

O JORNAL Imparcial

ÁGUAS DE
ce MATÃO

ÁGUAS DE MATÃO S.A.

CNPJ: 19.190.721/0001-30

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de reais)

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024. São Paulo, 02/04/2025

A Diretoria

Balço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)				Demonstração dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)				
	2024	2023		2024	2023		2024	2023
Ativo			Passivo			Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Caixa e equivalentes de caixa	771	783	Fornecedores e empreiteiros	5.299	3.313	Resultado antes dos tributos	19.726	15.511
Aplicações financeiras	3.503	2.239	Empréstimos	9.040	7.066	Ajustes para:		
Contas a receber de clientes	15.411	17.836	Obrigações trabalhistas e sociais	715	740	Amortização e depreciação	5.898	4.789
Instrumentos financeiros derivativos	3.781	1.721	Obrigações fiscais	191	199	Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	921	509
Outros créditos	192	190	Dividendos a pagar	5.776	4.646	Provisões (Reversões) de perdas de crédito esperadas sobre contas a receber	22	(31)
Total do ativo circulante	23.658	22.769	Imposto de renda e contribuição social a pagar	1.516	1.384	(Recuperação) Baixa de títulos do contas a receber	(52)	154
Contas a receber de clientes	6.201	5.061	Outras contas a pagar	1.893	1.495	Margem de construção ativo intangível	(258)	-
Tributos a recuperar	35	35	Total do passivo circulante	24.430	18.843	Rendimentos de aplicações financeiras (Ganho) Perda com instrumentos financeiros derivativos	(570)	(445)
Ativo fiscal diferido	3.562	3.116	Fornecedores e empreiteiros	50	102	Encargos sobre empréstimos	(4.632)	3.639
Depósitos judiciais	452	426	Empréstimos	8.982	13.975	Amortização do custo de captação	1.855	2.370
Instrumentos financeiros derivativos	4.246	4.532	Provisões	2.060	1.744	Variação cambial	151	150
Outros créditos	3	3	Outras contas a pagar	15.860	3.113	Ajuste a valor presente de clientes	5.364	(2.210)
Total do realizável a longo prazo	14.499	13.173	Total do passivo não circulante	26.952	18.934	Juros de arrendamentos	1.247	326
Imobilizado	16.897	3.283	Total do passivo	51.382	37.777	Atualização monetária de riscos tributários	974	268
Ativo de contrato da concessão intangível	3.542	1.900	Patrimônio líquido				(1)	3
Intangível	81.359	75.116	Capital social	63.614	63.614		30.645	25.033
Total do ativo não circulante	116.297	93.472	Reserva de lucros	24.963	14.916			
Total do ativo	139.955	116.241	Ajuste de avaliação patrimonial	(4)	(66)			
			Total do patrimônio líquido	88.573	78.464			
			Total do passivo e patrimônio líquido	139.955	116.241			

Demonstração das mutações do patrimônio líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)						
	Reserva de lucros		Capital social		Lucros acumulados	
	Legal	Retenção de lucros	Legal	Retenção de lucros	Acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2023	37.433	463	6.603	(394)	-	44.105
Aumento de capital social	26.181	-	-	-	-	26.181
Valor justo de derivativos	-	-	-	328	-	328
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	10.295	10.295
Destinação:						
Reserva legal	-	515	-	-	(515)	-
Dividendo mínimo obrigatório	-	-	-	-	(2.445)	(2.445)
Lucros retidos	-	-	7.335	-	(7.335)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	63.614	978	13.938	(66)	-	78.464
Valor justo de derivativos	-	-	-	62	-	62
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	13.176	13.176
Destinação:						
Reserva legal	-	659	-	-	(659)	-
Dividendo mínimo obrigatório	-	-	-	-	(3.129)	(3.129)
Lucros retidos	-	-	9.388	-	(9.388)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	63.614	1.637	23.326	(4)	-	88.573

Demonstração do resultado - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em milhares de Reais)					
	2024	2023		2024	2023
Receita operacional líquida	83.395	69.178	Imposto de renda e contribuição social diferido	478	290
Custos dos serviços prestados	(54.016)	(44.582)	Lucro líquido do exercício	13.176	10.295
Lucro bruto	29.379	24.596			
Despesas administrativas e gerais	(5.348)	(3.997)			
Outras receitas operacionais	20	16			
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	24.051	20.615			
Receitas financeiras	11.798	10.315			
Despesas financeiras	(16.123)	(15.419)			
Resultado financeiro	(4.325)	(5.104)			
Resultado antes dos tributos	19.726	15.511			
Imposto de renda e contribuição social corrente	(7.028)	(5.506)			

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de Matão S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, na qualidade de sociedade de propósito específico com sede na cidade de Matão, São Paulo, constituída em 18 de outubro de 2013. Em 14 de fevereiro de 2014 iniciou efetivamente suas operações de acordo com o Contrato de Concessão - Concorrência nº 002/2013 - firmado com a Prefeitura Municipal de Matão - SP. O objeto do referido contrato de concessão consiste na exploração dos serviços públicos de captação, tratamento, adução e distribuição de água potável, bem como de coleta, transporte, afastamento, interceptação, tratamento e destinação final de esgotos sanitários no âmbito do município de Matão/SP e seus distritos, excetuando os serviços prestados pela Companhia Matonense de Saneamento ("CMS") sob o regime de concessão, em caráter de exclusividade, pelo prazo de 30 anos, podendo ser prorrogado. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** Contratos de concessão de serviços - Direito de exploração de infraestrutura, Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros.

Diretoria		Contador
Daniel Fernando Mantovani - Diretor Presidente	Isabelly Naianne Martins Gonçalves - Diretora Executiva	Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

Resumo do relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras completas da Águas de Matão S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e a revisão do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. estão disponíveis em sua sede. A revisão do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitida em 25 de março de 2025, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. na data de 25 de março de 2025, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

ASSINATURA 2 pdf

Código do documento 4b49840d-c1f1-46e9-86f5-b374ba5d3fe7



Assinaturas



JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104
Certificado Digital
jornaloimparcialararaquara@gmail.com
Assinou

Eventos do documento

02 Apr 2025, 11:19:04

Documento 4b49840d-c1f1-46e9-86f5-b374ba5d3fe7 **criado** por DANIELA SIMOES CORREA DA SILVA FERNANDES (89490022-942a-420d-811e-5e0d3515664e). Email:jornaloimparcialararaquara@gmail.com. - DATE_ATOM: 2025-04-02T11:19:04-03:00

02 Apr 2025, 11:19:24

Assinaturas **iniciadas** por DANIELA SIMOES CORREA DA SILVA FERNANDES (89490022-942a-420d-811e-5e0d3515664e). Email: jornaloimparcialararaquara@gmail.com. - DATE_ATOM: 2025-04-02T11:19:24-03:00

02 Apr 2025, 11:19:40

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104 **Assinou** Email: jornaloimparcialararaquara@gmail.com. IP: 179.178.74.162 (179.178.74.162.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 40698). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SAFEWEB RFB v5,OU=A1,CN=JORNAL O IMPARCIAL DE ARARAQUARA LTDA:38249305000104. - DATE_ATOM: 2025-04-02T11:19:40-03:00

Hash do documento original

(SHA256):c6485308e8e44d980476ebcd59b822e6f0b447890b0fb8d93c2680af90d25870
(SHA512):dc9418d84d8d237920885575841de42d59354d1843db8937fe51c999473045121fe040f29bd584f173f7c1c5987e255bc8b852990e058b97342b3cdebb4979ed

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima



Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign

Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.

