

RELATÓRIO ANUAL DO AGENTE FIDUCIÁRIO 2021

ABRIL/2022

2ª Emissão de Debêntures

COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E
SANEAMENTO - CASAN

São Paulo

Rua Joaquim Floriano 466
Conj 1401, Itaim Bibi
(11) 3090-0447



www.simplificpavarini.com.br
fiduciario@simplificpavarini.com.br

Rio de Janeiro

Rua Sete de Setembro 99
24 andar, Centro
(21) 2507-1949

Rio de Janeiro, Abril de 2022

Senhores Debenturistas

COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Comissão de Valores Mobiliários

B3

ANBIMA

Prezados Senhores,

Na qualidade de Agente Fiduciário da **2ª Emissão de Debêntures da COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN** apresentamos a V.Sas. o relatório anual sobre a referida emissão, atendendo o disposto na Resolução Comissão de Valores Mobiliários nº 17/2021, na alínea “b” do parágrafo 1º do artigo 68 da Lei 6.404/76 e na escritura de emissão.

A apreciação sobre a situação da empresa foi realizada com base nas informações fornecidas pela Emissora, demonstrativos contábeis e controles internos deste Agente Fiduciário.

Informamos, também, que este relatório encontra-se à disposição dos debenturistas na sede da companhia emissora, na **Simplific Pavarini DTVM**, e na instituição que liderou a colocação das Debêntures.

A versão eletrônica deste relatório foi enviada à companhia emissora, estando também disponível em nosso website www.simplificpavarini.com.br.

Atenciosamente,

Simplific Pavarini Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

Agente Fiduciário

EMISSORA

COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN, localizada na Rua Emílio Blum 83, , Florianópolis SC. Inscrita no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica do Ministério da Economia ("CNPJ/ME") sob o nº 82.508.433/0001-17.

OBJETO SOCIAL

3.1 De acordo com o artigo 3º de seu Estatuto Social, a Emissora tem como objeto social (i) executar a política estadual de saneamento básico; (b) promover levantamento e estudos econômico-financeiros relacionados com os projetos de saneamento básico, em conjunto com a Secretaria de Estado do Desenvolvimento Econômico Sustentável; (c) elaborar projetos de engenharia relativos a obras de saneamento básico; (d) planejar projetos de saneamento básico em conjunto com a Secretaria de Estado do Desenvolvimento Econômico Sustentável e executá-los de forma articulada com as Secretarias de Estado do Desenvolvimento Regional; (e) coordenar e executar as obras de saneamento básico, de forma articulada com as Secretarias de Estado do Desenvolvimento Regional; (f) coordenar e executar a operação e exploração dos serviços públicos de esgotamento sanitário e de abastecimento de água; (g) fixar, arrecadar e reajustar tarifas de serviços que lhe são afetos; (h) promover a coleta, o transporte, o transbordo, o tratamento e o destino final de resíduos sólidos, inclusive os domésticos, os industriais e os hospitalares; (i) captar, tratar, envasar e distribuir água bruta, potável e mineral para sua comercialização no varejo e no atacado; (j) realizar, como atividade meio, o aproveitamento do potencial hidráulico de mananciais, com o fim de geração de energia elétrica; e (k) participação em outras sociedades, nos termos do artigo 237 da Lei das Sociedades por Ações.

CARACTERÍSTICAS DAS DEBÊNTURES

Código CETIP / Código ISIN	CASN12/BRCASNDBS040
Instrução CVM	ICVM 476
Coordenador Líder	Banco BTG Pactual
Banco Liquidante	Oliveira Trust Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
Banco Escriturador	Oliveira Trust Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
Status da Emissão	ATIVA
Título	Debêntures
Emissão / Séries	2/U
Valor Total da Emissão	600.000.000,00
Valor Nominal	10.000,00
Quantidade de Títulos	60.000
Forma	NOMINATIVA E ESCRITURAL
Espécie	GARANTIA REAL
Data de Emissão	12/03/2019
Data de Vencimento	14/09/2026
Forma de Subscrição e Integralização e Preço de Integralização	5.9. As Debêntures serão subscritas, a qualquer momento, a partir da data de início de distribuição, conforme informada no comunicado a que se refere o artigo 7-A da Instrução CVM 476, durante o prazo de colocação das Debêntures previsto no artigo 8º-A, da Instrução CVM 476, sendo que as Debêntures serão integralizadas à vista, em moeda corrente nacional, pelo seu Valor Nominal Unitário, de acordo com as normas de liquidação e procedimentos estabelecidos pela B3 ("Data de Liquidação").
Remuneração	DI+ 5,75% a.a.
Data de Integralização	15/05/2019
Repactuação	6.13 As Debêntures não serão objeto de repactuação programada.

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS

4.1 Os recursos líquidos obtidos pela Emissora com a Emissão serão destinados exclusivamente para (i) resgate antecipado total da 1ª emissão de debêntures da Emissora e da totalidade das quotas do Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios Casan Saneamento, administrado pela Caixa Econômica Federal; (ii) liquidação do ajuste das operações de swap nº 16A00527835 e 16A00527834 com o Banco Santander (Brasil) S.A., ou liquidação antecipada de quaisquer instrumentos de crédito que tenham sido concedidos para liquidação de referida operação de swap; e (iii) liquidação antecipada da cédula de crédito bancário nº [--] emitida pela Emissora em favor do Banco Votorantim S.A., da cédula de crédito bancário nº 0002700027198 emitida pela Emissora em favor do Banco Santander (Brasil) S.A. e da cédula de crédito bancário nº 601556 emitida pela Emissora em favor do Banco Bocom BBM S.A.

COMPROVAÇÃO DA DESTINAÇÃO DOS RECURSOS

A Simplific Pavarini, na qualidade de Agente Fiduciário e, com base nos documentos recebidos e analisados, declara que foi possível constatar a efetiva utilização dos recursos captados com a Emissão para as respectivas finalidades determinadas nos termos dos documentos da Emissão.

[Saiba mais.](#)

POSIÇÃO DAS DEBÊNTURES

Custódia	Data	Emitidas	Adquiridas	Resgatadas	Canceladas	Vencidas	Convertidas	Circulação
B3	12/03/2019	60.000	0	0	0	0	0	0
B3	31/12/2019	0	0	0	0	0	0	60.000
B3	31/12/2020	0	0	0	0	0	0	60.000
B3	31/12/2021	0	0	0	0	0	0	60.000

GARANTIA

6.15 A fim de garantir o integral, fiel e pontual pagamento e cumprimento de todas as obrigações, principais e acessórias, presentes ou futuras, assumidas ou que venham a ser assumidas pela Emissora perante os Debenturistas nesta Escritura de Emissão, o que inclui, principalmente, mas não se limita, ao pagamento de todo e qualquer valor devido pela Emissora em razão das Debêntures, abrangendo a sua amortização, Remuneração, o pagamento dos custos, comissões, encargos e despesas da Emissão e a totalidade das obrigações acessórias, tais como, mas não se limitando, aos Encargos Moratórios (conforme definido abaixo), multas, indenizações, penalidades, despesas, custas, honorários arbitrados em juízo, comissões e demais encargos contratuais e legais previstos, bem como e todo e qualquer custo ou despesa comprovadamente incorrido pelos Debenturistas em decorrência de processos, procedimentos e/ou outras medidas judiciais ou extrajudiciais necessários à salvaguarda dos direitos e prerrogativas dos Debenturistas decorrentes das Debêntures e desta Escritura de Emissão (“Obrigações Garantidas”), foi constituída cessão fiduciária de parte dos direitos creditórios de titularidade da Emissora, presentes e futuros, decorrentes da prestação de serviços de distribuição de água e coleta/tratamento de esgoto a usuário de municípios a serem definidos, nos termos do “*Instrumento Particular de Cessão Fiduciária em Garantia e Outras Avenças*” a ser celebrado entre a Emissora e o Agente Fiduciário, dentre outros (“Contrato de Cessão Fiduciária” e “Garantia”, respectivamente)

Data	Evento	Visualizar	Status 1	Status 2	Visualizar 2
14/05/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/06/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/07/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
16/08/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/09/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/10/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
16/11/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/12/2021	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/01/2022	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/02/2022	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/03/2022	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-
14/04/2022	Verificação do Valor Mínimo	Download	Concluído	-	-

AMORTIZAÇÃO

6.9. O Saldo do Valor Nominal Unitário das Debêntures, será amortizado em parcelas mensais e consecutivas, a partir do 18º (décimo oitavo) mês a contar da Data de Emissão, inclusive, sendo a primeira parcela devida em 12 de setembro de 2020, e a última parcela correspondente ao Saldo do Valor Nominal Unitário das Debêntures devida na Data de Vencimento, conforme tabela abaixo (cada uma, uma “Data de Amortização”), ressalvadas as hipóteses em que ocorrer o resgate antecipado, ou ainda o vencimento antecipado das Debêntures, nos termos desta Escritura de Emissão.

REMUNERAÇÃO

6.11. O pagamento efetivo da Remuneração das Debêntures será feito (i) em parcelas mensais e consecutivas, sempre no dia 12 de cada mês, sem carência, a partir da Data de Emissão, sendo o primeiro pagamento em 12 de abril de 2019 e o último na Data de Vencimento, (ii) na data da liquidação antecipada resultante do vencimento antecipado das Debêntures em razão da ocorrência de uma das Hipóteses de Vencimento Antecipado (conforme definido na Cláusula 6.16.1 abaixo); ou (iii) na data em que ocorrer o resgate antecipado das Debêntures, conforme previsto nesta Escritura de Emissão (“Data de Pagamento da Remuneração”), o que ocorrer primeiro. O pagamento da Remuneração das Debêntures será feito pela Emissora aos Debenturistas, de acordo com as normas e procedimentos da B3.

RESGATE ANTECIPADO

6.12 As Debêntures poderão ser facultativamente resgatadas, a qualquer tempo, em sua totalidade (mas não parcialmente), em moeda corrente nacional (“Resgate Antecipado Facultativo”), a critério da Emissora, por meio de envio de comunicação individual à totalidade dos Debenturistas ou de publicação de comunicado aos Debenturistas, com cópia para o Agente Fiduciário e para a B3, com, no mínimo, 15 (quinze) Dias Úteis de antecedência, informando a data do Resgate Antecipado Facultativo e qualquer outra informação relevante aos Debenturistas, mediante pagamento que será calculado com base no valor presente do fluxo de pagamento do Valor Nominal Unitário e da Remuneração devidos e não pagos, mediante a projeção e o desconto desse fluxo pelo prazo remanescente das Debêntures, tendo por base 100% (cem por cento) da Taxa DI vigente na data do Resgate Antecipado Facultativo, acrescido dos demais encargos devidos e não pagos pela Emissora, calculado de acordo com a fórmula abaixo (“Valor de Resgate Antecipado das Debêntures”).

DECLARAÇÃO DA EMISSORA



CT/D - 0453

Florianópolis, 7 de fevereiro de 2022.

À
Simplific Pavarini
Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Rua Joaquim Floriano, nº 466, bloco B, sala 1.401 - Itaim Bibi
04534-002 São Paulo – SP
E-mail: felipe@simplificpavarini.com.br

Prezados Senhores,

REF: Declaração de cumprimento de todas as obrigações estabelecidas nos instrumentos legais da Emissão das Debêntures e da não ocorrência de eventos de vencimento antecipado.

A Companhia Catarinense de Águas e Saneamento - CASAN, atesta que:

- (a) permanecem válidas as disposições contidas na Escritura;
- (b) não há ocorrência de qualquer Evento de Inadimplemento e inexistência de descumprimento de obrigações da Emissora perante os Debenturistas;
- (c) cumpre a obrigação de manutenção de órgão para atender aos Debenturistas ou de contratação de instituições financeiras autorizadas para a prestação desse serviço, conforme o caso; e
- (d) não foram praticados atos em desacordo com o Estatuto Social da Emissora.

Atenciosamente,

IVAN GABRIEL COUTINHO
Diretor Financeiro e de Relações com
os Investidores

(documento assinado digitalmente)

VF/GFI/DICRI/CML

Processo CASAN SGPe 00017337/2022

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis - SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17



COVENANTS

CLÁUSULA

Data de Referência		Data de Apuração		Covenants	
01/07/2019		15/08/2019		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,95	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK
30/12/2019		30/03/2020		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,07	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK
30/06/2020		02/09/2020		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,28	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK
31/12/2020		26/03/2021		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,48	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK
30/06/2021		12/08/2021		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,62	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK
30/12/2021		25/03/2022		Visualizar	
Descrição: DÍVIDA LIQUIDA/EBITDA	Covenants: EMISSION	Apuração: 3,45	Comparação: <=	Limite: 4,5	Status: OK

*As demonstrações do cálculo dos covenants podem ser acessadas no link **Visualizar**

PAGAMENTOS PROGRAMADOS E EFETUADOS

Data do Evento	Data da Liquidação	Evento	Percentual/Taxa	Status	Valor Pago	Obs
12/06/2019	12/06/2019	Juros		Liquidado	R\$ 94,0445	-
12/07/2019	12/07/2019	Juros		Liquidado	R\$ 98,76993	-
12/08/2019	12/08/2019	Juros		Liquidado	R\$ 97,44909	-
12/09/2019	12/09/2019	Juros		Liquidado	R\$ 103,88408	-
14/10/2019	14/10/2019	Juros		Liquidado	R\$ 96,12014	-
12/11/2019	12/11/2019	Juros		Liquidado	R\$ 89,30341999	-
12/12/2019	12/12/2019	Juros		Liquidado	R\$ 86,82921999	-
13/01/2020	13/01/2020	Juros		Liquidado	R\$ 78,85546	-
12/02/2020	12/02/2020	Juros		Liquidado	R\$ 86,39116999	-
12/03/2020	12/03/2020	Juros		Liquidado	R\$ 73,07615	-
13/04/2020	13/04/2020	Juros		Liquidado	R\$ 77,71958	-
12/05/2020	12/05/2020	Juros		Liquidado	R\$ 68,55132	-
12/06/2020	12/06/2020	Juros		Liquidado	R\$ 74,03862	-
13/07/2020	13/07/2020	Juros		Liquidado	R\$ 65,69308	-
12/08/2020	12/08/2020	Juros		Liquidado	R\$ 67,21559999	-
14/09/2020	14/09/2020	Prêmio	1,00%	Liquidado	R\$ 100,44580560	-
14/09/2020	14/09/2020	Juros		Liquidado	R\$ 65,45272	-
13/10/2020	13/10/2020	Prêmio	1,00%	Liquidado	R\$ 100,44580560	-
13/10/2020	13/10/2020	Juros		Liquidado	R\$ 59,4848	-
12/11/2020	12/11/2020	Prêmio	1,00%	Liquidado	R\$ 100,44580560	-
12/11/2020	12/11/2020	Juros		Liquidado	R\$ 62,46828999	-
14/12/2020	14/12/2020	Juros		Liquidado	R\$ 65,45272	-
12/01/2021	12/01/2021	Juros		Liquidado	R\$ 56,50214	-
12/02/2021	12/02/2021	Juros		Liquidado	R\$ 68,43796999	-
12/03/2021	12/03/2021	Juros		Liquidado	R\$ 53,5204	-
12/04/2021	12/04/2021	Juros		Liquidado	R\$ 64,16913	-

Data do Evento	Data da Liquidação	Evento	Percentual/Taxa	Status	Valor Pago	Obs
12/05/2021	12/05/2021	Juros		Liquidado	R\$ 69,78268999	-
14/06/2021	14/06/2021	Juros		Liquidado	R\$ 78,30309	-
12/07/2021	12/07/2021	Juros		Liquidado	R\$ 76,07012	-
12/08/2021	12/08/2021	Juros		Liquidado	R\$ 90,44156	-
13/09/2021	13/09/2021	Prêmio		Liquidado	R\$ 175,07371420	-
13/09/2021	13/09/2021	Juros		Liquidado	R\$ 88,83073000	-
13/10/2021	13/10/2021	Juros		Liquidado	R\$ 93,75833000	-
12/11/2021	12/11/2021	Juros		Liquidado	R\$ 102,41487000	-
13/12/2021	13/12/2021	Juros		Liquidado	R\$ 104,51526000	-
12/01/2022	12/01/2022	Juros		Liquidado	R\$ 126,03037000	-
14/02/2022	14/02/2022	Juros		Liquidado	R\$ 135,63921000	-
14/03/2022	14/03/2022	Juros		Liquidado	R\$ 112,85397000	-
12/04/2022	12/04/2022	Juros		Liquidado	R\$ 138,29826000	-
12/05/2022	12/05/2022	Juros		Agendado	-	-
13/06/2022	13/06/2022	Juros		Agendado	-	-
12/07/2022	12/07/2022	Juros		Agendado	-	-
12/08/2022	12/08/2022	Juros		Agendado	-	-
12/09/2022	12/09/2022	Juros		Agendado	-	-
13/10/2022	13/10/2022	Juros		Agendado	-	-
14/11/2022	14/11/2022	Juros		Agendado	-	-
12/12/2022	12/12/2022	Juros		Agendado	-	-
12/01/2023	12/01/2023	Juros		Agendado	-	-
13/02/2023	13/02/2023	Juros		Agendado	-	-
13/03/2023	-	Amortização Variavel	2,3256%	Agendado	-	-
13/03/2023	13/03/2023	Juros		Agendado	-	-
12/04/2023	-	Amortização Variavel	2,381%	Agendado	-	-
12/04/2023	12/04/2023	Juros		Agendado	-	-
12/05/2023	-	Amortização Variavel	2,439%	Agendado	-	-
12/05/2023	12/05/2023	Juros		Agendado	-	-
12/06/2023	-	Amortização Variavel	2,5%	Agendado	-	-
12/06/2023	12/06/2023	Juros		Agendado	-	-
12/07/2023	-	Amortização Variavel	2,5641%	Agendado	-	-
12/07/2023	12/07/2023	Juros		Agendado	-	-
14/08/2023	-	Amortização Variavel	2,6316%	Agendado	-	-
14/08/2023	14/08/2023	Juros		Agendado	-	-
12/09/2023	-	Amortização Variavel	2,7027%	Agendado	-	-
12/09/2023	12/09/2023	Juros		Agendado	-	-
13/10/2023	-	Amortização Variavel	2,7778%	Agendado	-	-
13/10/2023	13/10/2023	Juros		Agendado	-	-
13/11/2023	-	Amortização Variavel	2,8571%	Agendado	-	-
13/11/2023	13/11/2023	Juros		Agendado	-	-
12/12/2023	-	Amortização Variavel	2,9412%	Agendado	-	-
12/12/2023	12/12/2023	Juros		Agendado	-	-
12/01/2024	-	Amortização Variavel	3,0303%	Agendado	-	-
12/01/2024	12/01/2024	Juros		Agendado	-	-
14/02/2024	-	Amortização Variavel	3,125%	Agendado	-	-
14/02/2024	14/02/2024	Juros		Agendado	-	-
12/03/2024	-	Amortização Variavel	3,2258%	Agendado	-	-
12/03/2024	12/03/2024	Juros		Agendado	-	-
12/04/2024	-	Amortização Variavel	3,3333%	Agendado	-	-
12/04/2024	12/04/2024	Juros		Agendado	-	-
13/05/2024	-	Amortização Variavel	3,4483%	Agendado	-	-

Data do Evento	Data da Liquidação	Evento	Percentual/Taxa	Status	Valor Pago	Obs
13/05/2024	13/05/2024	Juros		Agendado	-	-
12/06/2024	-	Amortização Variavel	3,5714%	Agendado	-	-
12/06/2024	12/06/2024	Juros		Agendado	-	-
12/07/2024	-	Amortização Variavel	3,7037%	Agendado	-	-
12/07/2024	12/07/2024	Juros		Agendado	-	-
12/08/2024	-	Amortização Variavel	3,8462%	Agendado	-	-
12/08/2024	12/08/2024	Juros		Agendado	-	-
12/09/2024	-	Amortização Variavel	4%	Agendado	-	-
12/09/2024	12/09/2024	Juros		Agendado	-	-
12/10/2024	-	Amortização Variavel	4,1667%	Agendado	-	-
14/10/2024	14/10/2024	Juros		Agendado	-	-
12/11/2024	-	Amortização Variavel	4,3478%	Agendado	-	-
12/11/2024	12/11/2024	Juros		Agendado	-	-
12/12/2024	-	Amortização Variavel	4,5455%	Agendado	-	-
12/12/2024	12/12/2024	Juros		Agendado	-	-
12/01/2025	-	Amortização Variavel	4,7619%	Agendado	-	-
13/01/2025	13/01/2025	Juros		Agendado	-	-
12/02/2025	-	Amortização Variavel	5%	Agendado	-	-
12/02/2025	12/02/2025	Juros		Agendado	-	-
12/03/2025	-	Amortização Variavel	5,2632%	Agendado	-	-
12/03/2025	12/03/2025	Juros		Agendado	-	-
12/04/2025	-	Amortização Variavel	5,5556%	Agendado	-	-
12/04/2025	12/04/2025	Juros		Agendado	-	-
12/05/2025	-	Amortização Variavel	5,8824%	Agendado	-	-
12/05/2025	12/05/2025	Juros		Agendado	-	-
12/06/2025	-	Amortização Variavel	6,25%	Agendado	-	-
12/06/2025	12/06/2025	Juros		Agendado	-	-
12/07/2025	-	Amortização Variavel	6,6667%	Agendado	-	-
12/07/2025	12/07/2025	Juros		Agendado	-	-
12/08/2025	-	Amortização Variavel	7,1429%	Agendado	-	-
12/08/2025	12/08/2025	Juros		Agendado	-	-
12/09/2025	-	Amortização Variavel	7,6923%	Agendado	-	-
12/09/2025	12/09/2025	Juros		Agendado	-	-
12/10/2025	-	Amortização Variavel	8,3333%	Agendado	-	-
12/10/2025	12/10/2025	Juros		Agendado	-	-
12/11/2025	-	Amortização Variavel	9,0909%	Agendado	-	-
12/11/2025	12/11/2025	Juros		Agendado	-	-
12/12/2025	-	Amortização Variavel	10%	Agendado	-	-
12/12/2025	12/12/2025	Juros		Agendado	-	-
12/01/2026	-	Amortização Variavel	11,1111%	Agendado	-	-
12/01/2026	12/01/2026	Juros		Agendado	-	-
12/02/2026	-	Amortização Variavel	12,5%	Agendado	-	-
12/02/2026	12/02/2026	Juros		Agendado	-	-
12/03/2026	-	Amortização Variavel	14,2857%	Agendado	-	-
12/03/2026	12/03/2026	Juros		Agendado	-	-
12/04/2026	-	Amortização Variavel	16,6667%	Agendado	-	-
12/04/2026	12/04/2026	Juros		Agendado	-	-
12/05/2026	-	Amortização Variavel	20%	Agendado	-	-
12/05/2026	12/05/2026	Juros		Agendado	-	-
12/06/2026	-	Amortização Variavel	25%	Agendado	-	-
12/06/2026	12/06/2026	Juros		Agendado	-	-
12/07/2026	-	Amortização Variavel	33,3333%	Agendado	-	-

Data do Evento	Data da Liquidação	Evento	Percentual/Taxa	Status	Valor Pago	Obs
12/07/2026	12/07/2026	Juros		Agendado	-	-
12/08/2026	-	Amortização Variavel	50%	Agendado	-	-
12/08/2026	12/08/2026	Juros		Agendado	-	-
12/09/2026	-	Amortização Variavel	100%	Agendado	-	-
12/09/2026	12/09/2026	Juros		Agendado	-	-

RATING

Esta emissão não possui classificação de risco.

ASSEMBLEIAS DE DEBENTURISTAS

AGD - 03 - 13/08/2021 | [Visualizar](#)

ADITAMENTOS

CONTRATO DE CESSAO FIDUCIARIA - 1º ADITAMENTO Realizado em 05/10/2021

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
RTD	SAO PAULO	SAO PAULO	05/10/2021	Visualizar
RTD	SANTA CATARINA	FLORIANOPOLIS	20/08/2020	Visualizar

CONTRATO DE CESSAO FIDUCIARIA - 2º ADITAMENTO Realizado em 22/09/2021

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
RTD	SANTA CATARINA	FLORIANOPOLIS	22/09/2021	Visualizar
RTD	SAO PAULO	SAO PAULO	17/11/2021	Visualizar

CONTRATO DE CESSAO FIDUCIARIA - 3º ADITAMENTO Realizado em 02/12/2021

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
RTD	SANTA CATARINA	FLORIANOPOLIS	02/12/2021	Visualizar
RTD	SAO PAULO	SAO PAULO	23/11/2021	Visualizar

ESCRITURA DE EMISSAO - 1º ADITAMENTO Realizado em 20/08/2020

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
Junta Comercial	SANTA CATARINA	-	20/08/2020	Visualizar

ESCRITURA DE EMISSAO - 2º ADITAMENTO Realizado em 06/01/2021

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
Junta Comercial	SANTA CATARINA	-	06/01/2021	Visualizar

ESCRITURA DE EMISSAO - 3º ADITAMENTO Realizado em 19/09/2021

Formalização	Estado	Cidade	Data	Visualizar
Junta Comercial	SANTA CATARINA	-	19/09/2021	Visualizar

PREÇOS UNITÁRIOS AO PAR - PU'S

Os valores disponíveis nos links abaixo refletem nossa interpretação da documentação da emissão, não implicando em aceitação de compromisso legal ou financeiro. Os PU's disponíveis nos links abaixo foram calculados ao par, isto é, na curva de atualização e remuneração estabelecida nos documentos da operação. Outros agentes do mercado financeiro poderão apresentar valores diferentes, dependendo da metodologia de cálculo aplicada. Em caso de dúvida de como os aqui apresentados foram apurados, solicitamos entrar em contato para maiores esclarecimentos com o spvalores@simplificpavarini.com.br.

Planilha de PU da 1ª Série

[Baixar](#)

VENCIMENTO ANTECIPADO

Com base nas informações fornecidas ao Agente Fiduciário nos termos do Instrumento Legal da Emissão, bem como aquelas informações que sejam de conhecimento do Agente Fiduciário, sem que este tenha realizado qualquer investigação independente, não foi verificada a ocorrência de qualquer evento mencionado no Instrumento Legal da Emissão que pudesse ensejar o vencimento antecipado da Emissão, observadas as deliberações das Assembleias Gerais.

EVENTOS SOCIETÁRIOS E ALTERAÇÕES ESTATUTÁRIAS

AGE Realizada em 19/01/2021 | [Visualizar](#)
AGE Realizada em 30/09/2021 | [Visualizar](#)
AGOE Realizada em 26/04/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 01/11/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 10/02/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 16/12/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 20/09/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 21/06/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 23/02/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 23/04/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 23/06/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 24/03/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 25/05/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 27/07/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 30/08/2021 | [Visualizar](#)
RCA Realizada em 30/11/2021 | [Visualizar](#)

FATOS RELEVANTES

Fato Relevante Divulgado em 07/06/2021 | [Visualizar](#)

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

(Fonte: CVM-DFP 31/12/2021)

O Relatório da Administração, na íntegra, pode ser acessado e impresso através do link: [Visualizar](#)

NOTAS EXPLICATIVAS

(Fonte: CVM-DFP 31/12/2021)

As Notas Explicativas, na íntegra, podem ser acessadas e impressas através do link: [Visualizar](#)

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

(Fonte: CVM-DFP 31/12/2021)

CONTROLADORA

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
Controladora	ATIVO	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
1	Ativo Total	3,907,671	100.00%	3,767,464	100.00%	3,559,018	100.00%
1.01	Ativo Circulante	483,085	12.36%	497,461	13.20%	534,992	15.03%
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	142	0.00%	2,300	0.06%	6,013	0.17%
1.01.02	Aplicações Financeiras	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01.02	Títulos Designados a Valor Justo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.02.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.03	Contas a Receber	223,351	5.72%	218,524	5.80%	214,526	6.03%
1.01.03.01	Clientes	218,501	5.59%	214,286	5.69%	204,443	5.74%
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	4,850	0.12%	4,238	0.11%	10,083	0.28%
1.01.03.02.01	Partes Relacionadas	4,850	0.12%	4,238	0.11%	10,083	0.28%
1.01.04	Estoques	66,031	1.69%	48,521	1.29%	47,566	1.34%
1.01.05	Ativos Biológicos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.06	Tributos a Recuperar	84,087	2.15%	80,405	2.13%	58,648	1.65%
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	84,087	2.15%	80,405	2.13%	58,648	1.65%
1.01.07	Despesas Antecipadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	15,092	0.39%	17,317	0.46%	18,730	0.53%
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08.02	Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08.03	Outros	15,092	0.39%	17,317	0.46%	18,730	0.53%
1.02	Ativo Não Circulante	3,424,586	87.64%	3,270,003	86.80%	3,024,026	84.97%
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	255,641	6.54%	243,710	6.47%	270,793	7.61%
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	0	0.00%	0	0.00%	12,867	0.36%
1.02.01.01.01	Títulos Designados a Valor Justo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.04	Contas a Receber	27,751	0.71%	8,976	0.24%	15,386	0.43%
1.02.01.04.01	Clientes	27,751	0.71%	8,976	0.24%	15,386	0.43%
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.05	Estoques	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.06	Ativos Biológicos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.07	Tributos Diferidos	90,284	2.31%	96,007	2.55%	91,264	2.56%
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	90,284	2.31%	96,007	2.55%	91,264	2.56%
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.01	Créditos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.03	Créditos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	137,910	3.53%	138,727	3.68%	151,276	4.25%
1.02.01.10.01	Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10.02	Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10.03	Depósitos dado em Garantia	103,949	2.66%	102,182	2.71%	95,304	2.68%
1.02.01.10.04	Ativo Financeiro	12,490	0.32%	20,079	0.53%	28,694	0.81%
1.02.01.10.05	Direito de Uso de Bens	21,167	0.54%	16,466	0.44%	27,278	0.77%
1.02.02	Investimentos	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.01	Participações Societárias	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.02.01.03	Participações em Controladas em Conjunto	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.03	Imobilizado	1,247,362	31.92%	1,276,939	33.89%	993,928	27.93%
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	42,748	1.09%	39,653	1.05%	40,876	1.15%
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	1,247,362	31.92%	1,237,286	32.84%	953,052	26.78%
1.02.04	Intangível	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
1.02.04.01	Intangíveis	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.04.01.02	Intangíveis	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
Controladora	PASSIVO	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
2	Passivo Total	3,907,671	100.00%	3,767,464	100.00%	3,559,018	100.00%
2.01	Passivo Circulante	446,507	11.43%	571,202	15.16%	404,456	11.36%
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	49,168	1.26%	42,097	1.12%	39,169	1.10%
2.01.01.01	Obrigações Sociais	12,950	0.33%	10,947	0.29%	5,457	0.15%
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	36,218	0.93%	31,150	0.83%	33,712	0.95%
2.01.02	Fornecedores	41,638	1.07%	37,107	0.98%	47,496	1.33%
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	41,638	1.07%	37,107	0.98%	47,496	1.33%
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.03	Obrigações Fiscais	86,956	2.23%	84,953	2.25%	65,296	1.83%
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	86,363	2.21%	84,476	2.24%	64,760	1.82%
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	68,672	1.76%	68,047	1.81%	47,082	1.32%
2.01.03.01.02	REFIS	7,968	0.20%	7,819	0.21%	7,704	0.22%
2.01.03.01.03	COFINS	6,832	0.17%	6,137	0.16%	6,884	0.19%
2.01.03.01.04	Outros	2,891	0.07%	2,473	0.07%	3,090	0.09%
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	593	0.02%	477	0.01%	536	0.02%
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	156,683	4.01%	266,469	7.07%	142,935	4.02%
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	141,474	3.62%	84,900	2.25%	61,420	1.73%
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	10,740	0.27%	9,617	0.26%	8,270	0.23%
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	130,734	3.35%	75,283	2.00%	53,150	1.49%
2.01.04.02	Debêntures	4,457	0.11%	169,403	4.50%	58,412	1.64%
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	10,752	0.28%	12,166	0.32%	23,103	0.65%
2.01.05	Outras Obrigações	34,305	0.88%	67,678	1.80%	38,165	1.07%
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.02	Débitos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.03	Débitos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02	Outros	34,305	0.88%	67,678	1.80%	38,165	1.07%
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	32,052	0.82%	65,952	1.75%	36,645	1.03%
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.03	Obrigações por Pagamentos Baseados em Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.04	Participações Estatutárias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.05	Crédito rotativo Banco do Brasil	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.06	Cheque Especial - Caixa Econômica Federal	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.07	Outros	2,253	0.06%	1,726	0.05%	1,520	0.04%
2.01.06	Provisões	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01.04	Provisões Cíveis	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02	Outras Provisões	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.02	Provisões para Reestruturação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.03	Provisões para Passivos Ambientais e de Desativação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07.01	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07.02	Passivos sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02	Passivo Não Circulante	1,789,179	45.79%	1,872,105	49.69%	1,897,524	53.32%
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1,265,639	32.39%	1,205,624	32.00%	1,154,350	32.43%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	683,466	17.49%	796,947	21.15%	623,227	17.51%
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	194,086	4.97%	193,684	5.14%	185,727	5.22%
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	489,380	12.52%	603,263	16.01%	437,500	12.29%
2.02.01.02	Debêntures	570,321	14.59%	403,185	10.70%	526,948	14.81%
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	11,852	0.30%	5,492	0.15%	4,175	0.12%
2.02.02	Outras Obrigações	77,402	1.98%	96,957	2.57%	107,674	3.03%
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	42,516	1.09%	54,489	1.45%	57,722	1.62%
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.02	Débitos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	42,516	1.09%	54,489	1.45%	57,722	1.62%
2.02.02.02	Outros	34,886	0.89%	42,468	1.13%	49,952	1.40%
2.02.02.02.01	Obrigações por Pagamentos Baseados em Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.02.02	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.02.03	Impostos e Contribuições a Recolher	12,449	0.32%	20,031	0.53%	27,432	0.77%
2.02.02.02.04	Receita Diferida	19,260	0.49%	19,260	0.51%	19,260	0.54%
2.02.02.02.05	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3,177	0.08%	3,177	0.08%	3,177	0.09%
2.02.02.02.06	Outros	0	0.00%	0	0.00%	83	0.00%
2.02.03	Tributos Diferidos	71,681	1.83%	76,946	2.04%	82,288	2.31%
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	71,681	1.83%	76,946	2.04%	82,288	2.31%
2.02.04	Provisões	374,457	9.58%	492,578	13.07%	553,212	15.54%
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	369,957	9.47%	492,578	13.07%	553,212	15.54%
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	12,124	0.31%	14,709	0.39%	14,501	0.41%
2.02.04.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	296,333	7.58%	416,851	11.06%	470,737	13.23%
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	61,500	1.57%	61,018	1.62%	67,974	1.91%
2.02.04.02	Outras Provisões	4,500	0.12%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.02	Provisões para Reestruturação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.03	Provisões para Passivos Ambientais e de Desativação	4,500	0.12%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05.01	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05.02	Passivos sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06	Lucros e Receitas a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.01	Lucros a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.02	Receitas a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.03	Subvenções de Investimento a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03	Patrimônio Líquido	1,671,985	42.79%	1,324,157	35.15%	1,257,038	35.32%
2.03.01	Capital Social Realizado	1,030,563	26.37%	884,947	23.49%	842,267	23.67%
2.03.02	Reservas de Capital	45,851	1.17%	3,269	0.09%	45,887	1.29%
2.03.02.01	Ágio na Emissão de Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.03	Alienação de Bônus de Subscrição	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.04	Opções Outorgadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.06	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	45,851	1.17%	3,269	0.09%	45,887	1.29%
2.03.03	Reservas de Reavaliação	83,116	2.13%	85,213	2.26%	87,418	2.46%
2.03.03.01	Reservas de Reavaliação	83,116	2.13%	85,213	2.26%	87,418	2.46%
2.03.04	Reservas de Lucros	441,152	11.29%	332,673	8.83%	240,437	6.76%
2.03.04.01	Reserva Legal	30,288	0.78%	23,540	0.62%	17,915	0.50%
2.03.04.02	Reserva Estatutária	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.03	Reserva para Contingências	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.06	Reserva Especial para Dividendos Não Distribuídos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.08	Dividendo Adicional Proposto	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.09	Ações em Tesouraria	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.10	Reserva para Fundo de Investimentos	410,864	10.51%	309,133	8.21%	222,522	6.25%
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	96,769	2.48%	114,478	3.04%	131,235	3.69%
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	-25,466	-0.65%	-96,423	-2.56%	-90,206	-2.53%
Controladora	DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	1,217,771	100.00%	1,143,679	100.00%	1,124,024	100.00%
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-613,491	-50.38%	-562,124	-49.15%	-504,931	-44.92%
3.03	Resultado Bruto	604,280	49.62%	581,555	50.85%	619,093	55.08%
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-325,685	-26.74%	-304,327	-26.61%	-347,824	-30.94%
3.04.01	Despesas com Vendas	-73,802	-6.06%	-89,791	-7.85%	-88,071	-7.84%
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-259,173	-21.28%	-227,589	-19.90%	-253,483	-22.55%
3.04.02.01	Gerais e Administrativas	-259,173	-21.28%	-227,589	-19.90%	-253,483	-22.55%
3.04.02.02	Participações Estatutárias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	13,151	1.08%	14,209	1.24%	27,837	2.48%
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-5,861	-0.48%	-1,156	-0.10%	-34,107	-3.03%
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	278,595	22.88%	277,228	24.24%	271,269	24.13%
3.06	Resultado Financeiro	-74,516	-6.12%	-107,021	-9.36%	-90,758	-8.07%
3.06.01	Receitas Financeiras	17,439	1.43%	9,629	0.84%	19,139	1.70%
3.06.02	Despesas Financeiras	-91,955	-7.55%	-116,650	-10.20%	-109,897	-9.78%
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	204,079	16.76%	170,207	14.88%	180,511	16.06%
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-69,129	-5.68%	-57,703	-5.05%	-60,825	-5.41%
3.08.01	Corrente	-68,672	-5.64%	-68,047	-5.95%	-47,082	-4.19%
3.08.02	Diferido	-457	-0.04%	10,344	0.90%	-13,743	-1.22%
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	134,950	11.08%	112,504	9.84%	119,686	10.65%
3.1	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.10.01	Lucro/Prejuízo Líquido das Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.10.02	Ganhos/Perdas Líquidas sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	134,950	11.08%	112,504	9.84%	119,686	10.65%
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.99.01	Lucro Básico por Ação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.99.01.01	ON	0,14709	0.00%	0,14266	0.00%	0,1594	0.00%
3.99.01.02	PN	0,16136	0.00%	0,15682	0.00%	0,17534	0.00%
3.99.02	Lucro Diluído por Ação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
Controladora	FLUXO DE CAIXA	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV	31/12/2017	AV
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	73,307		175,075		284,152	
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	240,099		241,734		228,791	
6.01.01.01	Outros Ajustes	-4,642		0		0	
6.01.01.02	Lucro/Prejuízo	134,950		112,504		119,686	
6.01.01.03	IR e CSLL Diferidos	457		-10,084		13,743	
6.01.01.04	Provisão para Contingências	2,397		-6,748		1,271	
6.01.01.05	Depreciações e Amortizações	102,226		96,613		88,658	
6.01.01.06	Depreciação - Crédito de Tributos	6,436		5,941		4,895	
6.01.01.07	Alienação do Imobilizado	816		196		538	
6.01.01.08	Variação Cambial não Realizada	-2,786		43,312		0	
6.01.01.09	Dividendos a Distribuir	0		0		0	
6.01.01.10	AVP de Direito de Uso de Bem	245		0		0	
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-167,512		-68,192		41,600	
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	-22,991		-3,432		-169	
6.01.02.02	Estoques	-17,510		-956		-5,234	
6.01.02.03	Impostos e Contribuições a Recolher	-5,579		12,255		39,481	
6.01.02.04	Salários e Encargos	7,072		2,928		2,451	
6.01.02.05	Contas a Pagar de Fornecedores	4,531		-10,389		3,910	
6.01.02.06	Ativos Financeiros	7,590		8,614		9,470	
6.01.02.07	Depósitos dados em garantia	-1,767		-6,876		1,398	
6.01.02.08	Partes Relacionadas	-12,585		2,611		-15,873	
6.01.02.09	Impostos e Contribuições a Recuperar	-3,682		-21,757		-17,284	
6.01.02.10	Convênios com Prefeituras	2,033		0		3	
6.01.02.11	Plano de Demissão Voluntária Incentivada	-52,654		-63,251		-42,162	
6.01.02.12	Plano Previdenciário	-63,006		10,869		65,609	
6.01.02.13	Crédito rotativo Banco do Brasil	0		0		0	
6.01.02.14	Crédito rotativo Caixa Econômica Federal	0		0		0	
6.01.02.15	Contratos de Arrendamento	0		1,192		0	
6.01.02.16	Ajuste de Tributos Diferidos Reav. Patrimonial	0		0		0	

CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
6.01.02.17	Pagamento de Dividendos	-8,964	0	0		
6.01.03	Outros	720	1,533	13,761		
6.01.03.01	Outros	720	1,533	13,761		
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-237,700	-212,136	-209,868		
6.02.01	Adições do Imobilizado	-237,832	-225,003	-245,071		
6.02.02	Baixa Imobilizado/Intangível devido Municipalização	132	0	0		
6.02.03	Aplicações Financeiras	0	12,867	35,203		
6.02.04	Retorno Imobilizado/Intangível devido Municipalização	0	0	0		
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	126,223	-25,767	33,423		
6.03.01	Financiamentos Obtidos	47,177	71,927	647,976		
6.03.02	Amortizações de Financiamentos	-113,536	-81,617	-536,849		
6.03.03	Créditos para Aumento de Capital	45,851	0	0		
6.03.04	Aumento de Capital	81,995	0	0		
6.03.05	Ajuste de Avaliação Patrimonial	-9,566	-8,614	-9,470		
6.03.07	Compensação de INSS de Exercícios Anteriores	0	0	0		
6.03.08	Reserva para Fundo de Investimentos	0	0	0		
6.03.09	Reservas de Lucros a Realizar	0	0	0		
6.03.10	Retorno dos Municípios de Porto Belo e Içara	0	0	0		
6.03.11	Outros Ajustes	3,345	-1,246	-77		
6.03.12	Parcelamento dos municípios de Penha/Piçarras	0	0	0		
6.03.13	Precatório da União Fazendo Nacional	0	0	0		
6.03.14	Outros Resultados Abrangentes (ORA)	70,957	-6,217	-68,157		
6.03.15	Ajuste de Tributos Diferidos de Reav. Patrimonial	0	0	0		
6.04	Variação Cambial s/ Caixa e Equivalentes	0	0	0		
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-38,170	-62,828	107,707		
Controladora	INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS		31/12/2020	31/12/2019		31/12/2018
	Liquidez Geral		33.04%	30.33%		35.00%
	Liquidez Corrente		108.19%	87.09%		132.27%
	Endividamento Total		133.71%	184.52%		183.13%
	Endividamento Oneroso		85.07%	111.17%		103.20%
	Margem Bruta		49.62%	50.85%		55.08%
	Margem Líquida		11.08%	9.84%		10.65%
	Rentabilidade do Capital Próprio		8.78%	9.29%		10.52%

CONTROLADORA

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
Controladora	ATIVO	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
1	Ativo Total	3,907,671	100.00%	3,767,464	100.00%	3,559,018	100.00%
1.01	Ativo Circulante	483,085	12.36%	497,461	13.20%	534,992	15.03%
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	142	0.00%	2,300	0.06%	6,013	0.17%
1.01.02	Aplicações Financeiras	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	94,382	2.42%	130,394	3.46%	189,509	5.32%
1.01.02.01.02	Títulos Designados a Valor Justo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.02.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.03	Contas a Receber	223,351	5.72%	218,524	5.80%	214,526	6.03%
1.01.03.01	Clientes	218,501	5.59%	214,286	5.69%	204,443	5.74%
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	4,850	0.12%	4,238	0.11%	10,083	0.28%
1.01.03.02.01	Partes Relacionadas	4,850	0.12%	4,238	0.11%	10,083	0.28%
1.01.04	Estoques	66,031	1.69%	48,521	1.29%	47,566	1.34%
1.01.05	Ativos Biológicos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.06	Tributos a Recuperar	84,087	2.15%	80,405	2.13%	58,648	1.65%
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	84,087	2.15%	80,405	2.13%	58,648	1.65%
1.01.07	Despesas Antecipadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	15,092	0.39%	17,317	0.46%	18,730	0.53%
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08.02	Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.01.08.03	Outros	15,092	0.39%	17,317	0.46%	18,730	0.53%
1.02	Ativo Não Circulante	3,424,586	87.64%	3,270,003	86.80%	3,024,026	84.97%
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	255,641	6.54%	243,710	6.47%	270,793	7.61%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	0	0.00%	0	0.00%	12,867	0.36%
1.02.01.01.01	Títulos Designados a Valor Justo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.02	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.04	Contas a Receber	27,751	0.71%	8,976	0.24%	15,386	0.43%
1.02.01.04.01	Clientes	27,751	0.71%	8,976	0.24%	15,386	0.43%
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.05	Estoques	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.06	Ativos Biológicos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.07	Tributos Diferidos	90,284	2.31%	96,007	2.55%	91,264	2.56%
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	90,284	2.31%	96,007	2.55%	91,264	2.56%
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.01	Créditos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.03	Créditos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	137,910	3.53%	138,727	3.68%	151,276	4.25%
1.02.01.10.01	Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10.02	Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.01.10.03	Depósitos dado em Garantia	103,949	2.66%	102,182	2.71%	95,304	2.68%
1.02.01.10.04	Ativo Financeiro	12,490	0.32%	20,079	0.53%	28,694	0.81%
1.02.01.10.05	Direito de Uso de Bens	21,167	0.54%	16,466	0.44%	27,278	0.77%
1.02.02	Investimentos	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.01	Participações Societárias	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.02.01.03	Participações em Controladas em Conjunto	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	304	0.01%	304	0.01%	304	0.01%
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.03	Imobilizado	1,247,362	31.92%	1,276,939	33.89%	993,928	27.93%
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	42,748	1.09%	39,653	1.05%	40,876	1.15%
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	1,247,362	31.92%	1,237,286	32.84%	953,052	26.78%
1.02.04	Intangível	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
1.02.04.01	Intangíveis	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1.02.04.01.02	Intangíveis	1,878,531	48.07%	1,749,050	46.43%	1,759,001	49.42%
Controladora	PASSIVO	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
2	Passivo Total	3,907,671	100.00%	3,767,464	100.00%	3,559,018	100.00%
2.01	Passivo Circulante	446,507	11.43%	571,202	15.16%	404,456	11.36%
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	49,168	1.26%	42,097	1.12%	39,169	1.10%
2.01.01.01	Obrigações Sociais	12,950	0.33%	10,947	0.29%	5,457	0.15%
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	36,218	0.93%	31,150	0.83%	33,712	0.95%
2.01.02	Fornecedores	41,638	1.07%	37,107	0.98%	47,496	1.33%
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	41,638	1.07%	37,107	0.98%	47,496	1.33%
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.03	Obrigações Fiscais	86,956	2.23%	84,953	2.25%	65,296	1.83%
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	86,363	2.21%	84,476	2.24%	64,760	1.82%
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	68,672	1.76%	68,047	1.81%	47,082	1.32%
2.01.03.01.02	REFIS	7,968	0.20%	7,819	0.21%	7,704	0.22%
2.01.03.01.03	COFINS	6,832	0.17%	6,137	0.16%	6,884	0.19%
2.01.03.01.04	Outros	2,891	0.07%	2,473	0.07%	3,090	0.09%
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	593	0.02%	477	0.01%	536	0.02%
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	156,683	4.01%	266,469	7.07%	142,935	4.02%
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	141,474	3.62%	84,900	2.25%	61,420	1.73%
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	10,740	0.27%	9,617	0.26%	8,270	0.23%
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	130,734	3.35%	75,283	2.00%	53,150	1.49%
2.01.04.02	Debêntures	4,457	0.11%	169,403	4.50%	58,412	1.64%
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	10,752	0.28%	12,166	0.32%	23,103	0.65%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
2.01.05	Outras Obrigações	34,305	0.88%	67,678	1.80%	38,165	1.07%
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.02	Débitos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.03	Débitos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02	Outros	34,305	0.88%	67,678	1.80%	38,165	1.07%
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	32,052	0.82%	65,952	1.75%	36,645	1.03%
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.03	Obrigações por Pagamentos Baseados em Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.04	Participações Estatutárias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.05	Crédito rotativo Banco do Brasil	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.06	Cheque Especial - Caixa Econômica Federal	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.05.02.07	Outros	2,253	0.06%	1,726	0.05%	1,520	0.04%
2.01.06	Provisões	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	77,757	1.99%	72,898	1.93%	71,395	2.01%
2.01.06.01.04	Provisões Cíveis	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02	Outras Provisões	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.02	Provisões para Reestruturação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.06.02.03	Provisões para Passivos Ambientais e de Desativação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07.01	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.01.07.02	Passivos sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02	Passivo Não Circulante	1,789,179	45.79%	1,872,105	49.69%	1,897,524	53.32%
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1,265,639	32.39%	1,205,624	32.00%	1,154,350	32.43%
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	683,466	17.49%	796,947	21.15%	623,227	17.51%
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	194,086	4.97%	193,684	5.14%	185,727	5.22%
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	489,380	12.52%	603,263	16.01%	437,500	12.29%
2.02.01.02	Debêntures	570,321	14.59%	403,185	10.70%	526,948	14.81%
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	11,852	0.30%	5,492	0.15%	4,175	0.12%
2.02.02	Outras Obrigações	77,402	1.98%	96,957	2.57%	107,674	3.03%
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	42,516	1.09%	54,489	1.45%	57,722	1.62%
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.02	Débitos com Controladas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	42,516	1.09%	54,489	1.45%	57,722	1.62%
2.02.02.02	Outros	34,886	0.89%	42,468	1.13%	49,952	1.40%
2.02.02.02.01	Obrigações por Pagamentos Baseados em Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.02.02	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.02.02.03	Impostos e Contribuições a Recolher	12,449	0.32%	20,031	0.53%	27,432	0.77%
2.02.02.02.04	Receita Diferida	19,260	0.49%	19,260	0.51%	19,260	0.54%
2.02.02.02.05	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3,177	0.08%	3,177	0.08%	3,177	0.09%
2.02.02.02.06	Outros	0	0.00%	0	0.00%	83	0.00%
2.02.03	Tributos Diferidos	71,681	1.83%	76,946	2.04%	82,288	2.31%
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	71,681	1.83%	76,946	2.04%	82,288	2.31%
2.02.04	Provisões	374,457	9.58%	492,578	13.07%	553,212	15.54%
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	369,957	9.47%	492,578	13.07%	553,212	15.54%
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	12,124	0.31%	14,709	0.39%	14,501	0.41%
2.02.04.01.03	Provisões para Benefícios a Empregados	296,333	7.58%	416,851	11.06%	470,737	13.23%
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	61,500	1.57%	61,018	1.62%	67,974	1.91%
2.02.04.02	Outras Provisões	4,500	0.12%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.02	Provisões para Reestruturação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.04.02.03	Provisões para Passivos Ambientais e de Desativação	4,500	0.12%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05.01	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.05.02	Passivos sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL						
2.02.06	Lucros e Receitas a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.01	Lucros a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.02	Receitas a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.02.06.03	Subvenções de Investimento a Apropriar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03	Patrimônio Líquido	1,671,985	42.79%	1,324,157	35.15%	1,257,038	35.32%
2.03.01	Capital Social Realizado	1,030,563	26.37%	884,947	23.49%	842,267	23.67%
2.03.02	Reservas de Capital	45,851	1.17%	3,269	0.09%	45,887	1.29%
2.03.02.01	Ágio na Emissão de Ações	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.03	Alienação de Bônus de Subscrição	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.04	Opções Outorgadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.02.06	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	45,851	1.17%	3,269	0.09%	45,887	1.29%
2.03.03	Reservas de Reavaliação	83,116	2.13%	85,213	2.26%	87,418	2.46%
2.03.03.01	Reservas de Reavaliação	83,116	2.13%	85,213	2.26%	87,418	2.46%
2.03.04	Reservas de Lucros	441,152	11.29%	332,673	8.83%	240,437	6.76%
2.03.04.01	Reserva Legal	30,288	0.78%	23,540	0.62%	17,915	0.50%
2.03.04.02	Reserva Estatutária	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.03	Reserva para Contingências	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.06	Reserva Especial para Dividendos Não Distribuídos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.08	Dividendo Adicional Proposto	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.09	Ações em Tesouraria	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.04.10	Reserva para Fundo de Investimentos	410,864	10.51%	309,133	8.21%	222,522	6.25%
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	96,769	2.48%	114,478	3.04%	131,235	3.69%
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	-25,466	-0.65%	-96,423	-2.56%	-90,206	-2.53%
Controladora	DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS	31/12/2020	AV	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	1,217,771	100.00%	1,143,679	100.00%	1,124,024	100.00%
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-613,491	-50.38%	-562,124	-49.15%	-504,931	-44.92%
3.03	Resultado Bruto	604,280	49.62%	581,555	50.85%	619,093	55.08%
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-325,685	-26.74%	-304,327	-26.61%	-347,824	-30.94%
3.04.01	Despesas com Vendas	-73,802	-6.06%	-89,791	-7.85%	-88,071	-7.84%
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-259,173	-21.28%	-227,589	-19.90%	-253,483	-22.55%
3.04.02.01	Gerais e Administrativas	-259,173	-21.28%	-227,589	-19.90%	-253,483	-22.55%
3.04.02.02	Participações Estatutárias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	13,151	1.08%	14,209	1.24%	27,837	2.48%
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-5,861	-0.48%	-1,156	-0.10%	-34,107	-3.03%
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	278,595	22.88%	277,228	24.24%	271,269	24.13%
3.06	Resultado Financeiro	-74,516	-6.12%	-107,021	-9.36%	-90,758	-8.07%
3.06.01	Receitas Financeiras	17,439	1.43%	9,629	0.84%	19,139	1.70%
3.06.02	Despesas Financeiras	-91,955	-7.55%	-116,650	-10.20%	-109,897	-9.78%
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	204,079	16.76%	170,207	14.88%	180,511	16.06%
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-69,129	-5.68%	-57,703	-5.05%	-60,825	-5.41%
3.08.01	Corrente	-68,672	-5.64%	-68,047	-5.95%	-47,082	-4.19%
3.08.02	Diferido	-457	-0.04%	10,344	0.90%	-13,743	-1.22%
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	134,950	11.08%	112,504	9.84%	119,686	10.65%
3.1	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.10.01	Lucro/Prejuízo Líquido das Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.10.02	Ganhos/Perdas Líquidas sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	134,950	11.08%	112,504	9.84%	119,686	10.65%
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.99.01	Lucro Básico por Ação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3.99.01.01	ON	0,14709	0.00%	0,14266	0.00%	0,1594	0.00%
3.99.01.02	PN	0,16136	0.00%	0,15682	0.00%	0,17534	0.00%
3.99.02	Lucro Diluído por Ação	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
Controladora	FLUXO DE CAIXA	31/12/2019	AV	31/12/2018	AV	31/12/2017	AV

	CIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAM - CASAN R\$ - MIL				
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	73,307	175,075	284,152	
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	240,099	241,734	228,791	
6.01.01.01	Outros Ajustes	-4,642	0	0	
6.01.01.02	Lucro/Prejuízo	134,950	112,504	119,686	
6.01.01.03	IR e CSLL Diferidos	457	-10,084	13,743	
6.01.01.04	Provisão para Contingências	2,397	-6,748	1,271	
6.01.01.05	Depreciações e Amortizações	102,226	96,613	88,658	
6.01.01.06	Depreciação - Crédito de Tributos	6,436	5,941	4,895	
6.01.01.07	Alienação do Imobilizado	816	196	538	
6.01.01.08	Variação Cambial não Realizada	-2,786	43,312	0	
6.01.01.09	Dividendos a Distribuir	0	0	0	
6.01.01.10	AVP de Direito de Uso de Bem	245	0	0	
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-167,512	-68,192	41,600	
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	-22,991	-3,432	-169	
6.01.02.02	Estoques	-17,510	-956	-5,234	
6.01.02.03	Impostos e Contribuições a Recolher	-5,579	12,255	39,481	
6.01.02.04	Salários e Encargos	7,072	2,928	2,451	
6.01.02.05	Contas a Pagar de Fornecedores	4,531	-10,389	3,910	
6.01.02.06	Ativos Financeiros	7,590	8,614	9,470	
6.01.02.07	Depósitos dados em garantia	-1,767	-6,876	1,398	
6.01.02.08	Partes Relacionadas	-12,585	2,611	-15,873	
6.01.02.09	Impostos e Contribuições a Recuperar	-3,682	-21,757	-17,284	
6.01.02.10	Convênios com Prefeituras	2,033	0	3	
6.01.02.11	Plano de Demissão Voluntária Incentivada	-52,654	-63,251	-42,162	
6.01.02.12	Plano Previdenciário	-63,006	10,869	65,609	
6.01.02.13	Crédito rotativo Banco do Brasil	0	0	0	
6.01.02.14	Crédito rotativo Caixa Econômica Federal	0	0	0	
6.01.02.15	Contratos de Arrendamento	0	1,192	0	
6.01.02.16	Ajuste de Tributos Diferidos Reav. Patrimonial	0	0	0	
6.01.02.17	Pagamento de Dividendos	-8,964	0	0	
6.01.03	Outros	720	1,533	13,761	
6.01.03.01	Outros	720	1,533	13,761	
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-237,700	-212,136	-209,868	
6.02.01	Adições do Imobilizado	-237,832	-225,003	-245,071	
6.02.02	Baixa Imobilizado/Intangível devido Municipalização	132	0	0	
6.02.03	Aplicações Financeiras	0	12,867	35,203	
6.02.04	Retorno Imobilizado/Intangível devido Municipalização	0	0	0	
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	126,223	-25,767	33,423	
6.03.01	Financiamentos Obtidos	47,177	71,927	647,976	
6.03.02	Amortizações de Financiamentos	-113,536	-81,617	-536,849	
6.03.03	Créditos para Aumento de Capital	45,851	0	0	
6.03.04	Aumento de Capital	81,995	0	0	
6.03.05	Ajuste de Avaliação Patrimonial	-9,566	-8,614	-9,470	
6.03.07	Compensação de INSS de Exercícios Anteriores	0	0	0	
6.03.08	Reserva para Fundo de Investimentos	0	0	0	
6.03.09	Reservas de Lucros a Realizar	0	0	0	
6.03.10	Retorno dos Municípios de Porto Belo e Içara	0	0	0	
6.03.11	Outros Ajustes	3,345	-1,246	-77	
6.03.12	Parcelamento dos municípios de Penha/Piçarras	0	0	0	
6.03.13	Precatório da União Fazendo Nacional	0	0	0	
6.03.14	Outros Resultados Abrangentes (ORA)	70,957	-6,217	-68,157	
6.03.15	Ajuste de Tributos Diferidos de Reav. Patrimonial	0	0	0	
6.04	Variação Cambial s/ Caixa e Equivalentes	0	0	0	
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-38,170	-62,828	107,707	
Controladora	INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS		31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
	Liquidez Geral		33.04%	30.33%	35.00%
	Liquidez Corrente		108.19%	87.09%	132.27%
	Endividamento Total		133.71%	184.52%	183.13%
	Endividamento Oneroso		85.07%	111.17%	103.20%
	Margem Bruta		49.62%	50.85%	55.08%
	Margem Líquida		11.08%	9.84%	10.65%
	Rentabilidade do Capital Próprio		8.78%	9.29%	10.52%

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

(Fonte: CVM-DFP 31/12/2021)

O Parecer dos auditores independentes pode ser acessado e impresso através do link: [Visualizar](#)

DECLARAÇÃO

A Simplific Pavarini Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. declara que (i) se encontra plenamente apta a continuar exercendo a função de Agente Fiduciário da emissão a que se refere este relatório e que inexistem situações de conflito de interesses que impeçam a continuidade do exercício da função; (ii) a emissora manteve atualizadas as informações periódicas junto ao agente fiduciário durante o período a que se refere este relatório e não tem conhecimento de eventual omissão ou inconsistência contida nas informações divulgadas pela companhia ou, ainda, de inadimplemento ou atraso na obrigatória prestação de informações pela companhia, dentro dos parâmetros estabelecidos na documentação da emissão; (iii) não foram entregues bens e valores à sua administração; (iv) não foram identificadas alterações estatutárias ocorridas no exercício social com efeitos relevantes para os titulares dos valores mobiliários objeto deste relatório; e (v) inexistem outras emissões de valores mobiliários, públicas ou privadas, feitas pelo emissor, por sociedade coligada, controlada, controladora ou integrante do mesmo grupo do emissor em que tenha atuado no mesmo exercício como agente fiduciário.

As informações contidas no presente relatório estão baseadas exclusivamente na documentação recebida pelo Agente Fiduciário nos termos dos Instrumentos da operação, incluindo documentação fornecida pela Emissora.

As informações contidas neste relatório não representam uma recomendação de investimento, uma análise de crédito ou da situação econômica ou financeira da Emissora, nem tampouco garantia, explícita ou implícita, acerca do pontual pagamento das obrigações relativas aos títulos emitidos.

Rio de Janeiro, Abril de 2022

Simplific Pavarini Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Agente Fiduciário