

ÁGUAS DE NORTELÂNDIA									
CNPJ: 05.009.323/0001-60									
Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)									
Relatório da Administração									
Senhores Acionistas: A Administração da Águas de Nortelândia 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 Nortelândia S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Nortelândia, constituída em 16 de abril de 2002. 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 Nortelândia, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de Nortelândia em 01 de fevereiro de 2002.									
Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)									
Ativo	Nota	2024	2023	Passivo	Nota	2024	2023	Demonstração do resultado	
Caixa e equivalentes de caixa	4	28	63	Fornecedores e empreiteiros	10	298	68	Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)	
Aplicações financeiras	5	148	—	Obrigações trabalhistas e sociais	10	37	40	Nota	2024
Contas a receber de clientes	6	583	564	Obrigações fiscais	15 a.	10	17	2023	2.523
Tributos a recuperar	—	1	—	Imposto de renda e contribuição social a pagar	—	47	22	13	(1.291)
Estoques	—	7	14	Outras contas a pagar	—	105	59	13	(1.124)
Outros créditos	—	42	11	Total do passivo circulante	—	497	206	13	1.214
Total do ativo circulante	—	809	652	Adiantamento para futuro aumento de capital	7	1.039	1.039	13	(295)
Contas a receber de clientes	6	422	627	Provisões	—	—	4	14	1
Contas correntes a receber de partes relacionadas	7	2.903	2.361	Outras contas a pagar	—	288	262	14	8
Ativo fiscal diferido	15 b.	15	5	Total do passivo não circulante	—	1.327	1.305	14	(272)
Total do realizável a longo prazo	—	3.340	2.993	Total do passivo	—	1.824	1.511	14	(305)
Imobilizado	—	88	15	Patrimônio líquido	11	—	—	14	(244)
Ativo de contrato da concessão	8	84	365	Capital social	—	30	30	15 a.	676
Intangível	9	3.025	2.440	Reserva de incentivo fiscal	—	801	693	15 a.	(118)
Total do ativo não circulante	—	6.537	5.813	Reserva de lucros	—	4.691	4.231	15 a.	10
Total do ativo	—	7.346	6.465	Total do patrimônio líquido	—	5.522	4.954	—	16
				Total do passivo e patrimônio líquido	—	7.346	6.465	—	920
				2024 2023					
Demonstração das mutações do patrimônio líquido				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)					
				2024 2023					
				Lucro líquido do exercício					
				Resultado abrangente total					
				Demonstração dos fluxos de caixa					
				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)					
				Nota 2024 2023					
				Fluxos de caixa das atividades operacionais					
				Resultado antes dos tributos					
				Ajustes para:					
				Amortização e depreciação					
				Reversão de perdas de crédito esperadas					
				Provisões para riscos cíveis					
				Margem de construção ativo intangível					
				Baixa (Recuperação) de títulos do contas a receber					
				Rendimentos de aplicações financeiras					
				Ajuste a valor presente de clientes					
				Juros de arrendamentos					
				Variações nos ativos e passivos					
				(Aumento)/Diminuição dos ativos					
				Contas a receber de clientes					
				Estoques					
				Tributos a recuperar					
				Outros créditos					
				Aumento/(Diminuição) dos passivos					
				Fornecedores e empreiteiros					
				Obrigações trabalhistas e sociais					
				Obrigações fiscais					
				Pagamento de riscos cíveis					
				Outras contas a pagar					
				Imposto de renda e contribuição social pagos					
				Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais					
				Fluxo de caixa de atividades de investimento					
				Aplicações financeiras					
				Juros recebidos					
				Aquisição de imobilizado					
				Aquisição de ativo de contrato da concessão					
				Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento					
				Pagamentos de arrendamentos					
				Conta corrente partes relacionadas					
				Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento					
				(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa					
				Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro					
				Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro					
				(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa					
				2024 2023					
				13. Custos e despesas por natureza					
				Pessoal					
				Conservação e manutenção					
				Serviços de terceiros					
				Materiais, equipamentos e veículos					
				Amortização e depreciação					
				Custos de construção ativo intangível					
				Energia elétrica					
				Produtos químicos					
				Reversão de perdas de crédito esperadas					
				(Baixa) Recuperação de títulos do contas a receber					
				Provisões para riscos cíveis					
				Outros					
				Custos dos serviços prestados					
				Despesas administrativas e gerais					
				14. Resultado financeiro					
				Recursos					
				Rendimentos de aplicações financeiras					
				Juros e multa recebidos ou auferidos					
				Recursos financeiros					
				Despesas					
				Impostos sobre receita financeira (PIS/COFINS)					
				Despesas e comissões bancárias					
				Juros de arrendamentos					
				Outras despesas financeiras					
				Despesas financeiras					
				Resultado financeiro					
				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:					
				Resultado antes dos tributos					
				Alíquota fiscal combinada					
				Imposto de renda e contribuição social pela alíquota fiscal combinada					
				Redução da alíquota - Lucro de exploração					
				Despesas indutíveis					
				Programa de alimentação do trabalhador					
				Outras diferenças permanentes					
				Imposto de renda e contribuição social:					
				Correntes					
				Diferidos					
				Lucro da exploração					
				Imposto de renda e contribuição social no resultado do exercício					
				Alíquota efetiva					
				Movimentação do imposto de renda e contribuição social pagos					
				Total do imposto de renda e contribuição social correntes apurados					
				líquido do lucro da exploração					
				Saldo pago de anos anteriores					
				Antecipação do IRPJ e CSLL					
				Itens que não afetaram o caixa (ver composição a seguir)					
				Total do IRPJ e CSLL pagos conforme demonstração do fluxo de caixa					
				Transações que afetaram o imposto, mas não envolveram caixa:					
				Compensações referentes a retenções na fonte					
				Imposto de renda e contribuição social a pagar					
				Total					
				b) Composição e movimentação dos impostos diferidos					
				O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de contas do resultado e seus respectivos registros contábeis pelo regime de competência.					
				O imposto de renda e a contribuição social diferidos têm a seguinte origem:					
				2023 Resultado 2024					
				Perdas de crédito esperadas					
				Provisão para participação nos lucros					
				Ajuste a valor presente de clientes					
				Perda com clientes					
				Ativo fiscal diferido					
				Juros capitalizados					
				Baixa por perda					
				Margem de construção					
				Passivo fiscal diferido					
				Ativo fiscal líquido líquido					
				2022 Resultado 2023					
				Perdas de crédito esperadas					
				Provisão para participação nos lucros					
				Ajuste a valor presente de clientes					
				Perda com clientes					
				Ativo fiscal diferido					
				Juros capitalizados					
				Baixa por perda					
				Passivo fiscal diferido					
				(Passivo) Ativo fiscal diferido líquido					
				16. Compromissos vinculados a contratos de concessão					
				A Companhia possui compromisso de: (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 2020 atingir 55%, em 2021 em 60%, a partir de 2023 atingir 70% e manter esse índice até o fim da concessão; (iii) no final da concessão atingir o índice de perdas em 25%.					
				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 assuntos ambientais é requerida atualmente, baseada nas atuais leis e regulamentos em vigor.					
				Contador					
				Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2					
				Diretoria					
				Átilo Paulo Viana Junior - Diretor Presidente					
				Ítalo Edson de Souza - Diretor Executivo					



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: Q7MUT-9F2NG-MUWML-UP5LA

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 00:08 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

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

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/Q7MUT-9F2NG-MUWML-UP5LA>

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

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