

PONTA GROSSA AMBIENTAL
PUBLICAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PONTA GROSSA AMBIENTAL S/A - CNPJ 06.211.983/0001-91					
Senhores Acionistas: Cumprindo as obrigações legais e estatutárias, vimos submeter à apreciação de Vossas Senhorias o Balanço Patrimonial do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022 acompanhado da DRE, DMPL, DFC e as Notas Explicativas. Ponta Grossa, 2023. A Administração.					
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2021			NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES DE 2022		
ATIVO	2022	2021	PASSIVO	2022	2021
Circulante	546.071	169.406	Circulante	280.898	35.554
Disponíveis	988	5.768	Fornecedores	22.884	22.500
Clientes	62.580	72.534	Obrigações Fiscais	13.211	11.816
Outros créditos	482.504	91.103	Outras Obrigações	244.804	1.238
Não Circulante	11.949.573	30.912.661	Não Circulante	-	-
Realizável a LP	7.559.996	7.027.664	Patrimônio Líquido	12.214.746	31.046.512
Investimentos	1.709.347	21.204.768	Capital Social	10.285.537	10.285.537
Imobilizado	2.680.229	2.680.229	Reserva de Lucros	1.929.210	20.760.976
TOTAL	12.495.644	31.082.066	TOTAL	12.495.644	31.082.066
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
	Capital Social	Reservas de Lucros	Resultados Abrangentes	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Saldos 31.12.2020	10.285.537	1.538.103	-	16.859.238	28.682.877
Resultado Período			-1.702.822	2.363.635	660.813
Equivalência Patr.			1.702.822		1.702.822
Reserva Legal		118.182		-118.182	
Saldos 31.12.2021	10.285.537	1.656.285	-	19.104.691	31.046.512
Resultado Período			-4.551.940	5.458.496	906.556
Equivalência Patr.			4.551.940		4.551.940
Reserva Legal		272.925		-272.925	
Distribuição Lucros				-24.290.262	-24.290.262
Saldos 31.12.2022	10.285.537	1.929.210	-	-	12.214.746
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO			DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA		
	2022	2021		2022	2021
Receita Bruta	568.205	492.128	Resultado antes IR	5.502.134	2.401.431
Deduções da Receita	-20.740	-17.963	Ajustes	-4.551.940	-1.559.227
Receita Líquida	547.466	474.165	Ativ. Operacionais	770.455	813.596
Custos	-4.349	-86.791	Ativ. Investimentos	24.047.360	-
Lucro Bruto	543.117	387.374	Ativ. Financiamentos	-24.822.594	-814.653
Despesas admin.	-34.348	-101.460	Caixa/equivalente	-4.780	-1.057
Outras despesas/rec.	4.551.940	1.727.822	Início do exercício	5.768	6.825
Resultado financeiro	441.426	387.694	Fim do exercício	988	5.768
Resultado IR/CS	5.502.134	2.401.431	Diretor Presidente Marcus Borsato		
IRPJ e CSLL	-43.638	-37.795	Diretor Vice-Presidente Vitor Borsato		
Resultado Líquido	5.458.496	2.363.635	Contador Angelo Mocelin CRC-PR 25195/O-5		

1. Contexto operacional: A Ponta Grossa Ambiental S/A, com sede em Ponta Grossa, Paraná, é uma empresa do Grupo Philus, constituída no ano de 2004, com ramo de atividade prestação de serviços ambientais. Em 2009, constituiu uma Subsidiária Integral, a qual é denominada Ponta Grossa Ambiental Concessionária de Serviço Público S/A, sendo esta Sociedade de Propósito Específico, com atividade de prestação de serviços mediante concessão para serviço de operação de limpeza Pública, no Município de Ponta Grossa - PR. **2. Apresentação das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 (comparativas), aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, DRE, DMPL, DFC e Notas Explicativas, foram elaboradas em conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor. **3. Moeda funcional e de apresentação:** As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS. **4. Principais práticas contábeis:** **4.1 Regime de escrituração:** Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. **4.2 Estoques:** Foram avaliados pelo preço médio de aquisição. **4.3 Imobilizado:** Os grupos de: terrenos, edificações e dependências, são demonstrados pelo custo de aquisição deduzida à subsequente depreciação. Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo método linear. **4.4 Despesas antecipadas:** Estão registradas no ativo circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado. **4.5 Contas a pagar a fornecedores:** São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios. **4.6 Provisões trabalhistas e sociais:** Foram constituídas com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido. **4.7 Empréstimos e financiamentos:** São reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Em seguida, são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido. **4.8 Imposto de Renda e Contribuição sobre o Lucro Líquido:** O IRPJ e CSLL foram calculados pelo regime de apuração do lucro presumido. **5. Investimentos:** A composição dos investimentos em 31 de dezembro de 2022 está distribuída na participação societária da SPE no valor de R\$ 1.709.347,48, avaliada pelo método de equivalência patrimonial. **6. Outros créditos:** estão assim compostas: CURTO PRAZO adiantamento a fornecedor R\$ 91.103,33 e contratos de mútuos R\$ 391.400,23, LONGO PRAZO depósitos judiciais R\$ 123.391,84 e contrato de mútuos R\$ 7.436.604,34. **7. Outras obrigações:** estão assim compostas: CURTO PRAZO adiantamentos de clientes R\$ 1.900,88 e dividendos a pagar R\$ 242.902,62.