

Essas ações visam fortalecer a colaboração interinstitucional e promover práticas sustentáveis dentro da companhia e na articulação com demais órgãos e entidades.

A Companhia investiu fortemente em ações humanizadas e programas relacionados à segurança, saúde e bem-estar para proporcionar um ambiente de trabalho cada vez mais saudável e seguro, para assegurar a integridade física, psicoemocional e social dos empregados.

FINANCEIRO

No exercício de 2024 a receita operacional líquida foi de **R\$ 731.312.976,41**, bem como o custo dos serviços atingiu **R\$ 536.568.580,40**, ambos refletem um aumento em comparação ao exercício de 2023.

A receita foi impulsionada com as ações da Diretoria de Mercado em busca dos ativos da empresa que afetavam o ciclo operacional, o que possibilitou na mitigação das dívidas de curto prazo, não obstante, o custo do serviço foi majorado devido as ações de captação de recursos

O exercício de 2024 encerrou com um prejuízo líquido de **R\$ 304.884.941,61** (Trezentos e quatro milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, novecentos e quarenta e um reais e sessenta e um centavos), o prejuízo apresentado ocorreu, principalmente, pela correção monetária de juros decorrentes de negociações de débitos junto a PGFN e RFB efetuados em 2024, pois apesar das parcelas serem iguais e sucessivas, no momento do pagamento sofrem correção para valor presente devido à perda econômica do dinheiro, e, ajustes de despesas contidas em Obras em Andamento que totalizam um valor de R\$ 113.782.069,01 (Cento e treze milhões setecentos e oitenta e dois mil, sessenta e nove reais e um centavo).

O resultado do exercício de 2024 contrasta com o lucro de **R\$ 1.002.614.063,86** obtido em 2023, lucro este que foi resultando, principalmente, em uma redução no valor de R\$ 1.154.617.405,43 (Um bilhão, cento e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e dezessete mil, quatrocentos e cinco reais e quarenta e três centavos) decorrentes da negociação de dívidas de processos de débitos junto a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN no Primeiro Termo Aditivo de Transação Individual - Processo SEI nº 12221.101904/2023-31 realizado no ano de 2023, a renegociação de dívidas junto à PGFN resultou em um parcelamento de **R\$ 193.660.390,40** (Cento e noventa e três milhões, seiscentos e sessenta mil, trezentos e noventa reais e quarenta centavos), deste montante **11.180.977,87** (Onze milhões, cento e oitenta mil, novecentos e setenta e sete reais e oitenta e sete centavos) foram pagos em 2024.

Vale ressaltar que no exercício de 2023 ocorreu um lucro econômico devido as informações descritas, não se caracterizando em lucro financeiro. Não obstante o lucro de **R\$ 1.002.614.063,86** obtido em 2023, influenciou as informações fiscais enviadas via ECD e ECF fazendo a COSANPA receber uma restituição de quase R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais) e a possibilidade de abater quase R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais) em tributos mediante compensação.

A título de aumento de capital, o Governo do Estado aportou **R\$ 195,61 milhões** no exercício de 2024, superior aos **R\$ 155,89 milhões** realizado no ano de 2023.

INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIRO

INDICADORES	2024	2023
EBITDA (R\$ milhões)	(20,4)	(1.159,30)
Liquidez Corrente	0,69	0,37
Liquidez Geral	1,98	0,30
Endividamento Geral (%)	50,6	42,97
Margem Líquida (*)	(0,39)	(0,50)
Grau de Endividamento (*)	1,02	0,43
Retorno sobre Patrimônio Líquido (*)	(0,22)	(0,61)
Índice de Suficiência de Caixa (**)		

(*) Indicadores referenciais utilizados para comprovação da Capacidade Econômica Financeira, baseada no Decreto nº 11.598 de 12 de julho de 2023.
(**) Índice Índice e calculado com dados extrínsecos do SBCS

Belém (Pa), 17 de fevereiro de 2025.

JOSÉ FERNANDO DE MENDONÇA GOMES JUNIOR	PALOMA MACIEL LINS
Presidente	Diretora de Gestão de Pessoas e Logística
VITOR AUGUSTO DA SILVA BORGES	PAULO ANDRÉ LIMA CAVALCANTE
Diretor Financeiro	Diretor de Mercado
ANTONIO CARLOS CRISOSTOMO FERNANDES	HÉLIO BRAZÃO E SILVA
Diretor de Operações	Diretor de Expansão e Tecnologia

RESULTADO DO EXERCÍCIO

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de Dezembro: (Valores em Reais)

ATIVO	2024	2023
CIRCULANTE	Notas Explicativas	Notas Explicativas
Caixa e Equivalente de Caixa	27.766.910,46	15.735.215,53
Depósitos Bancários Livres	26.579.951,99	14.574.472,35
Depósitos Bancários Vinculados	1.186.958,47	1.160.743,18
Contas a Receber de Clientes	320.676.532,14	143.971.640,99
Outras Contas a Receber	6.401.368,37	3.902.323,21
Adiantamento a Funcionários	2.449.274,34	-
Despesas do Exercício Seguinte	621.438,93	640.768,44
Impostos e Contribuições a recuperar	8.538.888,46	5.235.545,30
Almoxxarifado	1.657.860,26	2.720.959,36
NÃO CIRCULANTE	2.686.183.131,55	189.879.993,66
Realizável a Longo Prazo	78.808.299,39	189.879.993,66
- Impostos/Contribuições s/ Prej. Fiscal a	65.587.710,29	67.712.288,30
- Depósitos Judiciais	11.167.238,31	10.476.404,75
Contas a Receber de Clientes	2.053.350,79	111.691.300,61
Intangível Líquido	1.522.369.313,9	1.365.146.985,74
Imobilizado Técnico Líquido	6b 9.696.854,90	9.376.152,66
Obras em Andamento	6b 881.641.086,24	1.121.779.999,49
TOTAL DO ATIVO	2.864.634.807,	2.868.330.678,96
PASSIVO	2024	2023
CIRCULANTE	Notas Explicativas	Notas Explicativas
Fornecedores	232.641.617,30	141.597.113,76
Renegociação de Dívidas	7 4.878.693,10	5.302.594,58
Impostos e Contribuições	7 182.479.412,53	227.907.955,12
Outras Contas a Pagar	-	-
Contingência a Pagar	8 -	-
Financiamentos Internos - Arrend. Mercantil	16 -	72.926.835,00
Provisões Trabalhistas	10 -	19.011.412,21
NÃO CIRCULANTE	908.908.290,9	738.039.033,57
Impostos e Contribuições	7 301.619.956,64	151.767.690,14
Provisões para Contingência	-	38.561.480,52
Financiamentos Internos- Arrend. Mercantil	16 503.139.143,45	491.012.072,63
Tributo Diferido	5 65.587.710,33	67.712.288,34
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.414.791.666,	1.635.717.767,92
Capital Social	11a 4.127.088.223,2	3.977.088.223,27
Créditos para Aumento de Capital	11b 197.799.444,01	152.183.113,06
Reserva de Reavaliação	11c 127.317.320,24	131.441.501,11
Prejuízos Acumulados	-	-2.624.995.069,52
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.864.634.807,	2.868.330.678,96

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

JOSÉ FERNANDO DE MENDONÇA GOMES JUNIOR	PALOMA MACIEL LINS
Presidente	Diretora de Gestão de Pessoas e Logística
VITOR AUGUSTO DA SILVA BORGES	PAULO ANDRÉ LIMA CAVALCANTE
Diretor Financeiro	Diretor de Mercado
ANTONIO CARLOS CRISOSTOMO FERNANDES	HÉLIO BRAZÃO E SILVA
Diretor de Operações	Diretor de Expansão e Tecnologia
ALESSANDRA ROCHA DE MIRANDA	
Contador - CRC-PA-011073/O-1	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Exercícios findos em 31 de Dezembro: (Valores em Reais)

Notas	2024	2023
Custo dos Serviços	13	13
Lucro Bruto	243.600.737,00	206.820.066,48
Despesas/Receitas Operacionais	(262.885.875,21)	(180.830.912,34)
Despesas Comerciais	(8.832.460,88)	(9.747.804,84)
Pessoal	-	-
Serviços de Terceiros	(208.362.338,81)	(137.169.583,13)
Depreciação, Provisões e Amortização	(298.860,09)	(332.108,92)
Outras	-	-
Despesas Gerais e Administrativas	(187.907.666,00)	(128.289.445,02)
Pessoal	(85.139.265,54)	(78.600.833,09)
Serviços de Terceiros	(26.638.373,61)	(26.410.896,01)

Depreciação, Provisões e Amortização	(14.979.655,16)	(18.054.145,16)
Tributárias	(55.828.774,93)	(56.520,45)
Outras	(5.321.596,76)	(5.167.050,31)
Despesas/Receitas Financeiras	(139.017.277,89)	(89.512.897,16)
Juros e Encargos Financeiros	(144.286.233,51)	(94.354.337,52)
Receitas Financeiras	5.268.955,62	4.841.440,36
Outras Despesas/Receitas	41.325.140,49	1.194.427.251,89
Ressarcimento e indenizações	(3.462.968,14)	(922.260,46)
Reversão de Provisão Constituída	46.172.162,09	1.199.394.651,03
Outras Receitas	782.432,84	1.635.171,88
Outras Despesas	(2.166.486,30)	(5.680.310,56)
Lucro/Prejuízo Antes da	17	(304.884.941,61)
Lucro/Prejuízo do Exercício	(304.884.941,61)	1.002.614.063,86

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de Dezembro: (Valores em Reais)

	2024	2023
Lucro/Prejuízo do exercício	(304.884.941,61)	1.002.614.063,86
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente Total do Exercício	(304.884.941,61)	1.002.614.063,86

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro: (Valores em Reais)

	Capital Social	Crédito para	Reserva de	Prejuízos	Total
Saldo em 31/12/2022	3.877.088.223,27	96.288.806,34	136.364.520,22	(3.635.068.253,25)	474.673.296,58
Realização Reserva de	-	-	(4.923.019,11)	4.923.019,11	-
Reversão da Provisão de	-	-	-	2.536.100,76	2.536.100,76
Crédito para Aumento de	-	155.894.306,72	-	-	155.894.306,72
Prejuízo Líquido do	-	-	-	1.002.614.063,86	1.002.614.063,86
Integralização do Capital	100.000.000,00	(100.000.000,00)	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	3.977.088.223,27	152.183.113,06	-	(2.624.995.069,52)	1.635.717.767,92
Realização Reserva de	-	-	(4.124.180,87)	4.124.180,87	-
Reversão da Provisão de	-	-	-	2.124.578,02	2.124.578,02
Crédito para Aumento de	-	195.616.330,95	-	-	195.616.330,95
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	(304.884.941,61)	(304.884.941,61)
Ajustes de Exercícios	-	-	-	(113.782.069,01)	(113.782.069,01)
Integralização do Capital	150.000.000,00	(150.000.000,00)	-	-	-
Saldo em 31/12/2024	4.127.088.223,27	197.799.444,01	127.317.320,24	(3.037.413.321,26)	1.414.791.666,26

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de Dezembro: (Valores em Reais)

	2024	2023
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	(304.884.941,61)	1.002.614.063,86
Reversão de Depósitos Judiciais	(690.833,56)	-
Recuperação de Impostos	(32.306.573,43)	(37.777.234,31)
Reversão de provisão Contingência Trabalhistas e civis	-	-
Provisão para Contingências Trabalhistas/ Cíveis	(3.148.544,29)	(207.460,01)
Provisão para Devedores Duvidosos	208.361.701,33	137.167.580,86
Provisão/Reversão de IRPJ e CSLL DIFERIDO/PREUIZO FISCAL	2.124.635,68	4.426.165,32
Indenização e Ressarcimento de Despesas	(13.865.588,66)	(12.180.526,19)
Depreciação	73.963.406,58	67.190.737,06
Provisão Cível	14.212.885,35	17.202.525,08
Extinção de Crédito Tributário na PGFN	-	(1.149.496.890,53)
Custos das Baixas do Ativo Permanente	41.850,62	60.831,11
Transferência do Longo para o Curto Prazo	(2.727.251,84)	(3.272.700,48)
Variações Monetárias s/ impostos	138.571.753,35	90.114.304,49
TOTAL	79.652.499,52	115.901.396,26

Varições nas contas do Ativo	(400.825.894,44)	215.744.058,00
Contas a Receber de Clientes	(410.356.143,18)	(338.016.760,44)
Impostos e Contribuições a Recuperar	(13.774.433,76)	(23.649,50)
Estoques	1.063.099,10	(84.424,34)
Outras Contas a Receber	314.280,71	(7.330.686,30)
Deposito Judicial	(690.833,56)	(4.394.191,53)

Ativo Direito de Uso - Água do Guamá	22.618.126,25	565.393.770,11
Varições nas Contas do Passivo	211.810.242,69	(383.005.391,17)
Fornecedores	91.044.503,54	39.516.634,41
Impostos e Contribuições a Recolher	(41.958.610,35)	(1.129.537.789,17)
Parcelamento de Tributos	(423.901,48)	(443.803,92)
Contingências Judiciais e Fiscais	945.329,67	709.213,44
Provisões Trabalhistas	(3.148.544,29)	207.460,01
Outras Contas a Pagar	(97.803,96)	(723.359,93)
Financiamento Interno - Arrendamento Mercantil	3.469.932,24	72.926.835,00
Transferência do Longo Prazo para o Curto Prazo	161.979.337,32	634.339.419,03
Disponibilidades Líquidas Geradas - Atividades Operacionais	(106.180.039,17)	(51.359.936,91)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(76.404.596,85)	(122.195.421,50)
Aplicação em Ativo Permanente	(57.289.000,57)	(108.278.877,62)
Sistema de Abastecimento de Água	(4.860,00)	(12.099.394,54)
Sistema de Esgotamento Sanitário	(1.612.104,09)	(1.817.149,34)
Bens de Uso Geral	(17.496.632,19)	-
Projetos corporativos - PRODESAN	-	-

Disponibilidades Geradas - Atividades de Investimento	(76.404.596,85)	(122.195.421,50)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	197.799.444,01	155.894.306,72
Financiamentos	197.799.444,01	155.894.306,72
Adiantamentos para Futuros Aumentos de Capital	47.799.444,01	55.894.306,72
Ajustes Exercícios Anteriores	-	-
Disponibilidades Geradas - Atividades de Financiamentos	197.799.444,01	155.894.306,72
VARIACÃO DAS DISPONIBILIDADES	12.031.694,93	(17.661.051,69)
No Início do Exercício	15.735.215,53	33.396.267,22
No Final do Exercício	27.766.910,46	15.735.215,53
AUMENTO/REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	12.031.694,93	(17.661.051,69)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO - DVA

Exercícios findos em 31 de Dezembro: (Valores em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
1 - RECEITA	731.312.976,41	1.838.012.778,80
1.1) Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	894.886.569,11	779.830.847,31
1.2) Provisão para Perda de Crédito e Liquidação Duvidosa	(208.361.701,33)	(137.167.580,86)
1.3) Outras Receitas/Despesas	44.788.108,63	1.195.349.512,35
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIRO(inclui ICM e	400.077.230,25	349.078.872,05
2.1) Matéria-prima Consumida	21.667.462,14	1.409.305,95
2.2) Custo das Mercadorias e Serviços Vendidos	2.212.852,09	803.693,16
2.3) Materiais, Energia, Serviço de Terceiros e Outros	136.925.088,01	121.686.501,88
2.4) Serviços de Terceiros e Despesas Gerais	239.271.828,01	225.179.371,07
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	331.235.746,16	1.488.933.906,75
4 - RETENÇÕES	73.963.406,58	67.190.737,06
4.1) Depreciação, Amortização e Exaustão	73.963.406,58	67.190.737,06
5 - VALOR ADICIONADO LIQ. PRODUZIDO PELA		
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM		
6.1) Receitas Financeiras		
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	262.541.295,20	1.426.584.610,05
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	262.541.295,20	1.426.584.610,05
8.1) Pessoal e Encargos	281.437.581,95	257.817.048,84
- Direta	140.409.782,71	153.002.219,03
- Encargos	44.242.392,41	48.946.399,21
- Benefícios	96.785.406,83	55.868.430,60
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	138.239.453,21	70.876.899,37
- Federal	137.942.927,97	70.820.378,92
- Municipal	296.525,24	56.520,45
8.3) Juros e Variações Monetárias	144.286.233,51	94.354.337,52
8.4) Despesa Financeira + Outras operacionais	3.452.968,14	922.260,46
8.5) Lucro/Prejuízo Retido	(304.884.941,61)	1.002.614.063,86