

# AGS - ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE SISTEMAS DE SALUBRIDADE S.A DO BRASIL

CNPJ 11.936.991/0001-35  
Relatório da Patrimonial

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023 - Valores expressos em reais - R\$		
	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	6.151.290,31	6.579.045,99
Contas a receber - clientes	-	899.253,28
Impostos a recuperar	14.145,24	-
Despesas antecipadas	14.355,10	10.799,22
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>6.179.790,65</b>	<b>7.489.098,49</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Impostos a recuperar	6.958,99	56.336,89
Imobilizado	44.016,48	41.468,81
(-) Depreciações acumuladas	(41.604,37)	(39.425,90)
Total imobilizado	2.412,11	2.042,91
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>9.371,10</b>	<b>58.379,80</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>6.189.161,75</b>	<b>7.547.478,29</b>

Demonstrações dos Resultados em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (Em Reais)		
	2024	2023
Receitas operacionais:		
Serviços prestados	1.521.846,79	3.000.205,52
Deduções:		
(-) Impostos sobre serviços prestados	(131.639,65)	(259.517,62)
Receita operacional líquida:	1.390.207,14	2.740.687,90
Despesas operacionais:		
Despesas com pessoal	(510.422,78)	(474.642,47)
Despesas gerais e administrativas	(768.324,06)	(740.863,89)
Depreciações	(2.178,47)	(3.126,24)
Despesas tributárias	(10.056,73)	(8.175,68)
Receitas (despesas) financeiras	578.732,86	781.093,75
	(712.249,18)	(445.714,53)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (Em reais)					
	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>303.787,78</b>	<b>2.094.692,48</b>	-	<b>6.648.480,26</b>
Distribuição de dividendos 2023	-	-	(1.091.766,71)	-	(1.091.766,71)
Resultado líquido do exercício	-	-	-	1.713.858,79	1.713.858,79
Constituição de reserva legal em 31 de dezembro de 2023	-	85.692,94	-	(85.692,94)	-
Distribuição de dividendos em 31 de dezembro de 2023	-	-	-	(407.041,46)	(407.041,46)
Constituição de reserva de lucros em 31 de dezembro de 2023	-	-	1.221.124,39	(1.221.124,39)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>389.480,72</b>	<b>2.224.050,16</b>	-	<b>6.863.530,88</b>
Distribuição de dividendos 2024	-	-	(1.221.124,39)	-	(1.221.124,39)
Resultado líquido do exercício	-	-	-	338.713,09	338.713,09
Constituição de reserva legal em 31 de dezembro de 2024	-	16.935,65	-	(16.935,65)	-
Constituição de dividendos propostos em 31 de dezembro de 2024	-	-	-	(80.444,36)	(80.444,36)
Constituição de reserva de lucros em 31 de dezembro de 2024	-	-	241.333,08	(241.333,08)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>4.250.000,00</b>	<b>406.416,37</b>	<b>1.244.258,85</b>	-	<b>5.900.675,22</b>

Demonstrações dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto em 31 de Dezembro de 2024 e 31 de Dezembro de 2023 - Valores expressos em reais - R\$		
	2024	2023
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Resultado antes da apuração do imposto de renda e contribuição social	677.957,96	2.294.973,37
(-) Imposto de renda	(243.091,81)	(424.270,46)
(-) Contribuição social sobre o lucro	(96.153,06)	(156.844,12)
	(339.244,87)	(581.114,58)
<b>Resultado líquido do exercício</b>	<b>338.713,09</b>	<b>1.713.858,79</b>

**Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis - Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024. Valores expressos em reais - R\$**

**1. Contexto Operacional:** A Sociedade é uma filial da empresa portuguesa **AGS Administração e Gestão de Sistemas de Salubridade S.A.**, autorizada a funcionar no Brasil pela Portaria nº. 4, de 15 de março de 2010 do Ministério de Estado do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior, publicada no Diário Oficial da União em 17 de março de 2010, e tem como objeto social: a) prestação de serviços de gestão, manutenção e exploração de sistemas de captação, tratamento, reserva e distribuição de água ou gás, de sistemas de drenagem e tratamento de efluentes e de remoção, tratamento e reciclagem de resíduos bem como atividades conexas ou acessórias, incluindo o controle analítico e o encaminhamento e transporte a destino final das lamas e outros resíduos; b) indústria de construção civil e execução de empreitadas de obras públicas e privadas; c) importação, fornecimento e montagem de equipamentos; d) elaboração de estudos e projetos; e) atividades de consultoria e formação profissional. Durante o ano a **AGS Brasil**, manteve o acompanhamento às oportunidades de negócio resultantes da criação do marco regulatório brasileiro para a área de Saneamento Básico, com base na Lei nº 11.445, de 05 de Janeiro de 2007, Decreto nº. 7.217, de 21 de Junho de 2010 e 14.026 de 15 de julho de 2020. A sociedade possui dois contratos de prestação de serviços especializados. Um primeiro contrato, associado à prestação de serviços de consultoria técnica nas áreas da eficiência operacional, controle de produção e qualidade da água, manutenção econômico-financeira do contrato e da relação das entidades externas, firmado com Águas de Mandaguahy e que vigorou nos dois primeiros meses de 2024. E um segundo contrato, associado à definição de políticas técnico-operacionais, orientação para a definição de uma estratégia de utilização da modelagem matemática do funcionamento hidráulico das redes de abastecimento de água, estratégia de implementação do sistema de informação geográfica e definição da estratégia para a revisão do Plano Municipal de Saneamento Básico na área técnico operacional, firmado com Águas de Votorantim. Ambos os contratos são firmados com partes relacionadas. Ao longo do ano, a Sociedade manteve, ainda, contrato de prestação de serviços de engenharia consultiva na área de gestão de perdas de água, também com parte relacionada (concessionária Águas de Votorantim). A Sociedade mantém legítimas expectativas relativas aos diversos projetos na área de saneamento, salientando-se as do Sistema de Abastecimento de Água e Esgoto decorrentes das necessidades de investimento nesta área de infraestrutura no mercado Brasileiro. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações. Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da empresa incluem, portanto, estimativas refe-

rentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. As principais práticas contábeis observadas na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes: **a) Caixa e aplicações financeiras:** Registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. **b) Ativo circulante e não circulante - Realizável a Longo Prazo:** São apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os juros, as variações nas taxas de câmbio e as variações monetárias auferidas até a data do balanço. **c) Ativo não circulante - Imobilizado:** Registrado ao custo de aquisição, ajustado pelas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bem, conforme as taxas mencionadas na nota 4.1. **d) Passivo circulante e não circulante:** São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, das variações nas taxas de câmbio e das variações monetárias incorridas. **e) Imposto de renda e contribuição social:** A provisão para o imposto de renda e a contribuição social é calculada com base no lucro tributável de acordo com as alíquotas vigentes nas datas dos balanços. **f) Resultado:** O resultado é apurado pelo regime contábil de competência de exercícios. **3. Empresas Participadas:** No ano de 2016 a AGS Brasil firmou contrato de prestação de serviços com a Águas de Mandaguahy S.A, empresa pertencente ao mesmo grupo econômico, responsável por captação e produção de água no município de Jaú-SP. O contrato foi firmado em Maio, com duração de um ano e é renovado sucessivamente até ser suspenso em Março de 2024. No ano de 2017 firmou-se um novo contrato de Gestão de Negócios com a Águas de Votorantim S.A, empresa pertencente ao mesmo grupo econômico. O contrato foi firmado em fevereiro de 2017, por prazo indeterminado. Também com a Águas de Votorantim, a AGS Brasil mantém um contrato de consultoria para redução de perdas de água desde Novembro de 2020. Estes contratos assumem relevância estratégica para a AGS Brasil. **4. Ativo não Circulante:** 4.1 - Imobilizado:

	Equipamentos e Informática e Software	Móveis e utensílios	Total
<b>Em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>20,95</b>	<b>2.021,96</b>	<b>2.042,91</b>
Aquisições	0,00	2.547,67	2.547,67
Depreciações	(20,95)	(2.157,52)	(2.178,47)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>0,00</b>	<b>2.412,11</b>	<b>2.412,11</b>
Taxas anuais de depreciação - %	20	10	

**5. Instrumentos Financeiros:** A Direção da Sociedade não identificou a ocorrência de diferenças relevantes entre os valores de mercado e aqueles apresentados nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2024 de seus instrumentos finan-

Demonstrações dos Resultados em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (Em Reais)		
	2024	2023
Receitas operacionais:		
Serviços prestados	1.521.846,79	3.000.205,52
Deduções:		
(-) Impostos sobre serviços prestados	(131.639,65)	(259.517,62)
Receita operacional líquida:	1.390.207,14	2.740.687,90
Despesas operacionais:		
Despesas com pessoal	(510.422,78)	(474.642,47)
Despesas gerais e administrativas	(768.324,06)	(740.863,89)
Depreciações	(2.178,47)	(3.126,24)
Despesas tributárias	(10.056,73)	(8.175,68)
Receitas (despesas) financeiras	578.732,86	781.093,75
	(712.249,18)	(445.714,53)
Resultado antes da apuração do imposto de renda e contribuição social	677.957,96	2.294.973,37
(-) Imposto de renda	(243.091,81)	(424.270,46)
(-) Contribuição social sobre o lucro	(96.153,06)	(156.844,12)
	(339.244,87)	(581.114,58)
<b>Resultado líquido do exercício</b>	<b>338.713,09</b>	<b>1.713.858,79</b>

ceiros, tais como caixa e bancos, aplicações financeiras e fornecedores. **6. Capital Social:** O capital social é de R\$ 4.250.000,00 (quatro milhões e duzentos e cinquenta mil reais).

Paulo Faria de Oliveira - Representante Legal - CPF: 011.369.359-16; Joel Vieira de Oliveira - Contador - CRC 1SP187298/O-4 - CPF 083.733.788-71.



Esta publicação é certificada pelo Estadão, e foi publicada na página de Relação com o Investidor, o Estadão RI. Sua autenticidade pode ser conferida no QR Code ao lado ou pelo site: <https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/>