



PONTA GROSSA AMBIENTAL
PUBLICAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PONTA GROSSA AMBIENTAL S/A x PONTA GROSSA AMBIENTAL CONCESSIONÁRIA DE SERVIÇO PÚBLICO S/A

Senhores Acionistas: Cumprindo as obrigações legais e estatutárias, vimos submeter à apreciação de Vossas Senhorias o Balanço Patrimonial do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 acompanhado da DRE, DMPL, DFC e as Notas Explicativas. Ponta Grossa, 2024. A Administração.

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022					NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES DE 2023	
ATIVO	2023	2022	PASSIVO	2023	2022	1. Contexto operacional: A Ponta Grossa Ambiental S/A CNPJ 06.211.983/0001-91, com sede em Ponta Grossa, Paraná, é uma empresa do Grupo Philus, constituída no ano de 2004, com ramo de atividade prestação de serviços ambientais. Em 2009, constituiu uma Subsidiária Integral, a qual é denominada Ponta Grossa Ambiental Concessionária de Serviço Público S/A CNPJ 10.713.051/0001-14, sendo esta Sociedade de Propósito Específico, com atividade de prestação de serviços mediante concessão para serviço de operação de limpeza Pública, no Município de Ponta Grossa - PR. 2. Apresentação das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas), aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrativo de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, foram elaboradas em conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor. 3. Moeda funcional e de apresentação: As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS. 4. Principais práticas contábeis: 4.1 Regime de escrituração: Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. 4.2 Estoques: Foram avaliados pelo preço médio de aquisição. 4.3 Imobilizado: Os grupos de terrenos, edificações e dependências, são demonstrados pelo custo de aquisição deduzida à subsequente depreciação. Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo método linear. 4.4 Despesas antecipadas: Estão registradas no ativo circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado. 4.5 Contas a pagar a fornecedores: São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios. 4.6 Provisões trabalhistas e sociais: Foram constituídas com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido. 4.7 Empréstimos e financiamentos: São reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Em seguida, são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido. 6. Outros créditos: estão assim compostas: CURTO PRAZO adiantamento a fornecedor R\$ 9.148.405,22, adiantamento a funcionários R\$ 43.950,13, impostos a recuperar R\$ 899.972,54 e subvenção a receber R\$ 2.921.638,57. LONGO PRAZO depósitos judiciais R\$ 152.904,75 e contrato de mútuos R\$ 8.741.875,93. 7. Outras obrigações: estão assim compostas: CURTO PRAZO seguros R\$ 100.240,29, rateio despesas R\$ 580.799,27, contratos de mútuos R\$ 4.642.826,79 e subvenção a realizar R\$ 4.918.343,32.
Circulante	21.718.673	11.286.549	Circulante	17.683.188	10.189.436	
Disponíveis	4.770.123	517.194	Fornecedores	1.710.325	2.117.471	
Clientes	52.159	108.845	Obrigações Finan.	2.821.801	3.373.147	
Outros créditos	13.013.966	4.661.868	Obrigações Sociais	2.693.455	2.407.949	
Estoques	625.220	554.294	Obrigações Fiscais	215.398	1.438.537	
Despesas antecipadas	149.280	114.117	Outras Obrigações	10.242.210	852.331	
Empreitadas	3.107.926	5.330.231	Não Circulante	2.274.698	4.503.087	
Não Circulante	15.439.601	15.620.721	Obrigações Finan.	2.274.698	4.105.720	
Realizável a LP	8.894.781	8.993.876	Outras Obrigações	-	397.368	
Imobilizado	6.544.820	6.626.844	Patrimônio Líquido	17.200.388	12.214.746	
TOTAL	37.158.274	26.907.269	TOTAL	37.158.274	26.907.269	

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
	Capital Social	Reservas de Lucros	Resultados Abrangentes	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Saldos 31.12.2021	10.285.537	1.656.285	-	19.104.691	31.046.512
Resultado Período				5.458.496	5.458.496
Reserva Legal		272.925		-272.925	
Lucro Distribuído				-24.290.262	-24.290.262
Saldos 31.12.2022	10.285.537	1.929.210	-	-	12.214.746
Resultado Período				4.985.641	4.985.641
Reserva Legal		127.898		-127.898	
Saldos 31.12.2023	10.285.537	2.057.107	-	4.857.744	17.200.387

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO			DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA		
	2023	2022		2023	2022
Receita Bruta	50.379.942	47.876.527	Resultado antes IR	7.104.721	7.865.492
Deduções da Receita	-6.130.800	-5.991.942	Ajustes	1.398.824	1.577.339
Receita Líquida	44.249.142	41.884.585	Ativ. Operacionais	3.144.474	7.810.818
Custos	-30.916.301	-27.298.850	Ativ. Investimentos	-1.316.800	23.277.484
Lucro Bruto	13.332.841	14.585.735	Ativ. Financiamentos	2.425.255	-30.841.559
Despesas admin.	-9.590.666	-9.414.075	Caixa/equivalente	4.252.929	246.744
Outras despesas/rec.	3.510.150	2.613.740	Início do exercício	517.194	270.450
Resultado financeiro	-147.603	80.092	Fim do exercício	4.770.123	517.194
Resultado IR/CS	7.104.721	7.865.492	Diretor Presidente Marcus Borsato		
IRPJ e CSLL	-2.119.080	-2.406.996	Diretor Vice-Presidente Vitor Borsato		
Resultado Líquido	4.985.641	5.458.496	Contador Angelo Mocelin CRC-PR 25195/O-5		

Marcus Vinicius Nadal Borsato
Diretor Presidente
CPF 470.535.269-68

Angelo Mocelin
Contador
CPF 534.739.579-68
CRC-PR 025195/O-5