

# BALANÇO

## HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A. 2024

**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: 01/01/2024 a 31/12/2024

Data do Encerramento: 31/12/2024

Emitido em 31/12/2024

|                                  | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ATIVO</b>                     | <b>16.923.498,04</b> | <b>16.292.706,49</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                | <b>7.475.485,71</b>  | <b>6.873.884,98</b>  |
| DISPONÍVEL                       | 1.385.064,59         | 1.839.540,67         |
| CAIXA GERAL                      | 20.089,58            | 60.595,58            |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO           | 67.241,64            | 9.090,44             |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS           | 1.297.733,37         | 1.769.854,65         |
| CRÉDITOS                         | 3.711.066,50         | 3.249.205,18         |
| CLIENTES                         | 3.360.975,85         | 2.889.149,39         |
| ADIANTAMENTOS                    | 18.335,46            | 65.538,96            |
| IMPOSTOS A RECUPERAR             | 331.755,19           | 294.516,83           |
| ESTOQUES                         | 2.379.354,62         | 1.785.139,13         |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>      | <b>9.448.012,33</b>  | <b>9.418.821,51</b>  |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO         | 1.552.286,09         | 1.400.298,72         |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS           | 351.000,00           | 0,00                 |
| CONSÓRCIOS                       | 24.624,31            | 43.512,10            |
| CRÉDITOS COM PESSOAS LIGADAS     | 130.000,00           | 130.000,00           |
| ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM | 1.046.661,78         | 1.226.786,62         |
| INVESTIMENTOS                    | 4.716,73             | 2.974,98             |
| PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS        | 4.716,73             | 2.974,98             |
| IMOBILIZADO                      | 7.781.012,90         | 7.905.551,20         |
| IMÓVEIS                          | 3.689.364,37         | 3.581.717,77         |
| IMÓVEIS PASSO DO LOURO           | 4.293.392,62         | 4.051.862,65         |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (604.028,25)         | (470.144,88)         |
| MÓVEIS E INSTALAÇÕES             | 120.497,36           | 50.679,07            |
| MÓVEIS E INSTALAÇÕES             | 144.436,48           | 68.122,66            |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (23.939,12)          | (17.443,59)          |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS          | 2.303.815,54         | 2.537.503,05         |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS          | 3.638.543,23         | 3.504.219,88         |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (1.334.727,69)       | (966.716,83)         |
| VEÍCULOS                         | 112.762,21           | 151.404,09           |
| VEÍCULOS                         | 251.718,12           | 305.891,91           |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (138.955,91)         | (154.487,82)         |
| EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA      | 23.745,91            | 14.599,66            |
| EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA      | 41.131,11            | 29.893,22            |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (17.385,20)          | (15.293,56)          |
| GERADORES E TRANSFORMADORES      | 92.908,19            | 40.255,45            |
| GERADORES E TRANSFORMADORES      | 120.696,69           | 82.671,69            |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (27.788,50)          | (42.416,24)          |
| IMOBILIZADO BADESUL              | 1.248.785,90         | 1.529.392,11         |
| IMOBILIZADO BADESUL              | 3.007.345,79         | 3.001.823,86         |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (1.758.559,89)       | (1.472.431,75)       |
| COMPRESSORES                     | 189.133,42           | 0,00                 |
| COMPRESSORES                     | 210.383,42           | 0,00                 |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA        | (21.250,00)          | 0,00                 |
| <b>INTANGÍVEL</b>                | <b>109.996,61</b>    | <b>109.996,61</b>    |
| PROJETOS                         | 36.421,77            | 36.421,77            |
| MARCAS E PATENTES                | 31.105,34            | 31.105,34            |
| 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: 00003

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Data do Encerramento: 31/12/2024

Emitido em 31/12/2024

|                                   | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PASSIVO</b>                    | <b>16.923.498,04</b> | <b>16.292.706,49</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                 | <b>2.830.388,19</b>  | <b>2.699.165,20</b>  |
| OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO          | 2.830.388,19         | 2.699.165,20         |
| FORNECEDORES                      | 1.723.503,76         | 1.242.582,40         |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 271.278,66           | 382.138,22           |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS           | 291.853,80           | 264.022,98           |
| OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS        | 83.267,53            | 59.199,30            |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS            | 281.366,08           | 369.296,91           |
| CRÉDITOS DE ADMINISTRADORES       | 8.355,34             | 8.366,51             |
| DIVIDENDOS PROPOSTOS              | 170.763,02           | 373.558,88           |
| <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>     | <b>6.495.901,38</b>  | <b>7.111.513,12</b>  |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO            | 5.449.239,60         | 5.884.726,50         |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 0,00                 | 358.250,41           |
| OUTROS FINANCIAMENTOS             | 1.712.820,13         | 1.820.839,79         |
| ADIANTAMENTOS DE PESSOAS FÍSICAS  | 3.705.636,30         | 3.705.636,30         |
| PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS         | 30.783,17            | 0,00                 |
| RECEITAS DIFERIDAS                | 1.046.661,78         | 1.226.786,62         |
| ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM  | 1.046.661,78         | 1.226.786,62         |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>         | <b>7.597.208,47</b>  | <b>6.482.028,17</b>  |
| 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                | 2.705.615,92         | 1.590.435,62         |

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 16.923.498,04 (dezesseis milhões novecentos e vinte e três mil quatrocentos e noventa e oito reais e quatro 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 2024

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: 00004

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Data do Encerramento: 31/12/2024

Emitido em 31/12/2024

|  | 2024                   | 2023                   |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</b>           | <b>19.387.792,14</b>   | <b>20.298.615,22</b>   |
| RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS              | 19.387.792,14          | 20.298.615,22          |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>           | <b>(1.937.643,76)</b>  | <b>(1.955.064,39)</b>  |
| DEVOLUÇÃO DE VENDAS                        | (300.607,86)           | (154.556,47)           |
| IMPOSTOS SOBRE VENDAS                      | (1.637.035,90)         | (1.800.507,92)         |
| <b>RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL</b>         | <b>17.450.148,38</b>   | <b>18.343.550,83</b>   |
| <b>CUSTOS</b>                              | <b>(12.063.157,08)</b> | <b>(11.992.511,43)</b> |
| CUSTO INDUSTRIAL                           | (12.063.157,08)        | (11.992.511,43)        |
| CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS                | (8.193.078,25)         | (7.575.626,94)         |
| MÃO-DE-OBRA DIRETA                         | (2.496.580,76)         | (2.114.831,22)         |
| OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO                  | (1.373.498,07)         | (2.302.053,27)         |
| <b>LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>             | <b>5.386.991,30</b>    | <b>6.351.039,40</b>    |
| <b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>      | <b>(4.129.518,07)</b>  | <b>(3.551.193,39)</b>  |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS                   | (3.638.274,72)         | (3.072.244,30)         |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS                       | (72.134,50)            | (51.754,09)            |
| RECEITAS FINANCEIRAS                       | 148.057,31             | 41.616,56              |
| DESPESAS FINANCEIRAS                       | (579.484,87)           | (389.119,73)           |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS               | 12.318,71              | 7,47                   |
| OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS               | 0,00                   | (79.699,30)            |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>               | <b>1.257.473,23</b>    | <b>2.799.846,01</b>    |
| <b>OUTRAS DESPESAS/RECEITAS</b>            | <b>(26.036,79)</b>     | <b>329.304,74</b>      |
| OUTRAS RECEITAS                            | 134.748,68             | 329.304,74             |
| PERDAS                                     | (160.785,47)           | 0,00                   |
| <b>PROVISÕES TRIBUTÁRIAS</b>               | <b>(318.231,39)</b>    | <b>(647.512,23)</b>    |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA             | (229.332,36)           | (469.758,99)           |
| PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL          | (88.899,03)            | (177.753,24)           |
| <b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> | <b>913.205,05</b>      | <b>2.481.638,52</b>    |

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2024

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 das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)

Folha: 00005

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Data do Encerramento: 31/12/2024

Emitido em 31/12/2024

| 2024                                      |                     |                     |                   |                              |                          |                                    |                   |                      |                     |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Histórico                                 | AÇÕES ORDINÁRIAS    | RESERVAS DE CAPITAL | RESERVA LEGAL     | RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL | RESERVA P/ INVESTIMENTOS | RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZOS | LUCROS ACUMULADOS | PREJUÍZOS ACUMULADOS | Total               |
| Saldo Inicial em 01/01/2024               | 3.718.595,00        | 1.172.997,55        | 74.711,78         | 757.861,92                   | 606.289,54               | 151.572,38                         | 0,00              | 0,00                 | 6.482.028,17        |
| Credito-RESERVA LEGAL                     |                     |                     | 34.152,60         |                              |                          |                                    | - 34.152,60       |                      |                     |
| Credito-RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL      |                     |                     |                   | 353.734,41                   |                          |                                    | - 353.734,41      |                      |                     |
| Credito-RESERVA P/INVESTIMENTOS           |                     |                     |                   |                              | 282.987,53               |                                    | - 282.987,53      |                      |                     |
| Credito-DIVIDENDOS PROPOSTOS              |                     |                     |                   |                              |                          |                                    | - 170.763,02      |                      | -170.763,02         |
| Debito-DIVIDENDOS PROPOSTOS               |                     |                     |                   |                              | 373.558,88               |                                    |                   |                      | 373.558,88          |
| Credito-RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZO |                     |                     |                   |                              |                          | 70.746,88                          | - 70.746,88       |                      |                     |
| Credito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS             |                     |                     |                   |                              |                          |                                    | 532,00            |                      | 532,00              |
| Debito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS              |                     |                     |                   |                              |                          |                                    | - 1.352,61        |                      | -1.352,61           |
| Credito-LUCROS ACUMULADOS                 |                     |                     |                   |                              |                          |                                    | 913.205,05        |                      | 913.205,05          |
| Debito-LUCROS ACUMULADOS                  |                     |                     |                   |                              |                          |                                    |                   |                      |                     |
| Credito-PREJUÍZOS ACUMULADOS              |                     |                     |                   |                              |                          |                                    |                   | 172.918,32           | 172.918,32          |
| Debito-PREJUÍZOS ACUMULADOS               |                     |                     |                   |                              |                          |                                    |                   | -172.918,32          | -172.918,32         |
| <b>Saldo Final em 31/12/2024</b>          | <b>3.718.595,00</b> | <b>1.172.997,55</b> | <b>108.864,38</b> | <b>1.111.596,33</b>          | <b>1.262.835,95</b>      | <b>222.319,26</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>7.597.208,47</b> |

| 2023                                      |                     |                     |                  |                              |                          |                                    |                   |                      |                     |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Histórico                                 | AÇÕES ORDINÁRIAS    | RESERVAS DE CAPITAL | RESERVA LEGAL    | RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL | RESERVA P/ INVESTIMENTOS | RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZOS | LUCROS ACUMULADOS | PREJUÍZOS ACUMULADOS | Total               |
| Saldo Inicial em 01/01/2023               | 3.718.595,00        | 1.172.997,55        | 74.711,78        |                              |                          |                                    |                   | - 528.365,08         | 4.363.227,47        |
| Credito-RESERVA LEGAL                     |                     |                     | 74.711,78        |                              |                          |                                    | - 74.711,78       |                      |                     |
| Credito-RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL      |                     |                     |                  | 757.861,92                   |                          |                                    | - 757.861,92      |                      |                     |
| Credito-RESERVA P/INVESTIMENTOS           |                     |                     |                  |                              | 606.289,54               |                                    | - 606.289,54      |                      |                     |
| Credito-DIVIDENDOS PROPOSTOS              |                     |                     |                  |                              |                          |                                    | - 373.558,88      |                      | - 373.558,88        |
| Debito-DIVIDENDOS PROPOSTOS               |                     |                     |                  |                              |                          |                                    |                   |                      |                     |
| Credito-RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZO |                     |                     |                  |                              |                          | 151.572,38                         | - 151.572,38      |                      |                     |
| Credito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES  |                     |                     |                  |                              |                          |                                    | 11.000,00         |                      | 11.000,00           |
| Debito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES   |                     |                     |                  |                              |                          |                                    | - 278,94          |                      | - 278,94            |
| Credito-LUCROS ACUMULADOS                 |                     |                     |                  |                              |                          |                                    | 2.481.638,52      |                      | 2.481.638,52        |
| Debito-LUCROS ACUMULADOS                  |                     |                     |                  |                              |                          |                                    |                   |                      |                     |
| Credito-PREJUÍZOS ACUMULADOS              |                     |                     |                  |                              |                          |                                    |                   | - 528.365,08         | - 528.365,08        |
| Debito-PREJUÍZOS ACUMULADOS               |                     |                     |                  |                              |                          |                                    |                   | 528.365,08           | 528.365,08          |
| <b>Saldo Final em 31/12/2023</b>          | <b>3.718.595,00</b> | <b>1.172.997,55</b> | <b>74.111,78</b> | <b>757.861,92</b>            | <b>606.289,54</b>        | <b>151.572,38</b>                  | <b>-</b>          | <b>-</b>             | <b>6.482.028,17</b> |

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)  
CANELA, RS, 31 de dezembro de 2024

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

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER  
CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS  
Técn. 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

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Valores em Reais)**

Folha: 00006

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Data do Encerramento: 31/12/2024

Emitido em 31/12/2024

|   | 2024                  | 2023                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>                         |                       |                       |
| <b>Lucro/Prejuízo Líquido</b>   | <b>913.205,05</b>     | <b>2.481.638,52</b>   |
| (+) Depreciação e Amortização   | 851.462,21            | 820.289,78            |
| (-) Lucro na Alienação de Imobilizado                                     | (24.925,53)           | (9.604,93)            |
| (+) Ajustes Credores  | 532,00                | 11.000,00             |
| (-) Ajustes Devedores   | (1.352,61)            | (278,94)              |
| (+) Despesas Financeiras  | 579.484,87            | 389.119,73            |
| (-) Receitas Financeiras  | (148.057,31)          | (41.616,56)           |
| <b>(=) Lucro/Prejuízo Ajustado</b>  | <b>2.170.348,68</b>   | <b>3.650.547,60</b>   |
| (-) Aumento/ (+) Redução em Créditos                                      | (461.861,32)          | (140.568,33)          |
| (-) Aumento/ (+) Redução em Estoques                                      | (594.215,49)          | 227.512,32            |
| (+) Aumento/ (-) Redução em Fornecedores                                  | 480.921,36            | (41.768,74)           |
| (+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Trabalhistas                       | 27.830,82             | (425,68)              |
| (+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Previdenciárias                    | 24.068,23             | 2.651,41              |
| (+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Tributárias                        | (87.930,83)           | 153.127,46            |
| (+) Aumento/ (-) Redução em Créditos de Titular/Sócios                    | (11,17)               | 8.366,51              |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades Operacionais</b>     | <b>1.559.150,28</b>   | <b>3.859.442,55</b>   |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>                      |                       |                       |
| (+) Recebimento pela Alienação de Imobilizado                             | 43.000,00             | 23.000,00             |
| (+) Recebimento pela Venda de Consorcios                                  | 34.192,92             | 0,00                  |
| (+) Receitas Financeiras  | 148.057,31            | 41.616,56             |
| (-) Pagamento pela Compra de Imobilizado                                  | (744.998,38)          | (776.161,38)          |
| (-) Pagamento pela Aquisição de Consorcios                                | (15.305,13)           | (16.394,32)           |
| (-) Aumento em Aplicações Financeiras                                     | (351.000,00)          | 0,00                  |
| (-) Aumento em Créditos com Pessoas Ligadas                               | 0,00                  | (130.000,00)          |
| (-) Aumento em Participações Societárias                                  | (1.741,75)            | (914,49)              |
| (-) Pagamento pela Compra de Intangível                                   | 0,00                  | (10.800,00)           |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Investimento</b>  | <b>(887.795,03)</b>   | <b>(869.653,63)</b>   |
| (-) Redução em Outros Financiamentos                                      | (108.019,66)          | 147.158,61            |
| (-) Amortização de Empréstimos  | (381.891,74)          | (898.225,55)          |
| (-) Amortização de Parcelamentos Tributários                              | (56.435,06)           | (61.565,52)           |
| (-) Despesas Financeiras  | (579.484,87)          | (389.119,73)          |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Financiamento</b> | <b>(1.125.831,33)</b> | <b>(1.201.752,19)</b> |
| <b>Aumento/Redução do Caixa e Equivalentes de Caixa</b>                   | <b>(454.476,08)</b>   | <b>1.788.036,73</b>   |
| <b>Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>                     | <b>1.839.540,67</b>   | <b>51.503,94</b>      |
| <b>Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>                       | <b>1.385.064,59</b>   | <b>1.839.540,67</b>   |

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2024

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 2024

**Data do encerramento:** 31/12/2024

**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               |
|-----------------------------|---------------------|
| Cientes em Conta Corrente   | 3.360.975,85        |
| Adiantamento a Fornecedores | 8.629,50            |
| Adiantamento de Salários    | 9.705,96            |
| Impostos a Recuperar        | 331.755,19          |
| <b>TOTAL</b>                | <b>3.711.066,50</b> |

**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 | 719.486,16          |
| Matérias-Primas   | 1.659.868,46        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>2.379.354,62</b> |

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

| CONTA                                      | VALOR               |
|--|---------------------|
| Aplicações de Renda Fixa                   | 351.000,00          |
| Consórcios                                 | 24.624,31           |
| Crédito Com Pessoas Ligadas – Germano Port | 130.000,00          |
| ICMS – Incentivo Fiscal Fundopem           | 1.046.661,78        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1.552.286,09</b> |

**Empresa:** 0341 - HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.**CNPJ:** 11.427.238/0001-14**Período:** Janeiro a Dezembro de 2024**Data do encerramento:** 31/12/2024**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 31/12/2025.

**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 TRIMESTRAL.

**Nota 8** - Das Obrigações a Longo Prazo - Empréstimos e Financiamentos - São valores decorrentes de empréstimos, com prazo de vencimento superior a 31/12/2025, e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

| CONTA  | VALOR               |
|--|---------------------|
| ICMS – Parcelamento ICMS subst. Trib.                              | 30.783,17           |
| Outros Financiamentos - Badesul ICMS Fundopem                      | 1.710.362,70        |
| Outros Financiamentos – Bannisul S.A. Administradora de Consórcios | 2.457,43            |
| 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          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5.449.239,60</b> |

**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.