

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores em Reais)

Folha: 00001

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Data do Encerramento: 31/12/2023

Emitido em 31/12/2023

	2023	2022
ATIVO	16.292.706,49	15.015.604,00
CIRCULANTE	6.873.884,98	5.172.792,24
DISPONÍVEL	1.839.540,67	51.503,94
CAIXA GERAL	60.595,58	19.129,02
BANCOS CONTA MOVIMENTO	9.090,44	24.389,55
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.769.854,65	7.985,37
CRÉDITOS	3.249.205,18	3.108.636,85
CLIENTES	2.889.149,39	2.626.472,20
ADIANTAMENTOS	65.538,96	21.736,17
IMPOSTOS A RECUPERAR	294.516,83	460.428,48
ESTOQUES	1.785.139,13	2.012.651,45
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	9.418.821,51	9.842.811,76
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.400.298,72	1.778.479,99
CONSÓRCIOS	43.512,10	27.117,78
CRÉDITOS COM PESSOAS LIGADAS	130.000,00	0,00
ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM	1.226.786,62	1.751.362,21
INVESTIMENTOS	2.974,98	2.060,49
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	2.974,98	2.060,49
IMOBILIZADO	7.905.551,20	7.963.074,67
IMÓVEIS	3.581.717,77	3.189.137,47
EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	0,00	427.565,73
IMÓVEIS PASSO DO LOURO	4.051.862,65	3.111.377,62
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(470.144,88)	(349.805,88)
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	50.679,07	47.848,00
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	68.122,66	61.123,66
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(17.443,59)	(13.275,66)
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.537.503,05	2.670.259,25
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.504.219,88	3.294.951,95
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(966.716,83)	(624.692,70)
VEÍCULOS	151.404,09	150.716,10
VEÍCULOS	305.891,91	268.791,91
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(154.487,82)	(118.075,81)
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	14.599,66	12.834,80
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	29.893,22	25.554,47
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(15.293,56)	(12.719,67)
GERADORES E TRANSFORMADORES	40.255,45	35.022,69
GERADORES E TRANSFORMADORES	82.671,69	67.671,69
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(42.416,24)	(32.649,00)
IMOBILIZADO BADESUL	1.529.392,11	1.857.256,36
IMOBILIZADO BADESUL	3.001.823,86	3.032.719,45
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(1.472.431,75)	(1.175.463,09)
INTANGÍVEL	109.996,61	99.196,61
PROJETOS	36.421,77	36.421,77
MARCAS E PATENTES	31.105,34	20.305,34
SOFTWARE	42.469,50	42.469,50
SOFTWARE	42.469,50	42.469,50

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores em Reais)

Folha: 00002

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Data do Encerramento: 31/12/2023

Emitido em 31/12/2023

	2023	2022
PASSIVO	16.292.706,49	15.015.604,00
CIRCULANTE	2.699.165,20	2.365.259,64
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.699.165,20	2.365.259,64
FORNECEDORES	1.242.582,40	1.284.351,14
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	382.138,22	543.742,50
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	264.022,98	264.448,66
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	59.199,30	56.547,89
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	369.296,91	216.169,45
CRÉDITOS DE ADMINISTRADORES	8.366,51	0,00
DIVIDENDOS PROPOSTOS	373.558,88	0,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	7.111.513,12	8.287.116,89
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.884.726,50	6.535.754,68
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	358.250,41	1.007.653,45
OUTROS FINANCIAMENTOS	1.820.839,79	1.673.681,18
ADIANTAMENTOS DE PESSOAS FÍSICAS	3.705.636,30	3.705.636,30
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	0,00	148.783,75
RECEITAS DIFERIDAS	1.226.786,62	1.751.362,21
ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM	1.226.786,62	1.751.362,21
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.482.028,17	4.363.227,47
CAPITAL SOCIAL	3.718.595,00	3.718.595,00
AÇÕES ORDINARIAS	3.718.595,00	3.718.595,00
RESERVAS DE CAPITAL	1.172.997,55	1.172.997,55
ADTO. P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	1.172.997,55	1.172.997,55
RESERVAS DE LUCROS	1.590.435,62	0,00
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	(528.365,08)
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		(528.365,08)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 16.292.706,49 (dezesseis milhões duzentos e noventa e dois mil setecentos e seis reais e quarenta e nove centavos).

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela administração da empresa que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida administração e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2023

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04

RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil

CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

SONIA MARIA PUTTEN PORT

Diretor(a)

CPF: 398.253.530-15

RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)

Folha: 00003

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Data do Encerramento: 31/12/2023

Emitido em 31/12/2023

	2023	2022
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	20.298.615,22	17.807.701,13
RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	20.298.615,22	17.807.701,13
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.955.064,39)	(2.139.154,77)
DEVOLUÇÃO DE VENDAS	(154.556,47)	(119.575,15)
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	(1.800.507,92)	(2.019.579,62)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	18.343.550,83	15.668.546,36
CUSTOS	(11.992.511,43)	(11.590.796,35)
CUSTO INDUSTRIAL	(11.992.511,43)	(11.590.796,35)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(7.575.626,94)	(7.592.064,78)
MÃO-DE-OBRA DIRETA	(2.114.831,22)	(1.918.338,30)
OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO	(2.302.053,27)	(2.080.393,27)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	6.351.039,40	4.077.750,01
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(3.551.193,39)	(2.849.416,13)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.072.244,30)	(2.117.799,98)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(51.754,09)	(87.439,34)
RECEITAS FINANCEIRAS	41.616,56	15.279,53
DESPESAS FINANCEIRAS	(389.119,73)	(659.456,34)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7,47	0,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(79.699,30)	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	2.799.846,01	1.228.333,88
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS	329.304,74	246.383,47
OUTRAS RECEITAS	329.304,74	390.579,46
PERDAS	0,00	(144.195,99)
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	(647.512,23)	(234.474,60)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(469.758,99)	(166.054,85)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(177.753,24)	(68.419,75)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.481.638,52	1.240.242,75

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2023

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil

CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

SONIA MARIA PUTTEN PORT

Diretor(a) CPF: 398.253.530-15 RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS (Valores em Reais)

Folha: 00004

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Data do Encerramento: 31/12/2023

Emitido em 31/12/2023

	2023	2022
(=) Saldo Anterior de Lucros Acumulados	0,00	0,00
(+) Ajustes Credores de Períodos Anteriores	11.000,00	10.202,87
(+) Correção Monetária de Lucros Acumulados	0,00	0,00
(+) Reversão de Reservas	0,00	0,00
(+) Outros Recursos	0,00	0,00
(+) Lucro Líquido do Período-Base	2.481.638,52	1.240.242,75
(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	(528.365,08)	(1.777.690,70)
(-) Ajustes Devedores de Períodos Anteriores	(278,94)	(1.120,00)
(-) Correção Monetária de Prejuízos Acumulados	0,00	0,00
(-) Prejuízo Líquido do Período-Base	0,00	0,00
(=) Soma dos Recursos	1.963.994,50	(528.365,08)
(+) Transferência para Reservas	1.590.435,62	0,00
(+) Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	373.558,88	0,00
(+) Imposto sobre o Lucro Líquido	0,00	0,00
(+) Parcelas dos Lucros Incorporadas ao Capital	0,00	0,00
(+) Outras Aplicações	0,00	0,00
(=) Soma das Aplicações	1.963.994,50	0,00
(=) Lucros ou Prejuízos Acumulados	0,00	(528.365,08)

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2023

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

SONIA MARIA PUTTEN PORT

Diretor(a) CPF: 398.253.530-15 RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Valores em Reais)

Folha: 00005

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Data do Encerramento: 31/12/2023

Emitido em 31/12/2023

	2023	2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro/Prejuízo Líquido	2.481.638,52	1.240.242,75
(+) Depreciação e Amortização	820.289,78	775.820,76
(-) Lucro na Alienação de Imobilizado	(9.604,93)	0,00
(+) Ajustes Credores	11.000,00	10.202,87
(-) Ajustes Devedores	(278,94)	(1.120,00)
(+) Despesas Financeiras	389.119,73	659.456,34
(-) Receitas Financeiras	(41.616,56)	(15.279,53)
(=) Lucro/Prejuízo Ajustado	3.650.547,60	2.669.323,19
(-) Aumento/ (+) Redução em Créditos	(140.568,33)	(212.200,83)
(-) Aumento/ (+) Redução em Estoques	227.512,32	658.001,33
(+) Aumento/ (-) Redução em Fornecedores	(41.768,74)	(693.202,21)
(+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Trabalhistas	(425,68)	32.127,03
(+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Previdenciárias	2.651,41	10.029,25
(+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Tributárias	153.127,46	(223.505,12)
(+) Aumento/ (-) Redução em Créditos de Titular/Sócios	8.366,51	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades Operacionais	3.859.442,55	2.240.572,64
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recebimento pela Alienação de Imobilizado	23.000,00	0,00
(+) Recebimento pela Venda de Consorcios	0,00	30.483,64
(+) Receitas Financeiras	41.616,56	15.279,53
(-) Pagamento pela Compra de Imobilizado	(776.161,38)	(1.131.985,93)
(-) Pagamento pela Aquisição de Consorcios	(16.394,32)	(18.986,07)
(-) Aumento em Créditos com Pessoas Ligadas	(130.000,00)	0,00
(-) Aumento em Participações Societárias	(914,49)	(809,31)
(-) Pagamento pela Compra de Intangível	(10.800,00)	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Investimento	(869.653,63)	(1.106.018,14)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Aumento de Adiantamentos		105.000,00
(+) Aumento em Outros Financiamentos	147.158,61	267.949,27
(-) Amortização de Empréstimos	(898.225,55)	(780.144,16)
(-) Amortização de Parcelamentos Tributários	(61.565,52)	(61.565,52)
(-) Despesas Financeiras	(389.119,73)	(659.456,34)
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Financiamento	(1.201.752,19)	(1.128.216,75)
Aumento/Redução do Caixa e Equivalentes de Caixa	1.788.036,73	6.337,75
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	51.503,94	45.166,19
Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.839.540,67	51.503,94

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2023

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04

RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil

CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

SONIA MARIA PUTTEN PORT

Diretor(a)

CPF: 398.253.530-15

RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Empresa: 0341 - HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: Janeiro a Dezembro de 2023

Data do encerramento: 31/12/2023

NIRE: 43.3.0006317-8

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 - Contexto Operacional

A empresa tem como objetivo principal a exploração de “pesquisa, extração, envasamento, fabricação e comercialização de água mineral, sucos, chás, refrigerantes, bebidas isotônicas, outras bebidas não alcoólicas, cervejas e chopes”.

Nota 2 - Apresentação das Práticas Contábeis.

A escrituração contábil segue os critérios estabelecidos pela Interpretação da ITG2000 (R1) – Escrituração Contábil, bem como as demonstrações contábeis estão em conformidade com a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral (NBC TG) 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas.

Nota 3 - Destacamos a seguir os principais critérios adotados na avaliação dos elementos patrimoniais:

Nota 3.1 - Apuração do Resultado - O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

Nota 3.2 - Os rendimentos e encargos incorridos sobre os Ativos e Passivos, foram reconhecidos no Resultado do Exercício.

Nota 3.3 - As aplicações financeiras estão registradas aos valores de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

Nota 3.4 - Créditos - O grupo de Créditos está demonstrado pelo seu valor nominal, e representa o saldo devedor dos grupos a seguir:

CONTA	VALOR
Clientes em Conta Corrente	2.889.149,39
Adiantamento a Fornecedores	52.450,00
Adiantamento de Salários	13.088,96
Impostos a Recuperar	294.516,83
TOTAL	3.249.205,18

Nota 3.5 - Estoques - os Estoques estão apresentados ao custo de aquisição e representam o saldo devedor das contas a seguir:

CONTA	VALOR
Produtos Acabados	502.155,47
Matérias-Primas	1.282.983,66
TOTAL	1.785.139,13

Nota 4 - Realizável a Longo Prazo - Está demonstrado pelo seu valor nominal e representa o saldo devedor das contas a seguir:

CONTA	VALOR
Consórcios	43.512,10
Crédito Com Pessoas Ligadas – Germano Port	130.000,00
ICMS – INCENT. FISCAL FUNDOPEM	1.226.786,62
TOTAL	1.400.298,72

Empresa: 0341 - HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: Janeiro a Dezembro de 2023

Data do encerramento: 31/12/2023

NIRE: 43.3.0006317-8

Nota 5 - Investimentos - Para os investimentos em participações societárias, se refere, exclusivamente em participações na Conta Capital do Sicredi.

Nota 6 - Imobilizado - Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e depreciados pelo método linear com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimada dos bens.

Nota 7 - Das Obrigações de Curto Prazo - Estão demonstradas pelo seu valor nominal e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

Nota 7.1 - Fornecedores - Estão apropriados pelo regime de competência nas compras e serviços tomados a prazo.

Nota 7.2 - Empréstimos e Financiamentos - São valores decorrentes de empréstimos, com prazo de vencimento não superior a 31/12/2024.

Nota 7.3 - Obrigações Trabalhistas - Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço.

Nota 7.4 - Obrigações Previdenciárias - Referem-se aos encargos sociais incidentes sobre as obrigações trabalhistas.

Nota 7.5 - Obrigações Tributárias - São apuradas e computadas pelas alíquotas vigentes com base na tributação do LUCRO REAL.

Nota 8 - Das Obrigações a Longo Prazo - Empréstimos e Financiamentos - São valores decorrentes de empréstimos, com prazo de vencimento superior a 31/12/2022, e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

CONTA	VALOR
Financiamentos Bancários	271.032,18
ICMS – Parcelamento ICMS subst. Trib.	87.218,23
Outros Financiamentos - Badesul ICMS Fundopem	1.813.467,28
Outros Financiamentos – Banrisul S.A. Administradora de Consórcios	7.372,51
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Eduardo Port	373.000,00
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Germano Port	125.659,30
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Sonia Maria Putten Port	2.965.025,00
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Rosangela Port Sartori	241.952,00
TOTAL	5.884.726,50

Nota 9 - Receitas Diferidas - Se refere ao crédito fiscal presumido de ICMS oriundo do convênio FUNDOPEM/RS, relativo a 218.742,33 - UIF/RS (Unidade de Incentivo do FUNDOPEM/RS). O referido crédito terá sua fruição em 78 (setenta e oito) meses, com início de sua utilização em 21/07/2015, carência de 48 (quarenta e oito) meses para o início do pagamento, e prazo de amortização de 78 (setenta e oito meses) para cada valor apropriado.

Nota 10 - Patrimônio Líquido – O Capital Social é de R\$ 3.718.595,00 (três milhões, setecentos e dezoito mil, quinhentos e noventa e cinco reais) representado 3.718.595 (três milhões, setecentos e dezoito mil, quinhentos e noventa e cinco) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.