a **Sanepar** trabalha para manter a busca da excelência na prestação de seus serviços e a qualidade operacional de seus sistemas de água e esgoto, particularmente nesse ano em que os cuidados com a higiene foram redobrados.

ORGULHO

A **Sanepar** encerra 2020 orgulhosa de todas as suas realizações, como prestadora de serviço público essencial à saúde com excelência e qualidade, superando desafios e se consolidando como referência no setor de saneamento brasileiro.

Boa leitura.

A SANEPAR EM NÚMEROS

346
municípios
atendidos

100%
Cobertura na
Rede de Água

57,5
mil km
Rede de Água

3,27
milhões
Ligações de Água

75,08%
Cobertura de Rede
Coletora de Esgoto

38,5
mil km
Rede Coletora
de Esgoto

2,3
milhões
Ligações de Esgoto

4,65
bilhões
Investimentos
(2016-2020)

MODELO DE NEGÓCIO

Nosso modelo de negócios visa demonstrar a maneira como a água, que é um recurso natural limitado, é utilizada, bem como as parcerias e processos para a geração de valor aos públicos de interesse, além de especificar quais os custos e investimentos mais significativos. A análise do contexto externo e a evolução nos processos de gestão, governança, estratégias de negócios e resultados são constantes.

ANÁLISE E REFLEXÃO DO NEGÓCIO

Empresa de economia mista e de capital aberto, a **Sanepar** atua na captação, tratamento, reservação e distribuição de água, na coleta e tratamento de esgoto e resíduos sólidos. No processo esgoto, também faz a disposição adequada dos efluentes na forma líquida, com o lançamento no rio dentro dos parâmetros determinados na legislação; na forma sólida, com a destinação do lodo para aterro ou uso agrícola; e na forma gasosa, com a queima ou aproveitamento energético.

A Companhia é organizada em unidades regionais com a administração centralizada e cinco cidades polos, no Paraná, que fazem a gestão regional (Curitiba, Londrina, Maringá, Ponta Grossa e Cascavel). É um modelo descentralizado, com gestão centralizada.

ALOCÇÃO DE RECURSOS E CAPITAIS	VANTAGENS COMPETITIVAS	NEGÓCIOS	ATIVOS (CAPITAL MANUFATURADO)	ENTREGAS AOS CONSUMIDORES (OUTPUTS)	GERAÇÃO DE VALOR (OUTCOMES)
CAPITAL FINANCEIRO <ul style="list-style-type: none"> Patrimônio líquido de R\$ 6,9 bilhões e geração de caixa de R\$ 1,6 bilhão Investimentos de R\$ 968,9 milhões Nível de endividamento: 1,4 vez o EBITDA (dívida bancária líquida versus EBITDA) 	<ul style="list-style-type: none"> Negócio previsível e resiliente, com base de clientes diversificada e credibilidade no mercado Desempenho financeiro acima dos pares do setor Excelência operacional, com ações para aumento da eficiência Excelência na gestão 	Abastecimento de Água <ul style="list-style-type: none"> FOCO: Fornecimento regular de água de qualidade 	<ul style="list-style-type: none"> 168 ETAs (Estações de Tratamento de Água) 1.154 poços 4 barragens 3,27 milhões de ligações de água 57.503 km de rede de distribuição 	<ul style="list-style-type: none"> 100% de cobertura com a rede de água 4,09 economias ativas de água Qualidade <ul style="list-style-type: none"> 99,9% de conformidade da água distribuída 	Qualidade e Saúde <ul style="list-style-type: none"> Alto índice de qualidade do serviço da água (100% de conformidade) e índice de atendimento de coleta e tratamento de esgoto acima da média do País, com impacto social positivo à saúde e à qualidade de vida de seus clientes.
CAPITAL NATURAL <ul style="list-style-type: none"> Recursos energéticos estimados de 2,57 milhões de GJ 		Esgotamento Sanitário <ul style="list-style-type: none"> FOCO: Universalização, monitoramento da qualidade dos serviços e redução do impacto ambiental 	<ul style="list-style-type: none"> 255 ETEs (Estações de Tratamento de Esgoto) 2.308.138 ligações de esgoto 38.464 km de rede coletora 	<ul style="list-style-type: none"> 75,08% de cobertura com rede de esgoto 100% de tratamento do esgoto coletado 3.114.750 economias ativas de esgoto 	Retorno Financeiro <ul style="list-style-type: none"> Pagamento de dividendos e geração de caixa.
CAPITAL HUMANO <ul style="list-style-type: none"> 6.382 empregados próprios 		Resíduos Sólidos Urbanos <ul style="list-style-type: none"> FOCO: Operação dos contratos vigentes 	<ul style="list-style-type: none"> 3 aterros sanitários 	<ul style="list-style-type: none"> 100% de tratamento dos resíduos coletados 65 mil toneladas de resíduos tratados por ano 	Contribuição ao Meio Ambiente <ul style="list-style-type: none"> Gestão de impactos e atendimento à legislação na conservação de corpos hídricos.

TEMAS MAIS RELEVANTES	EFICIÊNCIA OPERACIONAL E QUALIDADE NA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS PRÓPRIOS E DE TERCEIROS	GOVERNANÇA, TRANSPARÊNCIA E ÉTICA	SUSTENTABILIDADE E EQUILÍBRIO ECONÔMICO	UNIVERSALIZAÇÃO DO ACESSO À ÁGUA E ESGOTO	GESTÃO DE RECURSOS HÍDRICOS	SUSTENTABILIDADE AMBIENTAL	ORGANIZAÇÃO DO TRABALHO E QUALIDADE DE VIDA
ODS (OBJETIVOS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL)	<ul style="list-style-type: none"> 3 - Saúde e Bem-estar 6 - Água potável e saneamento 9 - Indústria, inovação e infraestrutura 11 - Cidades e comunidades sustentáveis 12 - Consumo e produção responsáveis 	<ul style="list-style-type: none"> 17 - Parcerias e meios de implementação 	<ul style="list-style-type: none"> 8 - Trabalho decente e crescimento econômico 	<ul style="list-style-type: none"> 6 - Água Potável e Saneamento 	<ul style="list-style-type: none"> 6 - Água Potável e Saneamento 12 - Consumo 	<ul style="list-style-type: none"> 4 - Educação de Qualidade 7 - Energia Limpa e acessível 	<ul style="list-style-type: none"> 4 - Educação de Qualidade 5 - Igualdade de Gênero 8 - Trabalho decente e crescimento Econômico

atendendo a solicitações do próprio corpo funcional para proporcionar melhores oportunidades a quem realmente faz a diferença na empresa. As alterações propostas pela comissão foram validadas e passaram a vigorar a partir do mês de setembro de 2020, para a avaliação de 2021.

A primeira grande mudança trazida pelo NOVO PCCR está no peso das DIMENSÕES avaliadas. O impacto de cada dimensão sobre a nota do empregado foi completamente alterado. O resultado individual passa a ser a dimensão de maior influência, correspondendo a 50% da avaliação. Seguindo da dimensão institucional. E, por último, a setorial. Isso significa que a nota de maior influência no resultado individual corresponde ao desempenho do próprio empregado.

Outra alteração de grande impacto foi a subdivisão das COMPETÊNCIAS INDIVIDUAIS em TÉCNICAS E COMPORTAMENTAIS, sendo que estas últimas, desdobradas em DESEJADAS E EXIGIDAS, foram objetivadas ao máximo, para tornar o processo menos impessoal possível. Competências individuais EXIGIDAS, por exemplo, são totalmente objetivas e quantificáveis, tendo impacto de reduzir a nota da pessoa em caso de não atendimento. Como elas são resultado dos lançamentos nos sistemas de gestão de pessoas ao longo do período, o controle desse desempenho está totalmente nas mãos do empregado.

Outro ponto crítico trata da restrição de atribuição de critério máximo de desempenho na equipe, de forma a estimular a meritocracia e a valorização dos aspectos individuais nos quais os empregados se destacam. Além disso, a pontuação passou a valorizar algumas questões que antes até então desconsideradas, como a participação em Comissões, atendimento ao Regulamento Disciplinar e atendimento a indicadores estratégicos.

As mudanças passaram por ampla divulgação interna, em um extenso e contínuo cronograma de Comunicação e de treinamentos da GGPS dirigido a empregados, multiplicadores e lideranças ao longo do segundo semestre. Um plano de divulgação específico do NOVO PCCR seguirá por todo o ano seguinte.

MOTIVAÇÃO E SATISFAÇÃO DO EMPREGADO

O grau de satisfação e bem-estar dos empregados da **Sanepar** é periodicamente avaliado desde 2001, por meio de uma pesquisa de clima organizacional, denominada Fale Francamente, acessada via Intranet. Os resultados dos questionários são analisados e divulgados, servindo para diagnóstico e definição de planos de ação inseridos no planejamento setorial e estratégico da Companhia.

Na última pesquisa, divulgada em 2019, em cerca de 60 dias de pesquisa on-line, o índice de participação atingiu 78,4%. As avaliações superaram a meta corporativa de 7,5, com nota média de 7,6 de satisfação dos empregados. A partir da apuração, os resultados foram apresentados à Direção da Companhia e repassados aos gerentes para encaminhamento individual em suas áreas e desenvolvimento de seus planos de ações.

A próxima pesquisa, que é bienal, será realizada no início de 2021.

Mas, antes mesmo da pesquisa de clima oficial da empresa, a **Sanepar** atendeu ao convite da Pesquisa Empresas Humanizadas e participou, pela primeira vez, deste estudo desenvolvido em parceria com a Universidade de São Paulo (USP), que tem o objetivo de identificar o grau de humanização da Companhia, tanto interna como externamente.

O estudo foi realizado entre novembro e dezembro de 2020. Mais de mil questionários foram respondidos, abrindo caminho para reflexões necessárias à aplicação do Fale Francamente e das práticas de RH da **Sanepar**. O resultado da pesquisa será divulgado em março de 2021.

SAÚDE E SEGURANÇA - AÇÃO E PREVENÇÃO

Proporcionar um ambiente de trabalho saudável e seguro para seus empregados é um dos compromissos da **Sanepar**, que têm reflexo direto

na melhoria da qualidade de vida dos trabalhadores e por consequência, na de seus familiares. A Companhia entende a segurança como dever e direito de todos, para garantir integridade física, psicoemocional e social dos empregados.

Para atuar de forma preventiva, a **Sanepar** adota uma série de iniciativas voltadas à saúde e à segurança:

- Mantém o Serviço Especializado em Engenharia de Segurança do Trabalho - SESMT em conformidade com a Norma Regulamentadora do Ministério do Trabalho NR-04, composta por engenheiros de segurança do trabalho, médicos do trabalho, enfermeiras do trabalho, técnicos em segurança do trabalho e técnicos em enfermagem do trabalho que atuam diretamente nos setores operacionais, próximos às áreas de trabalho para identificar pontos de melhoria e implementação da Política de Segurança;
- Garante o funcionamento das Comissões Internas de Prevenção de Acidentes de Trabalho (Cipas) que definem procedimentos e ações de prevenção a acidentes, doenças decorrentes do trabalho e relações interpessoais referentes ao cotidiano.

Em 2020, atuaram em todo o Estado 62 Cipas formadas por aproximadamente 500 empregados. As reuniões das Cipas junto às gerências, elaboração de mapas de risco e investigações de acidentes junto à área de segurança do trabalho, a elaboração dos planos de ação e monitoramento de legislações e medidas mitigatórias, reuniões mensais ordinárias e extraordinárias, quando necessárias, foram realizadas de forma virtual.

As Cipas estiveram envolvidas ainda em campanhas de conscientização junto aos empregados, por ocasião do Carnaval, e também como apoio na realização do 1º Fórum Virtual da Semana Nacional do Trânsito, em parceria com o Detran/PR.

De forma conjunta e organizada, também realizam corporativamente a **SIPAT INTEGRADA 2020**, promovida por meio da plataforma EAD **Sanepar** com o objetivo de alcançar todas as gerências, por todo o Estado, superando as limitações impostas pela pandemia neste ano.

Em parceria com a Gerência de Gestão de Pessoas, as gerências regionais e as Fundações **Sanepar**, as Cipas também estiveram envolvidas em palestras e campanhas importantes, como Setembro Amarelo (prevenção ao suicídio), Outubro Rosa (prevenção ao câncer de mama e de colo do útero), Novembro Azul (prevenção ao câncer de próstata), entre outras.

Ações destaque no âmbito da Saúde e Segurança do Trabalho em 2020:

- Semana Interna de Prevenção de Acidentes de Trabalho (Sipat) integralmente Online;
- Palestras/webinários online e gravadas de modo a possibilitar a participação dos empregados em outros momentos, como: protocolo Covid19, Sipat, semana do trânsito, palestras sobre temas relacionados a Prevenção Outubro Rosa/Novembro Azul, Universalização do Saneamento, Novo Marco do Saneamento.
- Formação de membros de CIPA através de treinamento EAD desenvolvido internamente, carga horária 16h, complementados por mais 4h ministradas pelos técnicos de segurança do trabalho através das salas virtuais, totalizando 20h por turma de formação dos membros das CIPAs;
- Oferta de 11.183 mil oportunidades de treinamentos voltados à saúde e à segurança dos empregados, totalizando cerca de 34.495 mil horas de treinamentos;
- Convocação e divulgação da Campanha anual de vacinação contra a gripe H1N1, alcançando 5032 empregados no ano de 2020;
- Exames médicos periódicos específicos de acordo com o Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional - PCMSO e os riscos ocupacionais identificados no Programa de Prevenção de Riscos Ambientais (PPRA).

A **Sanepar** disponibiliza também a todos os empregados o Plano de Saúde e Assistência - SaneSaúde, assim como o Plano de Previdência Privada - Fusanprev, benefícios administrados pelas Fundações **Sanepar** de Previdência e Assistência Social, entidades jurídicas sem fins lucrativos.

Todas essas iniciativas reforçam o cuidado da Companhia com a saúde e com a vida do saneariano, promovendo mais segurança não só no ambiente de trabalho, mas também em suas rotinas pessoais, motivando o cuidado e a prevenção na saúde de empregados e familiares.

GESTÃO DA PANDEMIA COVID-19

Para garantir a segurança do corpo funcional diante da necessária continuidade da prestação dos serviços da **Sanepar** à população, as primeiras ações adotadas foram: a publicação de circulares orientativas e a criação de uma Comissão Especial (Resolução 250/2020) com foco no combate à COVID-19, como estratégia para subsidiar a Diretoria na rápida tomada de decisões, como:

- Dispensa de aprendizes e estagiários, isolamento de grupo de risco e pais de criança até 12 anos;
- Implantação imediata de trabalho remoto (*home office*) para as atividades que permitiam;
- Suspensão de atividades presenciais com potencial de aglomeração;
- Disponibilização de máscaras e álcool gel e estudo de outros recursos de proteção necessários de acordo com especificidades das áreas;
- Obrigatoriedade de uso de máscaras e de distanciamento físico nas dependências da empresa;
- Canal de denúncia para reportar condutas inadequadas quanto às medidas preventivas.

A Comissão Especial COVID-19 capitaneou todo um programa de acompanhamento da pandemia, desenvolvendo o Plano de Contingência com orientações corporativas, com seus anexos: Protocolo de condução de casos suspeitos, Protocolo de Testagem (com orientações para custeio do teste RT-PCR pela empresa), Protocolo de Sanitização. Todo conteúdo foi disponibilizado online na plataforma da Intranet, com envio periódico de informativos a gestores e empregados (sms, e-mail, Whatsapp). Ainda no ambiente virtual foi desenvolvido em parceria com a GTIN um Mapa de Monitoramento, para compartilhar em tempo real informações georreferenciadas de casos suspeitos, confirmados, em isolamento e recuperados entre empregados da Companhia.

Um curso on-line sobre o Plano de Contingência e protocolos COVID-19 foi gravado e disponibilizado na plataforma EAD, com recorde de acessos logo nos primeiros meses de sua publicação. Além de respaldo formal e técnico, também buscou-se fornecer suporte emocional e psicológico por meio de lives e webinários, divulgação de canais de atendimento profissional especializado para administração de casos de ansiedade e estresse entre os empregados.

Ao total a **Sanepar** subsidiou 498 testes RT-PCR para empregados em 2020, e realizou 22 contratações de procedimentos de sanitização para suas dependências em todo o Estado, seguindo o Plano de Contingência **Sanepar**, para prevenção e proteção daqueles que seguiram em atuação presencial.

A Comissão segue em permanente monitoramento da situação da pandemia na empresa, realizando reuniões periódicas para definições de implementação imediata, resposta a demandas de órgãos externos e, paralelamente, atua no esboço de recomendações para o plano de retomada de atividades pós pandemia.

CAMPANHAS INTERNAS

Apesar das muitas restrições e limitações impostas pela pandemia em 2020 (que inviabilizaram as doações do Livro Solidário para escolas e exigiram a reestruturação do Papai Noel dos Correios, por exemplo), a GGPS

prossegiu com a realização de Campanhas Sociais, de mobilização e de conscientização interna. Dentre elas:

- **Campanha do Agasalho:** realizada em todas as gerências regionais, arrecadando mais de 3.000 peças de roupas, e doações voluntárias em espécie (desconto em folha) para aquisição de 791 cobertores distribuídos no início do inverno.
- **Campanha Água é vida, solidariedade também:** Arrecadação de valores (com desconto em folha) para aquisição de itens de sobrevivência destinados a famílias impossibilitadas de trabalhar devido à pandemia e que se encontram em situação emergencial. Os produtos adquiridos são distribuídos em comunidades localizadas nas regiões atendidas pela **Sanepar**, por meio das associações dos empregados. No primeiro semestre, a campanha arrecadou mais de R\$ 33 mil para este fim.
- **Campanha Paraná Piá:** Por ocasião do dia das crianças foram arrecadados brinquedos para pacientes com até 12 anos de idade internadas, em tratamento ou que fazem consultas nos hospitais públicos e universitários do Estado do Paraná. Cerca de 800 brinquedos doados pelos empregados foram entregues no Palácio Iguçu, em Curitiba, onde estava concentrada a arrecadação. A **Sanepar** também doou cinco mil cartilhas para crianças que orientam a fazer uso racional da água.
- **Campanha Natal Solidário:** Adequando-se às restrições impostas pela pandemia e pelo distanciamento social, em 2020 o "Natal Solidário" contou com contribuição financeira para fazer o Natal de crianças atendidas por instituições sociais alocadas nas regiões atendidas pela empresa. Contribuições destinadas com desconto em folha de pagamento foram repassadas às Associações de Empregados para aquisição e destinação dos brinquedos:
 - GGND - Nordeste - AESLO - Associação dos Empregados da **Sanepar** de Londrina.
 - GGNO - Noroeste - AMES - Associação Maringense dos Empregados da **Sanepar**.
 - GGSD - Sudeste - ARESAN - Associação Recreativa e Esportiva **Sanepar**.
 - GGSO - Sudoeste - OESTE CLUBE - **Sanepar** Oeste Clube.
 - GGML - Curitiba, Região Metropolitana e Litoral - AESC - Associação dos Empregados da **Sanepar** de Curitiba e Região Metropolitana.

Na GGML as doações permitiram a continuidade da parceria com o Papai Noel dos Correios. Nas demais regiões, as próprias GGs definiram as instituições beneficiadas, em parceria com as Associações de empregados locais e com apoio da equipe de Assistentes Sociais da GGPS.

PAPAI NOEL DOS CORREIOS EM CURITIBA E RMC - Além da contribuição financeira para o "Natal Solidário", empregados lotados em Curitiba e Região Metropolitana ainda tiveram a opção de adotar as tradicionais cartinhas do Papai Noel dos Correios, prática incorporada há 10 anos pela família saneariana, para apresentar crianças cadastradas na rede pública de ensino local.

NATAL VOLUNTÁRIO - Como terceira opção de ação beneficente, também foi possível contribuir para o Natal Voluntário, campanha promovida no Paraná pelo Governo do Estado como parte do programa Pátria Voluntária, do Governo Federal. A iniciativa recolheu brinquedos novos para qualquer faixa etária, em postos de arrecadação - órgãos públicos estaduais e na Sede da **Sanepar**, em Curitiba. Contribuições em dinheiro também foram feitas diretamente na plataforma www.patriavoluntaria.org para subsidiar a ceia natalina de entidades assistenciais. Toda arrecadação foi destinada a instituições cadastradas no Pátria Voluntária.

Além destes propósitos de arrecadação de donativos e recursos materiais também foram realizadas campanhas de conscientização e de sensibilização interna junto aos empregados, tais como: Semana Nacional do Trânsito em setembro, Outubro Rosa e Novembro Azul.

BALANÇO SOCIAL ANUAL

A **Sanepar** apresenta o Balanço Social Anual baseado no framework Ibase, que reúne um conjunto de informações sobre os projetos, benefícios e ações sociais dirigidas aos empregados, investidores, analistas de mercado, acionistas e à comunidade.

1) BASE DE CÁLCULO		2020 Valor (Mil Reais)		2019 Valor (Mil Reais)	
Receita Operacional Líquida (ROL)		4.799.655		4.722.826	
Lucro Operacional (LO)		1.365.755		1.453.884	
Folha de Pagamento Bruta (FPB)		1.069.274		946.790	

2) INDICADORES SOCIAIS INTERNOS		Valor (Mil R\$)		% Sobre FPB		% Sobre ROL		Valor (Mil R\$)		% Sobre FPB		% Sobre ROL	
Alimentação		97.220		9,09		2,03		96.285		10,17			2,04
Encargos sociais compulsórios		210.013		19,64		4,38		216.848		22,90			4,59
Previdência privada		34.335		3,21		0,72		33.598		3,55			0,71
Saúde		74.024		6,93		1,54		69.238		7,31			1,47
Vale transporte		1.069		0,10		0,02		1.635		0,17			0,04
Segurança e saúde no trabalho		11.220		1,05		0,23		12.881		1,35			0,27
Educação		-		-		-		-		-			-
Capacitação e desenvolvimento profissional		1.362		0,13		0,03		4.423		0,47			0,09
Creches ou auxílio-creche		1.849		0,17		0,04		2.243		0,25			0,05
Participação nos lucros ou resultados		74.422		6,96		1,55		76.627		8,09			1,62
Outros		204.224		19,10		4,25		87.826		9,28			1,86
Total - Indicadores Sociais Internos		709.738		66,38		14,79		601.604		63,54			12,74

3) INDICADORES SOCIAIS EXTERNOS		Valor (Mil R\$)		% Sobre LO		% Sobre ROL		Valor (Mil R\$)		% Sobre LO		% Sobre ROL	
Cultural, Artístico, Audiovisual e Desportivo		5.614		0,41		0,12		6.709		0,46			0,14
Fundos da Criança e do Idoso		3.000		0,22		0,06		2.500		0,17			0,05
Programas de Assistência à Saúde e Oncológico		-		-		-		400		0,03			0,01
Lazer e diversão		-		-		-		421		0,03			0,01
Outros		61		-		-		697		0,05			0,02
Total das Contribuições para a Sociedade		8.675		0,64		0,18		10.727		0,74			0,23
Tributos (excluídos encargos sociais)		765.122		56,02		15,94		757.634		52,11			16,04
Total - Indicadores Sociais Externos		773.797		56,66		16,12		768.361		52,85			16,27

4) INDICADORES AMBIENTAIS		Valor (Mil R\$)		% Sobre LO		% Sobre ROL		Valor (Mil R\$)		% Sobre LO		% Sobre ROL	
Relacionados com a operação da empresa		1.110.231		81,29		23,13		1.087.973		74,83			23,04
Em Programas e/ou projetos externos		82.160		6,02		1,71		80.252		5,52			1,70
Total dos Investimentos em Meio Ambiente		1.192.391		87,31		24,84		1.168.225		80,35			24,74

5) INDICADORES DO CORPO FUNCIONAL		2020		2019	
Nº de empregados(as) ao final do período			6.382		6.985
Nº de admissões durante o período			2		
Nº de estagiários(as)			73		145
Nº de empregados(as) acima de 45 anos			2.825		3.238
Nº de mulheres que trabalham na empresa			1.346		1.487
% de cargos de chefia ocupados por mulheres			26,60%		27,80%
Nº de negros(as) que trabalham na empresa ¹			316		332
Nº de pessoas com deficiências ou necessidades especiais ²			86		91

6) INFORMAÇÕES RELEVANTES QUANTO AO EXERCÍCIO DA CIDADANIA EMPRESARIAL		2020		2019		
Relação entre a maior e a menor remuneração na empresa			17,30		22,63	
Número total de acidentes de trabalho			158		351	
Os projetos sociais e ambientais desenvolvidos pela empresa foram definidos por:	() direção	(x) direção e gerências	() todos(as) empregados (as)	() direção	(x) direção e gerências	() todos(as) empregados(as)
Os padrões de segurança e salubridade no ambiente de trabalho foram definidos por:	() direção e gerências	() todos(as) empregados(as)	(x) todos(as) + Cipa	() direção e gerências	() todos(as) empregados(as)	(x) todos(as) + Cipa
A previdência privada contempla:	() direção	() direção e gerências	(x) todos(as) empregados(as)	() direção	() direção e gerências	(x) todos(as) empregados(as)
A participação nos lucros ou resultados contempla:	() direção	() direção e gerências	(x) todos(as) empregados(as)	() direção	() direção e gerências	(x) todos(as) empregados(as)
Na seleção dos fornecedores, os mesmos padrões éticos e de responsabilidade social e ambiental adotados pela empresa:	() não são considerados	() são sugeridos	(x) são exigidos	() não são considerados	() são sugeridos	(x) são exigidos
Quanto à participação de empregados(as) em programas de trabalho voluntário, a empresa:	() não se envolve	() apóia	(x) organiza e incentiva	() não se envolve	() apóia	(x) organiza e incentiva
Valor adicionado total a distribuir (em mil R\$)		Em 2020: 3.289.451		Em 2019: 3.239.253		
Distribuição do Valor Adicionado (DVA):		27,4% governo 34,2% colaboradores(as) 9,0% acionistas 8,2% terceiros 21,2% retido		28,0% governo 30,9% colaboradores(as) 10,2% acionistas 7,7% terceiros 23,2% retido		

¹ Cota de Afrodescendentes em Concurso Público a partir do ano-calendário 2005;
² Cota de Deficientes Físicos em Concurso Público a partir do ano-calendário 2000.

RECURSOS POR RENÚNCIA FISCAL
(em R\$ mil)

Cultural e artístico	4.565
Esportes	1.049
Fundo da Criança e do Adolescente	1.500
Fundo do Idoso	1.500
Incentivo Empresa Cidadã	764
Lei do Bem	1.155
Total	10.533

sanepar.com.br

Rua Engenheiros Rebouças, 1376 - Rebouças
 CEP 80215-900 - Curitiba - Paraná - Brasil

Tel.: (41) 3330-3636 - Fax: 3333-3344



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO DE 2020

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

ATIVO	Nota	2020	2019
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	874.323	274.059
Contas a Receber de Clientes	6	779.404	809.736
Estoques		53.857	46.146
Impostos e Contribuições a Recuperar	7	6.810	305
Depósitos Vinculados	8	4.661	2.855
Instrumentos Financeiros Derivativos	4	9.476	-
Outras Contas a Receber	9	27.746	37.642
Total do Circulante		1.756.277	1.170.743
Não Circulante			
Contas a Receber de Clientes	6	20.199	19.826
Depósitos Vinculados	8	56.953	55.748
Instrumentos Financeiros Derivativos	4	-	2.040
Depósitos Judiciais	18.c	320.475	297.755
Ativos Financeiros Contratuais	10	490.082	435.209
Ativo de Contrato	11	1.634.802	1.756.714
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	16.c	656.495	629.063
Outras Contas a Receber	9	45.903	48.559
Investimentos	12	2.352	2.671
Imobilizado	13.a	286.007	297.716
Intangível	13.b	7.921.313	7.223.560
Total do Não Circulante		11.434.581	10.768.861
TOTAL DO ATIVO		13.190.858	11.939.604

PASSIVO	Nota	2020	2019
Circulante			
Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Arrendamentos	14	521.505	357.213
Empreiteiros e Fornecedores		209.428	214.445
Contratos de Concessão		-	31.414
Impostos e Contribuições	15	72.691	100.770
Salários e Encargos Sociais		268.919	212.875
Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio	20/22	206.236	229.341
Receitas a Apropriar	17	4.200	4.200
Instrumentos Financeiros Derivativos	4	8.184	-
Cauções e Retenções Contratuais		2.307	2.189
Plano de Aposentadoria e Plano de Assistência Médica	19	78.090	82.440
Outras Contas a Pagar	21	77.299	56.496
Total do Circulante		1.448.859	1.291.383
Não Circulante			
Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Arrendamentos	14	3.126.083	2.723.218
Empreiteiros e Fornecedores		4.392	-
Impostos e Contribuições	15	105	596
Instrumentos Financeiros Derivativos	4	-	2.065
Receitas a Apropriar	17	700	4.900
Provisões	18.a	544.677	546.672
Plano de Aposentadoria e Plano de Assistência Médica	19	1.093.262	1.154.162
Outras Contas a Pagar	21	29.617	42.694
Total do Não Circulante		4.798.836	4.474.307
Total do Passivo		6.247.695	5.765.690
Patrimônio Líquido			
	22		
Capital Social		3.996.137	2.851.089
Reserva de Reavaliação		64.292	69.559
Ajustes de Avaliação Patrimonial		4.668	5.196
Reservas de Lucros		2.853.580	3.306.767
Outros Resultados Abrangentes		24.486	(58.697)
Total do Patrimônio Líquido		6.943.163	6.173.914
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.190.858	11.939.604

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

	2020	2019
Lucro Líquido do Exercício	996.343	1.080.034
Itens que não Serão Reclassificados para o Resultado	83.183	(154.922)
Ganhos e Perdas Atuariais sobre plano de aposentadoria e assistência médica	126.034	(234.730)
Tributos sobre os Ganhos e Perdas Atuariais	(42.851)	79.808
Itens que Afetam o Resultado	(5.795)	(6.078)
Realização da Reserva de Reavaliação	(7.980)	(8.413)
Tributos sobre a Realização da Reserva de Reavaliação	2.713	2.861
Realização do Ajuste ao Custo Atribuído	(800)	(796)
Tributos sobre a Realização do Ajuste ao Custo Atribuído	272	270
Total do Resultado Abrangente do Exercício	1.073.731	919.034

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais, exceto lucro líquido por ação)

	Nota	2020	2019
Receita Operacional Líquida	23	4.799.655	4.722.826
Custos dos Serviços Prestados	24	(1.921.161)	(1.858.933)
Lucro Bruto		2.878.494	2.863.893
Despesas Operacionais			
Comerciais	25	(437.859)	(358.196)
Administrativas	25	(685.521)	(586.556)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	25	(49.514)	(57.612)
Resultado de Equivalência Patrimonial	12	(1.859)	(5.658)
Provisões Cíveis, Trabalhistas, Tributárias e Ambientais	18.a	1.995	(84.875)
Provisões para Planos de Aposentadoria e Assistência Médica	19	(60.784)	(60.084)
Programa de Participação nos Resultados	26	(74.422)	(76.627)
		(1.307.964)	(1.229.608)
Receitas (Despesas) Financeiras			
Receitas Financeiras	27	59.280	65.516
Despesas Financeiras	27	(264.055)	(245.917)
		(204.775)	(180.401)
Lucro Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		1.365.755	1.453.884
Imposto de Renda e Contribuição Social	16.a	(369.412)	(373.850)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		996.343	1.080.034
Lucro Líquido Atribuível às Ações Ordinárias		311.357	337.511
Lucro Líquido Atribuível às Ações Preferenciais		684.986	742.523
Lucro Básico e Diluído por Ação	22.i		
Ordinária		0,61810	2,01005
Preferencial		0,67991	2,21105

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

	2020	2019
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	996.343	1.080.034
Ajustes para Conciliar o Resultado ao Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais		
Depreciações e Amortizações	361.867	337.442
Custos das Baixas do Imobilizado e Intangível	11.340	10.707
Ajuste ao Valor Recuperável de Ativos	(3.048)	17.126
Ajuste a Valor Presente de Ativos Financeiros	(1.114)	(22.671)
Provisão para Perdas na Realização de Créditos	90.972	20.850
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos, Líquidos	(70.283)	(58.317)
Provisões	(1.995)	84.875
Plano de Aposentadoria e Plano de Assistência Médica	60.784	60.084
Juros sobre Financiamentos	197.045	200.198
Variações Monetárias sobre Financiamentos	23.685	15.009
Juros e Atualizações Monetárias Arrendamento	41.687	46.144
Variações Cambiais, Líquidas	1.317	(24)
Variações Instrumentos Financeiros Derivativos	(1.268)	40
Resultado de Equivalência Patrimonial	1.859	5.658
Apropriação de Custos na Captação de Recursos de Terceiros	2.241	568
Ajuste a Valor Justo - Investimentos	212	(564)
	715.301	717.125
Variação nos Ativos e Passivos		
Contas a Receber de Clientes	(61.013)	(189.288)
Impostos e Contribuições a Recuperar	(6.505)	15.091
Estoques	(7.711)	(7.026)
Depósitos Judiciais	(22.720)	(94.303)
Outras Contas a Receber	12.552	2.034
Empreiteiros e Fornecedores	(625)	23.703
Contratos de Concessão	(31.414)	(29.042)
Impostos e Contribuições	395.598	399.966
Salários e Encargos a Pagar	56.044	(26.468)
Cauções e Retenções Contratuais	118	(356)
Receitas a Apropriar	(4.200)	(4.200)
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(453.902)	(395.846)
Outras Contas a Pagar	7.678	(30.873)
	(116.100)	(336.608)
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	1.595.544	1.460.551
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aplicação no Imobilizado e Intangível	(968.931)	(1.027.079)
Aplicação em Investimentos	(1.093)	(2.525)
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimentos	(970.024)	(1.029.604)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Financiamentos Obtidos	860.789	659.830
Amortizações de Financiamentos	(295.415)	(465.205)
Pagamentos de Juros sobre Financiamentos	(191.712)	(202.777)
Pagamentos de Arrendamentos	(78.746)	(81.555)
Custo na Captação de Recursos de Terceiros	(13.512)	(270)
Depósitos Vinculados	(3.011)	1.065
Pagamentos de Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio	(303.649)	(394.600)
Caixa Gerado nas Atividades de Financiamentos	(25.256)	(483.512)
VARIAÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	(600.264)	52.565
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	274.059	326.624
Saldo Final de Caixa e Equivalentes	874.323	274.059

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de reais)

	Reservas de Lucros						Lucros Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Total
	Capital Social	Plano de Investimentos	Legal	Incentivos Fiscais	Dividendo Adicional Proposto				
Saldos em 01 de Janeiro de 2019	2.851.089	2.184.012	282.913	10.209	211.907			177.058	5.717.188
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	1.080.034	-	-	1.080.034
Realização de Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	8.413	(8.413)	-	-
Realização de Tributos sobre a Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	(2.861)	2.861	-	-
Realização do Ajuste ao Custo Atribuído	-	-	-	-	-	796	(796)	-	-
Realização de Tributos sobre o Ajuste ao Custo Atribuído	-	-	-	-	-	(270)	270	-	-
Ganhos e Perdas Atuariais	-	-	-	-	-	-	-	(234.730)	(234.730)
Provisão de Tributos sobre Ganhos e Perdas Atuariais	-	-	-	-	-	-	-	79.808	79.808
Total dos Resultados Abrangentes do Exercício	-	-	-	-	-	1.086.112	(161.000)	-	925.112
Dividendos Adicionais de 2018	-	-	-	-	(211.907)	-	-	-	(211.907)
Destinação Proposta à A.G.O.:									
Constituição de Reserva Legal	-	-	53.996	-	-	(53.996)	-	-	-
Incentivos Fiscais	-	-	-	123	-	(123)	-	-	-
Juros sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(330.411)	-	-	(330.411)
Dividendos Adicionais Propostos	-	-	-	-	73.932	-	-	-	73.932
Retenção de Lucros	-	701.582	-	-	-	(701.582)	-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2019	2.851.089	2.885.594	336.909	10.332	73.932			16.058	6.173.914
Aumento de Capital	1.145.048	(808.139)	(336.909)	-	-	-	-	-	-
Total de Transações de Capital com os Sócios	1.145.048	(808.139)	(336.909)	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	996.343	-	-	996.343
Realização de Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	7.980	(7.980)	-	-
Realização de Tributos sobre a Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	(2.713)	2.713	-	-
Realização do Ajuste ao Custo Atribuído	-	-	-	-	-	800	(800)	-	-
Realização de Tributos sobre o Ajuste ao Custo Atribuído	-	-	-	-	-	(272)	272	-	-
Ganhos e Perdas Atuariais	-	-	-	-	-	-	-	126.034	126.034
Provisão de Tributos sobre Ganhos e Perdas Atuariais	-	-	-	-	-	-	-	(42.851)	(42.851)
Total dos Resultados Abrangentes do Exercício	-	-	-	-	-	1.002.138	77.388	-	1.079.526
Dividendos Adicionais de 2019	-	-	-	-	(73.932)	-	-	-	(73.932)
Destinação Proposta à A.G.O.:									
Constituição de Reserva Legal	-	-	49.757	-	-	(49.757)	-	-	-
Incentivos Fiscais	-	-	-	1.207	-	(1.207)	-	-	-
Juros sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(296.428)	-	-	(296.428)
Dividendos Adicionais Propostos	-	-	-	-	60.083	-	-	-	60.083
Retenção de Lucros	-	654.746	-	-	-	(654.746)	-	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	3.996.137	2.732.201	49.757	11.539	60.083			93.446	6.943.163

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Por Natureza				2020	2019
Descrição	Taxa de Depreciação Anual	Custo	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	
Terrenos	-	2.932	-	2.932	2.929
Construções Cíveis	*1,84%	111.939	(19.827)	92.112	82.017
Benefeitorias	*2%	2.444	(782)	1.662	1.383
Instalações	*5,83%	10.901	(3.097)	7.804	6.354
Equipamentos	*6,23%	87.568	(31.016)	56.552	50.950
Móveis e Utensílios	*7,14%	51.231	(20.543)	30.688	29.284
Equipamentos de Informática	*19,82%	41.172	(27.694)	13.478	13.356
Veículos	*13,05%	27.263	(15.404)	11.859	15.674
Máquinas, Tratores e Similares	*19,35%	23.109	(18.045)	5.064	6.765
Ferramentas	*6,67%	1.482	(533)	949	986
Bens Patrimoniais a Incorporar	-	1.251	-	1.251	958
Direito de Uso em Arrendamento	-	141.037	(79.381)	61.656	87.060
Totais		502.329	(216.322)	286.007	297.716

* Taxa Média Ponderada

b) Intangível

Apresenta a seguinte composição:

Por Contas				2020	2019
Descrição	Custo	Amortização Acumulada	Valor Líquido		
Sistemas de Água	5.171.414	(1.720.075)	3.451.339	3.068.726	
Sistemas de Esgoto	5.470.947	(1.338.601)	4.132.346	3.820.198	
Resíduos Sólidos	5.744	(3.853)	1.891	52	
Direitos de Uso e Operação de Sistemas	125.116	(73.704)	51.412	53.281	
Outros Ativos Intangíveis	176.137	(78.462)	97.675	79.752	
Direito de Uso em Arrendamento	200.851	(14.201)	186.650	201.551	
Totais	11.150.209	(3.228.896)	7.921.313	7.223.560	

Por Natureza				2020	2019
Descrição	Taxa de Amortização Anual	Custo	Amortização Acumulada	Valor Líquido	
Terrenos	-	198.544	-	198.544	171.068
Poços	*3,10%	156.037	(40.387)	115.650	111.810
Barragens	*2,67%	142.153	(60.686)	81.467	83.462
Construções Cíveis	*2,59%	2.476.435	(599.507)	1.876.928	1.690.137
Benefeitorias	*2,67%	32.876	(4.488)	28.388	23.582
Tubulações	*2,64%	5.569.305	(1.491.989)	4.077.316	3.780.749
Ligações Prediais	*3,33%	835.626	(265.088)	570.538	509.841
Instalações	*5,83%	214.902	(76.955)	137.947	100.727
Hidrômetros	*10%	235.368	(94.515)	140.853	127.365
Macromedidores	*10%	6.560	(4.588)	1.972	2.039
Equipamentos	*6,23%	709.697	(314.966)	394.731	332.402
Móveis e Utensílios	*7,14%	6.584	(3.788)	2.796	2.717
Equipamento de Informática	*19,82%	89.626	(83.404)	6.222	4.477
Programas de Informática	*20%	70.862	(45.137)	25.725	18.583
Veículos	*13,05%	19.642	(12.470)	7.172	7.517
Máquinas, Tratores e Similares	*19,35%	25.947	(20.366)	5.581	3.954
Ferramentas	*6,67%	295	(208)	87	76
Direitos de Uso e Linhas de Transmissão	*6,25%	171	(135)	36	22
Proteção e Preservação Ambiental	*20%	30.602	(22.313)	8.289	6.659
Concessão do Município de Curitiba ⁽¹⁾	*1,5%	125.000	(73.594)	51.406	53.281
Concessão do Município de Cianorte ⁽²⁾	*5%	116	(111)	5	-
Bens Patrimoniais a Incorporar	-	3.010	-	3.010	1.392
Direito de Uso em Arrendamento	-	200.851	(14.201)	186.650	191.700
Totais		11.150.209	(3.228.896)	7.921.313	7.223.560

* Taxa Média Ponderada

(1) Direito de outorga do contrato de concessão onerosa assinado em 6 de dezembro de 2001 e cuja concessão foi antecipadamente renovada em 5 de junho de 2018 mediante assinatura do contrato de programa em consonância com a Lei nº 11.445, de 5 de janeiro de 2007, e demais atos legais pertinentes.

(2) Direito de outorga do contrato de concessão onerosa com a Prefeitura Municipal de Cianorte, assinado em 07 de março de 2002, para operação dos serviços públicos de coleta, tratamento e disposição final de resíduos sólidos, pelo prazo de 20 anos.

Arrendamentos:

A Companhia possui contratos de Arrendamentos, com as seguintes características:

(i) contrato de locação de ativos avaliado em R\$199,3 milhões decorrentes da ampliação do sistema de esgotamento sanitário dos municípios de Matinhos e Pontal do Paraná, pelo prazo de 240 (duzentos e quarenta) meses, cujo pagamento iniciou em fevereiro de 2017, com transferência substancial dos riscos e benefícios dos ativos os quais serão de propriedade da Companhia ao final do contrato; e

(ii) contratos de locação de veículos, bens móveis e imóveis, em que os riscos e benefícios da utilização dos bens permanecem com o arrendador. Estes contratos não ultrapassam o prazo de 5 anos.

As obrigações decorrentes destes contratos estão demonstradas na nota explicativa 14.

Destacamos que os contratos de Arrendamentos não tiveram nenhuma alteração nos termos e condições em função do Coronavírus (COVID-19).

Em 31 de dezembro de 2020 o valor contábil para cada categoria de ativos sob compromisso de Arrendamento registrado no Ativo Imobilizado e Intangível está demonstrado a seguir:

Por Contas				2020	2019
Descrição	Taxa de Amortização Anual	Custo	Amortização Acumulada	Valor Líquido	
Construções Cíveis	2,59%	37.434	(2.199)	35.235	35.862
Tubulações	2,64%	147.315	(9.133)	138.182	141.128
Ligações Prediais	3,33%	8.227	(882)	7.345	7.620
Instalações	5,83%	309	(72)	237	257
Equipamentos	6,23%	6.013	(1.281)	4.732	5.105
Arrendamento - Litoral		199.298	(13.567)	185.731	189.972
Veículos	13,05%	59.614	(47.901)	11.713	37.036
Construções Cíveis	2,59%	47.305	(12.388)	34.917	32.079
Equipamentos	6,23%	418	(305)	113	412
Equipamentos de Informática	19,82%	35.253	(19.421)	15.832	19.261
Arrendamento - Direito de Uso		142.590	(80.015)	62.575	88.788
Totais		341.888	(93.582)	248.306	278.760
Imobilizado		141.037	(79.381)	61.656	87.060
Intangível		200.851	(14.201)	186.650	191.700

A Companhia registrou no resultado o montante de R\$4.262 referente a contratos de arrendamentos de baixo valor e de curto prazo (inferiores a 12 meses).

Os Ativos decorrentes de contratos de arrendamentos apresentam a seguinte movimentação:

Ativo	2019	Entradas	Amortizações	2020
Arrendamento - Litoral	189.972	-	(4.241)	185.731
Veículos	37.036	664	(25.987)	11.713
Construções Cíveis	32.079	11.241	(8.403)	34.917
Equipamentos	412	42	(341)	113
Equipamentos de Informática	19.261	7.831	(11.260)	15.832
Saldo	278.760	19.778	(50.232)	248.306

c) Movimentação do Imobilizado e Intangível no exercício de 2020

Descrição	2019	Adições	Depreciações e Amortizações	Baixas e Perdas	Transferência de Obras	Transferências	2020
Imobilizado							
Terrenos	2.929	3	-	-	-	-	2.932
Construções Cíveis	82.017	363	(2.110)	(43)	12.732	(847)	92.112
Benefeitorias	1.383	79	(44)	-	244	-	1.662
Instalações	6.354	791	(548)	-	1.207	-	7.804
Equipamentos	50.950	8.066	(4.464)	(66)	1.015	1.051	56.552
Móveis e Utensílios	29.284	3.933	(3.032)	(189)	692	-	30.688
Equipamentos de Informática	13.356	3.185	(4.156)	(53)	1.146	-	13.478
Veículos	15.674	-	(2.281)	(483)	-	(1.051)	11.859
Máquinas, Tratores e Similares	6.765	332	(2.013)	(20)	-	-	5.064
Ferramentas	986	43	(80)	-	-	-	949
Bens Patrimoniais a Incorporar	958	293	-	-	-	-	1.251
Direito de Uso em Arrendamento	87.060	19.969	(45.373)	-	-	-	61.656
Totais Imobilizado	297.716	37.057	(64.101)	(854)	17.036	(847)	286.007
Intangível							
Terrenos	171.068	8.933	-	(30)	18.573	-	198.544
Poços	111.810	443	(1.889)	(865)	6.194	(43)	115.650
Barragens	83.462	130	(2.998)	(57)	964	(34)	81.467
Construções Cíveis	1.690.137	6.980	(57.084)	(581)	243.658	(6.182)	1.876.928
Benefeitorias	23.582	468	(778)	(241)	5.779	(422)	28.388
Tubulações	3.780.749	22.300	(131.422)	(1.005)	450.556	(43.862)	4.077.316
Ligações Prediais	509.841	247	(24.354)	(253)	87.412	(2.355)	570.538
Instalações	100.727	2.003	(10.913)	1.019	45.111	-	137.947
Hidrômetros	127.365	-	(20.399)	(2.369)	36.256	-	140.853
Macromedidores	2.039	23	(339)	-	249	-	1.972
Equipamentos	332.402	36.130	(27.276)	(3.404)	56.879	-	394.731
Móveis e Utensílios	2.717	358	(304)	(19)	44	-	2.796
Equipamentos de Informática	4.477	43	(1.260)	(17)	2.979	-	6.222
Programas de Informática	18.583	14.702	(7.256)	(304)	-	-	25.725
Veículos	7.517	1.051	(1.165)	(231)	-	-	7.172
Máquinas, Tratores e Similares	3.954	3.291	(1.605)	(59)	-	-	5.581
Ferramentas	76	24	(12)	(1)	-	-	87
Direitos de Uso e Linhas de Transmissão	22	18	(4)	-	-	-	36
Proteção e Preservação Ambiental	6.659	-	(1.968)	42	3.570	(14)	8.289
Concessão do Município de Curitiba	53.281	-	(1.875)	-	-	-	51.406
Concessão do Município de Cianorte	-	-	(6)	11	-	-	5
Bens Patrimoniais a Incorporar	1.392	1.618	-	-	-	-	3.010
Direito de Uso em Arrendamento	191.700	(191)	(4.859)	-	-	-	186.650
Total Intangível	7.223.560	98.571	(297.766)	(8.364)	958.224	(52.912)	7.921.313
Total Geral	7.223.276	135.628	(361.867)	(9.218)	(a) 975.260	(b) (53.759)	8.207.320

a) Valor transferido da conta Ativo de Contrato (nota explicativa 11);
b) Valor transferido para a conta de Ativos Financeiros Contratuais, referente à expectativa de valor residual a receber ao final dos contratos de programas, líquido do Ajuste a Valor Presente do período (nota explicativa 10).

d) Análise do Valor Recuperável de Ativos

Em 31 de dezembro de 2020, mesmo não existindo quaisquer indicadores de diminuição do valor recuperável (*impairment*) sobre os ativos imobilizado e intangível com vida útil definida, a Companhia realizou estudo técnico para determinar o valor recuperável de seus ativos, identificando como unidades geradoras de caixa, os segmentos de negócio de água, água industrial, esgoto e resíduos sólidos.

d.1) Unidade Geradora de Caixa - Segmentos Água, Água Industrial e Esgoto

Para a apuração do valor recuperável dos ativos, ou unidades geradoras de caixa da Companhia, foi adotado o método do valor em uso, ou seja, o valor gerado de caixa pelo uso destes ativos;

• Vida útil baseada na expectativa de utilização do conjunto de ativos que compõem a UGC, considerando ainda a política de manutenção da Companhia;

• As estimativas de fluxos de caixa foram projetadas ao longo de cinco anos, como sugere o CPC 01 (R1) no seu item 33b, em moeda corrente, ou seja, foram considerados os efeitos da inflação e ao final deflacionados;

• Taxa de desconto pré-imposto (13,05%) oriunda da metodologia de cálculo do custo médio ponderado de capital (*Weighted Average Cost of Capital - WACC*), como sugere o CPC 01 (R1) nos seus itens 55 e 56;

• Premissas de crescimento do negócio, reajuste tarifário e evolução do OPEX, projetados conforme estabelecido no planejamento estratégico da Companhia;

• O valor residual contábil dos ativos (ou unidade geradora de caixa), na data final das estimativas dos fluxos de caixa, foi considerado como valor recuperável, tal procedimento foi adotado em virtude dos contratos de concessões e contratos de programa, preverem ressarcimento à companhia dos ativos residuais em caso de não renovação ou quebra de contrato;

• A evolução das despesas foi realizada conforme crescimento da demanda e inflação incidente em cada despesa.

O estudo técnico concluiu que o Ativo Imobilizado e Intangível que estão em operação, gerando fluxos de caixa, são plenamente recuperáveis, não sendo necessário constituir provisão para redução ao valor recuperável.

d.2) Unidade Geradora de Caixa - Segmento Resíduos Sólidos

A unidade geradora de caixa para operação de Resíduos Sólidos possui as seguintes características:

• Os contratos do segmento de resíduos sólidos foram tratados isoladamente, ou seja, cada um como UGC;

• Os resultados econômicos de todas unidades geradoras de caixa desta operação demonstram um histórico de prejuízo;

• Não existe nenhum fato relevante que evidencie mudança de tendência nos resultados econômicos negativos destes contratos.

Tendo em vista que as UGC's de resíduos sólidos, apresentaram resultados negativos, e ainda, que não há perspectiva de melhora para o segmento, o estudo técnico concluiu que os ativos imobilizado e intangível que estão em operação no valor de R\$9.143 não são recuperáveis, portanto foi registrado um complemento de provisão no valor de R\$552, exceto para a UGC de Resíduos Sólidos - Cianorte, onde o teste evidenciou que apenas 46% dos valores registrados no Ativo não serão recuperáveis, ocasionando uma reversão de valor já registrado anteriormente no montante de R\$1.897. Em 31 de dezembro de 2020 o faturamento e o prejuízo líquido com o segmento de resíduos sólidos foram de R\$11.863 e R\$1.822, respectivamente.

14. EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS, DEBÊNTURES E ARRENDAMENTOS

Prática Contábil:

Os empréstimos, financiamentos e debêntures são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Em seguida, são apresentados pelo custo amortizado. Além disso, os empréstimos, financiamentos e debêntures são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

As obrigações correspondentes aos arrendamentos, líquidas dos encargos financeiros, são classificadas nos Passivos Circulante e Não Circulante de acordo com o prazo do contrato. Os pagamentos de arrendamentos financeiros são alocados a encargos financeiros e redução de passivo correspondente, de maneira a resultar em uma taxa de juros periódica e constante sobre o saldo remanescente do passivo. Os encargos financeiros são reconhecidos na Demonstração do Resultado em cada período durante o prazo do arrendamento.

O passivo de arrendamento de direito de uso foi mensurado considerando a taxa de desconto de empréstimo incremental, com a incorporação de inflação projetada, e apresenta a seguinte composição:

Descrição	2020
Veículos	18.260
Bens Móveis	21.706
Bens Imóveis	43.579
Total	83.545

A seguir apresentamos os fluxos de pagamentos futuros, considerando os juros incremental e inflação projetada até o vencimento dos contratos, por natureza de arrendamento, em relação aos compromissos de arrendamento de direito de uso:

Descrição	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Veículos	14.921	3.967	-	-	-	18.888
Bens Móveis	13.325	6.683	3.106	-	-	23.114
Bens Imóveis	8.409	9.244	10.103	11.037	12.078	50.871
Total	36.655	19.894	13.209	11.037	12.078	92.873

A composição dos empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos da Companhia expressos em reais sujeitos à taxa de juros variável e fixa estão apresentados abaixo:

Indexador	2020	2019
TR	1.145.100	1.057.431
TJLP	593.283	634.860
IPCA	722.893	382.710
DJ	798.980	600.493
IPC-FIPE	277.915	277.539
EURO	8.634	2.039
Sem Correção Monetária	100.783	125.359
Totais	3.647.588	3.080.431

b) Descritivos dos empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos:

Descrição	Período de Emissão	Vencimento Final	Valor Contratado	Quantidade Debêntures	Amortizações	Pagamentos	
						Juros	Juros
Debêntures 8ª Emissão - 1ª Série	2018	2021	95.000	9.500	2021	Semestral	
Cédula de Crédito Bancário - CCB	2020	2022	200.000	-	Mensal	Mensal	
Debêntures 8ª Emissão - 2ª Série	2018	2023	155.000	15.500	2023	Semestral	
BNDDES - 1 Contrato	2007	2023	81.357	-	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 9ª Emissão - 1ª Série	2019	2024	199.150	19.915	2024	Semestral	
Banco do Brasil - PSI - 11 Contratos	2013 a 2014	2024	30.793	-	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 2ª Emissão - 1ª e 3ª Séries	2011	2024	276.609	7.000	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 2ª Emissão - 2ª Série	2011	2024	118.547	3.000	Anual	Anual	
Banco Itaú - PSI - 13 Contratos	2013 a 2014	2025	33.175	-	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 9ª Emissão - 2ª Série	2019	2026	150.850	15.085	2026	Semestral	
Debêntures 4ª Emissão - 1ª Série	2014	2027	230.012	7.000	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 4ª Emissão - 2ª Série	2014	2027	98.576	3.000	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 10ª Emissão - Série Única	2020	2027	350.000	35.000	2027	Semestral	
BNDDES - PAC2 - 4 Contratos	2011 a 2014	2029	629.594	-	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Banco KfW (Euro)	2017	2032	50.000	-	Semestral	Semestral	
Arrendamento - Litoral	2013	2036	460.592	-	Mensal	Mensal	
Arrendamento - Direito de Uso	2015 a 2020	2020 a 2025	135.748	-	Mensal	Mensal	
Debêntures 7ª Emissão - 1ª Série	2018	2038	47.279	19.733	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 7ª Emissão - 2ª Série	2018	2038	120.437	50.267	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 7ª Emissão - 3ª Série	2018	2038	20.263	8.457	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Debêntures 7ª Emissão - 4ª Série	2018	2038	51.616	21.543	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
BNDDES - AVANÇAR	2020	2040	254.788	-	Mensal	Trimestral na carência e mensal na amortização	
Caixa Econômica Federal - 294 Contratos	2003 a 2018	2042	3.273.144	-	Mensal	Mensal	

c) O cronograma de amortização é o seguinte:

Descrição	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027 a 2042	Total
Debêntures 2ª Emissão	50.519	48.164	48.164	41.036	-	-	-	187.883
Debêntures 4ª Emissão	38.288	37.582	37.582	37.582	37.582	37.582	21.910	248.108
Debêntures 7ª Emissão	3.454	9.791	9.791	9.791	9.791	9.791	116.676	169.085
Debêntures 8ª Emissão	95.042	-	154.902	-	-	-	-	249.944
Debêntures 9ª Emissão	314	-	-	199.075	-	150.777	-	350.166
Debêntures 10ª Emissão	3.529	-	-	-	-	-	354.050	357.579
Subtotais Debêntures	191.146	95.537	250.439	287.484	47.373	198.150	492.636	1.562.765
BNDDES	7.705	7.661	639	-	-	-	-	16.005
BNDDES - PAC2	49.561	44.768	43.557	43.557	43.557	38.839	48.701	312.540
BNDDES - AVANÇAR	4	-	734	1.469	1.469	1.469	19.831	24.976
Banco do Brasil - PSI	3.385	3.369	2.093	190	-	-	-	9.037
Banco Itaú - PSI	3.566	3.542	3.056	1.420	26	-	-	11.610
Cédula de Crédito Bancário - CCB	132.665	66.205	-	-	-	-	-	198.870
Caixa Econômica Federal	79.092	73.724	63.787	67.757	71.974	75.730	713.036	1.145.100
Banco KfW	-	444	817	817	817	817	4.922	8.634
Subtotais Empréstimos e Financiamentos	275.978	199.713	114.683	115.210	117.843	116.855	786.490	1.726.772
Arrendamento - Litoral	10.282	8.705	9.591	10.579	11.682	12.914	214.162	277.915
Arrendamento - Direito de Uso	44.099	16.978	11.993	5.198	1.868	-	-	80.136
Subtotais Arrendamentos	54.381	25.683	21.584	15.777	13.550	12.914	214.162	358.051
Totais	521.505	320.933	386.706	418.471	178.766	327.919	1.493.288	3.647.588

d) Os empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos apresentam a seguinte movimentação:

Descrição	2020		2019	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Saldos no início do exercício	357.213	2.723.218	478.770	2.292.548
Liberações	-	860.789	-	659.830
Juros e Taxas sobre Financiamentos	197.045	-	200.198	-
Variações Monetárias sobre Financiamentos	-	23.685	-	15.009
Transferências	480.325	(480.325)	357.594	(357.594)
Amortizações	(565.873)	-	(749.537)	-
Custo na Captação de Recursos de Terceiros	(1.290)	(9.981)	190	108
Variações Cambiais	-	1.317	-	(24)
Juros e Atualizações Monetárias Arrendamentos	34.307	7.380	36.016	10.128
Arrendamentos	19.778	-	33.982	103.213
Saldos no final do exercício	521.505	3.126.083	357.213	2.723.218

e) Os Principais eventos no período foram os seguintes:

Durante 2020 a Companhia obteve e amortizou recursos de terceiros, conforme demonstrado a seguir:

Indexador	Liberações	Amortizações
Debêntures 2ª Emissão	-	(64.603)
Debêntures 3ª Emissão	-	(77.426)
Debêntures 4ª Emissão	-	(55.104)
Debêntures 7ª Emissão	49.110	(9.715)
Debêntures 8ª Emissão	-	(7.481)
Debêntures 9ª Emissão	-	(10.745)
Debêntures 10ª Emissão	350.000	(7.816)
BNDDES	-	(8.998)
BNDDES - PAC2	62.000	(62.653)
BNDDES - AVANÇAR	26.000	-
Banco do Brasil - PSI	-	(3.782)
Banco Itaú - PSI	-	(4.192)
Banco KfW	6.118	(61)
Cédula de Crédito Bancário - CCB	200.000	(4.777)
Caixa Econômica Federal	167.561	(169.774)
Subtotal	860.789	(487.127)
Arrendamento (1)	19.778	(78.746)
Totais	880.567	(565.873)

(1) Liberações representam direito de uso (sem impacto no caixa)

f) Cláusulas Contratuais Restritivas - Covenants (Informações não auditadas e não revisadas pelos auditores independentes)

Os covenants e as cláusulas restritivas vinculadas aos empréstimos, financiamentos e debêntures estão demonstrados a seguir:

• Covenants de contratos do BNDDES, da 2ª, 4ª e 7ª Emissão de Debêntures

Índice	Limite	Faixa
EBITDA/Serviço da Dívida	Igual ou superior a 1,5	Inferior a 1,5 e igual ou maior que 1,2
Dívida Bancária Líquida/EBITDA	Igual ou inferior a 3,0	Igual ou inferior a 3,8 e maior que 3,0
Outras Dívidas Onerosas/EBITDA	Igual ou inferior a 1,0	Igual ou inferior a 1,3 e maior que 1,0

• Covenants dos contratos da 8ª, 9ª e 10ª Emissão de Debêntures e de Cédula de Crédito Bancário - CCB

Índice	Limite
EBITDA ajustado/Despesa Financeira Líquida	Igual ou superior a 1,5
Dívida Bancária Líquida/EBITDA ajustado	Igual ou inferior a 3,0

• Covenants de contratos da Caixa Econômica Federal

Índice	Limite
EBITDA ajustado/Despesa Financeira Líquida	Igual ou superior a 1,5
Dívida Bancária Líquida/EBITDA ajustado	Igual ou inferior a 3,0
Outras Dívidas Onerosas/EBITDA ajustado	Igual ou inferior a 1,0

• Covenants do contrato do Banco KfW

Índice	Limite
EBITDA/Serviço da Dívida	Igual ou superior a 1,5
Dívida Bancária Líquida/EBITDA ajustado	Igual ou inferior a 3,0
Outras Dívidas Onerosas/EBITDA ajustado	Igual ou inferior a 1,0
Grau de Endividamento	Igual ou inferior a 60

Para os contratos de financiamentos do BNDES, incluindo o novo contrato denominado Avançar, e da 2ª, 4ª e 7ª Emissão de Debêntures, a Companhia deverá manter, durante toda a vigência dos contratos de financiamento os índices limites, apurados trimestralmente e relativos aos valores acumulados nos últimos 12 (doze) meses.

Caso um ou mais de um dos Covenants da Companhia apresentem por no mínimo 02 (dois) trimestres, consecutivos ou não, dentro de um período de 12 meses os índices dentro da Faixa acima indicada, o valor mensal relativo à parcela dos direitos cedidos fiduciariamente nos termos da Cláusula "Cessão Fiduciária de Direitos" relativa a cada um dos contratos será automaticamente acrescido de 20% (vinte por cento).

Em relação aos contratos do item (ii), da 8ª, 9ª e 10ª emissões de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária e para a Cédula de Crédito Bancário - CCB contratada junto ao Banco BTG Pactual, sendo que a mesma não confere qualquer privilégio especial ou geral a seus titulares, a Companhia deverá manter, durante toda a vigência e até o vencimento final os índices apontados acima.

Em relação aos contratos da Caixa Econômica Federal, relacionados à 3ª fase da Instrução Normativa 14 e Instrução Normativa 29, em conformidade com o Item 16.1 da Cláusula Sexta dos referidos contratos, a Companhia deverá manter durante toda a vigência e até o vencimento final os índices apontados acima.

Em relação ao contrato do Banco KfW, conforme item 11.1.1 do contrato de empréstimo, a Companhia deverá manter durante toda a vigência do contrato os índices estipulados acima.

Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia está atendendo integralmente as cláusulas restritivas estipuladas quando da emissão das debêntures, financiamentos do BNDES, da Caixa Econômica Federal, do Banco KfW e do CCB junto ao Banco BTG Pactual.

15. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

A composição apresenta os seguintes valores:

Descrição	2020	2019
Imposto de Renda a Pagar	-	12.671
Contribuição Social a Pagar	-	8.682
COFINS a Pagar	25.202	31.792
PASEP a Pagar	5.464	6.895
IPTU - Parcelamento (1)	670	1.100
Impostos e Contribuições Retidos na Fonte	41.460	40.226
Totais dos Impostos e Contribuições	72.796	101.366
Circulante	72.691	100.770
Não Circulante	105	596

(1) Valor do débito de IPTU (Imposto Predial e Territorial Urbano) junto ao município de Curitiba, pertinente ao imóvel objeto de desapropriação judicial da área ocupada pela ETE CIC/Xisto, referente ao período de 2002 a 2013, englobando juros, correção monetária e honorários advocatícios de 10% sobre o montante total da dívida. O montante da dívida, de R\$1.664, foi parcelado pela Companhia em 90 parcelas mensais atualizadas pela variação do IPCA, acrescidos de juros moratórios de 1% ao mês, sendo que até 31/12/2020 foram quitadas 76 parcelas no montante de R\$2.460.

16. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Prática Contábil:

São registrados com base no lucro tributável e alíquotas vigentes, sendo 15% para o IRPJ mais adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente ao limite estabelecido pela legislação, e 9% para a Contribuição Social.

O imposto de renda e contribuição social diferidos foram calculados com base nas alíquotas vigentes destes impostos e registrados em função da determinação legal conforme CPC 26 (R1) e CPC 32, que trata das diferenças temporárias base destes impostos.

A Companhia efetua análises periódicas que demonstram serem estes tributos recuperáveis pelas suas operações futuras.

Impostos diferidos ativos e passivos são apresentados líquidos uma vez que existe um direito legal ou contratual para compensar o ativo fiscal contra o passivo fiscal.

A Companhia avalia se há evidências de incertezas de tributos sobre lucro, conforme requerido pela ICPC 22 e divulga quando aplicável.

a) Demonstração da Conciliação das Despesas de Imposto de Renda e Contribuição Social Registradas no Resultado

Descrição	2020		2019	
	Imposto de Renda	Contribuição Social	Imposto de Renda	Contribuição Social
Lucro Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	1.365.755	1.365.755	1.453.884	1.453.884
Imposto de Renda e Contribuição Social - Alíquotas Vigentes	(341.439)	(122.918)	(363.471)	(130.850)
Benefício da Dedutibilidade dos Juros sobre o Capital Próprio	74.107	26.678	82.603	29.737
Programa de Alimentação do Trabalhador - PAT (1)	-	-	12.613	-
Incentivo Empresa Cidadã (2)	573	-	563	-
Equivalência Patrimonial	(464)	(166)	(1.414)	(509)
Parcelamento IBAMA - Lei nº 13.494/2017	(4.738)	(1.706)	-	-
Outros	543	118	(2.240)	(882)
Totais das Despesas	(271.418)	(97.994)	(271.346)	(102.504)

