

CIA DE ÁGUAS TERMAIS DO GRAVATAL
 CNPJ - 86.434.065/0001-60
 NIRE: 42300006947
 TERMAS DO GRAVATAL - GRAVATAL - SC

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento as disposições legais e estatutárias, apresentamos à apreciação de Vs. Ss., o Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2023, bem como o Demonstrativo de Resultado do Exercício, outras demonstrações e notas explicativas. Pelos referidos documentos, que mostram os resultados obtidos no ano findo, terão os senhores acionistas os elementos necessários para julgarem a situação desta sociedade. Para eventuais esclarecimentos, esta diretoria se coloca ao inteiro dispor dos senhores acionistas. MANIFESTAÇÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - Manifestamos favoravelmente, sobre o relatório da diretoria e sobre suas contas, relativamente ao exercício encerrado em 31/12/2023. O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: José Agostinelli Neto, Maria Lenyr Rodrigues Agostinelli e Anete Rodrigues Agostinelli. Gravatal, 04 de março de 2024.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ATIVO	2023	2022
CIRCULANTE	6.332.925,01	6.092.035,42
Disponibilidades	241.039,52	180.435,65
Contas a Receber de Clientes	3.238.600,49	3.418.391,36
Adiantamentos	548.454,85	536.662,68
Valores Mobiliários	349.498,12	476.838,19
Estoques	117.523,24	103.072,74
Outros Créditos	1.830.749,42	1.372.352,49
Despesas Antecipadas	7.059,37	4.282,31
NÃO CIRCULANTE	29.268.793,61	29.048.177,54
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.440.358,32	10.288.454,38
Empresas Controladas	2.899.825,69	2.747.921,75
Contas de Sócios e Diretores	7.540.532,63	7.540.532,63
Investimentos	13.452,31	13.452,31
Imobilizado	18.806.260,50	18.737.548,37
Intangível	8.722,48	8.722,48
TOTAL DO ATIVO	35.601.718,62	35.140.212,96
PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	12.126.670,00	10.535.754,71
Fornecedores	1.897.346,02	2.068.692,30
Empr. e Financiamentos	1.219.454,14	945.164,70
Juros à Incorrer	(307.420,65)	(150.876,66)
Comissões à Pagar	46.874,38	47.133,79
Contas Bancárias Negativas	0,38	-
Provisões	1.450.759,25	1.327.806,15
Contribuições Sociais/Fiscais	3.635.143,29	3.589.863,84
Contr. de Terceiros à Recolher	47.854,19	42.327,78
Diretores e Acionistas	1.905,29	2.793,51
Indenizações à Pagar	1.110.000,00	-
Outras Contas à Pagar	3.024.753,71	2.662.849,30
NÃO CIRCULANTE	8.063.229,22	9.261.082,61
Empr. e Financiamentos	2.301.880,29	2.420.068,24
Juros à Incorrer	(493.921,64)	(229.539,09)
Parc. Obrig. Sociais/Fiscais/Tribut.	5.245.270,57	7.070.553,46
Indenizações à Pagar	1.010.000,00	-
Receitas Diferidas	351.000,00	351.000,00
Custos Diferidos	(351.000,00)	(351.000,00)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.411.819,40	15.343.375,64
Capital Social	6.181.930,00	6.181.930,00
Reservas de Capital	352.270,66	352.270,66
Reserva de Reavaliação	74.458,41	74.458,41
Ajuste de Avaliação Patrimonial	10.502.286,02	10.994.256,98
Prejuízos Acumulados	(1.699.125,69)	(2.259.540,41)
TOTAL DO PASSIVO	35.601.718,62	35.140.212,96

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2023	2022
RECEITA OPERAC. BRUTA	25.627.843,56	21.171.477,61
Impostos Inc. s/Vendas e Serviços	(290.614,43)	(475.552,81)
RECEITA OPERAC. LÍQUIDA	25.337.229,13	20.695.924,80
Custo Prest. Serv. e Vendas	(15.053.340,75)	(13.903.395,28)
LUCRO BRUTO	10.283.888,38	6.792.529,52
DESPESAS OPERACIONAIS		
De Administração	(5.996.271,97)	(2.013.434,76)
Com Vendas	(960.667,49)	(731.064,18)
Outras Receitas/Despesas Operacionais		
Receitas de Participações	4.677,50	5.413,00
Venda de Imobilizado	-	50.750,00
LUCRO OPERACIONAL	3.331.626,42	4.104.193,58
ANTES RESULTADO FINANCEIRO	3.331.626,42	4.104.193,58
RESULTADO FINANCEIRO		
Despesas Financeiras	(2.338.241,99)	(2.326.317,11)
Receitas Financeiras	112.976,74	2.657,15
LUCRO OPERACIONAL	1.106.361,17	1.780.533,62
LUCRO ANTES DO IRPJ E CSL	1.106.361,17	1.780.533,62
Imp. De Renda e Contrib. Social	-	(214.789,22)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.106.361,17	1.565.744,40
LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO	0,00008336	0,00011797

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	2023	2022
CAIXA GERADO NAS OPERAÇÕES	1.172.279,51	2.591.097,76
Lucro do Exercício	1.106.361,17	1.565.744,40
Ajuste de Exercícios Anteriores	(1.037.917,41)	-
Depreciações e Amortizações	1.103.835,75	1.025.353,36
Variações nos Ativos e Passivos	325.697,29	(1.791.743,71)
Varição Contas a Receber de Clientes	179.790,87	(523.366,26)
Varição Outros Créditos	(342.849,03)	(782.933,28)
Varição Estoques	(14.450,50)	(20.030,01)
Varição Despesas Antecipadas	(2.777,06)	(311,33)
Varição Realizável a Longo Prazo	(151.903,94)	(403.860,51)
Varição Fornecedores	(171.346,28)	(44.354,36)
Varição Obrigações Sociais/Fiscais	50.805,86	16.802,19
Varição Outras Contas a Pagar	1.593.710,26	837.969,86
Varição Exigível a Longo Prazo	(815.282,89)	(871.660,01)
Caixa Liq. Atividades de Investimentos	(1.172.547,88)	(1.054.286,23)
Imobilizado	(1.172.547,88)	(1.136.548,13)
Venda de Ativo Imobilizado	-	82.261,90
Caixa Líquido Atividades Financeiras	(264.825,05)	134.589,16
Empréstimos e Financiamentos	(264.825,05)	134.589,16
Líquidos de Caixa e Equivalentes	60.603,87	(120.343,02)
Saldo Inicial	180.435,65	300.778,67
Saldo Final	241.039,52	180.435,65

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

NOTA 01 - Contexto Operacional

CIA. DE ÁGUAS TERMAIS DO GRAVATAL, cadastrada no CNPJ sob nº 86.434.065/0001-60, tributada pelo lucro real mensal, tem como objetivo social, a exploração de atividades turísticas em geral, com sede na Av. Pedro Zappellini, 285 no bairro Termas do Gravatal - Gravatal - SC.

NOTA 02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas em obediência aos preceitos da Legislação Comercial e aos Princípios Contábeis. As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativa e quantitativa de informações da NBC TG 1001.

NOTA 03 - Principais Práticas Contábeis

a) O resultado é apurado de acordo com o regime de competência de exercícios para a contabilização das receitas e custos ou despesas correspondentes.

b) Os estoques estão avaliados ao preço médio de aquisição.

c) Os investimentos relevantes em empresas controladas estão avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Os demais investimentos estão registrados ao custo de aquisição atualizado monetariamente até 31/12/1995

d) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou construção, atualizados monetariamente até 31 de dezembro de 1995 e os bens Terrenos e Prédios e Edificações ajustados a valor presente em 31/12/2012 conforme laudo técnico. A depreciação do imobilizado é calculada pelo método linear com base em taxas que consideram a estimativa de vida útil econômica dos bens.

NOTA 04 - Imobilizado

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores:

TERRENOS - Taxa%: 0 Custo corrigido: 6.471.370,68 Depreciação: 0,00 Líquido 2023: 6.471.370,68 Líquido 2022: 6.471.370,68;

EDIFICAÇÕES - Taxa%: 4 Custo corrigido: 21.037.205,97 Depreciação: 11.235.851,82 Líquido 2023: 9.801.354,15 Líquido 2022: 10.283.621,44;

MÓVEIS E UTENSÍLIOS - Taxa%: 10 Custo corrigido: 1.608.016,18 Depreciação: 945.330,54 Líquido 2023: 662.685,64 Líquido 2022: 391.955,78;

MÁQ. E EQUIPAMENTOS - Taxa% 10 Custo corrigido: 3.229.394,05 Depreciação: 2.156.951,23 Líquido 2023: 1.072.442,82 Líquido 2022: 810.332,25;

VEÍCULOS - Taxa%: 20 Custo corrigido: 574.667,29 Depreciação: 269.624,70 Líquido 2023: 305.042,59 Líquido 2022: 232.238,58;

OUTRAS IMOBILIZAÇÕES - Taxa%: 10-4 Custo corrigido: 1.801.066,70 Depreciação: 1.307.702,08 Líquido 2023: 493.364,62 Líquido 2022: 548.029,64;

TOTAIS - Custo corrigido: 34.721.720,87 Depreciação: 15.915.460,37 Líquido 2023: 18.806.260,50 Líquido 2022: 18.737.548,37.

NOTA 05 - Intangível

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores:

MARCAS E PATENTES - Custo Corrigido: 8.722,48 Amortização: 0,00 Líquido 2023: 8.722,48 Líquido 2022: 8.722,48;

TOTAIS - Custo Corrigido: 8.722,48 Amortização: 0,00 Líquido 2023: 8.722,48 Líquido 2022: 8.722,48.

NOTA 06 - Capital Social

O Capital Social subscrito e realizado de R\$ 6.181.930,00 é representado por 11.771.468.657 ações ordinárias, nominativas com direito a voto, sem valor nominal e 1.500.725.447 ações preferenciais, classe única, sem direito a voto e sem valor nominal.

CIA DE ÁGUAS TERMAIS DO GRAVATAL

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS						
Descrição	Capital	Res. Reavaliação	Res. Capital	Prej. Acumulados	Outros Res. Abrang.	TOTAL
Saldo em 31/12/2021	6.181.930,00	74.458,41	352.270,66	(4.317.255,77)	11.486.227,94	13.777.631,24
Lucro do Exercício	-	-	-	1.565.744,40	-	1.565.744,40
Real. Aj. VI. Patrimonial	-	-	-	491.970,96	(491.970,96)	-
Saldo em 31/12/2022	6.181.930,00	74.458,41	352.270,66	(2.259.540,41)	10.994.256,98	15.343.375,64
Aj. Exerc. Anteriores	-	-	-	(1.037.917,41)	-	(1.037.917,41)
Lucro do Exercício	-	-	-	1.106.361,17	-	1.106.361,17
Real. Aj. VI. Patrimonial	-	-	-	491.970,96	(491.970,96)	-
Saldo em 31/12/2023	6.181.930,00	74.458,41	352.270,66	(1.699.125,69)	10.502.286,02	15.411.819,40

Gravatal, 31 de dezembro de 2023

ASSINADO DIGITALMENTE
JOSE AGOSTINELLI NETO
 CPF
 46502335934
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

José Agostinelli Neto
 Diretor Presidente
 CPF 465.023.359-34

ASSINADO DIGITALMENTE
MAHAYANA FOGACA AGOSTINELLI
 CPF
 00740781944
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

Mahayana F. Agostinelli
 Diretora Operacional
 CPF 007.407.819-44

ASSINADO DIGITALMENTE
ANGELO NANDI ZAMPARETTI
 CPF
 15541290953
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

Angelo Nandi Zamparetti
 CRC-SC 11.586
 Contador
 CPF 155.412.909-53