

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 **31/12/2024**, onde os valores encontram-se expressos em R\$ (Reais). Aproveitando, colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem-se necessários.

| BALANÇO PATRIMONIAL             | 12/31/2024      | 12/31/2023      | BALANÇO PATRIMONIAL                  | 12/31/2024    | 12/31/2023    |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>ATIVO</b>                    |                 |                 | <b>PASSIVO</b>                       |               |               |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>         |                 |                 | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>            |               |               |
| Disponível                      | 40.127.151,01   | 22.623.609,63   | Disponível                           | 11.120.234,85 | 9.809.552,74  |
| Caixa                           | 508.972,10      | 470.629,61      | Salários, Férias e Rescisões a pagar | 544.962,44    | 490.720,66    |
| Bancos                          | 2.559.792,19    | 531.878,58      | Fornecedores                         | 2.158.067,31  | 1.873.213,46  |
| Aplicações Financeiras          | 14.037.918,12   | 8.208.650,47    | Adiantamentos - Clientes             | 6.708.425,95  | 6.353.442,05  |
| Clientes                        | 13.509.395,08   | 10.076.620,93   | Obrigações Tributárias               | 447.694,77    | 174.796,38    |
| Realizável a Curto Prazo        | 588.077,69      | 402.569,55      | Encargos Sociais                     | 462.611,72    | 491.810,38    |
| Estoques                        | 2.685.401,16    | 2.498.787,15    | Outras Obrigações                    | 798.472,66    | 425.569,81    |
| Acionista                       | 5.787.728,46    | -               |                                      |               |               |
| <b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b> | 449.866,21      | 434.473,34      | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>        | 22.845.547,11 | 3.537.152,40  |
| Depósito Judicial               | 449.866,21      | 434.473,34      | Financiamentos a Pagar               | 0,00          | 2.000,00      |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>     | 22.078.506,33   | 9.267.845,16    | Empréstimos a Pagar                  | 22.845.547,11 | 3.459.192,21  |
| <b>INVESTIMENTOS</b>            | 22.078.506,33   | 9.267.845,16    | Parcelamentos Tributários            | 0,00          | 75.960,19     |
| Investimentos                   | 48.040,78       | 47.052,84       | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>            | 28.239.875,38 | 18.544.749,65 |
| Imobilizado                     | 33.298.640,98   | 19.667.835,03   | Capital Social                       | 15.000.000,00 | 2.770.000,00  |
| Depreciação                     | (11.260.625,25) | (10.439.492,53) | Reservas de Capital                  | -             | -             |
| Amortização                     | (7.550,18)      | (7.550,18)      | Reserva Legal                        | 902.627,04    | 902.627,04    |
|                                 |                 |                 | Reservas de Lucros                   | 12.337.248,34 | 14.872.122,61 |
|                                 |                 |                 |                                      | -             | -             |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>           | 62.205.657,34   | 31.891.454,79   | <b>TOTAL DO PASSIVO</b>              | 62.205.657,34 | 31.891.454,79 |

| DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS<br>ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023: |                      |                      | DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO<br>ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023: |                        |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|                                                                                        | 12/31/2024           | 12/31/2023           |                                                                                               | 12/31/2024             | 12/31/2023            |
| <b>RECEITA OPERAC.BRUTA</b>                                                            |                      |                      | <b>DEMONSTRAÇÃO</b>                                                                           |                        |                       |
| Vendas Merc.Serviços                                                                   | 74.479.431,68        | 70.134.485,85        | <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                                                |                        |                       |
| (-) Deduções de Vendas                                                                 | (1.857.788,66)       | (1.718.778,02)       | Resultado Líquido                                                                             | 12.671.913,41          | 14.872.122,61         |
| (-) Custos das Vendas                                                                  | (38.412.810,54)      | (34.622.869,43)      | Ajuste de Exercícios anteriores                                                               | (334.665,07)           |                       |
| <b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>                                                         | <b>34.208.832,48</b> | <b>33.792.838,40</b> | Depreciação                                                                                   | 821.132,72             | 466.396,09            |
| (-) Despesa Operacional                                                                | (22.215.672,66)      | (20.021.446,22)      | Venda Imobilizado                                                                             |                        |                       |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>                                                           | <b>11.993.159,82</b> | <b>13.771.392,18</b> | Renda Investimentos                                                                           | (987,94)               | 3.382,26              |
| (+) Outras Receitas                                                                    | 738.640,45           | 1.100.730,43         | <b>( = ) Lucro Ajustado</b>                                                                   | <b>13.157.393,12</b>   | <b>15.341.900,96</b>  |
| (-) Outras Despesas                                                                    | -                    | -                    | Variação de Adiantamentos, Clientes, Duplicatas a Receber                                     | (9.421.403,62)         | (189.629,66)          |
| <b>RESULTADO ANTES DO IR + CSLL</b>                                                    | <b>12.731.800,27</b> | <b>14.872.122,61</b> | Variação em Estoques                                                                          | (186.614,01)           | 252.208,55            |
| <b>PROVISÕES</b>                                                                       | -                    | -                    | Variação em Fornecedores a Pagar                                                              | 639.837,75             | 405.411,95            |
| PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA                                                            | (43.934,75)          | -                    | Variação em Contas a Pagar e Provisões                                                        | 221.981,32             | 109.692,14            |
| PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL                                                        | (15.952,11)          | -                    | Variação de Provisão para IR/CS a Pagar                                                       | 4.693,31               | -                     |
| <b>RESULTADO APÓS IR + CSLL</b>                                                        | <b>12.671.913,41</b> | <b>14.872.122,61</b> |                                                                                               |                        |                       |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>                                                    | <b>12.671.913,41</b> | <b>14.872.122,61</b> | <b>Caixa Proveniente das Atividades Operacionais</b>                                          | <b>4.415.887,87</b>    | <b>15.919.583,94</b>  |
|                                                                                        |                      |                      | Variação de outros ativos                                                                     | -                      | -                     |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Fluxo de Caixa Antes de Itens Extraordinários</b>                                          | <b>4.415.887,87</b>    | <b>15.919.583,94</b>  |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>                                  | <b>4.415.887,87</b>    | <b>15.919.583,94</b>  |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                                                             |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | Compra de Imobilizado                                                                         | (13.630.805,95)        | (7.547.738,75)        |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Investimento</b>                                   | <b>(13.630.805,95)</b> | <b>(7.547.738,75)</b> |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                                            |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | Pagamento de Lucros e Dividendos                                                              | (2.273.913,07)         | (6.304.601,32)        |
|                                                                                        |                      |                      | Pagamento de Empréstimos                                                                      | 19.384.354,90          | 210.306,96            |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Financiamento</b>                                  | <b>17.110.441,83</b>   | <b>(6.094.294,36)</b> |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Inicial</b>                                  | <u>9.211.158,66</u>    | <u>6.933.607,83</u>   |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Final</b>                                    | 17.106.682,41          | 9.211.158,66          |
|                                                                                        |                      |                      |                                                                                               |                        |                       |
|                                                                                        |                      |                      | <b>Variação no Período</b>                                                                    | <b>7.895.523,75</b>    | <b>2.277.550,83</b>   |

| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONFORME BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024. |                      |                   |                     |                      |                              |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| Denominação                                                                                 | Integralizadas       | Reserva Legal     | Reservas de Capital | Reserva de Lucros    | Ajuste Exercicios Anteriores | Patrim.Líquido       |
| <b>Em 31/12/2023 - Saldos</b>                                                               | <b>2.770.000,00</b>  | <b>902.627,04</b> | -                   | <b>14.872.122,61</b> |                              | <b>18.544.749,65</b> |
| Com Lucros e Reservas                                                                       |                      |                   |                     |                      |                              | -                    |
| Aumento de Capital                                                                          | 12.230.000,00        |                   |                     | (12.230.000,00)      |                              |                      |
| Distribuição de Dividendos                                                                  |                      |                   |                     | (2.642.122,61)       |                              | (2.642.122,61)       |
| Resultado Líquido do Exercício                                                              |                      |                   |                     | 12.671.913,41        | (334.665,07)                 | 12.337.248,34        |
| <b>Em 31/12/2024 - Saldos</b>                                                               | <b>15.000.000,00</b> | <b>902.627,04</b> | -                   | <b>12.671.913,41</b> | <b>(334.665,07)</b>          | <b>28.239.875,38</b> |

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2024 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%, a que se refere a receita operacional, em razão de ser beneficiada pelo PERSE (PROGRAMA EMERGENCIAL DE RETOMADA DO SETOR DE EVENTOS) instituído pela Lei nº14.148/2021

No ano de 2024, foram recolhidos os impostos federais (PIS, Cofins, CSLL e IRPJ) dos anos de 2022, 2023 referentes a outras receitas operacionais não abrangidas pelo PERSE, totalizando o valor de R\$ 334.665,07

**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\$ 22.845.547,11

**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 31/12/2024 é de R\$ 15.000.000,00, divididos em 112.510 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 2024.

"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 2024."

CÉSAR EDUARDO SANCHES  
DIRETOR PRESIDENTE

WAGNER PIRES  
DIRETOR FINANCEIRO

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









