



Release de Resultados

**2T22**

04/08/2022

[ri.sanepar.com.br](http://ri.sanepar.com.br)

Curitiba, 04 de agosto de 2022.

A Companhia de Saneamento do Paraná – SANEPAR (SAPR3 – ON; SAPR4 – PN; SAPR11 – UNITS) apresenta os resultados financeiros e operacionais referentes ao 2º trimestre de 2022 (2T22). As informações econômicas foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, ainda com base nas normas e procedimentos contábeis estabelecidos pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

## DESTAQUES 2T22

Receita Líquida	Investimentos (milhões)
2T22: +6,7%   6M22: +10,6%	2T21: R\$ 293,4 → 2T22: R\$ 411,2 <b>+40,1%</b> 6M21: R\$ 552,3 → 6M22: R\$ 763,7 <b>+38,3%</b>
Lucro Líquido (milhões)	Margem EBITDA
2T21: R\$ 331,8 → 2T22: R\$ 233,8 6M21: R\$ 578,3 → 6M22: R\$ 525,7	2T21: +45,7% → 2T22: +32,6% 6M21: +44,2% → 6M22: +37,5%
Número de Economias	Dívida Líquida/EBITDA
Água + 1,9% Esgoto + 2,6%	1,6x

	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. (1/2)	2T20 (3)	Var. (2/3)
Receita Líquida	1.359,2	1.273,4	6,7 %	1.150,1	10,7 %
Resultado Operacional	336,5	484,3	-30,5 %	382,7	26,5 %
EBITDA	442,9	581,9	-23,9 %	472,1	23,3 %
Lucro Líquido	233,8	331,8	-29,5 %	284,4	16,7 %
ROE (Atualizado)	14,1	14,5	-0,4 p.p.	18,5	-4,0 p.p.
ROIC (Atualizado)	11,7	11,9	-0,2 p.p.	14,0	-2,1 p.p.
Dívida Líquida	3.596,2	3.047,8	18,0 %	2.778,2	9,7 %
Margem Bruta	48,5	56,5	-8,0 p.p.	54,3	2,2 p.p.
Margem Operacional	18,7	31,0	-12,3 p.p.	28,4	2,6 p.p.
Margem Líquida	17,2	26,1	-8,9 p.p.	24,7	1,4 p.p.
Margem EBITDA	32,6	45,7	-13,1 p.p.	41,1	4,6 p.p.
Endividamento do PL	48,1	47,3	0,8 p.p.	49,4	-2,1 p.p.
Dívida Líquida/EBITDA	1,6	1,5	0,1 p.p.	1,3	0,2 p.p.

**1. DADOS OPERACIONAIS**
**1.1 MERCADO**
**Contratos em % da Receita Total da Companhia, em 30 de junho de 2022:**

Municípios	Contratos (% da Receita Total)*			Índice de Cobertura		Economias Ativas Totais (em milhares)	
	% Receita total	Período Remanescente de concessão	Tipo de Concessão	Água	Coleta de Esgoto	Água	Coleta de Esgoto
Curitiba	21,9%	26,0 anos	Água e Esgoto	100%	98,1%	832,3	814,9
Londrina	7,4%	24,0 anos	Água e Esgoto	100%	96,2%	260,1	246,5
Maringá	5,2%	18,2 anos	Água e Esgoto	100%	100,0%	171,3	191,0
Ponta Grossa	3,7%	3,8 anos	Água e Esgoto	100%	91,1%	156,1	140,9
Foz do Iguaçu	3,7%	21,7 anos	Água e Esgoto	100%	80,1%	120,5	97,7
Cascavel	3,6%	2,4 anos	Água e Esgoto	100%	100,0%	133,5	141,7
São José dos Pinhais	2,8%	21,5 anos	Água e Esgoto	100%	78,2%	120,0	95,1
Colombo	1,8%	25,8 anos	Água e Esgoto	100%	67,9%	88,3	61,1
Guarapuava	1,7%	20,3 anos	Água e Esgoto	100%	87,4%	70,4	59,8
Toledo	1,5%	3,2 anos	Água e Esgoto	100%	83,8%	62,7	51,0
Demais Municípios	46,7%					2.189,6	1.348,7
<b>Totais</b>				<b>100,0%</b>	<b>77,9%</b>	<b>4.204,8</b>	<b>3.248,4</b>

\* Informação não auditada ou revisada pelos auditores independentes.

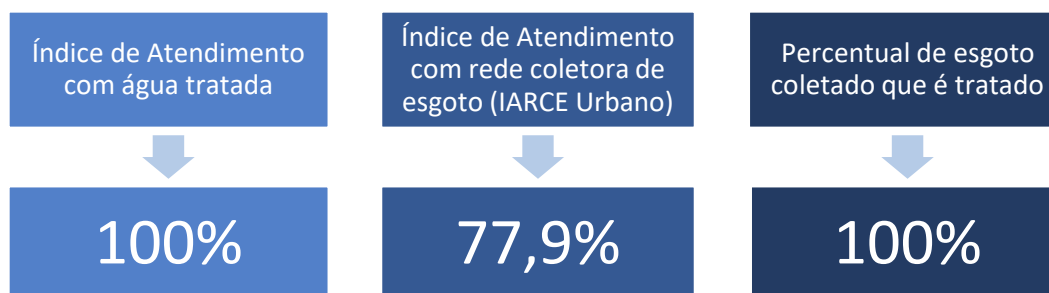
**Detalhamento do vencimento dos Contratos:**

Contratos	Quantidade de Contratos <sup>1</sup>	Ativo Intangível + Ativo de Contrato + Ativo Financeiro (em R\$ milhões) <sup>1 2</sup>	% da Receita Total <sup>1</sup>	% do EBTIDA <sup>1</sup>
Vencidos	14	397,3	4,0	3,4
Vencimento em 2022	6	238,1	0,8	0,6
Vencimento entre 2023 e 2033	70	2.316,5	20,2	19,8
Vencimento após 2033 <sup>3</sup>	256	8.360,7	75,0	76,2
<b>Totais</b>	<b>346</b>	<b>11.312,6</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

<sup>1</sup> Informação não auditada ou revisada pelos auditores independentes.

<sup>2</sup> Valor contábil.

<sup>3</sup> Inclui o município de Maringá, cujo termo aditivo que prorrogou a concessão está em discussão judicial.

**Atendimento: Água e Esgoto**


**Ligações de Água**

Número de Ligações de Água*	JUN/22 (1)	%	JUN/21 (2)	%	Var. % (1/2)
Residencial	3.073.686	90,9	3.011.564	90,9	2,1
Comercial	243.256	7,2	236.421	7,1	2,9
Industrial	13.649	0,4	13.399	0,4	1,9
Utilidade Pública	24.062	0,7	23.912	0,7	0,6
Poder Público	27.116	0,8	26.841	0,9	1,0
<b>Totais</b>	<b>3.381.769</b>	<b>100,0</b>	<b>3.312.137</b>	<b>100,0</b>	<b>2,1</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.


**Ligações de Esgoto**

Número de Ligações de Esgoto*	JUN/22 (1)	%	JUN/21 (2)	%	Var. % (1/2)
Residencial	2.178.153	90,5	2.122.243	90,5	2,6
Comercial	192.430	8,0	186.711	8,0	3,1
Industrial	6.199	0,3	5.981	0,3	3,6
Utilidade Pública	15.765	0,7	15.572	0,7	1,2
Poder Público	15.019	0,5	14.714	0,5	2,1
<b>Totais</b>	<b>2.407.566</b>	<b>100,0</b>	<b>2.345.221</b>	<b>100,0</b>	<b>2,7</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.


**1.2 DESEMPENHO OPERACIONAL**
**Evolução do Volume Medido de Água**

Volume Medido de Água - milhões de m <sup>3</sup> *	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Residencial	104,5	107,4	-2,7	217,3	216,0	0,6
Comercial	9,8	8,8	11,4	19,7	17,7	11,3
Industrial	2,9	3,4	-14,7	6,0	6,7	-10,4
Utilidade Pública	1,3	1,1	18,2	2,6	2,1	23,8
Poder Público	4,7	3,5	34,3	8,9	6,8	30,9
<b>Totais</b>	<b>123,2</b>	<b>124,2</b>	<b>-0,8</b>	<b>254,5</b>	<b>249,3</b>	<b>2,1</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

**Evolução do Volume Faturado de Água**

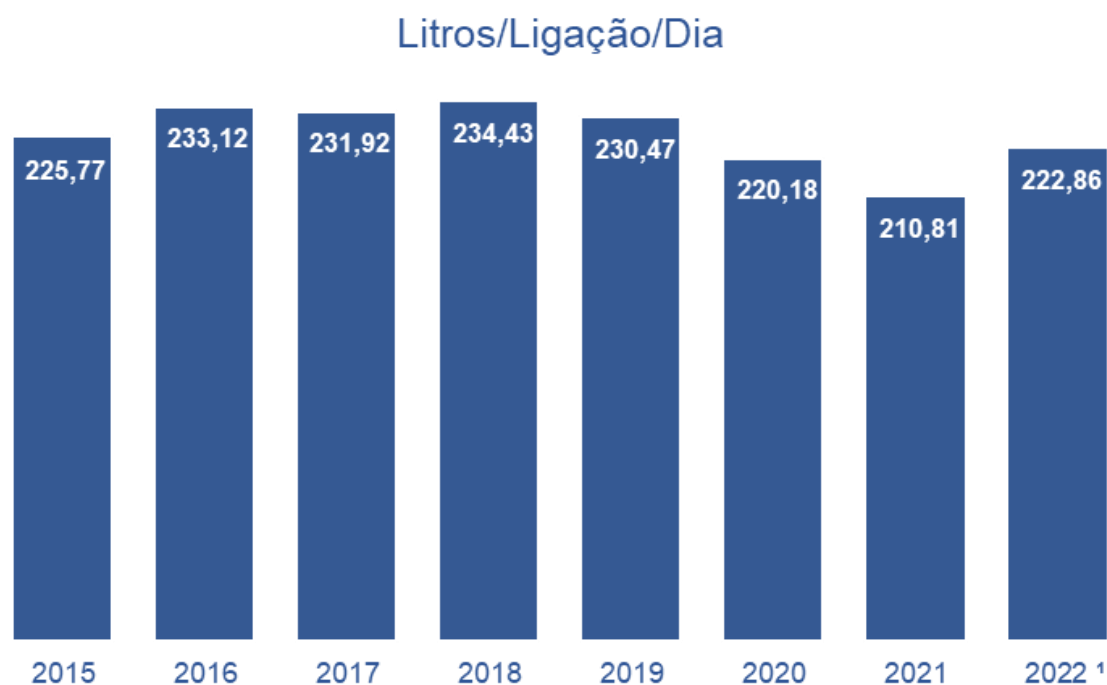
Volume Faturado de Água - milhões de m <sup>3</sup> *	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Residencial	110,1	112,2	-1,9	227,3	225,1	1,0
Comercial	10,7	9,7	10,3	21,5	19,5	10,3
Industrial	3,3	3,6	-8,3	6,9	7,0	-1,4
Utilidade Pública	1,1	0,9	22,2	2,2	1,8	22,2
Poder Público	4,8	3,6	33,3	9,1	7,0	30,0
<b>Totais</b>	<b>130,0</b>	<b>130,0</b>	<b>0,0</b>	<b>267,0</b>	<b>260,4</b>	<b>2,5</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

**Evolução do Volume Faturado de Esgoto**

Volume Faturado de Esgoto - milhões de m <sup>3</sup> *	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Residencial	85,3	85,7	-0,5	174,7	171,2	2,0
Comercial	9,9	8,7	13,8	19,8	17,5	13,1
Industrial	0,9	0,8	12,5	1,7	1,6	6,2
Utilidade Pública	0,9	0,8	12,5	1,8	1,6	12,5
Poder Público	3,7	2,8	32,1	7,0	5,4	29,6
<b>Totais</b>	<b>100,7</b>	<b>98,8</b>	<b>1,9</b>	<b>205,0</b>	<b>197,3</b>	<b>3,9</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

**Evolução do Índice de Perdas por Ligação\***


\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

<sup>1</sup> Valores acumulados de janeiro a junho de 2022.

### Água e Esgoto: Dados Gerais

Água*	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. (1/2)	2T20 (3)	Var. % (2/3)
Economias atendidas com rede de distribuição	4.204.837	4.127.856	1,9 %	4.037.310	2,2 %
Nº de estações de tratamento	168	168	0,0 %	165	1,8 %
Nº de poços	1.171	1.261	-7,1 %	1.142	10,4 %
Nº de captações de superfície	237	234	1,3 %	232	0,9 %
Km de rede assentada	59.569	58.407	2,0 %	56.056	4,2 %
Volume Produzido (m³)	391.016.158	375.619.722	4,1 %	390.017.332	-3,7 %
Perdas no faturamento - %	31,71	30,67	1,04 p.p.	31,90	-1,23 p.p.
Evasão de receitas - % (inadimplência)	4,89	3,65	1,24 p.p.	3,69	-0,04 p.p.

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

Esgoto*	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. (1/2)	2T20 (3)	Var. % (2/3)
Economias atendidas com rede de coleta	3.248.364	3.165.405	2,6 %	3.058.663	3,5 %
Nº de estações de tratamento	261	258	1,2 %	251	2,8 %
Km de rede assentada	40.083	39.221	2,2 %	37.609	4,3 %
Volume coletado em m³	194.037.324	187.103.523	3,7 %	191.396.902	-2,2 %

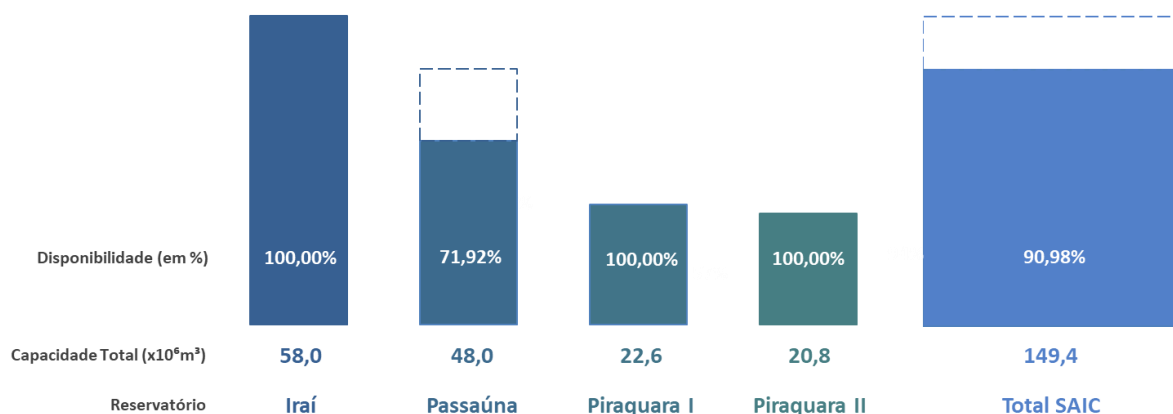
\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

### Volumes Disponíveis

O volume médio disponível do Sistema de Abastecimento Integrado de Curitiba (SAIC) é composto pelas Barragens Piraquara I, Piraquara II, Iraí e Passaúna. No Município de Foz do Iguaçu, a Sanepar utiliza a água da Barragem da Hidrelétrica Itaipu Binacional, do lago de Itaipu, no Rio Paraná.

Em 30 de junho de 2022, o volume médio de reservação, estava em 91,0% (54,9% em 30/06/2021).

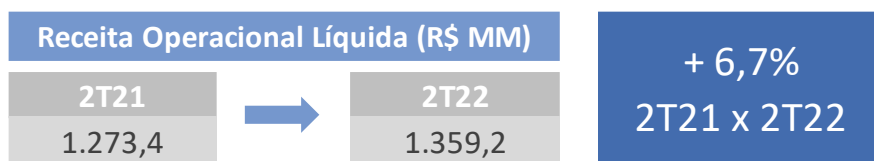
### Níveis das Barragens do SAIC em 30/06/2022\*



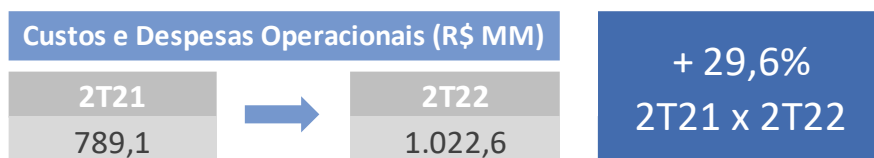
\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

**2. DADOS FINANCEIROS**
**2.1 DESEMPENHO ECONÔMICO**
**Receita Operacional**

Receita Operacional Bruta - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Receita de Água	886,5	833,9	6,3	1.806,5	1.640,0	10,2
Receita de Esgoto	530,1	488,8	8,4	1.076,7	957,8	12,4
Receita de Serviços	27,9	27,4	1,8	56,1	54,2	3,5
Receita de Resíduos Sólidos	3,3	3,0	10,0	6,4	6,0	6,7
Serviços Prestados aos Municípios	5,4	5,2	3,8	10,7	10,3	3,9
Doações Efetuadas por Clientes	7,3	11,1	-34,2	14,7	18,3	-19,7
Outras Receitas	1,2	1,2	0,0	2,6	2,5	4,0
<b>Total Receita Operacional</b>	<b>1.461,7</b>	<b>1.370,6</b>	<b>6,6</b>	<b>2.973,7</b>	<b>2.689,1</b>	<b>10,6</b>
COFINS	-84,4	-79,9	5,6	-170,9	-155,5	9,9
PASEP	-18,1	-17,3	4,6	-36,8	-33,7	9,2
<b>Totais das Deduções</b>	<b>-102,5</b>	<b>-97,2</b>	<b>5,5</b>	<b>-207,7</b>	<b>-189,2</b>	<b>9,8</b>
<b>Totais das Receitas Operacionais Líquidas</b>	<b>1.359,2</b>	<b>1.273,4</b>	<b>6,7</b>	<b>2.766,0</b>	<b>2.499,9</b>	<b>10,6</b>



O aumento na receita operacional líquida é decorrente de: (i) revisão tarifária de 5,77% a partir de 17 de maio de 2021; (ii) reajuste tarifário de 4,96% a partir de 17 de maio de 2022; (iii) crescimento dos volumes faturados de água e esgoto; e (iv) do aumento no número de ligações.

**Custos e Despesas Operacionais**


Custos e Despesas Operacionais R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Pessoal	-321,3	-278,4	15,4	-603,1	-535,4	12,6
Materiais	-75,1	-54,6	37,5	-139,4	-108,1	29,0
Energia Elétrica	-150,2	-119,5	25,7	-322,0	-241,0	33,6
Serviços de Terceiros	-164,4	-164,9	-0,3	-339,6	-322,6	5,3
Depreciações e Amortizações	-106,3	-97,6	8,9	-211,7	-192,0	10,3
Perdas na Realização de Créditos	-58,5	-25,8	126,7	-109,7	-43,4	152,8
Fundo Municipal de Saneamento Gestão Amb.	-65,8	-17,1	284,8	-84,5	-32,5	160,0
Taxa de Regulação	-6,9	-6,5	6,2	-13,9	-12,9	7,8
Indenizações por Danos a Terceiros	-1,6	-2,8	-42,9	-2,8	-4,6	-39,1
Despesas Capitalizadas	31,3	30,6	2,3	60,4	52,2	15,7
Provisões para Contingências	-45,4	-1,4	3.142,9	-56,7	-49,1	15,5
Plano de Aposentadoria e Assistência Médica	-20,1	-14,7	36,7	-40,3	-29,4	37,1
Programa de Participação nos Resultados	-15,9	-23,4	-32,1	-35,8	-40,8	-12,3
Baixas de Ativos, líquidas	-4,4	-1,4	214,3	-5,5	-1,7	223,5
Outros Custos e Despesas	-18,0	-11,6	55,2	-34,5	-26,0	32,7
<b>Totais</b>	<b>-1.022,6</b>	<b>-789,1</b>	<b>29,6</b>	<b>-1.939,1</b>	<b>-1.587,3</b>	<b>22,2</b>

As principais variações ocorridas foram em decorrência de:

#### **Pessoal**

Crescimento de 15,4%, em função de: (i) reajuste salarial de 10,8% (INPC) sobre as verbas trabalhistas e benefícios referentes ao Acordo Coletivo de Trabalho – ACT 2022/2024 (data base março de 2022); (ii) reajuste de 6,22% referente ao Acordo Coletivo de Trabalho – ACT 2020/2022 (data base março de 2021); (iii) indenizações trabalhistas no montante de R\$15.532; e (iv) provisão do abono indenizatório no montante de R\$ 16.709, reconhecidas no 2T22.

#### **Materiais**

Acréscimo de 37,5%, principalmente em material de operação de sistemas, material de limpeza e higiene, material de tratamento, material de cortes e religações, material de manutenção de veículos e combustíveis e lubrificantes.

#### **Energia Elétrica**

Aumento de 25,7% decorrente da redução de 3% no subsídio aplicado nas unidades consumidoras que usufruíam do desconto para saneamento, passando de 9% para 6%, pelo aumento de 52% no valor cobrado na régua de bandeiras, além do reflexo tarifário médio de 9,89% aplicado a partir de 24/06/2021.

#### **Serviços de Terceiros**

Redução de 0,3%, principalmente em serviços de operação e manutenção de sistemas, técnicos profissionais, serviço de processamento de dados, serviços de cobrança e serviços de tratamento e destinação de resíduos sólidos.



### Depreciações e Amortizações

Acréscimo de 8,9%, principalmente pela entrada em operação de ativos intangíveis e/ou imobilizados, no período de julho de 2021 a junho de 2022, no montante de R\$ 928,1 milhões (líquido das baixas).

### Perdas na Realização de Créditos

Aumento de 126,7%, decorrente principalmente do reflexo da inadimplência de contas a receber de clientes particulares vencidas acima de 180 dias.

### Fundo Municipal de Saneamento e Gestão Ambiental

Crescimento de 284,8% pelo reconhecimento contábil de R\$ 41,5 milhões aprovado por ocasião da formalização dos Termos de Atualização Contratual com as Microrregiões dos Serviços Públicos de Água e Esgotamento Sanitário do Estado do Paraná.

### Provisões para Contingências

Acréscimo de 3.142,9%, principalmente em função do provisionamento como perda provável de Ação Civil no valor de R\$ 24,9 milhões, referente a questionamento sobre a cobrança de tarifa residencial mínima de consumo, movida por 61 condomínios localizados nos municípios de Matinhos e Guaratuba, e do registro de provisão complementar de 166 ações trabalhistas no valor de R\$ 41 milhões em decorrência, principalmente, de sentenças judiciais e de cálculos periciais, compensada pela baixa de ações 178 ações trabalhistas no montante de R\$ 21,6 milhões.

## 2.2 INDICADORES ECONÔMICOS

### Resultado Financeiro

Resultado Financeiro - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
<b>Receitas Financeiras</b>						
Aplicações Financeiras	47,0	10,8	335,2	81,3	15,5	424,5
Variações Monetárias Ativas	19,6	8,1	142,0	35,8	13,2	171,2
Variações Cambiais Ativas	0,3	1,4	-78,6	2,5	1,4	78,6
Ganho com Instrumentos Financeiros Derivativos	1,0	-	-	1,0	0,5	100,0
Outras Receitas Financeiras	8,6	4,8	79,2	14,8	10,1	46,5
<b>Totais das Receitas Financeiras</b>	<b>76,5</b>	<b>25,1</b>	<b>204,8</b>	<b>135,4</b>	<b>40,7</b>	<b>232,7</b>
<b>Despesas Financeiras</b>						
Juros e Taxas de Financiamentos, Empréstimos, Debêntures e Arrendamentos	-93,5	-62,9	48,6	-174,2	-117,1	48,8
Variações Monetárias Passivas	-44,2	-20,0	121,0	-74,7	-35,9	108,1
Variações Cambiais Passivas	-1,2	-	-	-1,2	-0,5	140,0
Perda com Instrumentos Financeiros Derivativos	-0,7	-1,4	-50,0	-3,1	-1,4	121,4
Outras Despesas Financeiras	-0,6	-0,8	-25,0	-1,2	-1,1	9,1
<b>Totais das Despesas Financeiras</b>	<b>-140,2</b>	<b>-85,1</b>	<b>64,7</b>	<b>-254,4</b>	<b>-156,0</b>	<b>63,1</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-63,7</b>	<b>-60,0</b>	<b>6,2</b>	<b>-119,0</b>	<b>-115,3</b>	<b>3,2</b>

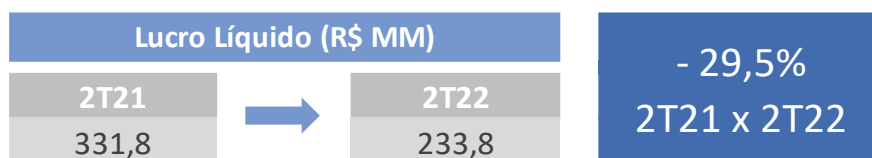


As Despesas Financeiras cresceram 64,7%, principalmente em despesas com juros e taxas de financiamentos, empréstimos, debêntures e arrendamentos, passando de R\$ 62,9 milhões no 2T21 para R\$ 93,5 milhões no 2T22 e em variações monetárias de empréstimos e financiamentos, passando de R\$ 20,0 milhões no 2T21 para R\$ 44,2 milhões no 2T22, decorrentes do aumento da base de cálculo dos encargos financeiros em função da captação de recursos de terceiros, bem como dos índices de correção monetária das dívidas, principalmente pelo aumento do CDI e do IPCA em comparação ao mesmo período de 2021.

Por outro lado, as Receitas Financeiras cresceram 204,8%, passando de R\$ 25,1 milhões no 2T21 para R\$ 76,5 milhões no 2T22, principalmente pela alteração da taxa SELIC e do incremento de Caixa e Equivalentes de Caixa da Companhia (valores aplicados).

### Resultado Econômico

Resultado Econômico - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
<b>Resultado Operacional</b>	<b>336,6</b>	<b>484,3</b>	<b>-30,5</b>	<b>826,9</b>	<b>912,6</b>	<b>-9,4</b>
Resultado Financeiro	-63,7	-60,0	6,2	-119,0	-115,3	3,2
Tributos sobre o Lucro	-39,1	-92,5	-57,7	-182,2	-219,0	-16,8
<b>Lucro Líquido</b>	<b>233,8</b>	<b>331,8</b>	<b>-29,5</b>	<b>525,7</b>	<b>578,3</b>	<b>-9,1</b>



O resultado foi impactado pelo crescimento de 6,7% da receita operacional líquida e, principalmente, pelo acréscimo de 29,6% dos custos e despesas operacionais.

### Itens Não Recorrentes

Itens não Recorrentes - R\$ milhões *	2T22	2T21	6M22	6M21
<b>Lucro Líquido</b>	<b>233,8</b>	<b>331,8</b>	<b>525,7</b>	<b>578,3</b>
Provisão Operação Ductos	-	5,9	-	5,9
Fundo Municipal de Saneamento e Gestão Ambiental	41,5	-	41,5	-
Provisão Contingencial Civil - Condomínios Matinhos e Guaratuba	24,9	-	24,9	-
Efeitos Tributários	-22,6	-2,0	-22,6	-2,0
<b>Lucro Líquido ajustado aos itens não recorrentes</b>	<b>277,6</b>	<b>335,7</b>	<b>569,5</b>	<b>582,2</b>
% Margem Líquida de itens não recorrentes	20,4	26,5	20,6	23,4
EBITDA Ajustado de itens não recorrentes	509,3	587,8	1.105,0	1.110,5
<b>% Margem EBITDA Ajustada de itens não recorrentes</b>	<b>37,5</b>	<b>46,2</b>	<b>39,9</b>	<b>44,4</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

### Distribuição da Riqueza Econômica Gerada

Distribuição da Riqueza Econômica Gerada - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Remuneração de Pessoal	290,2	262,2	10,7	550,9	497,3	10,8
Remuneração a Governos (Tributos)	191,2	232,9	-17,9	485,8	494,6	-1,8
Remuneração a terceiros (Aluguéis)	1,1	1,0	10,0	3,5	2,7	29,6
Remuneração de Capitais de Terceiros (Juros e Variações Monetárias)	140,3	85,1	64,9	254,5	156,0	63,1
Juros sobre o Capital Próprio e Dividendos	154,2	151,1	2,1	154,2	151,1	2,1
Lucro Líquido do Período não distribuído	79,4	180,7	-56,1	371,4	427,2	-13,1
<b>Total da Riqueza Econômica</b>	<b>856,4</b>	<b>913,0</b>	<b>-6,2</b>	<b>1.820,3</b>	<b>1.728,9</b>	<b>5,3</b>

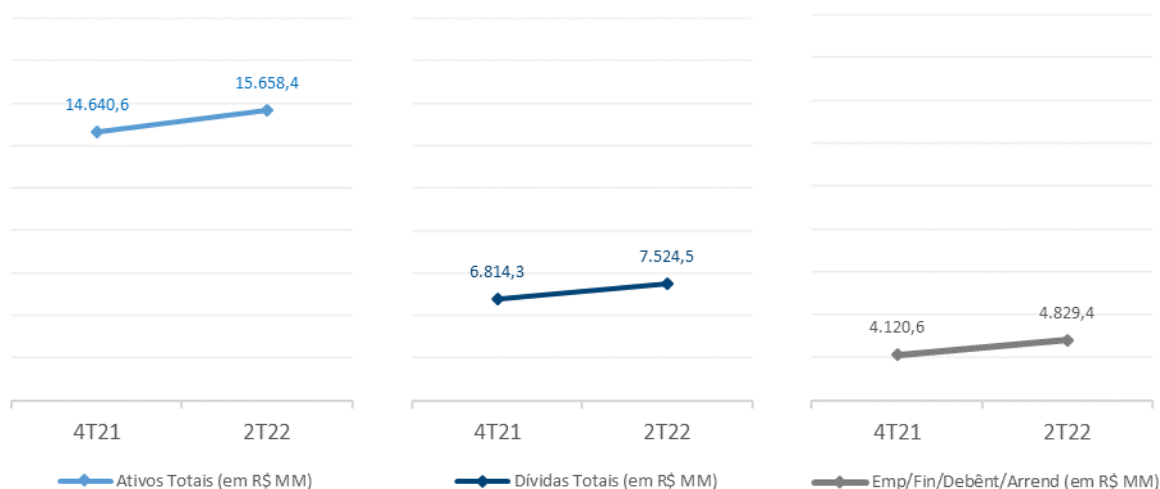
A estratégia de crescimento e desenvolvimento da Sanepar, para operar num mercado de serviços públicos, também liberado à iniciativa privada, está baseada na busca de resultados efetivos, comprometimento com a qualidade dos serviços prestados e atendimento às necessidades do poder concedente e acionistas.

### Resultados econômico-financeiros

Indicadores Econômicos - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Receita Operacional Líquida	1.359,2	1.273,4	6,7 %	2.766,0	2.499,9	10,6 %
Lucro Operacional	336,5	484,3	-30,5 %	826,9	912,6	-9,4 %
Lucro Líquido	233,8	331,8	-29,5 %	525,7	578,3	-9,1 %
% Margem Operacional *	18,7	31,0	-12,3 p.p.	23,8	29,6	-5,8 p.p.
% Margem Líquida *	17,2	26,1	-8,9 p.p.	19,0	23,1	-4,1 p.p.
% Rentabilidade do PL médio *	2,9	4,6	-1,7 p.p.	6,6	8,1	-1,5 p.p.
Dívida Líquida/EBITDA (Acumulado 12 meses) *	1,6	1,5	0,1 p.p.	1,6	1,5	0,1 p.p.

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

### Evolução do Ativo e Dívidas



**Evolução dos Indicadores**

Indicador	Referência	JUN/22	DEZ/21	Var.
Patrimônio Líquido	R\$ Milhões	8.133,9	7.826,3	3,9 %
Valor Patrimonial da Ação	R\$	5,38	5,18	3,9 %
Grau de Endividamento *	%	48,1	46,5	1,6 p.p.
Liquidez Corrente *	R\$	1,71	1,48	15,5 %
Liquidez Seca *	R\$	1,66	1,44	15,3 %

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

**EBITDA e Geração de Caixa Operacional**

EBITDA - R\$ milhões *	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Lucro Líquido	233,8	331,8	-29,5	525,7	578,3	-9,1
(+) Tributos sobre o Lucro	39,1	92,5	-57,7	182,2	219,0	-16,8
(+) Resultado Financeiro	63,7	60,0	6,2	119,0	115,3	3,2
(+) Depreciações e Amortizações	106,3	97,6	8,9	211,7	192,0	10,3
<b>EBITDA</b>	<b>442,9</b>	<b>581,9</b>	<b>-23,9</b>	<b>1.038,6</b>	<b>1.104,6</b>	<b>-6,0</b>
% Margem EBITDA	32,6	45,7	-13,1 p.p.	37,5	44,2	-6,7 p.p.
% Conversão de EBITDA em Caixa	96,0	70,2	25,8 p.p.	87,8	68,1	19,7 p.p.

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

A margem EBITDA passou de 45,7% para 32,6%, impactada pelo crescimento dos custos e despesas operacionais. A geração de caixa operacional no 2T22 foi de R\$ 425,2 milhões, redução de 4,1% em relação ao 2T21.

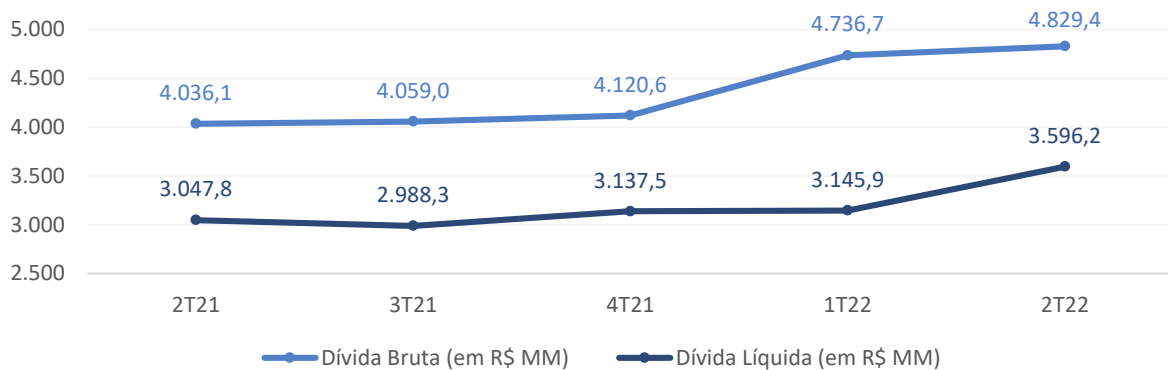
**2.3 INVESTIMENTOS**

Investimentos - R\$ milhões	2T22 (1)	2T21 (2)	Var. % (1/2)	6M22 (3)	6M21 (4)	Var. % (3/4)
Água	159,3	161,2	-1,2	319,6	275,6	16,0
Esgoto	217,0	136,6	58,9	395,5	246,1	60,7
Outros Investimentos <sup>1</sup>	34,9	-4,4	893,2	48,6	30,6	58,8
<b>Totais</b>	<b>411,2</b>	<b>293,4</b>	<b>40,1</b>	<b>763,7</b>	<b>552,3</b>	<b>38,3</b>

<sup>1</sup> No 2T21 ocorreu variação negativa na conta de Estoque para Obras em função da aplicação de materiais principalmente na execução de obras na transposição do Rio Capivari para a Barragem do Iraí.

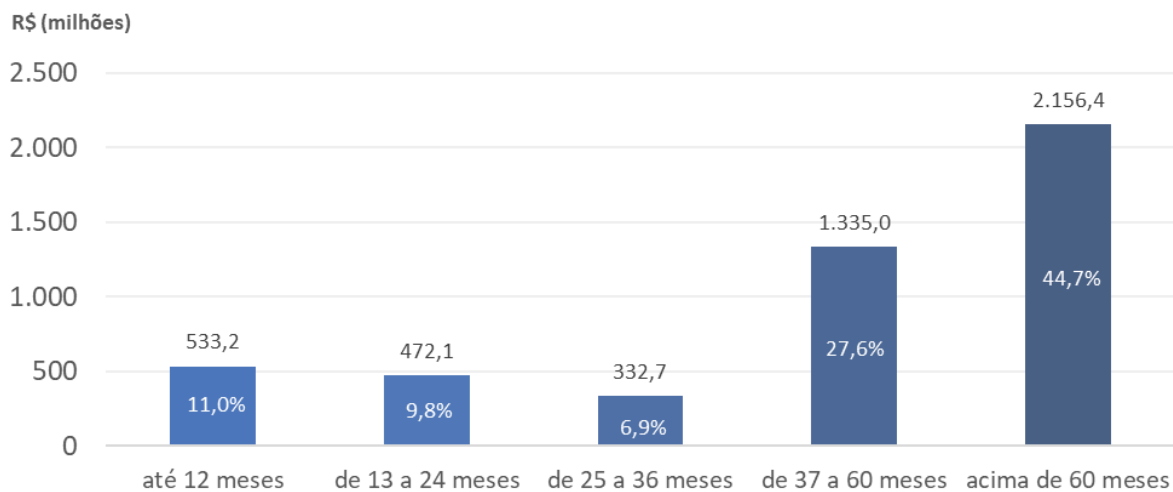
**2.4 ENDIVIDAMENTO**
**Índice de Alavancagem (Dívida Líquida/EBITDA - acumulado 12 meses) e Grau de Endividamento**

	2T21	2T22
Índice de Alavancagem	1,5	1,6
Grau de Endividamento	47,3%	48,1%

**Evolução trimestral da Dívida Bruta e da Dívida Líquida**

**Composição dos empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos em 30/06/2022:**

Endividamento - R\$ milhões	Taxa de Juros Anual	Indexador	Término do Contrato	Saldo Devedor	%
Caixa Econômica Federal	6,62% a 12,00%	TR	19/07/2042	1.441,9	29,9
Debêntures 10ª Emissão - Série Única	4,66%	IPCA	15/03/2027	420,3	8,7
Debêntures 12ª Emissão - 2ª Série	5,89%	IPCA	15/01/2032	315,3	6,5
Debêntures 12ª Emissão - 1ª Série	DI + 1,08%	-	15/01/2027	308,9	6,4
Arrendamento Litoral	11,14%	IPC-FIPE	07/12/2036	291,4	6,0
BNDES - PAC2	TJPL + 1,67% e 2,05%	-	15/06/2029	289,1	6,0
Debêntures 11ª Emissão - 2ª Série	4,25%	IPCA	15/03/2029	236,1	4,9
Debêntures 9ª Emissão - 1ª Série	106,05% do DI	-	11/06/2024	200,3	4,1
Debêntures 11ª Emissão - 3ª Série	4,49%	IPCA	17/03/2031	183,3	3,8
Debêntures 8ª Emissão - 2ª Série	108,00% do DI	-	21/06/2023	155,5	3,2
Debêntures 9ª Emissão - 2ª Série	107,25% do DI	-	11/06/2026	151,7	3,2
Debêntures 11ª Emissão - 1ª Série	DI + 1,65%	-	16/03/2026	132,7	2,7
Debêntures 4ª Emissão - 1ª Série	TJLP + 1,67%	-	15/07/2027	121,9	2,5
Arrendamento Direito de Uso	4,97%	-	30/06/2027	107,1	2,2
Debêntures 4ª Emissão - 2ª Série	7,44%	IPCA	15/07/2027	81,5	1,7
Debêntures 2ª Emissão - 2ª Série	9,19%	IPCA	15/09/2024	73,7	1,5
Debêntures 7ª Emissão - 2ª Série *	4,79%	IPCA	15/11/2038	71,5	1,5
BNDES - AVANÇAR	3,58% e 5,95%	IPCA	15/12/2041	48,2	1,0
Debêntures 7ª Emissão - 1ª Série *	5,20%	IPCA	15/11/2038	43,8	0,9
Debêntures 7ª Emissão - 4ª Série	6,57%	IPCA	15/11/2038	37,2	0,8
Debêntures 2ª Emissão - 3ª Série	TJLP + 1,92%	-	15/09/2024	36,9	0,8
Debêntures 2ª Emissão - 1ª Série	TJLP + 1,92%	-	15/09/2024	27,6	0,6
Debêntures 7ª Emissão - 3ª Série	6,97%	IPCA	15/11/2038	23,1	0,5
Banco KFW	1,35%	EURO	30/12/2032	15,6	0,3
Banco Itaú PSI	3,0% a 6,0%	-	15/01/2025	6,3	0,1
BNDES	TJLP + 1,82%	-	15/01/2023	4,5	0,1
Banco do Brasil - PSI	3,0% a 6,0%	-	15/04/2024	4,0	0,1
<b>Totais</b>				<b>4.829,4</b>	<b>100,0</b>

\* IPCA como componente variável da TLP

**Composição da dívida por prazo de vencimento**

### 3. REGULAÇÃO

#### Parcela F - Conta de variação da Parcela A (CVA)

A conta de Compensação de Variação dos Itens da Parcela “A” (CVA) corresponde à compensação da soma das diferenças mensais, positivas ou negativas, calculadas em função das variações dos custos de energia elétrica, produtos químicos e encargos setoriais, corrigidos pelo IPCA.

A CVA é determinada a partir do custo histórico verificado no período t-1 para os três componentes supracitados e é repassada via reajuste no período t.

O cálculo do reajuste tarifário da Parcela A pressupõe que no período seguinte ocorrerá exatamente o mesmo volume (m<sup>3</sup>) verificado no ano base do cálculo e ao final do período t o saldo da CVA seria zero.

Portanto, a formulação básica do reajuste tarifário, não garante o repasse (pass through) perfeito dos custos não gerenciáveis para o consumidor, uma vez que não considera, por exemplo, a diferença entre o mercado de referência e o mercado de aplicação (m<sup>3</sup> faturado).

Até junho de 2022 a CVA da Companhia, apurada de forma gerencial, apresentou um saldo positivo de R\$ 128,9 milhões, que a Sanepar deverá recuperar, via tarifa.

A Companhia está divulgando o EBITDA Ajustado com os itens não gerenciáveis como métrica para analisar os impactos da compensação dos itens da parcela “A” (energia elétrica, material de tratamento, taxas e encargos) do modelo tarifário.

O EBITDA ajustado com os itens não gerenciáveis é uma medição não contábil e não deve ser considerado isoladamente como um indicador operacional ou fluxo de caixa ou para medir a liquidez ou capacidade da dívida da Companhia.

O cálculo do EBITDA Ajustado partindo do EBITDA, que segue a ICVM 527/12, considera os valores estimados dos itens não gerenciáveis acumulados até 30 de junho de 2022.

#### Cálculo do EBITDA Ajustado

EBITDA - R\$ milhões *	6M22
<b>EBITDA</b>	<b>1.038,6</b>
<b>(+) Itens não gerenciáveis</b>	<b>128,9</b>
Energia Elétrica	72,3
Material de Tratamento	17,4
Taxas e Encargos	39,2
<b>(=) EBITDA ajustado com itens não gerenciáveis</b>	<b>1.167,5</b>
<b>% Margem EBITDA Ajustada de itens não gerenciáveis</b>	<b>42,2%</b>

\* Informação não auditada ou não revisada pelos auditores independentes.

### 1ª Fase da 2ª RTP

Em 04/01/2021 a Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Paraná (AGEPAR) promoveu a abertura da Consulta Pública nº 001/2021, referente à 1ª fase da 2ª RTP – Revisão Tarifária Periódica e submeteu 09 (nove) Notas Técnicas para contribuições até 17/02/2021. Em 31/03/2021, a Agência realizou a Audiência Pública nº 001/2021, para debater as Notas Técnicas já atualizadas após as contribuições da Consulta Pública. Em 14/04/2021 o Conselho Diretor da AGEPAR, na Reunião Extraordinária nº 012/2021, decidiu pela aprovação do novo reposicionamento tarifário de 5,7701%, resultado da 1ª fase da 2ª RTP. A tarifa reposicionada entrou em vigor 30 dias após sua homologação, com aplicação a partir de 17 de maio de 2021 (data-base).

### Diferimento 1ª RTP

Ainda, na 1ª fase da 2ª RTP, a AGEPAR atualizou a regra de cálculo em relação a amortização da parcela do diferimento oriundo da 1ª RTP. No cálculo definido o saldo devedor do diferimento foi estimado a partir do saldo apurado das diferenças entre a Receita Requerida e a Receita Verificada projetado até maio/2021 e resultou no valor de R\$ 1,709 bilhão, este valor foi integrado à tarifa por meio de uma parcela de compensação ao longo do ciclo tarifário (2021 – 2024) de R\$ 0,459 por m<sup>3</sup>, calculada a partir da igualdade de um fluxo de caixa descontado pelo WACC regulatório. Ressalta-se que o valor será reprojeto a cada ano afim de contemplar oscilações da taxa Selic (taxa de correção do diferimento).

O diferimento é oriundo da 1ª RTP da Sanepar, ocasião em que a Companhia foi autorizada pela Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Paraná (AGEPAR), por meio da Resolução Homologatória nº 003, de 12 de abril de 2017, a aplicar o índice de reposicionamento tarifário de 25,63% a partir de 17 de abril de 2017, conforme previsto no artigo 3º:

“Art. 3º - Definir que a aplicação da revisão tarifária homologada conforme artigo 2º desta Resolução será diferida em 8 (oito) anos, sendo que a primeira parcela corresponderá, no ano de 2017, a um reposicionamento médio de 8,53% (oito vírgula cinquenta e três por cento), e as demais em 7 (sete) parcelas de 2,11% (dois vírgula onze por cento), acrescidas da correspondente correção financeira e da correção econômica, a qual se dará pela aplicação da taxa média ponderada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), nos termos definidos na Nota Técnica aprovada no artigo 1º desta Resolução”.

Em relação aos registros contábeis, em analogia à Orientação Técnica OCPC 08 – Reconhecimento de Determinados Ativos e Passivos nos Relatórios Contábil-Financeiros de Propósito Geral das Distribuidoras de Energia Elétrica emitidos de acordo com as Normas Brasileiras e Internacionais de Contabilidade, a Companhia não registra nas Demonstrações Contábeis os valores a receber decorrentes do diferimento, considerando que: (i) a realização ou exigibilidade destes valores dependeriam de evento futuro não totalmente controlável pela entidade - faturamento futuro dos serviços de água e esgoto; (ii) não é praticável saber, no momento do surgimento do direito a receber quais são os devedores destes valores; e (iii) o efetivo recebimento destes valores ocorrerá somente com a manutenção das concessões.



### **2ª Fase da 2ª RTP (em andamento)**

A 2ª fase da 2ª RTP encontra-se em andamento, conforme Resolução AGEPAR nº 007 de 29/03/2022, que aborda os seguintes temas: (i) aprovação do cronograma de trabalho da 2ª Fase da 2ª RTP da Sanepar, cuja conclusão está prevista para abril de 2023; (ii) realização do reajuste das tarifas vigentes dos serviços de água e esgoto da Sanepar, na data-base de 17 de maio de 2022; (iii) estabelecimento da inclusão de eventuais compensações necessárias para a manutenção da data-base vigente, de 17 de maio, na tarifa resultante da 2ª fase 2ª RTP da Sanepar.

Em 02/05/2022 foi homologado pela Diretoria Executiva da Sanepar o processo de contratação da empresa que irá executar o serviço de levantamento da Base de Ativos Regulatória para a 2ª fase da 2ª RTP, sendo que em 09/05/2022 foi assinada a ordem de serviço, iniciando efetivamente os trabalhos. O serviço contratado compreende o levantamento, avaliação e conciliação da base incremental e a movimentação da base de ativos da 1ª RTP. A empresa vencedora do processo licitatório é a SETAPE Serviços Técnicos de Avaliações do Patrimônio e Engenharia Ltda.

Em 28/06/2022 o Conselho Diretor da AGEPAR deliberou, na Reunião Ordinária nº 21/2022, pela abertura da Consulta Pública nº 003/2022, destinada a obter contribuições, sugestões, propostas, críticas e demais manifestações pertinentes, por quaisquer interessados, a respeito dos temas relacionados à 2ª RTP apresentados nas Notas Técnicas números: 1/2022 – Metodologia de Fator X – Compartilhamento de ganhos de produtividade; 3/2022 – Metodologia de Fator Q: Fator de Qualidade; 4/2022 – Perdas de Água Tratada e 5/2022 – Matriz de Riscos. A Agência ressalta que outros temas também poderão ser aceitos, desde que relacionados ao objeto da consulta pública. O período da Consulta Pública nº 003/2022 é de 01/07/2022 até 30/07/2022 e está disponível no sítio eletrônico da AGEPAR.

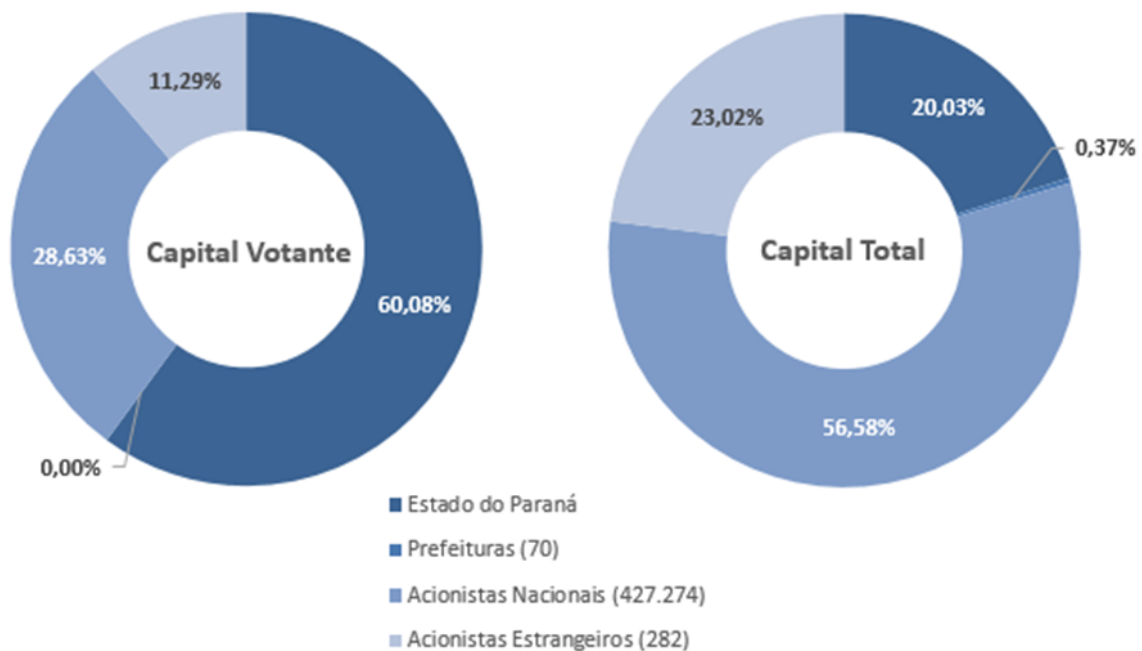
### **Reajuste Tarifário 2022**

Considerando a necessidade de manutenção do poder de compra da tarifa e a manutenção da data-base de reajuste da tarifa em maio/2022, em 23/02/2022 a Companhia aprovou o encaminhamento da proposta de reajuste tarifário referente ao ano de 2022 para AGEPAR.

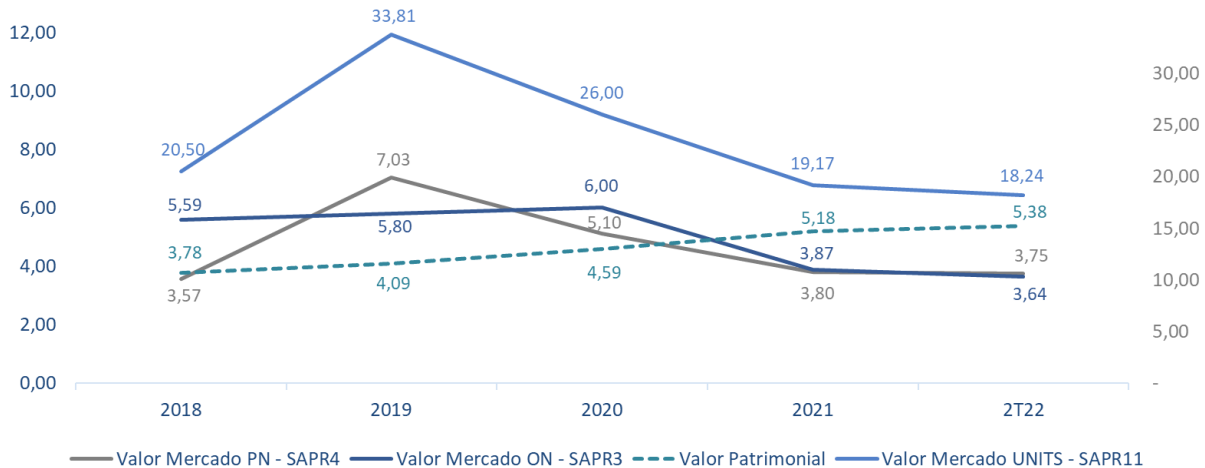
Em 13/04/2022, na Reunião Extraordinária nº 013/2022, o Conselho Diretor da AGEPAR decidiu pela aplicação parcial do pedido de reajuste, sendo o índice de reajuste a ser aplicado em 2022 de 4,963%, decorrente da atualização da Parcela A (custos não gerenciáveis), Parcela F (CVA 2021) e Parcela de Compensações, oriundas da 1ª fase da 2ª RTP, ficando suspensa a atualização da Parcela B até o final do procedimento da RTP. A Agência indicou que a diferença entre o valor homologado e o valor aplicado deverá ser compensada na Parcela de Compensações ao final da 2ª etapa da 2ª RTP.

**4. MERCADO DE CAPITAIS**
**4.1 COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA DO CAPITAL em 30/06/2022**

ACIONISTAS	Nº de Ações			Capital Social - R\$ mil			% de participação	
	ON	PN	Total	ON	PN	Total	Cap. Votante	Cap. Total
Estado do Paraná	302.653.775	3	302.653.778	801.092	0	801.092	60,08%	20,03%
Prefeituras (70)	-	5.561.963	5.561.963		14.722	14.722	0,00%	0,37%
Acionistas Nacionais (427.274)	144.226.870	710.907.432	855.134.302	381.753	1.881.696	2.263.449	28,63%	56,58%
Acionistas Estrangeiros (282)	56.854.614	291.000.862	347.855.476	150.488	770.248	920.736	11,29%	23,02%
<b>TOTAIS</b>	<b>503.735.259</b>	<b>1.007.470.260</b>	<b>1.511.205.519</b>	<b>1.333.334</b>	<b>2.666.666</b>	<b>4.000.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>


**4.2 VALORES MOBILIÁRIOS**

Valores Mobiliários	Ticker	Valor de fechamento 2T21	Valor de fechamento 2T22	Varição entre 2T21 e 2T22
Ação Ordinária	SAPR3	R\$ 4,07	R\$ 3,64	-10,57%
Ação Preferencial	SAPR4	R\$ 4,19	R\$ 3,75	-10,50%
UNITS	SAPR11	R\$ 20,77	R\$ 18,24	-12,18%

**Comparativo entre o valor patrimonial e de mercado (em Reais)\***


\*Valores ajustados ao desdobramento ocorrido em março de 2020

O valor patrimonial de cada ação ao final do 2T22 era de R\$ 5,38, comparado com o valor de R\$ 4,84 no encerramento do 2T21. O valor de mercado da Companhia em 30/06/2022 é de R\$ 5,6 bilhões.

#### 4.3 PAYOUT

De acordo com o Estatuto Social, a parcela referente ao dividendo obrigatório não poderá ser inferior a 25% do lucro líquido ajustado, na forma do artigo 202, da Lei 6.404/76.

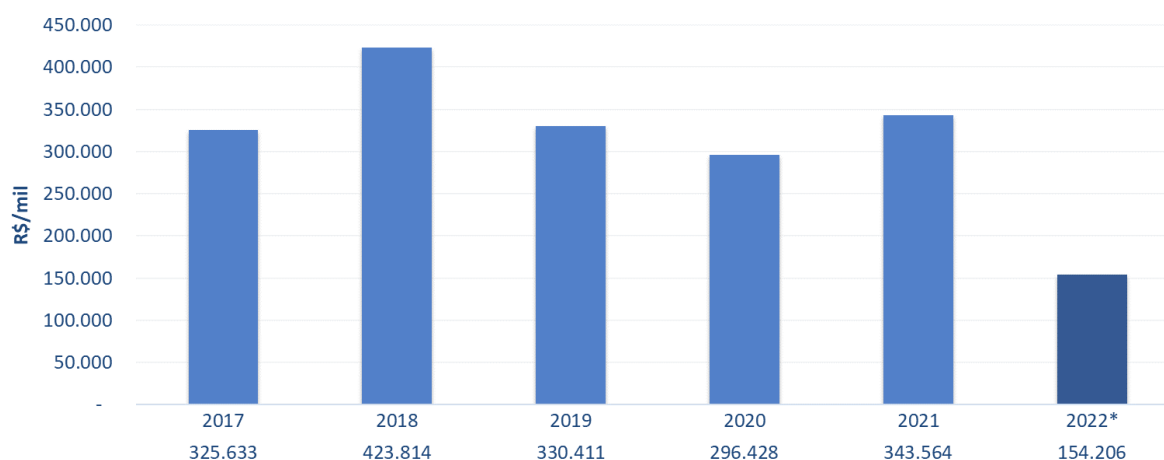
Conforme a atual política de dividendos, a Administração poderá, além do dividendo anual obrigatório, observada a saúde financeira e o interesse público que motivou a constituição da Companhia, aprovar a distribuição como dividendo adicional de até mais 25% do lucro líquido. Para os acionistas detentores de ações preferenciais, são atribuídos Juros sobre o Capital Próprio (ou dividendos) por ação 10% superior aos atribuídos às ações ordinárias.

O crédito da remuneração aos acionistas da Companhia é atribuído com base na posição acionária no último dia útil de junho e de dezembro de cada exercício. E negociações posteriores ao crédito são consideradas ex-dividendos (juros sobre o capital próprio e dividendos).

Os Juros sobre o Capital Próprio estão sujeitos à incidência de Imposto de Renda na Fonte, exceto para os acionistas que se declararem imunes ou isentos.

Em 24 de junho de 2022, ocorreu o pagamento dos créditos de JCP relativos ao 1º e ao 2º semestre de 2021 e também dos dividendos Complementares, de acordo com a decisão da 58ª Assembleia Geral Ordinária (AGO).

Para o primeiro semestre de 2022, o valor calculado (bruto) dos Juros sobre o Capital Próprio, observando o limite legal da variação da TJLP no período, foi de R\$ 154.206.243,29. Esse montante é em substituição aos Dividendos Obrigatórios, conforme previsão estatutária e com base nos resultados apurados no 1º semestre de 2022. O crédito de Juros sobre o Capital Próprio foi deliberado pelo Conselho de Administração em sua 6ª/2022 Reunião Ordinária de 23 de junho de 2022 e informado ao mercado no Aviso aos Acionistas de mesma data, considerando a posição acionária (data-com) de 30 de junho de 2022.

**Remuneração dos acionistas:**


\*JCP creditado referente ao 1º Semestre de 2022.

**Dividendos/JCP por ação:**

Tipo	Total por ação 2021: JCP e Dividendos		JCP 1º Semestre 2022	
Ação Ordinária	R\$	0,213135581	R\$	0,095664257
Ação Preferencial	R\$	0,234449139	R\$	0,105230683
Unit	R\$	1,150932139	R\$	0,516586990

## **5. OUTRAS INFORMAÇÕES**

### **5.1 AGENDA ASG – AMBIENTAL, SOCIAL E GOVERNANÇA**

Comprometida em entregar a melhor solução em saneamento e garantir mais saúde e qualidade de vida a todos os paranaenses, a Companhia vem trabalhando na consolidação de sua agenda ASG. O Comitê Estratégico ASG, formalizado em 2021, deve aprovar, ainda em 2022, o Plano ASG da Sanepar, que guiará ações corporativas no cumprimento de metas definidas para o alcance do desenvolvimento sustentável. Em 27 de maio de 2022, foi publicado o Relatório de Sustentabilidade Sanepar 2021, onde são relatadas as principais ações ASG da Empresa, seguindo *framework* do *Global Reporting Initiative* (GRI) e *International Integrated Reporting Council* (IIRC).

### **5.2 PRÊMIO VALOR INOVAÇÃO BRASIL 2022**

A Sanepar conquistou a 1ª colocação no setor de infraestrutura do Prêmio Valor Inovação Brasil 2022. O anúncio foi feito pelo jornal Valor Econômico, em parceria com a Strategy&, no dia 26 de julho de 2022.

<b>Demonstração do Resultado</b>	<b>2T22</b>	<b>2T21</b>	<b>2T20</b>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>1.359,2</b>	<b>1.273,4</b>	<b>1.150,1</b>
<b>Custos dos Serviços Prestados</b>	<b>-650,8</b>	<b>-516,5</b>	<b>-497,0</b>
<b>Lucro Bruto</b>	<b>708,4</b>	<b>756,9</b>	<b>653,1</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>-371,9</b>	<b>-272,6</b>	<b>-270,4</b>
Comerciais	-128,3	-88,6	-84,1
Administrativas	-156,6	-142,2	-168,2
Provisões Cíveis, Trabalhistas, Tributárias e Ambientais	-45,4	-1,4	14,8
Provisões para Plano de Aposentadoria e Assistência Médica	-20,1	-14,7	-16,7
Programa de Participação nos Resultados	-15,9	-23,4	-13,4
Outras Despesas (Receitas) Operacionais	-4,7	-1,5	-1,9
Resultado de Equivalência Patrimonial	-0,9	-0,8	-0,9
<b>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos</b>	<b>336,5</b>	<b>484,3</b>	<b>382,7</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>-63,7</b>	<b>-60,0</b>	<b>-31,7</b>
Receitas Financeiras	76,6	25,1	15,6
Despesas Financeiras	-140,3	-85,1	-47,3
<b>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</b>	<b>272,8</b>	<b>424,3</b>	<b>351,0</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-39,1	-92,5	-66,6
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>233,7</b>	<b>331,8</b>	<b>284,4</b>

Balço Patrimonial - Ativo	JUN/22	DEZ/21	DEZ/20
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixas e Equivalente de Caixa	1.233,2	983,1	874,3
Contas a Receber de Clientes	1.028,2	971,5	779,4
Estoques	64,5	57,7	53,9
Tributos a Recuperar	45,9	11,4	6,8
Depósitos Vinculados	16,7	14,4	4,7
Instrumentos Financeiros Derivativos	16,3	12,7	9,5
Outras Contas a Receber	21,9	20,8	27,7
<b>Total do Circulante</b>	<b>2.426,7</b>	<b>2.071,6</b>	<b>1.756,3</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Contas a Receber de Clientes	50,1	51,6	20,2
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	702,3	679,5	656,5
Depósitos Vinculados	68,3	59,0	56,9
Depósitos Judiciais	464,4	408,6	320,5
Ativos Financeiros Contratuais	645,9	603,0	490,1
Ativos de Contratos	2.298,2	1.869,7	1.634,8
Outras Contas a Receber	43,1	44,0	45,9
Investimentos	3,4	2,0	2,4
Imobilizado	303,7	312,7	286,0
Intangível	8.652,3	8.538,9	7.921,3
<b>Total do Não Circulante</b>	<b>13.231,7</b>	<b>12.569,0</b>	<b>11.434,6</b>
<b>Ativo Total</b>	<b>15.658,4</b>	<b>14.640,6</b>	<b>13.190,9</b>

Balanço Patrimonial - Passivo	JUN/22	DEZ/21	DEZ/20
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas	66,1	117,9	181,4
Fornecedores	255,2	269,4	209,4
Obrigações Fiscais	71,1	84,6	72,7
Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Arrendamentos	533,1	407,7	521,5
Dividendos e JCP a Pagar	136,8	243,6	206,2
Cauções e Retenções Contratuais	2,1	2,2	2,3
Receitas a Apropriar	3,6	0,7	4,2
Instrumentos Financeiros Derivativos	16,6	11,6	8,2
Outras Contas a Pagar	96,9	85,6	77,3
Provisões para Plano de Aposentadoria e Assistência Médica	80,0	77,3	78,1
Provisões Trabalhistas	156,7	96,6	87,6
<b>Total do Circulante</b>	<b>1.418,2</b>	<b>1.397,2</b>	<b>1.448,9</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Fornecedores	2,8	2,8	4,4
Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Arrendamentos	4.296,3	3.712,9	3.126,1
Impostos e Contribuições	-	-	0,1
Receitas a Apropriar	13,0	-	0,7
Outras Contas a Pagar	1,5	3,0	29,6
Provisões para Plano de Aposentadoria e Assistência Médica	1.120,4	1.082,8	1.093,2
Provisões	672,3	615,6	544,7
<b>Total do Não Circulante</b>	<b>6.106,3</b>	<b>5.417,1</b>	<b>4.798,8</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>7.524,5</b>	<b>6.814,3</b>	<b>6.247,7</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital Social	3.996,1	3.996,1	3.996,1
Reserva de Reavaliação	56,6	59,0	64,3
Reservas de Lucros	3.633,1	3.696,9	2.853,6
Lucros Acumulados	373,9	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	4,4	4,5	4,7
Outros Resultados Abrangentes	69,8	69,8	24,5
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>8.133,9</b>	<b>7.826,3</b>	<b>6.943,2</b>
<b>Total do Passivo e do Patrimônio Líquido</b>	<b>15.658,4</b>	<b>14.640,6</b>	<b>13.190,9</b>



Demonstração do Fluxo de Caixa	2T22	2T21	2T20
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
<b>Lucro Líquido do Período</b>	<b>233,8</b>	<b>331,8</b>	<b>284,4</b>
<b>Ajustes para conciliar o lucro líquido e o caixa líquido</b>			
Depreciações e Amortizações	106,3	97,6	89,4
Custos das Baixas no Imobilizado e Intangível	6,1	4,5	3,2
Ajuste ao Valor Recuperável de Ativos	-1,0	-0,9	-1,0
Ajuste a Valor Presente - Ativos Financeiros	-6,5	-5,5	-4,4
Provisão para Perdas na Realização de Créditos	58,5	25,8	15,2
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos, líquidos	-1,9	11,9	13,6
Provisões Cíveis, Trabalhistas, Tributárias e Ambientais	45,4	1,4	-14,8
Plano de Aposentadoria e Assistência Médica	20,1	14,7	16,7
Juros sobre Financiamentos	91,4	57,9	48,1
Variações Monetárias sobre Financiamentos	45,6	20,0	-5,6
Juros e Atualizações Monetárias sobre Arrendamentos	8,4	8,7	8,5
Variações Cambiais, Líquidas	0,8	-1,4	0,5
Variações de Instrumentos Financeiros Derivativos	-0,4	1,4	-0,4
Resultado de Equivalência Patrimonial	0,9	0,8	0,9
Apropriação de Custos na Captação de Recursos de Terceiros	1,4	1,1	0,6
Ajuste a Valor Justo - Investimentos	0,1	-	-0,1
	<b>609,0</b>	<b>569,8</b>	<b>454,8</b>
<b>Variações nos Ativos e Passivos</b>			
Contas a Receber de Clientes	-57,9	-63,6	29,8
Impostos e Contribuições a Recuperar	-34,2	-21,7	-40,7
Estoques	0,8	0,9	-4,8
Depósitos Judiciais	-33,5	-	-9,7
Outros Créditos e Contas a Receber	1,5	0,4	2,4
Fornecedores	-7,9	26,7	4,0
Impostos e Contribuições	65,8	98,2	179,5
Salários e Encargos a Pagar	-20,9	-36,9	18,5
Cauções e Retenções Contratuais	-0,1	-0,4	-
Receitas a Apropriar	-0,9	-1,0	-1,0
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	-113,4	-155,1	-146,3
Outras Contas a Pagar	16,9	-9,0	-5,7
	<b>-183,8</b>	<b>-161,5</b>	<b>26,0</b>
<b>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>425,2</b>	<b>408,3</b>	<b>480,8</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>			
Aplicação no Imobilizado e Intangível	-411,1	-293,5	-235,2
Aplicação em Investimentos	-1,4	-1,0	-
<b>Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos</b>	<b>-412,5</b>	<b>-294,5</b>	<b>-235,2</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>			
Financiamentos Obtidos	129,7	62,9	275,9
Amortizações de Financiamentos	-88,8	-176,7	-50,3
Pagamentos de Juros sobre Financiamentos	-75,4	-48,7	-50,5
Pagamentos de Arrendamentos	-21,7	-19,3	-20,0
Custo na Captação de Recursos de Terceiros	-1,5	-	-3,2
Depósitos Vinculados	-3,8	-0,3	0,5
Pagamentos de Juros sobre o Capital Próprio	-308,8	-267,8	-303,4
<b>Caixa Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>-370,3</b>	<b>-449,9</b>	<b>-151,0</b>
<b>Varição no Saldo de Caixa e Equivalentes</b>	<b>-357,6</b>	<b>-336,1</b>	<b>94,6</b>
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	1.590,8	1.324,4	789,6
<b>Saldo Final de Caixa e Equivalentes</b>	<b>1.233,2</b>	<b>988,3</b>	<b>884,2</b>

## **Acesso à Videoconferência de Resultados | 2T22**

Sexta-feira, 05 de agosto de 2022 | 10h00

Acesso ao Webcast em [ri.sanepar.com.br](https://ri.sanepar.com.br)

### **Relações com Investidores**

#### **Diretor Financeiro e de Relações com Investidores**

Abel Demetrio

#### **Gerente de Relações com Investidores**

Ricardo Garcia Gonçalves

#### **Equipe de Relações com Investidores**

Daniela Hilário Fioramosca

Daniele Rodrigues de Almeida

Jamile Gema de Oliveira

Marcos Aurélio Gaiovicz

[ri@sanepar.com.br](mailto:ri@sanepar.com.br) | [ri.sanepar.com.br](https://ri.sanepar.com.br)