

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

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

Mato Grosso, 08/04/2025

A Diretoria

Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)

	2024	2023
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	136	114
Contas a receber de clientes	1.674	1.526
Estoques	63	51
Tributos a recuperar	6	-
Outros créditos	44	77
Total do ativo circulante	1.923	1.768
Contas a receber de clientes	34	15
Tributos a recuperar	7	7
Ativo fiscal diferido	296	168
Outros créditos	1	2
Total do realizável a longo prazo	338	192
Investimentos	34	34
Imobilizado	1.313	264
Ativo de contrato da concessão	1.802	5.041
Intangível	21.722	16.133
Total do ativo não circulante	25.209	21.664
Total do ativo	27.132	23.432

	2024	2023
Passivo		
Fornecedores e empreiteiros	1.113	895
Obrigações trabalhistas e sociais	755	576
Obrigações fiscais	83	116
Imposto de renda e contribuição social	2	17
Parcelamentos de impostos	-	30
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	274	274
Outras contas a pagar	436	112
Total do passivo circulante	2.663	2.020
Fornecedores e empreiteiros	70	188
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	3.480	-
Provisões	98	105
Outras contas a pagar	813	62
Total do passivo não circulante	4.461	355
Total do passivo	7.124	2.375
Patrimônio líquido		
Capital social	20.740	20.740
Reserva de incentivo fiscal	502	425
Prejuízos acumulados	(1.234)	(108)
Total do patrimônio líquido	20.008	21.057
Total do passivo e patrimônio líquido	27.132	23.432

Demonstração dos fluxos de caixa

	2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	(1.182)	(1.241)
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	2.929	1.746
Provisões para riscos cíveis e tributários	1	17
Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa	(53)	112
Baixa de títulos do contas a receber	(3)	80
Margem de construção ativo intangível	(101)	-
Ajuste a valor presente de clientes	4	3
Atualização monetária de riscos cíveis e tributários	(5)	11
Juros de arrendamentos	124	8
	1.714	736
Variações nos ativos e passivos (Aumento/Diminuição dos ativos)		
Contas a receber de clientes	(115)	(48)
Estoques	(12)	(23)
Tributos a recuperar	56	3
Outros créditos	34	(67)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	100	(604)
Obrigações trabalhistas e sociais	179	65
Obrigações fiscais	(33)	(58)
Parcelamentos de impostos	(30)	(32)
Pagamento de riscos cíveis e tributários	(3)	(20)
Outras contas a pagar	(2)	(217)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(16)	(90)
Fluxo de caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades operacionais	1.872	(355)
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(37)	(42)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(4.751)	(7.924)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(4.788)	(7.966)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital social	-	15.396
Pagamentos de arrendamentos	(542)	-
Conta corrente líquida - partes relacionadas	3.480	(7.209)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	2.938	8.187
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	22	(134)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	114	248
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	136	114
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	22	(134)

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	Capital social	Retenção de lucros	Reserva de incentivo fiscal	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2023	5.344	1.100	425	-	6.869
Aumento de capital social	15.396	-	-	-	15.396
Prejuízo do exercício	-	-	-	(1.208)	(1.208)
Destinação:					
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-
Compensação de prejuízos com retenção de lucros	-	(1.100)	-	1.100	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	20.740	-	425	(108)	21.057
Prejuízo do exercício	-	-	-	(1.049)	(1.049)
Destinação:					
Reserva de incentivo fiscal	-	-	77	(77)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	20.740	-	502	(1.234)	20.008

contrato de concessão consiste nos propósitos específicos de operar, manter e ampliar os sistemas de abastecimentos de água, envolvendo captação, adução, tratamento, reservação, bombeamento e distribuição de água, bem como o esgotamento sanitário, envolvendo a coleta, interceptação, elevação, tratamento e disposição final do efluente, assim como a comercialização e atividades correlatas de recuperação, manutenção, melhoramento, monitoração, conservação e operação, em todo a área do município de Guarantá do Norte, Estado do Mato Grosso, conforme contrato de Concessão assinado com a Prefeitura Municipal de Guarantá do Norte, MT, poder Concedente. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** Contratos de concessão de serviços - Direito de exploração de infraestrutura, Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros.

	2024	2023
Demonstração do resultado		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)		
Receita operacional líquida	14.943	16.647
Custos dos serviços prestados	(12.152)	(14.452)
Lucro bruto	2.791	2.195
Despesas administrativas e gerais	(2.978)	(2.897)
Outras receitas operacionais	5	34
Outras despesas operacionais	-	(1)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	(182)	(669)
Receitas financeiras	300	247
Despesas financeiras	(1.300)	(819)
Resultado financeiro	(1.000)	(572)
Resultado antes dos tributos	(1.182)	(1.241)
Imposto de renda e contribuição social corrente	5	(107)
Imposto de renda e contribuição social diferido	128	140
Prejuízo do exercício	(1.049)	(1.208)

	2024	2023
Demonstração do resultado abrangente		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)		
Prejuízo do exercício	(1.049)	(1.208)
Resultado abrangente total	(1.049)	(1.208)

Notas Explicativas

Contexto operacional: A Águas de Guarantá Ltda. ("Empresa") é uma sociedade limitada, localizada no município de Guarantá do Norte - MT, constituída em 03 de novembro de 2005. O objeto do referido

Diretoria	
Eduardo Lana de Paula Administrador Presidente	Lucas Alves de Oliveira Administrador Executivo
Contador	
Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2	





MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: TJPCA-GCRBC-9MERC-LUKZZ

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 08/04/2025 06:30 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

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

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/TJPCA-GCRBC-9MERC-LUKZZ>

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

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