

Senhores Acionistas: A Administração da Águas de São José S.A., em conformidade com as disposições estatutárias e legais, submete à apreciação de seus acionistas o Relatório da Administração e a correspondente demonstração financeira, referente aos exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023. **Perfil da Companhia:** A Águas de São José S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de São José do Rio Claro, constituída em 05 de junho de 2008. A Companhia tem por objeto social o propósito específico de operar, manter e ampliar os sistemas de abastecimento, tratamento e distribuição de água, a coleta e tratamento de esgotos sanitários na área urbana do município de São José do Rio Claro, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de São José do Rio Claro em 01 de abril de 2008.

Demonstração do resultado

Passivo	Nota	2024	2023
Fornecedores e empreiteiros	10	781	150
Obrigações trabalhistas e sociais		64	44
Obrigações fiscais		17	36
Imposto de renda e contribuição social a pagar	15 a.	83	77
Outras contas a pagar		141	87
Total do passivo circulante		1.086	394
Fornecedores e empreiteiros	10	6	6
Provisões		-	6
Outras contas a pagar		1.004	929
Adiantamento para futuro aumento de capital	7	4.307	4.307
Total do passivo não circulante		5.317	5.248
Total do passivo		6.403	5.642
Patrimônio líquido	11		
Capital social		100	100
Reserva de capital		(482)	(482)
Reserva de incentivo fiscal		2.313	1.911
Reservas de lucros		11.863	10.392
Total do patrimônio líquido		13.794	11.921
Total do passivo e patrimônio líquido		20.197	17.563

	Nota	2024	2023
Receita operacional líquida	12	5.376	4.839
Custos dos serviços prestados	13	(1.968)	(1.557)
Lucro bruto		3.408	3.282
Despesas administrativas e gerais	13	(669)	(573)
Outras receitas operacionais		2	5
Outras despesas operacionais		—	(1)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos		2.741	2.713
Receitas financeiras	14	276	275
Despesas financeiras	14	(791)	(279)
Resultado financeiro		(505)	(4)
Resultado antes dos tributos		2.236	2.709
Imposto de renda e contribuição social corrente	15 a.	(389)	(428)
Imposto de renda e contribuição social diferido	15 a.	26	4
Lucro líquido do exercício		1.873	2.285

	2024	2023
Lucro líquido do exercício	1.873	2.285
Resultado abrangente total	1.873	2.285

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)

Resultado antes dos tributos		2.236	2.709
Ajustes para:			
Amortização e depreciação	13	322	247
Provisões para riscos civis	13	4	6
Provisão de perdas de crédito esperadas	13	11	13
Baixa de títulos do contas a receber	13	26	58
Margem de construção ativo intangível	8 (i)	(19)	
Rendimentos de aplicações financeiras	14	(91)	(179)
Ajuste a valor presente de clientes	14	(8)	(3)
Juros de arrendamentos	14	90	79
		<u>2.571</u>	<u>2.932</u>

h) / Diminuição dos ativos

Estoque	58	(9)
Tributos a recuperar	43	4
Outros créditos	(61)	(15)
Aumento / (Diminuição) dos passivos		

Obrigações trabalhistas e sociais	20	12
Obrigações fiscais	(19)	9
Pagamento de riscos cíveis	(10)	(2)
Outros contos a pagar	14	(60)

Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.973	2.454
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras	29	1.118
Juros recebidos	71	209
Contas correntes líquida partes relacionadas	(874)	(2.803)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	8 (i) (913)	(843)
Fluxo de caixa usado nas das atividades de investimento	(1.687)	(2.319)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Pagamentos de arrendamentos	(161)	–
Fluxo de caixa usado nas atividades de financiamento	(161)	–
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	1.125	135
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	4 163	28
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	4 1.288	163
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	1.125	135
13. Custos e despesas por natureza		

Pessoal	(116)	(51)
Conservação e manutenção	(58)	(24)
Serviços de terceiros	(384)	(350)
Materiais, equipamentos e unidades	(62)	(22)

Custos de concessão	(102)	-
Custos de construção ativo intangível	(935)	(843)
Energia elétrica	(382)	(348)
Produtos químicos	(56)	(51)
Provisão de perdas de crédito esperadas	(11)	(13)
Baixa de títulos do contas a receber	(25)	(58)
Provisões para riscos cíveis	(4)	(8)
Outros	(178)	(108)
	<u>(2.637)</u>	<u>(2.130)</u>
Custos dos serviços prestados	(1.968)	(1.557)
Despesas administrativas e gerais	(669)	(573)
14. Resultado financeiro		
	2024	2023

Outras receitas financeiras	185	96
Receitas financeiras	<u>276</u>	<u>275</u>
Despesas		

Respostas e contribuições de terceiros	(62)	(60)
Reversão a valor presente de clientes	3	3
Impostos sobre receita financeira (PIS/COFINS)	(14)	(13)
Juros de arrendamentos	(90)	(79)
Outras despesas financeiras	(239)	(9)
Despesas financeiras	(781)	(279)
Resultado financeiro	(505)	(4)

15. Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social (CSLL): a) Imposto de renda e contribuição social correntes: A conciliação do IRPJ e da CSLL, calculados pelas alíquotas previstas na legislação tributária, com os seus valores correspondentes na demonstração do resultado, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, está apresentada como segue:

Alíquota fiscal combinada	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social pela alíquota fiscal combinada	(760)	(921)
Redução da alíquota - Lucro de exploração	370	472
Despesas inadmissíveis	(1)	—
Programa de alimentação do trabalhador	4	2
Outras diferenças permanentes	24	23

Corrente	(791)	(908)
Diferido	26	4
Lucro da exploração	402	478
Imposto de renda e contribuição social no resultado do exercício	(363)	(424)

Movimentação do imposto de renda e contribuição social pagos	2024	2023
Total do imposto de renda e contribuição social corrente apurados líquido do lucro da exploração	(389)	(428)

Antecipação do IRPJ e CSLL	(2)	-
Itens que não afetaram o caixa (ver composição a seguir)	102	117
Total do IRPJ e CSLL pagos conforme demonstração do fluxo de caixa	<u>(366)</u>	<u>(371)</u>
Transações que afetaram o imposto, mas não envolveram caixa:		

Imposto de renda e contribuição social a pagar	83	77
Total	102	117

b) Composição e movimentação dos impostos diferidos: O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuídos às diferenças temporárias entre

	2023	Resultado	2024
Perdas de crédito esperadas	26	2	28

Provisões para riscos civis	1	(1)	-
Ajuste a valor presente de clientes	3	(2)	1
Perda com clientes	2	18	20
Arrendamentos	6	4	10

Juros capitalizados	(2)	-	(2)
Baixa por perda	(19)	8	(11)
Arrendamento mercantil - Capitalização	-	(2)	(2)

Passivo fiscal diferido	(21)	4	(17)
Ativo fiscal diferido líquido	19	26	45
	2022	Resultado	2023
Perdas de crédito esperadas	24	2	26

Provisões para riscos civis	—	1	1
Ajuste a valor presente de clientes	3	—	3
Perda com clientes	3	(1)	2
Arrendamentos	1	5	6

Juros Capitalizados	(2)	-	(2)
Baixa por perda	(16)	(3)	(19)
Passivo fiscal diferido	(18)	(3)	(21)
Ativo fiscal diferido líquido	15	4	19

(i) manter os níveis de atendimento dos serviços prestados de abastecimento de água em 100% da população; (ii) cobertura dos serviços de coleta e tratamento de esgoto a partir de 2021 atingir 30%, em 2030 aumentar a cobertura em 5% ao ano até 2034, em 2035 atingir 100% e manter esse índice até o

17. Aspectos ambientais: A Companhia considera que suas instalações e atividades estão sujeitas às regulamentações ambientais. A Companhia busca minimizar os riscos associados com assuntos ambientais, através de procedimentos operacionais e investimentos em equipamento de controle de poluição e sistemas. A Companhia acredita que nenhuma provisão adicional para perdas relacionadas a as-

Contador
Marcelo Bogas - SP 253488/O-2

desdigitais.com.br/validate/7S6WW-

Brasil

o digitalmente por:
ORILEO LEAL
 7.881.881-73

7/03/2025 23:44:30 -04:00

ENERGIZING SYSTEM



Assinado digitalmente por:
JOAO DORILEO LEAL
CPF: 177.801.281-72
Data: 30/03/2025 23:44:36 -04:00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: 7S6WW-FNS6X-DVZSL-C7YFW

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ JOAO DORILEO LEAL (CPF 177.801.281-72) - JORNAL A GAZETA LTDA (CNPJ 06.167.347/0001-00) em 31/03/2025 00:44 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/7S6WW-FNS6X-DVZSL-C7YFW>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate>