



AUPIT – Associação dos Usuários do Perímetro Irrigado de Tourão

BALANÇO FINANCEIRO

ANO 2024

31 de Dezembro 2024



1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O **Balanco Patrimonial** e a **Demonstração do Resultado** assim se apresentaram em 31 de Dezembro de 2024:

Balanco Patrimonial de Dezembro de 2024

		ATIVO 2024
CIRCULANTE		8.898.909,24
		Numerários
Disponíveis		6.448.618,37
Créditos e valores a receber		1.109.450,80
Estoques		1.324.981,20
Outros Créditos		15.858,87
NÃO CIRCULANTE		1.285.025,06
Realizável a Longo Prazo		
Depósitos Judiciais		249.718,17
Imobilizado Líquido		1.035.306,89
Bens Imobilizados		3.278.900,35
(-) Depreciação Acumulada		(2.243.593,46)
TOTAL DO ATIVO		10.183.934,30



Balanço Patrimonial em 2024.

	PASSIVO 2024
CIRCULANTE	5.875.803,19
Empréstimos e financiamentos	
Fornecedores	5.240.337,23
Obrigações Trabalhistas	275.406,52
Encargos Sociais	200.936,34
Obrigações Tributárias	85.200,76
Provisões de Férias	73.922,34
Outras Contas a Pagar	
NÃO CIRCULANTE	
Exigível a Longo Prazo	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.308.131,11
Cotas Partes	
Reservas Estatutárias	3.141.826,82
Superávit/Déficit Acumulados	1.166.304,29
Resultados Acumulados	1.114.707,59
Resultado do Exercício	57.329,67
(-) Reserva Estatutárias	5.732,97
TOTAL DO PASSIVO	10.183.934,30



Demonstração do Superávit ou Déficit em Dezembro de 2024.

RECEITA OPERACIONAL BRUTA		37.358.047,86
Recebimento Usuários Perímetro	36.666.002,50	
Receitas Financeiras	653.080,18	
Receitas Não operacionais	38.965,18	
(-) CUSTOS FORNECIMENTO		(28.761.282,28)
Energia e Outorga	(22.602.562,29)	
Operação e Manutenção	(6.158.719,99)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		8.596.765,58
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		(8.539.435,91)
Despesas Gerais e Administrativas	(7.949.955,25)	
Despesas Tributárias	(5.617,70)	
Despesas Depreciação	(289.962,87)	
Despesas Financeiras	(129.197,17)	
Despesas Renegociações de Usuários	(164.702,92)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		57.329,67
(-) FUNDO RESERVA DO EXERCICIO		(5.732,97)
(=) SUPERAVIT DO EXERCICIO		51.596,70



NOTAS EXPLICATIVAS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis brasileiras, da legislação específica das entidades do 3º Setor e dos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

1) Disponível (Banco conta movimento/Aplicação Financeira/Caixa) 6.448.618,37

Referem-se às disponibilidades financeiras em caixa, banco e aplicação em renda fixa, estando os valores conciliados com os extratos bancários. No saldo das aplicações financeiras estão reconhecidos os rendimentos, descontados o imposto de renda na fonte até 31 de dezembro de 2024.

2) Contas a Receber

Está assim composto:

TOTAL	1.109.450,80
Faturas a Receber de Usuários	813.977,20
Notas Promissórias	295.473,60

3) Estoques

Compõem-se:

TOTAL	1.324.981,20
Materiais de Uso e Consumo para EB's, Peças para Veículos/Combustível, Materiais Elétricos/Mecânica/Ferramentas e Outros.	1.324.981,20

4) Depósito Judicial

Compõem-se:

TOTAL	249.718,17
Causas Trabalhistas	249.718,17

5) Ativo Permanente

Compõem-se basicamente de bens do ativo imobilizado representado pelo custo de aquisição e respectivas depreciações, de acordo com taxas embasada na vida útil do bem, estando os valores conciliados com inventário físico em 31/12/2024.



AUPIT – Associação dos Usuários do Perímetro Irrigado de Tourão

TOTAL	
IMOBILIZADO LIQUIDO	1.035.306,89

6) Fornecedores

Compõem-se:

TOTAL	
Valores a pagar Fornecedores diversos e Outorga	5.240.337,23

7) Obrigações Sociais, Tributárias e Trabalhistas

Compõem-se:

TOTAL	561.543,62
Obrigações Trabalhistas	275.406,52
Impostos e Contribuições a Recolher	85.200,76
Encargos Sociais	200.936,34
Outras Contas a Pagar	

8) Provisão de Férias

Compõem-se:

TOTAL	
Provisão de Férias – conf. Art 337 do RIR/99	73.922,34

9) Patrimônio Social e Reservas Estatutárias

Compõem-se:

TOTAL	
Patrimônio Social, Capital e Reservas Estatutárias	4.308.131,11

Este grupo está composto basicamente pelas reservas estatutárias e pelos superávits e déficits dos exercícios anteriores.

Maria das Dores dos Passos Castro de Assis
CRC 020667/0-0

Silvestre Nunes Gonçalves
Presidente do Conselho de Usuários

Walter Farias Gomes Junior
Gerente Executivo

Juazeiro-BA, 31 de Dezembro 2024.