

**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 **31/12/2023**, onde os valores encontram-se expressos em R\$ (Reais). Aproveitando, colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem-se necessários.

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b><u>31/12/2023</u></b>	<b><u>31/12/2022</u></b>	<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b><u>31/12/2023</u></b>	<b><u>31/12/2022</u></b>
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Disponível	<b>22.189.136,29</b>	<b>19.942.080,87</b>	Disponível	<b>9.809.552,74</b>	<b>9.086.555,60</b>
Caixa	470.629,61	500.150,98	Salários, Férias e Rescisões a pagar	490.720,66	405.654,53
Bancos	531.878,58	2.054.008,62	Fornecedores	1.873.213,46	2.267.182,01
Aplicações Financeiras	8.208.650,47	4.379.448,23	Adiantamentos - Clientes	6.353.442,05	5.595.269,34
Clientes	10.076.620,93	8.806.252,45	Obrigações Tributárias	174.796,38	167.695,33
Realizável a Curto Prazo	402.569,55	1.451.224,89	Encargos Sociais	491.810,38	421.205,19
Estoques	2.498.787,15	2.750.995,70	Outras Obrigações	425.569,81	229.549,20
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>434.473,34</b>	<b>466.556,82</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.537.152,40</b>	<b>3.327.010,77</b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			Financiamentos a Pagar	2.000,00	2.000,00
Depósito Judicial	<b>434.473,34</b>	<b>466.556,82</b>	Empréstimos a Pagar	3.459.192,21	3.207.677,46
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>9.267.845,16</b>	<b>2.189.884,76</b>	Parcelamentos Tributários	75.960,19	117.333,31
Investimentos	47.052,84	50.435,10	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>18.544.749,65</b>	<b>10.184.956,08</b>
Imobilizado	19.667.835,03	12.120.096,28	Capital Social	2.770.000,00	2.770.000,00
Depreciação	(10.439.492,53)	(9.973.096,44)	Reservas de Capital	-	-
Amortização	(7.550,18)	(7.550,18)	Reserva Legal	902.627,04	559.872,88
			Reservas de Lucros	14.872.122,61	6.855.083,20
				-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>31.891.454,79</b>	<b>22.598.522,45</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>31.891.454,79</b>	<b>22.598.522,45</b>

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022/2023:			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022/2023:		
	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>		<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>RECEITA OPERAC.BRUTA</b>			<b>DEMONSTRAÇÃO</b>		
Vendas Mercadorias e Serviços	70.134.485,85	60.832.408,97	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
(-) Deduções de Vendas	(1.718.778,02)	(2.072.475,47)	Resultado Líquido	14.872.122,61	6.855.083,20
(-) Custos das Vendas	(34.622.869,43)	(32.576.056,90)	Depreciação	466.396,09	842.243,65
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>33.792.838,40</b>	<b>26.183.876,60</b>	Venda Imobilizado		(406.943,82)
(-) Despesa Operacional	(20.021.446,22)	(19.510.591,04)	Renda Investimentos	3.382,26	
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>13.771.392,18</b>	<b>6.673.285,56</b>	<b>( = ) Lucro Ajustado</b>	<b>15.341.900,96</b>	<b>7.290.383,03</b>
(+) Outras Receitas	1.100.730,43	1.010.039,44	Variação de Adiantamentos, Clientes, Duplicatas a Receber	(189.629,66)	(756.281,13)
(-) Outras Despesas	-	-	Variação em Estoques	252.208,55	(1.001.023,10)
<b>RESULTADO ANTES DO IR + CSLL</b>	<b>14.872.122,61</b>	<b>7.683.325,00</b>	Variação em Fornecedores a Pagar	405.411,95	176.923,92
<b>PROVISÕES</b>	-	-	Variação em Contas a Pagar e Provisões	109.692,14	(449.805,62)
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	-	(608.471,91)	Variação de Provisão para IR/CS a Pagar		(75.456,09)
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	(219.769,89)	<b>Caixa Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>15.919.583,94</b>	<b>5.184.741,01</b>
<b>RESULTADO APÓS IR + CSLL</b>	<b>14.872.122,61</b>	<b>6.855.083,20</b>	Variação de outros ativos	-	1.576.327,08
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>14.872.122,61</b>	<b>6.855.083,20</b>	<b>Fluxo de Caixa Antes de Itens Extraordinários</b>	<b>15.919.583,94</b>	<b>6.761.068,09</b>
			<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>15.919.583,94</b>	<b>6.761.068,09</b>
			<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
			Compra de Imobilizado	(7.547.738,75)	(429.514,09)
			<b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Investimento</b>	<b>(7.547.738,75)</b>	<b>(429.514,09)</b>
			<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
			Pagamento de Lucros e Dividendos	(6.304.601,32)	(2.786.259,42)
			Pagamento de Empréstimos	210.306,96	(1.873.632,58)
			<b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Financiamento</b>	<b>(6.094.294,36)</b>	<b>(4.659.892,00)</b>
			<b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Inicial</b>	<b>6.933.607,83</b>	<b>5.261.946,20</b>
			<b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Final</b>	<b>9.211.158,66</b>	<b>6.933.607,83</b>
			<b>Variação no Período</b>	<b>2.277.550,83</b>	<b>1.671.662,00</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONFORME BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.</b>					
<b>Denominação</b>	<b>Integralizadas</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reservas de Capital</b>	<b>Reserva de Lucros</b>	<b>Patrim.Líquido</b>
<b>Em 31/12/2022- Saldos</b>	<b>2.770.000,00</b>	<b>559.872,88</b>	<b>-</b>	<b>6.855.083,20</b>	<b>10.184.956,08</b>
Com Lucros e Reservas		342.754,16		(342.754,16)	-
Reversões de Reservas					-
Distribuição de Dividendos				(6.512.329,04)	(6.512.329,04)
Resultado Líquido do Exercício				14.872.122,61	14.872.122,61
<b>Em 31/12/2023- Saldos</b>	<b>2.770.000,00</b>	<b>902.627,04</b>	<b>-</b>	<b>14.872.122,61</b>	<b>18.544.749,65</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2022 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%, em razão de ser beneficiada pelo PERSE (PROGRAMA EMERGENCIAL DE RETOMADA DO SETOR DE EVENTOS) instituído pela Lei n°14.148/2021

**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\$ 3.537.152,40 juntos à instituições financeiras nacionais.

**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 31/12/2023 é de R\$ 2.770.000,00, divididos em 51.658 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 2023.

"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 2023."

\_\_\_\_\_  
CÉSAR EDUARDO SANCHES  
DIRETOR PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
WAGNER PIRES  
DIRETOR FINANCEIRO

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



