

DISTRIBUIDORA DE ÁGUA CAMAÇARI S.A.

CNPJ/MF nº 01.944.031/0001-63

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas: Submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras relativas ao exercício social findo em 31.12.2024. Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos necessários. Camaçari, 25 de abril de 2025. **A Administração.**

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 - (Em milhares de Reais)

	Nota	2024	2023		Nota	2024	2023
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	37.852	41.195	Proveitos e outras contas a pagar	9	14.449	5.558
Aplicações financeiras	4	6.003	11.526	Empréstimos e financiamentos	10	-	546
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	5	17.994	18.429	Debituras	11	17.160	51.002
Ativo de contrato		777	-	Salários e encargos sociais	12	5.287	5.682
Tributos a recuperar	6	1.001	252	- Tributos a pagar	12	2.961	2.404
Imposto de renda e contribuição social	7	5.686	5.704	Imposto de renda e contribuição social diferidos	15	13.167	12.332
Estoques	6	5.686	5.704	Passivo Ativo	16	48	48
Outros ativos		1.237	400	Outros passivos	18	1.450	2.601
Total do Ativo Circulante		71.410	67.403	Passivos de arrendamentos	18	663	-
Não Circulante				Total do Passivo Circulante		56.460	80.743
Caixa restrito	4	13.540	13.723	Não Circulante			
Imposto de renda e contribuição social diferidos	14	12.291	23.503	Debituras	11	46.316	12.696
Tributos a recuperar	6	1.092	1.261	Tributos a pagar	12	600	-
Outros ativos		1.179	1.179	Passivos de arrendamentos	18	1.262	-
Total do realizável a longo prazo		26.923	38.498	Total do Passivo Não Circulante		48.178	12.696
Imobilizado	8	151.197	116.072	Total do Passivo Circulante e Não Circulante		103.638	93.439
Direito de uso	18	2.650	-	Ativo não Circulante Líquido			
		153.847	116.072	Reserva de lucros	16	42.630	42.630
Total do Ativo Não Circulante		180.770	154.570	Outros lucros	105.912	85.904	85.904
Total do Ativo		252.180	221.973	Total do Patrimônio Líquido		148.542	128.534
				Total do Passivo e Patrimônio Líquido		252.180	221.973

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 (Em milhares de Reais)

	Nota	2024	2023
Receita operacional líquida	17-a	191.518	184.214
Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	17-b	(81.707)	(84.656)
Lucro bruto		99.811	99.558
Recargas (despesas) operacionais:			
Gerais e administrativas	17-b	(9.903)	(9.258)
Perda por redução do recuperável de contas a receber	17-b	(160)	71
Outras recargas operacionais	17-b	99	1.017
		(9.073)	(8.170)
Lucro antes do resultado financeiro e do imposto de renda e da contribuição social		90.738	81.388
Recargas financeiras	17-c	6.841	5.816
Despesas financeiras	17-c	(11.736)	(10.285)
		(4.895)	(4.469)
Resultado financeiro líquido		85.843	76.919
Lucro (Prejuízo) antes de impostos de renda e da contribuição social		85.843	76.919
Imposto de renda e contribuição social correntes	14	(6.800)	(6.901)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	14	(9.100)	(6.852)
		(15.700)	(13.753)
Lucro líquido do exercício		70.143	64.182

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 (Em milhares de Reais)

	2024	2023
Lucro líquido do exercício	70.143	64.182
Resultado abrangente total	70.143	64.182

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Projeção para o exercício de 2024. Fonte: Boletim Focus. (i) A incidência do IPCA é sobre o saldo principal das debêntures, sendo os saldos de principal e juros de R\$ 56.902 e R\$ 6.574, respectivamente, em 31 de dezembro de 2024. **3. Instrumentos financeiros por categoria.** - Os ativos e passivos financeiros são mensurados ao custo amortizado e os seus valores contábeis se aproximam dos seus valores justos, todos classificados no nível 2. Os instrumentos financeiros da Companhia são classificados da seguinte forma:

	2024	2023
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	37.852	41.195
Aplicações financeiras	6.003	11.526
Financiamentos	13.540	13.723
Outros ativos	17.994	18.429
Contas a receber	75.389	74.673
Passivo		
Fornecedores	(14.449)	(5.558)
Passivo de arrendamento	(1.925)	-
Financiamentos	(546)	(546)
Debituras	(63.476)	(63.698)
Outros passivos	(79.850)	(69.802)

4 Caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras e caixa restrito

	2024	2023
Bancos conta movimento	428	122
Aplicações financeiras	37.424	41.473
Caixa e equivalentes de caixa	37.852	41.195
Aplicação financeira	6.003	11.526
Aplicações financeiras - caixa restrito	13.540	13.723
Total	57.395	56.444
Circulante	43.855	42.721
Não circulante	13.540	13.723

4.1 Movimentação de fundos restritos

Modalidade	2023	Entradas	Saídas	2024
CDB	13.618	507	(584)	13.540
Fundo Investimentos	105	-	(105)	-
Total	13.723	507	(690)	13.540

O saldo de aplicações financeiras, em 31 de dezembro de 2024, está representado substancialmente por aplicações financeiras de renda fixa de liquidez imediata, Certificados de Depósitos Bancários ("CDB") e operações comprissadas com bancos de primeira linha detentores de rating mínimo "A" ou "A1", de acordo com a classificação de agência especializada. A remuneração média do exercício foi de 102% (2023 - 110%) do CDI. As aplicações financeiras de caixa restrito são vinculadas ao cumprimento de obrigações contratuais de debêntures e financiamentos. Como cumprimento as obrigações previstas nas debêntures, é mantido o valor correspondente a 300% da parcela mensal.

5 Contas a receber de clientes e outros recebíveis

	Nota explicativa	2024	2023
Clientes privados e públicos		737	395
Partes relacionadas	13	17.678	18.294
PECLD		(421)	(260)
Total		17.994	18.429

6 Imobilizado

	Equipamentos de informática	Máquinas e equipamentos(I)	Edificações	Móveis e utensílios	Poços	Tubulações	Obras em andamento (II)	Outros	Total
Custo de aquisição									
Saldo inicial em 1º de janeiro de 2023	421	117.751	28.606	841	15.803	30.956	25.234	2.276	221.888
Adições	-	2.027	613	62	382	-	10.273	34	12.778
Baixas	-	(1.141)	-	-	-	-	(111)	(35)	(1.287)
Transferências	-	5.928	5.522	-	544	9.892	(21.886)	-	9.500
Saldo final em 31 de dezembro de 2023	421	124.565	34.128	903	16.729	40.848	13.510	2.275	233.379
Depreciação									
Saldo inicial em 1º de janeiro de 2023	(290)	(80.109)	(13.562)	(366)	(4.935)	(7.535)	-	(1.109)	(107.906)
Adições	(44)	(5.399)	(1.755)	(80)	(932)	(2.132)	-	(187)	(10.529)
Baixas	-	1.128	-	-	-	-	-	-	1.128
Saldo final em 31 de dezembro de 2023	(334)	(84.380)	(15.317)	(446)	(5.867)	(9.667)	-	(1.296)	(117.307)
Valor contábil líquido	87	40.185	18.811	457	10.862	31.181	13.510	979	116.072
Custo de aquisição									
Saldo inicial em 1º de janeiro de 2024	421	124.565	34.128	903	16.729	40.848	13.510	2.275	233.379
Adições	-	573	-	14	-	-	42.508	1.422	44.517
Baixas	(13)	(1.141)	-	-	-	-	(987)	(35)	(1.068)
Transferências	-	73	-	-	-	736	(810)	-	-
Saldo final em 31 de dezembro de 2024	408	125.211	34.128	917	16.729	41.584	55.141	2.710	276.828
Depreciação									
Saldo inicial em 1º de janeiro de 2024	(334)	(84.380)	(15.317)	(446)	(5.867)	(9.667)	-	(1.296)	(117.307)
Adições	(33)	(3.689)	(854)	(72)	(1.040)	(2.590)	-	(60)	(8.337)
Baixas	13	-	-	-	-	-	-	-	13
Saldo final em 31 de dezembro de 2024	(353)	(88.069)	(16.171)	(518)	(6.907)	(12.257)	-	(1.356)	(125.631)
Valor contábil líquido	54	37.142	17.957	389	9.822	29.327	55.141	1.354	151.197
Vida útil (anos)		3	3	10	4	20	7	5	

(i) Máquinas e equipamentos são todos os bens móveis utilizados no processo produtivo da Companhia, como motores, rotores, bombas, filtros, vasos de pressão, painéis, transformadores, válvulas, entre outros. (ii) O saldo de obras em andamento R\$ 55.141 é referente à aquisição de materiais e serviços para construção de Novos Poços, adutores e demais itens de atendimento as recomendações para a confiabilidade dos ativos, com expectativas de conclusão prevista para o 1º semestre de 2025, com exceção dos projetos plurianuais. A Companhia efetuou a análise de **impairment** dos seus bens e entende que seus ativos podem operar de acordo com a capacidade planejada, não havendo indicadores de que o valor contábil exceda o valor recuperável de seus ativos em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

9 Fornecedores

	Nota	2024	2023
BDG CONSTRUTORA LTDA. (iii)		3.095	-
MANEIRAR MONTAGEM E MANUTENCAO S.A. (iii)		2.229	749
BRASKEM S.A. (i)	13	841	1.129
MAPPRE SEGUROS GERAIS S.A.		787	-
SEMPEL PAINES ELÉTRICOS LTDA		722	-
EMPRESA BAIANA DE ÁGUAS E SANEAMENTO S.A.		656	1.140
F A G CAVALCANTI - ME		517	106
SPECIALITY ELECTRONIC MATERIALS SWITZERLAND GMBH		481	-
BARA INDÚSTRIAS MECÂNICAS E COM. LTDA.		450	-
GPS PREDIAL SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA.		345	337
Outros (i)		3.706	2.098
Total de fornecedor		14.449	5.558
(i) O saldo de R\$ 1.461 refere-se ao fornecimento de produto químico. (ii) O saldo de Outros refere-se, em sua maioria, a serviço de terceiros. (iii) Os valores de R\$ 5.324 referem-se em grande parte a compras para construção de novos poços e adutora.			

10 Empréstimos e financiamentos

Composição	Modalidade e encargos	financiamentos anuais	Vencimento	2024	2023
Instituição financeira Caixa Econômica Federal	3,50% a.a.	dez/23	-	-	-
Banco do Nordeste do Brasil ("BNB") (i)	2,78% a.a. + IPCA	dez/24	-	546	-
(-) Custos de transação	-	-	-	-	546
Total de financiamentos curto prazo				546	546
(-) Custos de transação Circulante	-	-	-	-	546
(i) Financiamentos obtidos com o Banco do Nordeste do Brasil ("BNB"), no valor total de R\$ 216, providos com recursos do Fundo Constitucional de Financiamento do Nordeste (FNE), destinados à aquisição e instalação de equipamentos para a planta industrial. Esses financiamentos, que eram garantidos por carta de fiança e bloqueio de conta corrente, foram liquidados em dezembro de 2024.					
6. Movimentação				2024	2023
Saldo no início do exercício		546	2.275		
(-) Adição de principal		-	-		
(+) Adição de juros		18	72		
(-) Amortização de principal		(518)	(1.694)		
(-) Amortização de juros		(46)	(11)		
(+) Custo de transação		-	5		
Saldo no final do exercício		546	546		

7 Garantias e outras informações relevantes

	Ativo circulante	Passivo circulante	Resultado
Contas a receber	Fornecedores	Dividendos	Receita de vendas
2024	2023	2024	2023
Ambev S.A.	51	-	75
Basf S.A.	1.333	1.567	15.895
Braskem S.A. (i)	11.329	11.040	142.942
Companhia Brasileira de Estreito	206	1.349	8.282
Cetrel S.A.	4	-	13.166
Coponor Comp. Petroquímica do Nordeste	90	64	1.089
Delen Química S.A.	47	502	5.936
Elekelec S.A.	830	736	9.930
IPC do Nordeste Ltda	13	13	157
Monsanto do Brasil Ltda	262	380	3.650
Olequímica Industrial e Com. Prod. Químicos Ltda	-	-	122
Oxiterno Nordeste S.A. Ind. e Comércio	2.192	2.229	29.044
Parapananema S.A.	-	-	-
Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras	122	122	-
Proquiel Química S.A.	641	78	2.011
White Martins Gases Industriais Ltda	177	156	1.996
Outros	17.678	18.294	1.481
Total	17.678	18.294	1.481

O saldo de R\$ 1.461 refere-se ao fornecimento de produto químico (Nota Explicativa nº 9).

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

811 810 INTEGRA_Dac_2025.pdf

Código do documento: 811



Assinado por:



EMPRESA EDITORA A TARDE S A:15111297000130
Certificado Digital
E-mail: publicidade@grupoatarde.com.br

Registro de Eventos:

29 abr 2025, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 811

Criado por: Mundiware **Email:** mundiwaresystems@gmail.com

DATE_ATOM: 2025-04-28T15:39:11-03:00

28 abr 2025, 15:39:11 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2025-04-28T15:39:11-03:00

28 abr 2025, 15:39:11 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

EMPRESA EDITORA A TARDE S A:15111297000130

E-Mail: publicidade@grupoatarde.com.br

Emissor do Certificado: CN=EMPRESA EDITORA A TARDE S A:15111297000130,
OU=videoconferencia, OU=24479762000180, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, L=Salvador, S=BA, O=ICP-Brasil, C=BR

DATE_ATOM: 2025-04-28T15:39:11-03:00

Hash do documento original:

[SHA256]: afbcbb389399050f140c68e9cb3fc48930824eef8883e9d42e70065aad164a88

[SHA512]: dc71ac44cb5c9529c1ee40bf809e2c1bd9057bf2f5b512634fbb3cd0d116eaaac56f2c9ea13abd3932db2038a38c5ef6f7241f5e08ecec37b3bfd8652df3d9558

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC DIGITALSIGN RFB G3