



Termas Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

RELATÓRIO DE GESTÃO

2023

I. INFORMAÇÕES GERAIS DA UNIDADE

Denominação: Companhia Hidromineral de Piratuba.

CNPJ: 83.076.315/0001-40

Natureza Jurídica: Sociedade de Economia Mista

Principal Atividade: Exploração e aproveitamento de jazidas minerais bem como sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

Telefone de contato: (049) 3553.0132

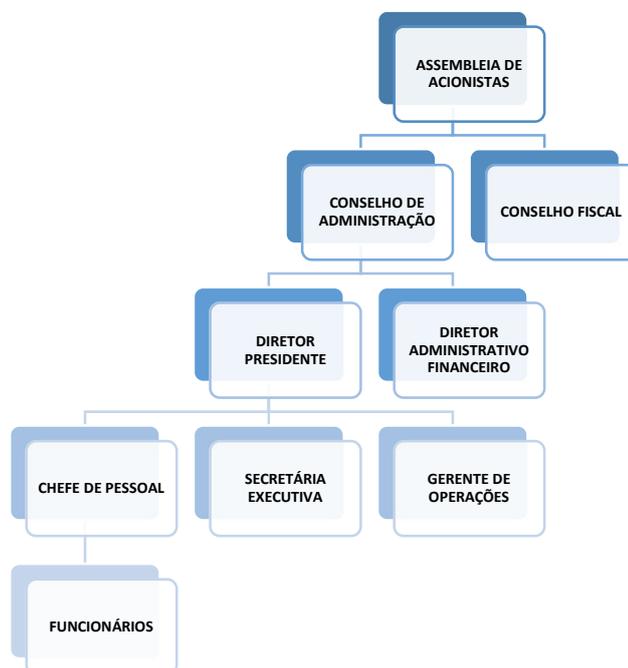
Endereço eletrônico: contato@termaspiratuba.com.br

Página da Internet: <http://www.termaspiratuba.com.br/>

Endereço Postal: Avenida 18 de fevereiro, 2455 – Balneário – CEP 89667-000 – Piratuba/SC

Constituída nos termos do Decreto Estadual nº 696, de 27/07/74 (modificado pelo Decreto Estadual nº 1837, de 19/05/97) e da Lei Municipal nº 22, de 08/04/74.

Estrutura:



Competências Institucionais: Exploração e aproveitamento de jazidas minerais bem como sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

ROL DE RESPONSÁVEIS

I.DIRETORIA

Nome	Joelson Medeiros
CPF	032.517.279-07
Cargo	Diretor Presidente
Ato de Nomeação	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 31/12/2020
Endereço Residencial	Av. 18 de fevereiro, nº 1063 – Ed. Marcelo Fernando, Apto 202, Centro, Piratuba/SC
Telefone	49 – 98421.7064
e-mail	diretoria@termaspiratuba.com.br

Nome	Aislan Alex da Silva
CPF	066.411.469-52

<u>Cargo</u>	Diretor Administrativo e Financeiro
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 31/12/2020
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Fioravante Kaster, s/n, Centro, Ipira/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99920-0688
<u>e-mail</u>	financeiro@termaspiratuba.com.br

II. CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

<u>Nome</u>	Leandro Rodrigo Riffel
<u>CPF</u>	028.311.159-30
<u>Cargo</u>	Presidente do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 07/12/2022
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Paraíba, 90, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99985.3178
<u>e-mail</u>	leandro@hotelrouxinol.com.br

<u>Nome</u>	Willian Knebel
<u>CPF</u>	009.810.559-07
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 07/12/2022
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Floriano Bender, 179, Balneário, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99918.8028
<u>e-mail</u>	william@hotelparaiso.com.br

<u>Nome</u>	Paulo Ricardo Kurt Schuck
<u>CPF</u>	020.207.789-63
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 07/12/2022
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Acre, 141, Apto 202, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99136.9645
<u>e-mail</u>	pauloschuch@yahoo.com.br

III. CONSELHO FISCAL

<u>Nome</u>	Paulo Bougleux de Andrade Filho
<u>CPF</u>	279.346.008-79
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 28/03/2023
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Sul, Lote 8, Apto 1704, Águas Claras Sul, Brasília/DF
<u>Telefone</u>	61 – 3493.7671
<u>e-mail</u>	bougleux@bb.com.br

<u>Nome</u>	Carla Marcele Meneghel
<u>CPF</u>	055.366.849-81
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 28/03/2023
<u>Endereço Residencial</u>	Av. 18 de fevereiro, 1708, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99801.7302
<u>e-mail</u>	supermercado.meneghel@hotmail.com

<u>Nome</u>	Henry Ritter Kirst
<u>CPF</u>	023.498.029-06
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal a partir de 07/12/2022
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 28/03/2023
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Florianópolis, 21, Apto 303, Balneário, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 98871.6024
<u>e-mail</u>	henrykirst@gmail.com

IV. RESPONSÁVEIS POR ARRECADAÇÃO DE RECEITAS

<u>Nome</u>	Naira Adriana Eggers
<u>CPF</u>	025.589.039-77
<u>Cargo</u>	Agente Administrativo
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 06/2017
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Leoberto Leal 1026, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 98822.4275
<u>e-mail</u>	nairaadriana@hotmail.com

<u>Nome</u>	Jaison Carvalho da Silva
<u>CPF</u>	046.673.469-73
<u>Cargo</u>	Caixa
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 12/2008
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Domingos Benjamin, 475, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99814.3823
<u>e-mail</u>	jaisoncarvalhosilva@hotmail.com

<u>Nome</u>	Teresinha Aparecida Medeiros de Souza
<u>CPF</u>	900.056.869-20
<u>Cargo</u>	Caixa – até 08/05/2023
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 11/2022
<u>Endereço Residencial</u>	Avenida Brasil, 605, Centro, Ipira/SC
<u>Telefone</u>	49 – 98853.6362
<u>e-mail</u>	ezasouza@gmail.com

<u>Nome</u>	Matheus Henrique Port
<u>CPF</u>	132.654.489-67
<u>Cargo</u>	Caixa – desde 22/12/2023
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 10/2023
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Santa Catarina, 115, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99953.7228
<u>e-mail</u>	matheushenrique@gmail.com

II. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

No exercício de 2023 foram vendidos 231.494 passaportes adulto, 30.521 passaportes infantil, e 1.037 ingressos para duchas/banheiras individuais. Além disso, foram ainda vendidos 6.268 passaportes adulto para Piratubenses, 2.233 passaportes infantil para Piratubenses, e 91 ingressos para duchas/banheiras para Piratubenses – totalizando 8.592 ingressos para Piratubenses. E a quantidade de ingressos para hidroginástica, em Convênio

com Prefeituras, foi de 5.481. Assim, no total, em 2023 foram comercializados 277.125 ingressos.

A venda de ingressos proporcionou uma receita de R\$ 8.638.604,50 (Oito milhões, seiscentos e trinta e oito mil, seiscentos e quatro reais, e cinquenta centavos). Com camping, foram arrecadados R\$ 269.960,00 (Duzentos e sessenta e nove mil, novecentos e sessenta reais). Além disso, foram distribuídos R\$ 132.120,00 (Cento e trinta e dois mil, cento e vinte reais) em passaportes de acionistas, conforme deliberado na Assembleia Geral Ordinária, em 28/04/2023. Passaportes estes que, embora não tenham sido "vendidos", compõem a Receita para fins de tributação. Assim sendo, a receita com a venda de serviços total do exercício de 2023 atingiu o valor de R\$ 9.118.857,00 (Nove milhões, cento e dezoito mil, oitocentos e cinquenta e sete reais).

Os investimentos em Imobilizados, em 2023, totalizaram R\$ 7.238.219,86 (Sete milhões, duzentos e trinta e oito mil, duzentos e dezenove reais, e oitenta e seis centavos), assim distribuídos:

<u>Imobilizado</u>	<u>Valor</u>
Terrenos	3.057.945,00
Móveis e Utensílios Escritório	80.540,00
Equipamentos de Som	1.950,00
Sistemas de Câmeras de Segurança	4.401,00
Equipamentos de Publicidade	7.382,00
Centro Administrativo	1.119.644,68
Mobiliário Piscinas	29.955,00
Ferramentas Especiais	7.419,00
Pavimentação	17.477,63
Muros e cercas	14.353,87
Quadra de areia	6.870,00
Poço Tubular 2	2.890.281,68
TOTAL	7.238.219,86

Importa lembrar que o valor incorporado ao patrimônio da empresa no item Terrenos, é fruto da contabilização do bem que fora dado como subscrição de capital por parte do acionista majoritário, o Município de Piratuba, conforme aumento de capital deliberado pela Assembleia Geral Extraordinária de 24/04/2023.

Destacamos a conclusão da obra de Construção do Centro Administrativo, com nova bilheteria, que está proporcionando melhor infraestrutura de atendimento aos turistas com a operação de até 4 (quatro) caixas. Vale salientar ainda, a melhora significativa para o setor administrativo onde concentra todas as atividades em um mesmo local desde direção, passando pelo cartão ponto, almoxarifado e arquivos.

Além disso, em especial, destacamos também a conclusão da perfuração do Poço Tubular, sendo esse o maior investimento da história da Companhia até o momento, não apenas pelo valor monetário, mas também para manutenção da qualidade do funcionamento e possíveis ampliações do Parque.

Destacar o investimento em mobiliário novo para o Centro Administrativo e bilheteria, que permitem uma melhor organização e arquivamento da documentação da empresa, além do investimento em cadeiras espreguiçadeiras para os setores de piscinas.

Por fim, destacamos o acréscimo ao Imobilizado da empresa do terreno recebido do acionista majoritário como subscrição de capital, no valor de mais de três milhões de reais.

III. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS E TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA

O Estatuto Social da empresa preconiza, em seu artigo 2º, que o pessoal da Companhia Hidromineral de Piratuba é regido pela legislação trabalhista.

3.1 Concurso Público e Processo Seletivo

Durante o exercício de 2023 foi realizado Concurso Público para o provimento dos cargos de Guarda Vidas Civil, Recepcionista Atendente e Serviços Gerais. Uma vaga para cada cargo, com formação de cadastro de reserva. Houve 29 inscrições homologadas, 17 aprovados, e até o final de 2023 foram contratados 04 funcionários.

3.2 Atos de Admissão

Ocorreram 08 admissões no exercício de 2023:

- Ana Caroline Martinazzo, em 09/02/2023, para o cargo de Estagiária;
- Camile M. Zini Haupenthal, em 09/02/2023, para o cargo de Estagiária;
- Bernardo Miguel Sandi, em 11/12/2023, para o cargo de Estagiário;
- Vitória Dalila Junquillo Kirst, em 15/05/2023, para o cargo de Assistente de Atendimento ao Cliente (cargo comissionado);
- Matheus Henrique Port, em 22/12/2023, para o cargo de Recepcionista Atendente (Concurso);
- Jonas Cristian Port, em 22/12/2023, para o cargo de Guarda Vidas Civil (Concurso);
- Fabiano Tronco Martins, em 22/12/2023, para o cargo de Agente de Serviços Gerais (Concurso);
- Volmir Gilioli, em 27/12/2023, para o cargo de Agente de Serviços Gerais (Concurso);

3.3 Atos de Demissão

Ocorreram 11 demissões no exercício de 2023:

Nome	Cargo	Motivo	Data
ROSA MOURA LIMA	AGENTE DE SERVIÇOS GERAIS	A PEDIDO	22/01/2023
VOLMIR GILIOLI	AGENTE DE SERVIÇOS GERAIS	A PEDIDO	05/02/2023
RODRIGO ADRIANO CASAGRANDE	SECRETÁRIO EXECUTIVO	A PEDIDO	06/02/2023
ADRIANA MARIA M. RODRIGUES	AGENTE DE SERVIÇOS GERAIS	A PEDIDO	26/02/2023
GISLAINE ELISSA LUERSEN	CONTADORA	TÉRMINO CONTRATO	01/05/2023
ELIZIANE DOS SANTOS MARTINS	RECEPCIONISTA ATENDENTE	TÉRMINO CONTRATO	08/05/2023
TERESINHA A. M. DE SOUZA	RECEPCIONISTA ATENDENTE	TÉRMINO CONTRATO	08/05/2023
MARLOS LAURINDO HUF	GUARDA VIDA CIVIL	A PEDIDO	18/05/2023
JOSE VITOR OLIVEIRA NETO	ESTAGIÁRIO	TÉRMINO CONTRATO	01/12/2023
ARTHUR MENEGHEL	ESTAGIÁRIO	TÉRMINO CONTRATO	04/12/2023
BEATRIZ SCHMIDT	ESTAGIÁRIA	TÉRMINO CONTRATO	20/12/2023

3.4 Sindicâncias e Processos Administrativo-Disciplinares

Durante o exercício de 2023, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

3.5 Remuneração paga a membros da Diretoria, Conselho de Administração e Conselho Fiscal

Para o exercício de 2023, as AGO de abril/2022 e de abril/2023 deliberaram por não remunerar os Conselheiros.

Já o Diretor Presidente e o Diretor Administrativo e Financeiro foram remunerados, de janeiro a abril, na forma decidida pela AGO realizada em 29/04/2022, e de maio a dezembro, conforme decidiu a AGO de 28/04/2023.

IV – INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

Em 2023, foram firmados cinco contratos de patrocínio, conforme o quadro abaixo:

Contrato nº	Modalidade	Beneficiário	Valor
06	Patrocínio	Diego Gusz Kusz	5.000,00
10	Patrocínio	Associação Atlética Riopeixense	6.000,00
19	Patrocínio	Associação Dos Ciclistas Ipiratuba Bike Club	5.000,00
25	Patrocínio	Associação De Pais E Amigos Do Karate	6.392,00
34	Patrocínio	Virtual Pictures	15.000,00

V – INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS

A Companhia Hidromineral de Piratuba editou regulamento próprio para realização de licitações, em conformidade com o Estatuto Social e a Lei Federal 13.303/2016. O mesmo foi aprovado pela Resolução 03/2018, de 26 de junho de 2018.

Em 2023, foram realizados 42 (quarenta e dois) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
01	Dispensa	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	16.600,00
02	Dispensa	Serviços de Assessoria e Consultoria em compras, licitações e contratos	Angonese & Picinini Contabilidade E Assessoria LTDA	31.800,00
03	Dispensa	Serviços de Segurança no Trabalho	Mastermedic – Medicina E Segurança Do Trabalho.	3.960,00
04	Dispensa	Serviços de Publicidade e Propaganda	Diego Sousa Ferreira	28.800,00
05	Dispensa	Aquisição de peças e material hidráulico para instalação no Poço Artesiano	Hidro Distribuidora Eireli	13.030,28
06	Dispensa	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	10.400,00
07	Pregão	Aquisição e Instalação de Equipamento Elétricos	Ecr Equipamentos De Medição E Controle Ltda	36.263,50

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
		Eletrônicos para o novo poço de água termal		
08	Dispensa	Aquisição de Espreguiçadeiras	Tramontina Sul S.A.	29.955,00
09	Dispensa	Aquisição de Persianas	Casa Patrícia Com. De Confeções Ltda Me	8.309,66
10	Dispensa	Serviços de Manutenção de Elevador	Vertical Manutenção Em Elevadores Ltda	4.560,00
11	Pregão	Aquisição de Material de Consumo, Higiene e Limpeza	Objetiva Comercio De Equipamentos Ltda EPP, Munari Atacadista Ltda, Roberto Tessaro E Cia Ltda Suzana Lemes Bianchi	72.959,50
12	Dispensa	Aquisição de Materiais Hidráulicos	Paula Mariano da Cruz	10.580,00
13	Dispensa	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	19.620,00
14	Dispensa	Serviços Ensaio Produção Poço	Hidrogeo Perfurações Ltda	49.500,00
15	Dispensa	Consultoria Tributária	Sigma Serviços Administrativos LTDA	10.500,00
16	Inexigibilidade	Show	Sonho Meu Comércio De Instrumentos Musicais	8.000,00
17	Dispensa	Locação de Estrutura para evento	Melbox Estruturas Para Eventos Ltda - Me	13.200,00
18	Tomada de Preços	Instalação de Brinquedos aquáticos	Deserta	-
19	Tomada de Preços	Obra de Ampliação Parque	Pb Construções Eireli	1.241.511,20
20	Dispensa	Divulgação Televisiva	Tv O Estado Ltda	49.000,00
21	Tomada de Preços	Instalação de Brinquedos aquáticos	Aqua Slides Equipamentos Aquáticos Ltda	3.006.285,00
22	Credenciamento	Leiloeiros	Michele Pacheco Da Rosa Sandor	-
23	Dispensa	Cobertura Centro Administrativo	Proart Comunicação Visual Ltda	36.400,00
24	Pregão	Aquisição de Material de Construção	Franke Eletro Ferragens Ltda, Comércio E Transportes Indiano Ltda, Pedreiras Pedrikas	155.141,00

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
			Paula Mariano Da Cruz	
25	Tomada de Preços	Revitalização da Praça e Acesso ao Parque Termal	Jocimar Rodrigo Fontana	291.195,64
26	Pregão	Aquisição de Uniformes	Confecsul Uniformes Ltda	69.848,00
27	Pregão	serviços de Guarda, Vigilância e Segurança Armadas, Monitoramento do Sistema de Alarme e Monitoramento	Não concluída até 31/12/2023	-
28	Pregão	Serviços de Paisagismo	Deserta	-
29	Inexigibilidade	Show	Maa Produções Artísticas Ltda	135.000,00
30	Inexigibilidade	Show	Na Rodagem Com Pilha E Dj Andre Zanella Ltda	5.000,00
31	Dispensa	Locação de banheiros químicos	Banxap Banheiros Móveis Ltda	11.200,00
32	Inexigibilidade	Show	Kza Producoes Artísticas Ltda	85.000,00
33	Dispensa	Locação de Camarotes e estruturas	E3 Eventos Ltda	40.000,00
34	Dispensa	Serviços de Segurança não armada	Sofec Segurança Privada Ltda	15.322,00
35	Dispensa	Locação de Estrutura evento	Lr Produções Ltda	44.500,00
36	Dispensa	Locação de Gerador	BI Sonorização e eventos LTDA ME	9.140,00
37	Inexigibilidade	Show	Mescla Clubar Ltda	2.500,00
38	Pregão	Serviços de Paisagismo	Não concluída até 31/12/2023	-
39	Dispensa	Segurança armada	Vigisol Vigilância Patrimonial Eireli	40.390,47
40	Dispensa	Locação de Banheiros químicos	Banxap Banheiros Móveis Ltda	12.600,00
41	Dispensa	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	17.400,00
42	Dispensa	Segurança Reveillon	Sofec Segurança Privada Ltda	4.608,00

Com relação aos Contratos, foram realizados 50 (cinquenta), conforme o quadro abaixo:

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
01	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	16.600,00
02	Serviços de Assessoria e Consultoria em compras, licitações e contratos	Angonese & Picinini Contabilidade E Assessoria LTDA	31.800,00
03	Segurança no Trabalho	Mastermedic – Medicina E Segurança Do Trabalho.	3.960,00
04	Serviços de Publicidade e Propaganda	Diego Sousa Ferreira	28.800,00
05	Aquisição de peças e material hidráulico para instalação no Poço Artesiano	Sinox Comércio De Válvulas Ltda	13.030,28
06	Patrocínio	Diego Gusz Kusz	5.000,00
07	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	10.400,00

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
08	Móveis sob medida	Ant Departamentos E Móveis Ltda	42.000,00
09	Aquisição de Espreguiçadeiras	Tramontina Sul S.A.	29.955,00
10	Patrocínio	Associação Atlética Riopeixense	6.000,00
11	Aquisição de Equipamentos Elétricos Eletrônicos	Ecr Equipamentos De Medição E Controle Ltda	36.263,50
12	Aquisição de Persianas	Casa Patrícia Com. De Confeções Ltda Me	8.309,66
13	Serviços de internet e telefonia	Twf Net Provedor De Internet Eireli	2.516,40
14	Serviços de Manutenção de Elevador	Vertical Manutenção Em Elevadores Ltda	4.560,00
15	Aquisição de material hidráulico	Paula Mariano Da Cruz	10.580,00
16	Serviços de Engenharia Ambiental	N2I Estudos E Planejamento Ltda	3.310,15
17	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	19.620,00
18	Serviços Ensaio Produção Poço	Hidrogeo Perfurações Ltda	49.500,00
19	Patrocínio	Associação Dos Ciclistas Ipiratuba Bike Club	5.000,00
20	Aulas de hidroginástica	Alex Pilatti Me	7.315,00
21	Consultoria Tributária	Sigma Serviços Administrativos Ltda	10.500,00
22	Aquição de combustível	Auto Posto Fontana Ltda	12.765,00
23	Show	Sonho Meu Comércio De Instrumentos Musicais.	8.000,00
24	Locação de Estrutura para evento	Melbox Estruturas Para Eventos Ltda – Me	13.200,00
25	Patrocínio	Associação De Pais E Amigos Do Karate	6.392,00
26	Locação bomba	Hidrogeo Perfurações Ltda	35.000,00
27	Divulgação Televisiva	Tv O Estado Ltda	49.000,00
28	Concurso Público	Associação Dos Municípios Do Alto Uruguai Catarinense – Amauc	7.316,00
29	Obra casa de máquinas	Lucinei Luiz Da Silva Tnk Construtora	13.956,00
30	Serviços de Engenharia Ambiental	N2I Estudos E Planejamento Ltda	3.500,00
31	Cobertura Centro Administrativo	Proart Comunicação Visual Ltda Epp	36.400,00
32	Instalação de equipamentos aquáticos	Aqua Slides Equipamentos Aquáticos Ltda	3.006.285,00
33	Obra de ampliação do Parque Termal	Pb Construções Eireli	1.241.511,20
34	Patrocínio	Virtual Pictures	15.000,00
35	Show	Maa Produções Artísticas Ltda	135.000,00
36	Show	Na Rodagem Com Pilha E Dj Andre Zanella Ltda	5.000,00
37	Locação de banheiros químicos	Banxap Banheiros Móveis Ltda	11.200,00
38	Show	Kza Producoes Artisticas Ltda	85.000,00
39	Serviços de brigadistas	KGW Prevenções E Treinamentos LTDA	4.000,00
40	Locação de Camarotes e estruturas	E3 Eventos Ltda	40.000,00
41	Serviços de Segurança não armada	Sofec Segurança Privada Ltda	15.322,00
42	Locação de Estrutura evento	Lr Produções Ltda	44.500,00

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
43	Locação de Gerador	BI Sonorização E Eventos LTDA ME	9.140,00
44	Show	Mescla Clubar Ltda	2.500,00
45	Segurança armada	Vigisol Vigilância Patrimonial Eireli	40.390,47
46	Serviços de telefonia Móvel	Inova Assessoria Em Telecomunicações Ltda Me	2.516,40
47	Locação de Banheiros químicos	Banxap Banheiros Móveis Ltda	12.600,00
48	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	17.400,00
49	Segurança Reveillon	Sofec Segurança Privada Ltda	4.608,00
50	Obras de Revitalização da Praça e Acesso ao Parque Termal	Jocimar Rodrigo Fontana	291.195,64

VI – INFORMAÇÕES SOBRE RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS POR ÓRGÃOS DE CONTROLE

Em 2023, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Após os prejuízos registrados nos anos de 2020 e 2021, em razão da pandemia, no ano de 2022 a empresa voltou a ser rentável, apresentando lucro acima de um milhão de reais. Em 2023, seguindo nesta escalada que demonstra fortemente o quanto a empresa pode ser rentável, atingiu-se lucro recorde, de R\$ 5.302.771,49 (Cinco milhões, trezentos e dois mil, setecentos e setenta e um reais, e quarenta e nove centavos

Os resultados alcançados no ano de 2023 mostram que houve aumento de arrecadação e do número de pagantes, superando até mesmo patamares alcançados nos anos anteriores à pandemia.

A arrecadação em 2023 totalizou R\$ 11.187.190,76 enquanto nos anos anteriores fora a seguinte:

2022	6.831.000,00
2021	4.249.000,00
2020	3.163.000,00
2019	7.816.000,00
2018	6.180.000,00
2017	5.250.000,00
2016	5.066.000,00
2015	4.520.000,00
2014	4.196.000,00

Observe-se que o ano em que a empresa havia alcançado sua maior arrecadação, anteriormente, havia sido o ano de 2019, antes da pandemia. Neste ano de 2023 aquele número foi superado, sendo 43% maior do que esse recorde anterior.

Quanto ao número de ingressos vendidos, em 2023 foi de 277.125, enquanto nos anos anteriores tivemos:

2022	241.978
2021	162.281
2020	138.670
2019	296.037

Importa destacar que historicamente a empresa utiliza uma metodologia gerencial para cálculo do número de usuários pagantes, a qual considera cada passaporte comercializado como se fossem dois ingressos. Com base nesta metodologia, a quantidade de usuários pagantes **alcançou um número recorde em 2023, totalizando 547.641 usuários**. Anteriormente, o recorde havia sido estabelecido em 2012, quando a quantidade havia sido de 540.219 usuários pagantes.

Destacamos também que o lucro líquido em 2023 foi de 47,6%, valor esse bem maior que a média de anos anteriores, conforme se pode verificar abaixo:

2022	18,4%
2021	-6,6%
2020	-57,7%
2019	16,6%

Contudo, é importante ressaltar que o resultado de 2023 foi positivamente impactado por duas situações extraordinárias que precisam ser tomadas em consideração: a economia gerada pelos benefícios aproveitados pela empresa em virtude da Lei Perse (Programa Emergencial de Retomada do Setor de Eventos) – Lei Federal nº 14.148/2021; e a arrecadação de recursos por meio da Receita de Serviços Ambientais, decorrentes do repasse da Ipira Energia S/A.

A Lei Perse proporcionou, em 2023, uma economia na despesa com tributos que atingiu aproximadamente R\$ 1.324.000,00, conforme demonstramos a seguir:

<u>Tributo</u>	<u>Economia derivada da Lei Perse</u>
IRPJ	729.508,66
CSLL	262.623,08
Pis	59.272,07
Cofins	273.565,71

Os benefícios desta Lei, a princípio, deveriam ser usufruídos pelas empresas até o final de 2026. No entanto, a Medida Provisória 1202/2023 antecipou o fim da alíquota zero, de modo que os desdobramentos dessa MP precisam ser atentamente monitorados.

Já a arrecadação de recursos com repasses da Ipira Energia S/A totalizou R\$ 1.300.000,00 em 2023. Evento este totalmente extraordinário que não irá se repetir.

Ainda assim, feitas estas considerações e subtraindo do lucro total alcançado os efeitos dessas ocorrências, o lucro total de 2023 teria sido de quase 2,7 milhões de reais. Fica muito evidente que o excelente resultado obtido no ano de 2023 vem respaldar as decisões tomadas pela direção da empresa ao longo do ano, dentre as quais destacamos:

1. A manutenção, por mais um exercício, de um quadro reduzido de funcionários;
2. O êxito no enquadramento da empresa nos benefícios da Lei nº 14.148/2021 (Lei Perse);
3. Rigor no controle da despesa.

Esse lucro recorde da empresa em 2023 também demonstra a assertividade na condução do negócio e mostra ainda mais o quanto a Companhia Hidromineral de Piratuba é viável financeiramente, atraindo inclusive investimento privado, fazendo com que a empresa não dependa do ente público ao qual é vinculada.

Considerando o lucro nominal alcançado nos últimos 10 anos, a Companhia obteve os seguintes resultados:

Lucro 2014	945.312,89
Lucro 2015	852.491,56
Lucro 2016	920.425,58
Lucro 2017	654.045,54
Lucro 2018	870.114,25
Lucro 2019	1.298.094,73
Prejuízo 2020	-1.824.075,17
Prejuízo 2021	-281.683,31
Lucro 2022	1.257.879,60
Lucro 2023	5.302.771,49

Analisando esta tabela podemos perceber que no ano de 2023 o lucro alcançado ficou muito acima da média dos anos anteriores à pandemia. Na média, nos 6 anos antes da pandemia, obteve-se lucro de 923 mil reais por ano, enquanto em 2023 o lucro ultrapassou os 5 milhões de reais, quase SEIS vezes maior.

O resultado de 2023 reforça a visão adotada pela atual administração da empresa, de conduzi-la de forma responsável e principalmente profissional, de acordo com o mercado em que está inserida. Embora seja uma estatal, a atividade desenvolvida é típica da iniciativa privada, e como tal deve a empresa deve ser gerida para se manter competitiva.

Além de manter extremo rigor no controle dos gastos com folha de pagamento e operacional, a empresa também obteve êxito ao aproveitar oportunidades que foram surgindo, como os benefícios da Lei Perse, que isentou a Companhia do pagamento de IRPJ e CSLL, os dois maiores tributos a que está submetida.

Na parte operacional, a empresa já está desde julho/2023 trabalhando com o novo poço de água termal, fato esse que tem contribuído em muito para a melhoria na qualidade do serviço prestado. A empresa também está na expectativa do início das obras de ampliação do parque, divulgadas em 2023, que trarão novos atrativos ao Parque.

Nesse ponto é importante ressaltar que ainda em 2023 duas etapas do novo projeto tiveram a sua execução licitadas, restando somente uma liberação ambiental para o início das obras. O investimento somente aqui supera R\$ 4,2 milhões, valor esse que a empresa possui em caixa.

Outra obra que aguarda liberação ambiental para ser iniciada é a revitalização do acesso pela Rua 13 de Março, que contará com novo paisagismo e que irá proporcionar novas experiências aos nossos visitantes. Serão mais de R\$ 400 mil investidos.

Depois de um período de várias dificuldades trazidas pela pandemia, podemos afirmar que assim como em 2022, nossos objetivos foram novamente alcançados em 2023,

com o parque ampliando o número de usuários pagantes, ampliando sua arrecadação, otimizando seus custos e despesas e obtendo, dessa forma, seus melhores resultados, que são a mola propulsora das ampliações e modernização que começam a se transformar em realidade.

Piratuba/SC, em 31 de dezembro de 2023.

Joelson Medeiros
Diretor Presidente

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

ATIVO	Notas Explicativas	2023	2022
CIRCULANTE		7.136.415,36	2.215.774,73
Caixa e equivalentes de caixa	4	744.772,55	536.997,30
Aplicações financeiras	4	5.512.541,89	1.364.220,65
Créditos e contas a receber	5	839.889,23	277.988,97
Estoques	3.4	11.821,56	10.321,95
Adiantamentos de funcionamento		26.071,96	25.074,49
Despesas do exercício seguinte		1.318,17	1.171,37
NÃO CIRCULANTE		26.310.653,66	20.067.229,50
Realizável a Longo Prazo		95.956,44	18.180,00
Depósitos Judiciais		95.956,44	18.180,00
Investimentos		26.915,83	18.169,01
Outras participações		26.915,83	18.169,01
Imobilizado		26.180.593,39	20.023.692,49
Uso operacional	6	33.906.395,48	27.087.891,80
(-) Depreciação acumulada	6	(7.725.802,09)	(7.064.199,31)
Intangível		7.188,00	7.188,00
Marcas e patentes		7.188,00	7.188,00
TOTAL DO ATIVO		33.447.069,02	22.283.004,23

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

PASSIVO	Notas Explicativas	2023	2022
CIRCULANTE		3.497.683,27	1.205.284,19
Fornecedores	3.8	1.240.541,74	48.457,80
Contas a pagar de pessoal e terceiros	7	112.452,09	117.354,30
Obrigações tributárias	8	201.849,02	344.616,80
Dividendos propostos		1.520.106,04	314.469,90
Férias e encargos a pagar	3.10	195.925,38	199.118,46
Receitas de arrendamento	9	226.809,00	181.266,93
NÃO CIRCULANTE		691.150,54	294.272,87
Exigível a Longo Prazo		691.150,54	294.272,87
Fornecedores	3.8	388.773,00	0,00
Receitas de arrendamento	9	206.421,10	107.410,32
Provisões de ações judiciais	10	95.956,44	186.862,55
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11	29.258.235,21	20.783.447,17
Capital Social	12	13.000.000,00	9.400.000,00
Reserva de reavaliação	13	8.211.720,13	8.211.720,13
Reservas de lucros		8.046.515,08	3.171.727,04
TOTAL DO PASSIVO		33.447.069,02	22.283.004,23

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

DRE	Notas Explicativas	2023	2022 (retrospectivo)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	14	8.752.124,57	6.185.449,84
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	15	(3.619.145,56)	(3.322.037,35)
RESULTADO BRUTO		5.132.979,01	2.863.412,49
(-) Despesas administrativas	16	(1.416.691,75)	(725.338,43)
(-) Despesas tributárias	17	(256.979,44)	(22.989,98)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		3.459.307,82	2.115.084,08
(-) Outras despesas operacionais	18	(129.887,58)	(331.404,43)
(+) Outras receitas operacionais	19	1.603.491,42	313.334,41
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		4.932.911,66	2.097.014,06
(+)- RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		369.859,83	(16.105,96)
(-) Despesas financeiras	20	(39.075,84)	(26.874,71)
(+) Receitas financeiras	21	408.935,67	10.768,75
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		5.302.771,49	2.080.908,10
(-) Contribuição Social s/ Lucro Líquido	3.9	-	(12.464,14)
(-) Imposto de Renda	3.9	-	(32.911,67)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		5.302.771,49	2.035.532,29
LUCRO POR AÇÃO		0,5641	0,2165

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO DE 2023 E 2022

	Notas Explicativas	2023	2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>5.302.771,49</u>	<u>2.035.532,29</u>
Outros resultados abrangentes		-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u>5.302.771,49</u>	<u>2.035.532,29</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
NO PERÍODO DE 01/JAN/2022 A 31/DEZ/2023

Eventos	Capital Social	Reservas e Retenção de Lucros		Reservas de	Lucros ou	Total
	Subscrito	Legal	Investimentos	Reavaliação	Prejuízos	
Saldo em 01/01/2022	9.391.274,00	552.113,88	1.676.203,46	8.211.720,13	-	19.831.311,47
Aumento de capital por integralização	8.726,00	-	-	-	-	8.726,00
Reversão de dividendos propostos	-	-	-	-	-	-
Retido pela AGEO	-	-	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	1.257.879,60	1.257.879,60
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-
Proposta de destinação de reservas	-	62.893,98	880.515,72	-	(943.409,70)	-
Proposta de destinação de dividendos	-	-	-	-	(314.469,90)	(314.469,90)
Saldo em 31/12/2022	9.400.000,00	615.007,86	2.556.719,18	8.211.720,13	-	20.783.447,17
Aumento de capital por integralização	3.600.000,00	-	-	-	-	3.600.000,00
Reversão de dividendos propostos	-	-	314.469,90	-	-	314.469,90
Retido pela AGEO	-	-	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	5.302.771,49	5.302.771,49
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	777.652,69	777.652,69
Proposta de destinação de reservas	-	304.021,21	4.256.296,93	-	(4.560.318,14)	-
Proposta de destinação de dividendos	-	-	-	-	(1.520.106,04)	(1.520.106,04)
Saldo em 31/12/2023	13.000.000,00	919.029,07	7.127.486,01	8.211.720,13	-	29.258.235,21

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	2022
Atividades Operacionais		
(+-) Lucro/Prejuízo líquido do exercício	5.302.771,49	1.257.879,60
(+-) Ajustes de períodos anteriores	777.652,69	-
(+) Depreciação	714.123,33	693.326,55
(+-) Resultado da baixa ou venda de imobilizados	33.931,14	149.947,04
Lucro/Prejuízo líquido ajustado do exercício	6.828.478,65	2.101.153,19
Varição nos créditos e contas a receber	(561.900,26)	(208.492,11)
Varição nos estoques	(1.499,61)	(1.602,59)
Varição nos adiantamentos de funcionamento	(997,47)	462,31
Varição nas despesas do exercício seguinte	(146,80)	(223,62)
Varição nos depósitos judiciais/contingências ativas	(77.776,44)	(18.180,00)
Varição nos fornecedores	1.192.083,94	44.792,63
Varição nas contas a pagar de pessoal e terceiros	(4.902,21)	18.959,42
Varição nas obrigações tributárias	(142.767,78)	208.560,04
Varição nos dividendos propostos	1.205.636,14	314.469,90
Varição nas férias e encargos a pagar	(3.193,08)	311,37
Varição nas receitas de arrendamento - circulante	45.542,07	(88.833,39)
Varição nas receitas de arrendamento - não circulante	99.010,78	(181.266,93)
Varição nos fornecedores - não circulante	388.773,00	-
Varição nas provisões de ações judiciais	(90.906,11)	(103.424,71)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	8.875.434,82	2.086.685,51
Atividades de investimentos		
Pagamento na compra de investimentos	(8.746,82)	(4.939,28)
Pagamento na compra de imobilizados	(6.904.955,37)	(684.394,61)
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(6.913.702,19)	(689.333,89)
Atividades de financiamento		
Recebimento por aumento de capital social	3.600.000,00	8.726,00
Reversão de dividendos para reserva investimentos	314.469,90	-
Dividendos propostos/pagos	(1.520.106,04)	(314.469,90)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	2.394.363,86	(305.743,90)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	4.356.096,49	1.091.607,72
Varição líquida de caixa	4.356.096,49	1.091.607,72
Caixa no início do exercício	1.901.217,95	809.610,23
Caixa no final do exercício	6.257.314,44	1.901.217,95

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

1. Contexto Operacional

A **COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**, Sociedade Anônima de Economia Mista, criada por autorização do Governo do Estado, na forma do Decreto Estadual nº 696, de 27 de julho de 1974, modificado pelo Decreto Estadual nº 1.837, de 19 de maio de 1997, e a Lei Municipal (Piratuba) nº 022, de 08/04/1974, tem sua sede na Avenida 18 de Fevereiro, nº 2455, Bairro Balneário, Cidade de Piratuba, Comarca de Capinzal e Estado de Santa Catarina, CEP 89677-000, CNPJ nº 83.076.315/0001-40, atua no ramo de lazer, e tem como objetivo principal o de realizar a exploração e aproveitamento de jazidas minerais em todo o Território Nacional, de modo particular, jazidas de águas minerais, neste Estado, bem como, sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios de 01/01/2023 a 31/12/2023 e 01/01/2022 a 31/12/2022 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

As demonstrações contábeis, bem como as correspondentes notas explicativas, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Atendendo aos termos da NBC TG 1000(R1) e na lei das sociedades anônimas, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

As demonstrações contábeis do exercício anterior apresentadas para fins de comparação, podem conter algumas reclassificações para melhoria da informação e comparabilidade.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações em 28 de março de 2024.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade, tempestividade e equilíbrio entre custo e benefício, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que pode afetar valores reportados de ativos e passivos em especial na divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência, onde, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

3. Sumário das Principais Práticas Contábeis

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, bens, direitos e obrigações, vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

3.3 Contas a Receber

Os créditos a receber correspondem aos valores a receber de clientes e de operadoras de cartão pela venda a prazo no decurso normal das atividades da Entidade. Estes itens, são reconhecidas inicialmente pelo valor nominal da fatura.

Se a administração da sociedade encontrar evidências de perdas com créditos a receber, a entidade reconhece imediatamente uma estimativa do valor como despesa no resultado e uma redução ao valor recuperável no respectivo ativo, evento não ocorrido no exercício.

3.4 Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido.

O custo dos estoques é determinado pela técnica de apuração do preço de compra mais recente, aplicado aos itens existentes no estoque de mercadorias ao final do exercício social. O preço de compra mais recente inclui, os gastos incorridos na aquisição dos mesmos e eventuais custos para trazê-los à sua localização e condições existentes.

3.5 Investimentos

Esta rubrica contempla investimentos que não possuem expectativa de realização para os próximos 12 meses. Referem-se a aplicações financeiras em títulos de capitalização, bem como aplicações em cota capital de cooperativas de crédito.

3.6 Imobilizado

Os bens registrados no grupo imobilizado, são demonstrados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31/12/95, quando aplicável, exceto os terrenos que estão demonstrados pelo valor reavaliado, mais as adições e baixas até a data do balanço e deduzidos das depreciações acumuladas.

Os encargos de depreciação são calculados pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a estimativa de vida útil de cada bem e absorvida como custo ou despesa do exercício, ajustado por redução do valor recuperável, quando aplicável. Sendo 4% para edificações, 10% para móveis e utensílios e 20% para equipamentos, conforme Instrução Normativa RFB nº 1.700/2017.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de modo que o valor do custo atribuído menos o seu valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado (exceto para terrenos, obras em andamento e outros bens em processo de aquisição).

3.7 Impairment de Ativos Não Financeiros

Os ativos não financeiros incluem os estoques, os investimentos e o imobilizado da entidade.

A administração da sociedade declara que no encerramento do exercício social não encontrou indícios ou evidências de que os valores apresentados dos ativos estivessem superiores aos passíveis de recuperabilidade. Caso ocorresse tal indicação, então o valor recuperável do ativo seria determinado e se o respectivo valor contábil excedesse seu valor recuperável estimado, uma perda por redução ao valor recuperável seria reconhecida como redutora do próprio ativo.

3.8 Fornecedores

A rubrica de fornecedores representa obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor da fatura. Se o prazo de pagamento for superior a 12 meses ou inferior se for relevante, observado a nota 3.1.

3.9 Obrigações Tributárias

Esta rubrica contempla os tributos a pagar ou a recolher, inerentes à atividade da empresa referentes a venda, ao lucro e inclusive os retidos de terceiros.

No exercício financeiro de 2023 a administração da sociedade adotou o regime de tributação do Lucro Presumido, enquanto em 2022 optou pelo Lucro Real, ambos os cálculos realizados conforme a legislação vigente. Essa mudança foi embasada em análises detalhadas visando à otimização da carga tributária e alinhamento aos objetivos estratégicos da companhia, mantendo-se em conformidade com as normativas fiscais e demonstrando nosso compromisso com a transparência e responsabilidade fiscal.

3.10 Provisões de férias e encargos a pagar

Os valores para pagamento de férias e encargos são reconhecidos de acordo com os direitos adquiridos pelos empregados até 31/12/2023.

3.11 Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Demais ativos circulantes, ativos não circulantes, passivos circulantes e passivos não circulantes, são reconhecidos pelos valores nominais conhecidos ou estimados, atualizados até a data do balanço, quando aplicável.

3.12 Reconhecimento das Receitas de Vendas

A receita de venda compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2023	2022
Caixa	173.244,65	111.892,24
Bancos CC - Depósitos a vista	571.527,90	425.105,06
Aplicação financeira	5.512.541,89	1.364.220,65
Total	6.257.314,44	1.901.217,95

5. Créditos e Contas a Receber

Descrição	2023	2022
Cartão de crédito/débito	351.486,28	247.007,00
Clientes	5.324,00	6.215,00
Adiantamento de férias	9.449,96	3.515,32
IR a recuperar	286.689,26	15.428,27

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

Descrição	2023	2022
CSLL a recuperar	82.729,52	5.671,41
PIS a recuperar	19.678,45	-
COFINS a recuperar	83.881,12	-
Outros créditos a receber e recuperar	650,64	151,97
Total	839.889,23	277.988,97

6. Imobilizado

a) Composição do Imobilizado

Descrição	31/12/2023			31/12/2022
	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Terrenos	11.765.848,05	-	11.765.848,05	8.707.903,05
Administração				
. Edificações, móveis, utensílios e equipamentos	1.546.688,50	(307.358,70)	1.239.329,80	77.886,71
Chuveiros e banheiras				
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	4.903.470,15	(1.684.452,94)	3.219.017,21	3.402.048,44
Restaurante e lanchonete				
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	1.367.312,62	(648.371,35)	718.941,27	769.701,78
Camping e área de lazer				
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	13.808.514,34	(5.085.619,10)	8.722.895,24	6.218.326,20
Imobilizado em andamento	514.561,82	-	514.561,82	847.826,31
Total	33.906.395,48	(7.725.802,09)	26.180.593,39	20.023.692,49

b) Movimentação do Imobilizado

Descrição	31/12/2022	31/12/2023			
	Valor Líquido	Aquisições / Transferências	Baixa	Depreciação	Valor Líquido
Terrenos	8.707.903,05	3.057.945,00	-	-	11.765.848,05
Administração					
. Edificações, móveis, utensílios e equipamentos	77.886,71	1.213.917,68	(7.063,55)	(45.411,04)	1.239.329,80
Chuveiros e banheiras					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	3.402.048,44	-	-	(183.031,23)	3.219.017,21
Restaurante e lanchonete					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	769.701,78	-	-	(50.760,51)	718.941,27
Camping e área de lazer					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	6.218.326,20	2.966.357,18	(26.867,59)	(434.920,55)	8.722.895,24
Imobilizado em andamento	847.826,31	(333.264,49)	-	-	514.561,82
Total	20.023.692,49	6.904.955,37	(33.931,14)	(714.123,33)	26.180.593,39

7. Contas a pagar de pessoal e terceiros

Descrição	2023	2022
Pensão alimentícia	351,46	326,54
Empréstimos consignados	9.263,88	9.216,31
Outros valores a repassar	1.931,54	29,00
Honorários de diretores e conselheiros	15.297,14	14.300,16
Folha de salário a pagar	85.608,07	92.342,29
Total	112.452,09	116.214,30

8. Obrigações Tributárias

Descrição	2023	2022
IRRF a recolher	20.431,77	9.989,73
ISS a recolher	58.922,19	37.705,22
Contribuição previdenciária a recolher	47.142,87	42.728,80
FGTS a recolher	14.089,27	14.375,67
PIS a recolher	169,32	8.011,01
COFINS a recolher	781,48	37.081,55
Contribuição Social a recolher	15.689,96	49.451,79
Imposto de Renda PJ a recolher	28.547,68	133.261,24
COFINS, CSLL e PIS a recolher	1.104,79	1.079,60
CFEM a recolher	12.322,12	10.751,35
Contribuições assistenciais associados	2.647,57	180,84
Total	201.849,02	344.616,80

9. Receitas de Arrendamentos

Receitas de aluguel a serem apropriadas de forma “pro rata”, conforme Contratos. Os valores a apropriar com prazo de até 360 dias, estão classificados no circulante e após esse período no não circulante.

10. Contingências Passivas

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica, a administração tem registrada a provisão de R\$ 95.956,44 relativo à ação judicial trabalhista em tramitação.

Com base na avaliação, estimativa e julgamento da Procuradoria Jurídica e da Administração, declara-se que não há demandas judiciais, de natureza trabalhista, tributária e cível, cujo risco de perda é classificado como “possível” e que merecem divulgação por esta nota, já que são demandas que ainda há de ser confirmar se a entidade tem ou não uma obrigação presente que possa, em períodos futuros, conduzir a uma saída de recursos.

A avaliação e estimativa é suportada pelo julgamento da Procuradoria Jurídica e da Administração, considerando a jurisprudência, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões e a experiência em períodos anteriores em situações semelhantes.

11. Patrimônio Líquido

Em 31/12/2023 o Patrimônio Líquido da Companhia Hidromineral Piratuba apresenta saldo de R\$ 29.258.235,21 (vinte e nove milhões, duzentos e cinquenta e oito mil, duzentos e trinta e cinco reais e vinte e um centavos); em 31/12/2022 apresentava o saldo de R\$ 20.783.447,17 (vinte milhões, setecentos e oitenta e três mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e dezessete centavos) e se refere aos resultados acumulados desde o início das atividades da Entidade mais saldo de reserva de reavaliação de terrenos.

12. Capital Social

Em 24 de abril de 2023, a Assembleia Geral autorizou aumento de Capital Social em R\$ 3.600.000,00 (três milhões e seiscentos mil reais) mediante emissão de 3.600.000 (três milhões e seiscentas mil) novas ações, com valor nominal da ação fixado em R\$ 1,00 (um real) cada uma, elevando o montante do Capital Social para R\$ 13.000.000,00 (treze milhões de reais) que por equivalência ao valor unitário de cada ação está representado por 13.000.000 (treze milhões) de ações.

Considerando os critérios estabelecidos pela Assembleia Geral, até 31 de dezembro de 2023 os acionistas exerceram o direito de subscrição e integralização do valor subscrito de R\$ 3.600.000,00 (três milhões e seiscentos mil reais), equivalente a 3.600.000 (três milhões e seiscentas mil) ações.

Composição do Capital Social	Nº de cotas	R\$ da cota	31/12/2023
Capital Social Subscrito	13.000.000	1,00	13.000.000,00
(=) Capital Social Integralizado	13.000.000	1,00	13.000.000,00

13. Reserva de reavaliação

A reserva de reavaliação constituída sobre os terrenos foi contabilizada em 2005, e permanecerá em reserva de reavaliação, no grupo de Patrimônio Líquido, até a sua efetiva realização.

14. Receitas Operacional Líquida

Descrição	2023	2022 (retrospectivo)
Receita Operacional Bruta	9.118.857,00	6.507.382,50
Prestação de serviços do Balneário	8.638.604,50	6.250.942,50
Prestação de serviços do Camping	269.960,00	256.440,00
Outras Receitas Operacionais	210.292,50	-
(-) Deduções da Receita	(366.732,43)	(321.932,66)
(-) ISS	(270.579,00)	(187.528,32)
(-) PIS	(1.972,68)	(13.134,21)
(-) COFINS	(9.104,72)	(60.727,25)
(-) CFEM	(85.076,03)	(60.542,88)
Receita Operacional Líquida	8.752.124,57	6.185.449,84

15. Custo dos serviços prestados

Descrição	2023	2022
Pessoal (folha de pagamento e encargos)	2.172.348,65	2.045.341,11
Ocupação (conservação, manutenção, etc)	322.378,14	169.801,43
Utilidade e serviços (água, energia, limpeza, etc)	360.817,68	370.709,18
Materiais (escritório, impressos, informática)	55.203,10	54.518,40
Outros gastos	39.685,70	4.369,90
Depreciação	668.712,29	677.297,33
Total	3.619.145,56	3.322.037,35

16. Despesas administrativas

Descrição	2023	2022
Diretoria executiva (honorários e verbas repres.)	245.886,20	248.660,07
Pessoal (folha de pagamento e encargos)	108.286,70	123.499,28
Utilidade e serviços (serviços profissionais, etc)	137.809,57	141.954,04
Materiais (escritório, impressos, informática)	57.672,80	35.683,96
Propaganda e publicidade	98.102,46	57.673,49
Publicações	36.505,96	17.606,59
Eventos (temporada verão)	428.158,91	-

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

Descrição	2023	2022
Passaporte acionista	132.120,00	-
Outros gastos	126.738,11	84.231,78
Depreciação	45.411,04	16.029,22
Total	1.416.691,75	725.338,43

17. Despesas tributárias

Descrição	2023	2022
IPTU	15.856,00	13.596,20
IRPJ	145.321,08	-
CSLL	60.955,59	-
IOF sobre empréstimo	486,72	-
Impostos e taxas diversas	34.360,05	9.393,78
Total	256.979,44	22.989,98

18. Outras despesas operacionais

Descrição	2023	2022
Provisões de ações judiciais	95.956,44	194.451,79
Perdas de capital (baixa de bens)	33.931,14	149.947,04
Total	129.887,58	344.398,83

19. Outras receitas operacionais

Descrição	2023	2022
Arrendamentos	286.679,19	310.600,32
Serviços ambientais	1.300.000,00	-
Outras receitas	14.782,23	13.502,84
Despesas Recuperadas	2.030,00	800,30
Total	1.603.491,42	324.903,46

20. Despesas financeiras

Descrição	2023	2022
Despesas bancárias	1.130,43	1.668,93
Tarifas Vendas Cartão Débito/Crédito	37.660,15	25.205,78
Outras despesas financeiras	285,26	-
Total	39.075,84	26.874,71

21. Receitas financeiras

Descrição	2023	2022
Aplicação Financeira	372.508,78	10.768,75
Outras receitas financeiras	36.426,89	11,02
Total	408.935,67	10.779,77

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

Aislan Alex da Silva
Diretor Administrativo e Financeiro
CPF 066.411.469-52

Juliana Stumpf Mayer
Contadora
CPF 070.790.189-86
CRC SC036028/O-7

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Acionistas, Conselheiros e Diretores da
Companhia Hidromineral de Piratuba
Piratuba - SC

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Hidromineral de Piratuba (“Companhia”), as quais compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Hidromineral de Piratuba em 31 de dezembro de 2023 e o desempenho de suas operações para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Bases para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração da Companhia pelas demonstrações contábeis

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes

existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- ✓ Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro; planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos; e obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- ✓ Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- ✓ Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração da Companhia.
- ✓ Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- ✓ Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os administradores a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Joaçaba, SC, 28 de março de 2024.

Jarlei Sartori
CRC nº SC022105/O-6 (CNAI 2089)



Companhia Hidromineral de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, REALIZADA NO DIA 08 DE ABRIL DE 2024

Aos oito dias do mês de abril de dois mil e vinte e quatro, às 14h30min, na Sede Administrativa da COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, nesta cidade, Estado de Santa Catarina, reuniram-se ordinariamente os membros do Conselho Fiscal para exame e parecer sobre o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2023. Presentes o Sr. Joelson Medeiros, Diretor-Presidente, o Sr. Aislan Alex da Silva, Diretor Administrativo e Financeiro, a Sra. Juliana Stumpf Mayer, contadora da empresa, e o Sr. Juliano Matzenbacher, controlador interno da empresa. Os Senhores Conselheiros, após analisarem os documentos e com base nos esclarecimentos prestados, resolveram exarar o seguinte parecer a ser apresentado a Assembleia Geral dos Acionistas.

PARECER

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Hidromineral de Piratuba, abaixo nominados, no desempenho de suas atribuições estatutárias, deixam consignado que a integralização de capital constante na Demonstração das Mutações do PL, página 4 das Demonstrações Financeiras, não foi objeto de análise deste Conselho Fiscal e tendo examinado o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2023 e considerando o Relatório do Auditor Independente, externam Parecer de que as Demonstrações Contábeis refletem, no que for relevante, a posição econômica, patrimonial e financeira da Empresa em 31 de dezembro de 2023, e são favoráveis a Aprovação pelos Acionistas.

Carla Marcele Meneghel

Paulo Bougleux de Andrade Filho

Henry Ritter Kirst

Catiane Machado Scalco

Eduardo Barbosa Rigueira Cavalcanti

Zuleide Ramos Ferreira



Companhia Hidromineral de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA SOBRE O RELATÓRIO DE GESTÃO DA DIRETORIA E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023.

Os Membros do Conselho de Administração da Empresa, Senhores: Leandro Rodrigo Riffel, William Knebel e Paulo Kurt Schuck, no uso de suas atribuições estatutárias, mais precisamente, o determinado no inciso V do Art. 19 do Estatuto Social, após reunião com a Diretoria, realizada nesta data, às 15h00min, na Sede Administrativa da Companhia Hidromineral de Piratuba, e após análise dos documentos apresentados são de Parecer Favorável pela Aprovação do Relatório de Gestão da Diretoria e Demonstrações Financeiras do Exercício findo em 31/12/2023. É o Parecer. Piratuba-SC, 11 de abril de 2024.

Leandro Rodrigo Riffel
Presidente

Willian Knebel
Membro

Paulo Kurt Schuck
Membro