

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

DEMONSTRAÇÃO
DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

NOTA 03 - Principais Práticas Contábeis

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 2024, bem como o Demonstrativo de Resultado do Exercício, outras demonstrações e notas explicativas. Pelos referidos documentos, 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 31/12/2024. O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: José Agostinelli Neto, Maria Lenyr Rodrigues Agostinelli e Anete Rodrigues Agostinelli. Gravatal, 03 de março de 2025.

BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| ATIVO | 2024 | 2023 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| CIRCULANTE | 8.218.208,61 | 6.332.925,01 |
| Disponibilidades | 293.097,22 | 241.039,52 |
| Contas a Receber de Clientes | 4.404.986,02 | 3.238.600,49 |
| Adiantamentos | 689.487,19 | 548.454,85 |
| Valores Mobiliários | 318.439,12 | 349.498,12 |
| Estoques | 205.125,86 | 117.523,24 |
| Outros Créditos | 2.301.360,84 | 1.830.749,42 |
| Despesas Antecipadas | 5.712,36 | 7.059,37 |
| NÃO CIRCULANTE | 31.175.175,03 | 29.268.793,61 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 10.600.458,32 | 10.440.358,32 |
| Empresas Controladas | 3.059.925,69 | 2.899.825,69 |
| Contas de Sócios e Diretores | 7.540.532,63 | 7.540.532,63 |
| Investimentos | 13.452,31 | 13.452,31 |
| Imobilizado | 20.552.541,92 | 18.806.260,50 |
| Intangível | 8.722,48 | 8.722,48 |
| TOTAL DO ATIVO | 39.393.383,64 | 35.601.718,62 |
| PASSIVO | 2024 | 2023 |
| CIRCULANTE | 12.581.845,66 | 12.126.670,00 |
| Fornecedores | 1.664.380,17 | 1.897.346,02 |
| Empr. e Financiamentos | 1.555.107,47 | 1.219.454,14 |
| Juros à Incorrer | (515.050,53) | (307.420,65) |
| Comissões à Pagar | 46.580,21 | 46.874,38 |
| Contas Bancárias Negativas | 0,19 | 0,38 |
| Provisões | 1.622.529,43 | 1.450.759,25 |
| Contribuições Sociais/Fiscais | 2.691.194,16 | 3.635.143,29 |
| Contr. de Terceiros à Recolher | 56.771,40 | 47.854,19 |
| Diretores e Acionistas | 3.698,96 | 1.905,29 |
| Indenizações à Pagar | 600.000,00 | 1.110.000,00 |
| Dividendos à Pagar | 1.076.332,36 | 5,40 |
| Outras Contas à Pagar | 3.780.301,84 | 3.024.748,31 |
| NÃO CIRCULANTE | 6.736.987,83 | 8.063.229,22 |
| Empr. e Financiamentos | 2.564.730,77 | 2.301.880,29 |
| Juros à Incorrer | (722.291,77) | (493.921,64) |
| Parc. Obrig. Sociais/Fiscais/Tribut. | 4.484.548,83 | 5.245.270,57 |
| Indenizações à Pagar | 410.000,00 | 1.010.000,00 |
| Receitas Diferidas | 351.000,00 | 351.000,00 |
| Custos Diferidos | (351.000,00) | (351.000,00) |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 20.074.550,15 | 15.411.819,40 |
| Capital Social | 6.181.930,00 | 6.181.930,00 |
| Reservas de Capital | 352.270,66 | 352.270,66 |
| Reserva Legal | 226.595,15 | - |
| Reserva de Reavaliação | 74.458,41 | 74.458,41 |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial | 10.010.315,06 | 10.502.286,02 |
| Reserva de Lucros | 3.228.980,87 | - |
| Prejuízos Acumulados | - | (1.699.125,69) |
| TOTAL DO PASSIVO | 39.393.383,64 | 35.601.718,62 |

| | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| RECEITA OPERAC. BRUTA | 27.927.486,79 | 25.627.843,56 |
| Impostos Inc. s/Vendas e Serviços | (312.059,55) | (290.614,43) |
| RECEITA OPERAC. LÍQUIDA | 27.615.427,24 | 25.337.229,13 |
| Custo Prest. Serv. e Vendas | (16.691.299,26) | (15.053.340,75) |
| LUCRO BRUTO | 10.924.127,98 | 10.283.888,38 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | |
| De Administração | (2.596.155,84) | (5.996.271,97) |
| Com Vendas | (1.254.949,17) | (960.667,49) |
| Outras Receitas/Despesas Operacionais | | |
| Receitas de Participações | 4.494,51 | 4.677,50 |
| Venda de Imobilizado | 65.566,69 | - |
| LUCRO OPERACIONAL | 7.143.084,17 | 3.331.626,42 |
| ANTES RESULTADO FINANCEIRO | 7.143.084,17 | 3.331.626,42 |
| RESULTADO FINANCEIRO | | |
| Despesas Financeiras | (1.410.829,65) | (2.338.241,99) |
| Receitas Financeiras | 6.803,19 | 112.976,74 |
| LUCRO OPERACIONAL | 5.739.057,71 | 1.106.361,17 |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 5.739.057,71 | 1.106.361,17 |
| LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO | 0,00043241 | 0,00008336 |

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: 6.756.970,68 Depreciação: 0,00 Líquido 2024: 6.756.970,68 Líquido 2023: 6.471.370,68;

EDIFICAÇÕES - Taxa%: 4 Custo corrigido: 21.542.301,45 Depreciação: 11.270.409,91 Líquido 2024: 10.271.891,54 Líquido 2023: 9.801.354,15;

MÓVEIS E UTENSÍLIOS - Taxa%: 10 Custo corrigido: 2.155.210,99 Depreciação: 1.054.677,90 Líquido 2024: 1.100.533,09 Líquido 2023: 662.685,64;

MÃO. E EQUIPAMENTOS - Taxa%: 10 Custo corrigido: 3.314.903,67 Depreciação: 2.210.843,00 Líquido 2024: 1.104.060,67 Líquido 2023: 1.072.442,82;

VEÍCULOS - Taxa%: 20 Custo corrigido: 847.667,29 Depreciação: 229.707,00 Líquido 2024: 617.960,29 Líquido 2023: 305.042,59;

OUTRAS IMOBILIZAÇÕES - Taxa%: 10-4 Custo corrigido: 2.868.735,55 Depreciação: 2.167.609,90 Líquido 2024: 701.125,65 Líquido 2023: 493.364,62;

TOTAIS - Custo corrigido: 37.485.789,63 Depreciação: 16.933.247,71 Líquido 2024: 20.552.541,92 Líquido 2023: 18.806.260,50.

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 2024: 8.722,48 Líquido 2023: 8.722,48;

TOTAIS - Custo Corrigido: 8.722,48 Amortização: 0,00 Líquido 2024: 8.722,48 Líquido 2023: 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.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO
INDIRETO

| | 2024 | 2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Caixa Gerado Nas Operações | 6.891.411,74 | 1.172.279,51 |
| Lucro do Exercício | 5.739.057,71 | 1.106.361,17 |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | - | (1.037.917,41) |
| Depreciações e Amortizações | 1.152.354,03 | 1.103.835,75 |
| Variações nos Ativos e Passivos | (4.103.222,39) | 325.697,29 |
| Varição Contas à Receb. de Clientes | (1.166.385,53) | 179.790,87 |
| Varição Outros Créditos | (580.584,76) | (342.849,03) |
| Varição Estoques | (87.602,62) | (14.450,50) |
| Varição Despesas Antecipadas | 1.347,01 | (2.777,06) |
| Varição Realizável a Longo Prazo | (160.100,00) | (151.903,94) |
| Varição Fornecedores | (232.965,85) | (171.346,28) |
| Varição Obrigações Sociais/Fiscais | (935.031,92) | 50.805,86 |
| Varição Outras Contas a Pagar | 418.823,02 | 1.593.710,26 |
| Varição Exigível a Longo Prazo | (1.360.721,74) | (815.282,89) |
| Caixa Liq. Atividades de Investimentos | (2.898.635,45) | (1.172.547,88) |
| Imobilizado | (3.498.073,36) | (1.172.547,88) |
| Venda de Ativo Imobilizado | 599.437,91 | - |
| Caixa Líquido Atividades Financeiras | 162.503,80 | (264.825,05) |
| Empréstimos e Financiamentos | 162.503,80 | (264.825,05) |
| Líquidos de Caixa e Equivalentes | 52.057,70 | 60.603,87 |
| Saldo Inicial | 241.039,52 | 180.435,65 |
| Saldo Final | 293.097,22 | 241.039,52 |

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 2024 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.

CIA DE ÁGUAS TERMAIS DO GRAVATAL

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS

| | CAPITAL | RES. LEGAL | RES. REAVAL. | RES. CAPITAL | RES. LUCROS | PREJ. ACUM. | OUTROS RES. ABRANG. | TOTAL |
|--------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------------|----------------|
| 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 |
| Lucro do Exercício | - | - | - | - | - | 5.739.057,71 | - | 5.739.057,71 |
| Res. Legal | - | 226.595,15 | - | - | - | (226.595,15) | - | - |
| Real. Aj.VI. Patrimonial | - | - | - | - | - | 491.970,96 | (491.970,96) | - |
| Dividendos | - | - | - | - | - | (1.076.326,96) | - | (1.076.326,96) |
| Reserva de Lucros | - | - | - | - | 3.228.980,87 | (3.228.980,87) | - | - |
| Saldo em 31/12/2024 | 6.181.930,00 | 226.595,15 | 74.458,41 | 352.270,66 | 3.228.980,87 | 0,00 | 10.010.315,06 | 20.074.550,15 |

Gravatal, 31 de dezembro de 2024

ASSINADO DIGITALMENTE
JOSE AGOSTINELLI NETO
CPF
46502335834
A confirmação com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

José Agostinelli Neto
Diretor Presidente

ASSINADO DIGITALMENTE
ALINE AGOSTINELLI SCHEER
CPF
00740782918
A confirmação com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

Aline Agostinelli Scheer
Diretora Operacional

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

Angelo Nandi Zamparetti
CRC SC 11.586
Contador