

AGUATIVA GOLF RESORT S/A
CNPJ Nº. 77.424.992/0001-09
NIRE Nº. 41300294810
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, referente ao exercício findo em **31/12/2024**, onde os valores encontram-se expressos em R\$ (Reais). Aproveitando, colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem-se necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2024	31/12/2023	BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO			PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
Disponível	40.127.151,01	22.623.609,63	Disponível	11.120.234,85	9.809.552,74
Caixa	508.972,10	470.629,61	Salários, Férias e Rescisões a pagar	544.962,44	490.720,66
Bancos	2.559.792,19	531.878,58	Fornecedores	2.158.067,31	1.873.213,46
Aplicações Financeiras	14.037.918,12	8.208.650,47	Adiantamentos - Clientes	6.708.425,95	6.353.442,05
Clientes	13.509.395,08	10.076.620,93	Obrigações Tributárias	447.694,77	174.796,38
Realizável a Curto Prazo	588.077,69	402.569,55	Encargos Sociais	462.611,72	491.810,38
Estoques	2.685.401,16	2.498.787,15	Outras Obrigações	798.472,66	425.569,81
Acionista	5.787.728,46	-			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	449.866,21	434.473,34	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	22.845.547,11	3.537.152,40
Depósito Judicial	449.866,21	434.473,34	Financiamentos a Pagar	0,00	2.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.078.506,33	9.267.845,16	Empréstimos a Pagar	22.845.547,11	3.459.192,21
INVESTIMENTOS	22.078.506,33	9.267.845,16	Parcelamentos Tributários	0,00	75.960,19
Investimentos	48.040,78	47.052,84	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28.239.875,38	18.544.749,65
Imobilizado	33.298.640,98	19.667.835,03	Capital Social	15.000.000,00	2.770.000,00
Depreciação	(11.260.625,25)	(10.439.492,53)	Reservas de Capital	-	-
Amortização	(7.550,18)	(7.550,18)	Reserva Legal	902.627,04	902.627,04
			Reservas de Lucros	12.337.248,34	14.872.122,61
					-
TOTAL DO ATIVO	62.205.657,34	31.891.454,79	TOTAL DO PASSIVO	62.205.657,34	31.891.454,79

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023:			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023:		
	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>		<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
RECEITA OPERAC.BRUTA			DEMONSTRAÇÃO		
Vendas Merc.Serviços	74.479.431,68	70.134.485,85	ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(-) Deduções de Vendas	(1.857.788,66)	(1.718.778,02)	Resultado Líquido	12.671.913,41	14.872.122,61
(-) Custos das Vendas	(38.412.810,54)	(34.622.869,43)	Ajuste de Exercícios anteriores	(334.665,07)	
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	34.208.832,48	33.792.838,40	Depreciação	821.132,72	466.396,09
(-) Despesa Operacional	(22.215.672,66)	(20.021.446,22)	Venda Imobilizado		
RESULTADO OPERACIONAL	11.993.159,82	13.771.392,18	Renda Investimentos	(987,94)	3.382,26
(+) Outras Receitas	738.640,45	1.100.730,43	(=) Lucro Ajustado	13.157.393,12	15.341.900,96
(-) Outras Despesas	-	-	Variação de Adiantamentos, Clientes, Duplicatas a Receber	(9.421.403,62)	(189.629,66)
RESULTADO ANTES DO IR + CSLL	12.731.800,27	14.872.122,61	Variação em Estoques	(186.614,01)	252.208,55
PROVISÕES	-	-	Variação em Fornecedores a Pagar	639.837,75	405.411,95
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	(43.934,75)	-	Variação em Contas a Pagar e Provisões	221.981,32	109.692,14
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(15.952,11)	-	Variação de Provisão para IR/CS a Pagar	4.693,31	-
RESULTADO APÓS IR + CSLL	12.671.913,41	14.872.122,61	Caixa Proveniente das Atividades Operacionais	4.415.887,87	15.919.583,94
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	12.671.913,41	14.872.122,61	Variação de outros ativos	-	-
			Fluxo de Caixa Antes de Itens Extraordinários	4.415.887,87	15.919.583,94
			Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	4.415.887,87	15.919.583,94
			ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
			Compra de Imobilizado	(13.630.805,95)	(7.547.738,75)
			Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Investimento	(13.630.805,95)	(7.547.738,75)
			ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
			Pagamento de Lucros e Dividendos	(2.273.913,07)	(6.304.601,32)
			Pagamento de Empréstimos	19.384.354,90	210.306,96
			Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Financiamento	17.110.441,83	(6.094.294,36)
			Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Inicial	9.211.158,66	6.933.607,83
			Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Final	17.106.682,41	9.211.158,66
			Variação no Período	7.895.523,75	2.277.550,83

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONFORME BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.						
Denominação	Integralizadas	Reserva Legal	Reservas de Capital	Reserva de Lucros	Ajuste Exercícios Anteriores	Patrim.Líquido
Em 31/12/2023 - Saldos	2.770.000,00	902.627,04	-	14.872.122,61		18.544.749,65
Com Lucros e Reservas						-
Aumento de Capital	12.230.000,00			(12.230.000,00)		
Distribuição de Dividendos				(2.642.122,61)		(2.642.122,61)
Resultado Líquido do Exercício				12.671.913,41	(334.665,07)	12.337.248,34
Em 31/12/2024 - Saldos	15.000.000,00	902.627,04	-	12.671.913,41	(334.665,07)	28.239.875,38

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2024 E 31/12/2023.

1) Contexto Operacional

Empresa Aguativa Golf Resort S/A , com sede e foro a rodovia PR 525 KM 25, Central de serviços, sala 04, Cornélio Procópio - PR , tendo como objeto social o ramo de Hotelaria, com início das atividades em 13/09/1988.

2) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

3) Principais Práticas Contábeis

3.1) Aplicações Financeiras

Estão Registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

3.2)Direitos e Obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

3.3) Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método original.

3.4) Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

3.6) Impostos Federais;

A empresa está no regime do lucro real e possui desoneração tributária dos impostos federais (PIS/Pasep, Cofins, CSLL e IRPJ) com as alíquotas reduzidas a 0%, a que se refere a receita operacional, em razão de ser beneficiada pelo PERSE (PROGRAMA EMERGENCIAL DE RETOMADA DO SETOR DE EVENTOS) instituído pela Lei nº 14.148/2021

No ano de 2024, foram recolhidos os impostos federais (PIS, Cofins, CSLL e IRPJ) dos anos de 2022, 2023 referentes a outras receitas operacionais não abrangidas pelo PERSE, totalizando o valor de R\$ 334.665,07

3.7) Estoques

Os estoques foram avaliados pelo custo.

3.8)Depósitos Judiciais: refere-se aos depósitos recursais de ações trabalhistas, registrados pelo valor atualizado.

4) Empréstimos e Financiamentos

A empresa conta com um passivo a longo prazo, relacionando à empréstimos e financiamentos, cujo valor é de R\$ 22.845.547,11

5)Responsabilidades e Contingências

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

6)Capital Social e Patrimônio Líquido

6.1) O Valor do Capital Social em 31/12/2024 é de R\$ 15.000.000,00, divididos em 112.510 Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal.

6.2) O saldo de Resultado de Exercício do período foi levado a conta Reservas de Lucros para destinação a ser definida em Assembleia Geral.

7) Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Cornélio Procópio/PR, 31 de Dezembro de 2024.

"A DIRETORIA DO AGUATIVA GOLF RESORT S/A. COMUNICA AOS SRS. ACIONISTAS QUE SE ENCONTRAM À DISPOSIÇÃO DOS MESMOS , SITO A ROD PR 525 KM 25, CENTRAL DE SERVIÇOS , SALA 04, CORNELIO PROCOPIO - PARANÁ, OS DOCUMENTOS A QUE SE REFERE O ART. 133 DA LEI 6.404/76 DE 15/12/1976, RELATIVOS AO EXERCÍCIO DE 2024."

CÉSAR EDUARDO SANCHES
DIRETOR PRESIDENTE

WAGNER PIRES
DIRETOR FINANCEIRO

RUBERVAL HUMBERTO DE SOUZA
CRC-PR - 037.024/O-0