ÁGUA DO CABOCLO PARTICIPAÇÕES S.A

CNPJ: 12.416.782/0001-23

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Assinado digitalmente por:
FRANCISCO JORGE ROSA FILHO
CPF: 056.898.198-75
Data: 23/08/2023 00:01:53 -03:00

Balanços patrimoniais

Ativo	Nota	2022	2021
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	18.651.278	2.628
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	4	92.150.000	-
		110.801.278	2.628
Não circulante			
Imobilizado	5	-	3.070.000
		-	3.070.000
Total do ativo		**110.801.278**	**3.072.628**

Passivo e patrimônio líquido	Nota	2022	2021
Circulante			
Empréstimos e financiamentos	6	1.432.228	1.432.228
Imp. e Encargos socias a recolher	7	10.946.767	
		12.378.995	1.432.228
Patrimônio líquido	8		
Capital social		1.000.100	1.000.100
Lucros do Exercicio		97.422.183	640.300
		98.422.283	1.640.400
Total do passivo e patrimônio líquido		**110.801.278**	**3.072.628**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

	Capital social	Lucro do Exercicio	Total
Em 31/12/2020	1.000.100	640.300	
Em 31/12/2021	1.000.100	640.300	1.640.400
Lucro do exercício		136.781.884	136.781.884
Distribuição de lucros		(40.000.000)	(40.000.000)
Em 31/12/2022	1.000.100	97.422.183	98.422.283

Notas Explicativas

1. Informações gerais A Companhia Água do Caboclo Participações S.A ("Companhia") tem por objetivo a participação em outras sociedades tanto no país, como no exterior, e a administração de bens imóveis. A Companhia é uma sociedade por ações sediada no município de Orlândia/SP. A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração em 30/04/2023. **2. Resumo das principais políticas contábeis** As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados. **2.1 Base de preparação** As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o CPC PMEs (R1). Elas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor. **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação** As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação. **2.3 Caixa e equivalentes de caixa** Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses. **2.4 Contas a receber de clientes** As contas a receber de clientes são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os valores devidos. **2.5 Imobilizado** Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação, calculada com base no método linear. Os terrenos não são depreciados Os ganhos e as perdas em alienações são reconhecidos em "Outros ganhos/ (perdas), líquidos" na demonstração do resultado. **2.6 Empréstimos** Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado, e os juros são reconhecidos com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo do empréstimo. **2.7 Capital** As ações ordinárias são classificadas no patrimônio líquido. **3. Caixa e equivalentes de caixa**

	2022	2021
	2.628	2.628
Bancos conta movimento	1	-
Aplicações financeiras	18.648.649	-
	18.651.278	2.628

O saldo de caixa e bancos compreende depósitos em conta corrente disponíveis para uso imediato. As aplicações financeiras têm rendimentos variáveis e podem ser resgatadas imediatamente, sem perda dos rendimentos. **4. Contas a receber de clientes**

	2022
Duplicatas a receber	92.150.000
	92.150.000

O saldo das duplicatas a receber refere-se a venda à prazo de ativo imobilizado. **5. Imobilizado**

	2022	2021
Imóveis rurais	-	3.070.000
	-	3.070.000

6. Empréstimos e financiamentos

	2022	2021
Empréstimos de sócios	1.432.228	1.432.228
	1.432.228	1.432.228

Os saldos mantidos em Empréstimos e financiamentos referem-se a empréstimos contraídos juntos os sócios, sem a incidência de encargos financeiros.

Demonstrações dos resultados

	Nota	2022
Outros ganhos (perdas), líquidos	10	147.280.000
Despesas administrativas	9	(38.910)
Lucro operacional		147.241.090
Receitas financeiras	11	539.267
Despesas financeiras	11	(2.793)
Despesas financeiras, líquidas		536.474
Lucro antes do IR e da CS		147.777.564
IR e CS correntes	7	(10.995.681)
Lucro líquido do exercício		136.781.884
Ações em circulação no final do exercício (em lotes de mil)		1.000.100
Lucro líquido por lote de ações do capital social no fim do exercício - R$		136,77

7. Impostos e encargos sociais e recolher

	2022
CSLL - CS sobre o lucro líquido	2.912.291
IRPJ - IR da pessoa jurídica	8.034.557
	10.946.848

8. Patrimônio líquido (a) Capital social O capital social em 31/12/2022 é R$ 1.000.100,00 dividido em 1.000.100 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal. **9. Despesas Administrativas** A composição das despesas administrativas é a seguinte:

	2022
Despesas Administrativas	
Auditoria e consultoria	1.885
Honorarios advocatícios	20.000
Outros serviços	16.500
Despesas diversas	525
	38.910

10. Outros Ganhos

	2022
Resultado na alienação de bens imobilizados	147.280.000
	147.280.000

11. Despesas e Receitas Financeiras A composição do resultado financeiro é a seguinte:

	2022
Receitas financeiras	
Rendimentos de Aplicações Financeiras	539.267
	539.267
Despesas financeiras	
Despesas Bancarias	81
IOF	2.713
	2.793

12. Recomposição dos tributos sobre o lucro A composição dos tributos sobre o lucro registrados no resultado é a seguinte:

IRPJ - Imposto de renda da pessoa jurídica	2022
Ganhos na venda de imobilizado efetivamente recebidos	32.032.114
Receitas financeiras efetivamente recebidas	325.770
Base de cálculo do IRPJ	**32.357.884**
IRPJ devido à alíquota de 15%	(4.853.683)
IRPJ adicional devido à alíquota de 10%	(3.229.788)
Total do IRPJ devido	**(8.083.471)**
CSLL - Contribuição social sobre o lucro líquido	
Ganhos na venda de imobilizado efetivamente recebidos	32.032.114
Receitas financeiras efetivamente recebidas	325.770
Base de cálculo da CSLL	**32.357.884**
CSLL devida à alíquota de 9%	(2.912.210)
Total da CSLL devida	**(2.912.210)**
Total do IRPJ e CSLL no resultado	**(10.995.681)**

Demonstrações dos fluxos de caixa

Fluxos de caixa de atividades operacionais	2022
Lucro (prejuízo) líquido do exercício, antes do imposto de renda e da contribuição social	136.781.884
Ajustes	
Baixa do valor residual da venda de imobilizado	3.070.000
Variações nos ativos e passivos	
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(92.150.000)
Tributos a recolher	10.946.767
Caixa gerado pelas operações	58.648.650
Imposto de renda e contribuição social pagos	
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	**58.648.650**
Fluxo de caixa das atividades de investimento	
Distribuição de lucros	(40.000.000)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	**(40.000.000)**
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	18.648.650
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.628
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	18.651.278

13. Eventos subsequentes A administração considerou todos os fatos e eventos que ocorreram entre a data das demonstrações e a data da sua autorização para conclusão, e não existem eventos subsequentes relevantes para divulgação.

Diretoria

Marcos Diniz Junqueira - Diretor

Contador

José Nildo Ciapina - CRC 1SP079788/O-8

MANIFESTO DE ASSINATURAS

Código de validação: DZMW8-252FT-WXLSH-TZXNS

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✔ FRANCISCO JORGE ROSA FILHO (CPF 056.898.198-75) em 23/08/2023 00:01 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/DZMW8-252FT-WXLSH-TZXNS

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate