



AUPIT - Associação dos Usuários do Perímetro Irrigado de Tourão

BALANÇO FINANCEIRO

ANO 2025



1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O **Balço Patrimonial** e a **Demonstração do Resultado** assim se apresentaram em 31 de Dezembro de 2025:

Balço Patrimonial de Dezembro de 2025

	ATIVO 2025
CIRCULANTE	10.005.448,82
	Numerários
Disponíveis	3.867.169,14
Créditos e valores a receber	4.749.290,40
Estoques	1.364.648,99
Outros Créditos	24.340,29
NÃO CIRCULANTE	1.287.625,78
Realizável a Longo Prazo	
Depósitos Judiciais	225.912,44
Imobilizado Líquido	1.061.713,34
Bens Imobilizados	3.348.335,01
(-) Depreciação Acumulada	(2.286.621,67)
TOTAL DO ATIVO	11.293.074,60



	PASSIVO 2025
CIRCULANTE	6.689.400,15
Empréstimos e financiamentos	
Fornecedores	6.052.532,04
Obrigações Trabalhistas	251.275,39
Encargos Sociais	222.326,31
Obrigações Tributárias	85.880,24
Provisões de Férias	76.690,33
Outras Contas a Pagar	695,84
NÃO CIRCULANTE	
Exigível a Longo Prazo	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.603.674,45
Cotas Partes	
Reservas Estatutárias	3.171.381,15
Superávit/Déficit Acumulados	1.432.293,30
Resultados Acumulados	1.166.304,29
Resultado do Exercício	295.543,34
(-) Reserva Estatutárias	29.554,33
TOTAL DO PASSIVO	11.293.074,60



Demonstração do Superávit ou Déficit em Dezembro de 2025.

RECEITA OPERACIONAL BRUTA		42.072.400,50
Recebimento Usuários Perímetro	41.552.931,94	
Receitas Financeiras	477.894,56	
Receitas Não operacionais	41.574,00	
(-) CUSTOS FORNECIMENTO		(32.661.567,32)
Energia e Outorga	(25.021.349,49)	
Operação e Manutenção	(7.640.217,83)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		9.410.833,18
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		(8.863.673,11)
Despesas Gerais e Administrativas	(8.745.504,65)	
Despesas Tributárias	(27.045,81)	
Despesas Financeiras	(91.122,65)	
(-) OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		(251.616,73)
Despesas Depreciações	(129.973,86)	
Despesas Não Operacionais	(46.353,07)	
Despesas Renegociação de Usuários	(75.289,80)	
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		295.543,34
(-) FUNDO RESERVA DO EXERCICIO		(29.554,33)
(=) SUPERAVIT DO EXERCICIO		265.989,01



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) 3.867.169,14

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 2025.

2) Contas a Receber

Está assim composto:

TOTAL	4.749.290,40
Faturas a Receber de Usuários	4.432.768,38
Notas Promissórias	316.522,02

3) Estoques

Compõem-se:

TOTAL	1.364.648,99
Materiais de Uso e Consumo para EB's, Peças para Veículos/Combustível, Materiais Elétricos/Mecânica/Ferramentas e Outros.	1.364.648,99

4) Outros Créditos

TOTAL	24.340,29
Adiantamento Fornecedor	24.340,29

5) Depósitos Judicial

TOTAL	225.912,44
Causas Trabalhistas	225.912,44



6) Ativo Permanente

Compõem-se basicamente de bens do ativo imobilizado representado pelo custo de aquisição e respectivas depreciações, de acordo com taxas embasadas na vida útil do bem estando os valores conciliados com inventário físico em 31/12/2025.

TOTAL	
IMOBILIZADO LIQUIDO	1.061.713,34

7) Fornecedores

Compõem-se:

TOTAL	
Valores a pagar Fornecedores diversos e Outorga	6.052.532,04

8) Obrigações Sociais, Tributárias e Trabalhistas

Compõem-se:

TOTAL	560.177,78
Obrigações Trabalhistas	251.275,39
Impostos e Contribuições a Recolher	85.880,24
Encargos Sociais	222.326,31
Outras Contas a Pagar	695,84

9) Provisão de Férias

Compõem-se:

TOTAL	
Provisão de Férias – conf. Art 337 do RIR/99	76.690,33

10) Patrimônio Social e Reservas Estatutárias

Compõem-se:

TOTAL	
Patrimônio Social, Capital e Reservas Estatutárias	4.603.674,45

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 2025.