



COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO - CESAN  
CNPJ: 28.151.363/0001-47

Em conformidade com as disposições legais e estatutárias, a Companhia Espírito Santense de Saneamento – CESAN apresenta as Demonstrações Financeiras, os Pareceres do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, e o Relatório da Auditoria Independente, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2012 e 2011.

#### BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

(Em milhares de reais)

Ativo	Nota	2012	2011	Passivo	Nota	2012	2011
			Reclassificado				Reclassificado
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalente de caixa.....	4	28.812	32.107	Fornecedores .....	13	39.109	37.299
Créditos e contas a receber de usuários.....	5	85.135	76.757	Empréstimos e financiamentos .....	14	27.213	20.372
Estoques de Materiais .....		3.043	3.279	Juros sobre capital próprio .....	22	43.774	18.987
Adiantamento a empregados .....		4.540	3.706	Participação de empregados .....	22	8.346	7.940
Impostos a recuperar .....	6	9.865	7.849	Contribuições para FAECEs .....	18	5.827	4.606
Outros créditos a receber .....	7	10.670	2.282	Impostos e contribuições a recolher .....	15	8.485	18.946
Total do ativo circulante .....		<u>142.065</u>	<u>125.980</u>	Provisão para férias e encargos .....		16.985	14.235
				Provisão para contingências .....	16	6.677	1.199
				Outras contas a pagar .....		3.217	2.449
<b>Não circulante</b>				<b>Total do passivo circulante .....</b>		<b>159.633</b>	<b>126.033</b>
Créditos e contas a receber de usuários.....	5	3.673	4.775	<b>Não circulante</b>			
Depósitos judiciais .....	16	32.631	26.445	Empréstimos e financiamentos .....	14	226.536	203.522
Impostos a recuperar .....	6		187	Impostos e contribuições a pagar .....	17	1.499	46.702
Aplicações financeiras - Em garantia .....	9	7.443	8.263	Impostos diferidos .....	8	42.623	42.583
Contratos de concessões indenizáveis .....	12	58.994	66.126	Provisão para contingências .....	16	44.027	33.914
Investimentos .....		95	95	Contribuições para FAECEs .....	18	20.877	26.864
Imobilizado .....	10	34.334	36.645	Créditos de acionistas .....	19	281.330	260.785
Intangível .....	11	1.835.560	1.689.100	Subvenções para investimento .....		14.061	3.596
<b>Total do ativo não circulante .....</b>		<b><u>1.972.730</u></b>	<b><u>1.831.645</u></b>	Outras contas a pagar .....		163	50
				<b>Total do passivo não circulante .....</b>		<b>631.116</b>	<b>618.016</b>
<b>Total do Ativo .....</b>		<b><u>2.114.795</u></b>	<b><u>1.957.625</u></b>	<b>Patrimônio líquido</b>	22		
				Capital social .....		1.123.874	1.027.087
				Reserva de lucros .....		79.126	61.229
				Reserva de reavaliação .....		121.046	125.260
				<b>Total do patrimônio líquido .....</b>		<b>1.324.046</b>	<b>1.213.576</b>
				<b>Total do passivo .....</b>		<b>790.749</b>	<b>744.049</b>
				<b>Total do passivo e patrimônio líquido .....</b>		<b>2.114.795</b>	<b>1.957.625</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

#### DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

(Em milhares de reais)

	Nota	2012	2011		Nota	2012	2011
Receita operacional líquida .....	23	494.625	441.472	Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos .....		95.238	61.570
Custos dos serviços de abastecimento de água .....		(139.127)	(125.739)	Resultado financeiro .....	24	(2.483)	(18.332)
Custos dos serviços de esgoto .....		(62.897)	(54.918)	Resultado antes dos impostos .....		92.755	43.238
Custos administrativos dos serv. de água e esgoto .....		(48.764)	(42.009)	Imposto de renda .....	28	(12.027)	(7.018)
Custo dos serviços prestados .....		(250.788)	(222.666)	Contribuição social .....	28	(4.460)	(3.810)
Lucro bruto .....		243.837	218.806			(16.487)	(10.828)
Despesas comerciais .....	25	(59.174)	(51.914)	Resultado do exercício .....		<b>76.268</b>	<b>32.410</b>
Despesas administrativas .....	26	(114.897)	(95.980)				
Participação dos empregados .....		(8.346)	(7.940)				
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas .....	27	33.818	(1.402)				
		(148.599)	(157.236)				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

#### DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

(Em milhares de reais)

	2012	2011
Resultado do exercício .....	76.268	32.410
Outros resultados abrangentes .....	-	-
Resultado abrangente total .....	<b>76.268</b>	<b>32.410</b>