

# **Águas Minerais Santa Clara S/A**

**CNPJ - 10.776.417/0001-02**

## **Relatório da Diretoria**

A Diretoria de Águas Minerais Santa Clara S/A, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas. às Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2023, colocando-nos a disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

**A Diretoria**

# Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

## Balço Patrimonial do Exercício 2023

<b>BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31/12/2023 E 2022 (EM REAIS)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>ATIVO</b>	<b>3.699.348</b>	<b>3.210.627</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>1.562.664</b>	<b>1.172.825</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	379.169	107.785
Contas a Receber Clientes	920.859	786.757
Outras Créditos	69.193	70.344
Estoques	193.443	202.751
Despesas Antecipadas		5.188
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.136.684</b>	<b>2.037.802</b>
Depósitos Judiciais	9.829	1.465.294
Imobilizado	3.389.280	1.832.530
(-) Depreciação Acumulada	1.378.086	1.375.683
Intangível	115.661	115.661
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.699.348</b>	<b>3.210.627</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>2.275.892</b>	<b>2.028.248</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.048.655</b>	<b>1.723.940</b>
Empréstimo e Financiamentos	695.815	577.755
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	112.806	86.815
Fornecedores	397.274	306.380
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	271.662	251.680
Obrigações Tributárias	125.876	158.430
Outras Obrigações	670.834	516.510
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>227.237</b>	<b>304.308</b>
Empréstimo e Financiamentos	318.167	385.391
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	109.185	93.267
Outras Obrigações	18.255	12.184
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.423.456</b>	<b>1.182.379</b>
Capital	514.892	514.892
Reservas de Lucros	908.564	667.487

Recife, 31 de Dezembro de 2023

Mardônio Tavares de Albuquerque  
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento  
Contador - CRC-PE 13.842

# Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

## Demonstração do Resultado do Exercício 2023

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2023 E 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RECEITA BRUTA DAS VENDAS</b>		
Receitas de Vendas	10.866.737	10.035.810
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>		
(-) Devoluções de Vendas	36.771	43.325
(-) Impostos Incidentes sobre Vendas	166.443	153.422
<b>RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS</b>	<b>10.663.523</b>	<b>9.839.063</b>
<b>(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>4.539.114</b>	<b>4.379.907</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>6.124.409</b>	<b>5.459.156</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
(-) Despesas Administrativas	5.059.492	4.243.912
(-) Despesas com Vendas	367.424	440.642
<b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL</b>	<b>697.493</b>	<b>774.602</b>
(-) Encargos Financeiros Líquidos	161.989	91.727
Outras Receitas e Despesas Líquidas		466
<b>LUCRO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES</b>	<b>535.504</b>	<b>683.341</b>
(-) Participação da Diretoria	53.550	68.335
<b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>481.954</b>	<b>615.006</b>

Recife, 31 de Dezembro de 2023

Mardônio Tavares de Albuquerque  
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento  
Contador - CRC-PE 13.842

**Águas Minerais Santa Clara S/A**

**CNPJ - 10.776.417/0001-02**

**Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados do Exercício 2023**

<b>DEMONST. DOS LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS 2023 E 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>481.954</b>	<b>615.006</b>
<b>PROPOSTA DA ADMINISTRAÇÃO DE DESTINAÇÃO DO LUCRO</b>		
Reserva para Investimentos	<b>241.077</b>	<b>307.503</b>
Dividendos a Distribuir (R\$ 0,47 em 2022 e R\$ 0,60 em 2022 por ação do capital social, respectivamente)	<b>241.077</b>	<b>307.503</b>

Recife, 31 de Dezembro de 2023

Mardônio Tavares de Albuquerque  
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento  
Contador - CRC-PE 13.842

## Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

### Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício 2023

- 1. Contexto Operacional:** A empresa é uma sociedade anônima de capital fechado tem por objetivo social o engarrafamento e gaseificação de águas minerais.
- 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreende a legislação societária, os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Pronunciamento Técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, promulgadas por meio de resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).
- 3. Principais Diretrizes Contábeis:**
  - 3.1** Caixa e equivalente de caixa compreende o dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de liquidez imediata.
  - 3.2** Os estoques são avaliados pelos custo de aquisição e pelo custo de produção.
  - 3.3** O imobilizado é mensurado pelo custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.
  - 3.4** A empresa adota o regime de lucro presumido na apuração do IRPJ e CSLL.
  - 3.5** Os custos, despesas e receitas são contabilizados pelo regime de competência.
  - 3.6** O Capital Social é composto por 514.892 (Quinhentas e Quatorze Mil e Oitocentos e Noventa e Duas) ações ordinárias nominativas.

Recife, 31 de Dezembro de 2023

Mardônio Tavares de Albuquerque  
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento  
Contador - CRC-PE 13.842