



EcoTaubaté

ECOTAUBATÉ AMBIENTAL S.A.
CNPJ nº 24.890.764/0001-68



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2023

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023.

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
	Nota	2023	2022
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalente de caixa	4	4.939	1.250
Contas a receber de clientes	5	63.135	27.990
Estoques	6	923	926
Impostos a recuperar	7	4.825	2.790
Outras contas a receber	7	1.035	1.017
Adiantamento de dividendos	8	—	4.000
Total do ativo circulante		<u>74.877</u>	<u>38.025</u>
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Impostos diferidos	7	271	66
Depósitos judiciais	9	270	146
Total do realizável a longo prazo		<u>541</u>	<u>212</u>
Intangível	10	1.455	2.181
Total do ativo não circulante		<u>1.996</u>	<u>2.393</u>
Total do ativo		76.873	40.418

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido (Em milhares de reais)					
	Capital social	Reserva legal	Reserva de retenção de lucros	Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro 2021	10.511	1.353	9.982	—	21.846
Distribuição de dividendos	—	—	(16.000)	—	(16.000)
Lucro líquido do exercício	—	—	—	6.679	6.679
Destinação dos lucros:					
Reserva legal	—	334	—	(334)	—
Transferência para reserva de retenção de lucros	—	—	6.345	(6.345)	—
Saldos em 31 de dezembro de 2022	10.511	1.687	327	—	12.525
Distribuição de dividendos	—	—	(11.000)	—	(11.000)
Lucro líquido do exercício	—	—	—	19.885	19.885
Destinação dos lucros:					
Reserva legal	—	415	—	(415)	—
Transferência para reserva de retenção de lucros	—	—	19.470	(19.470)	—
Saldos em 31 de dezembro de 2023	10.511	2.102	8.797	—	21.410

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

1. Contexto operacional: A EcoTaubaté Ambiental S.A., concessionária de serviços públicos de limpeza urbana, com sede e foro na Rua Padre José Rubens Bonafé, 653 - Bairro Parque Bandeirantes, Taubaté - SP, foi constituída em 30 de maio de 2016. É uma Companhia de capital fechado e de propósito específico, com sede na cidade de Taubaté, São Paulo. As atividades de prestação de serviços públicos de limpeza e manejo de resíduos sólidos executados pela Companhia, estão especificadas no contrato de concessão administrativa 24.800/14 (concorrência nº 12/14), celebrado com a Prefeitura Municipal de Taubaté em 31 de maio de 2016, com duração de 30 anos. **Contrato de concessão:** O contrato de concessão firmado entre a Companhia e a Prefeitura de Taubaté traz mudanças em relação aos contratos tradicionais de prestação de serviço. Além de resguardar a qualidade do serviço, pelo planejamento para médio, curto e longo prazos, tem a garantia da concessionária na realização dos investimentos necessários ao setor, de acordo com cronograma compartilhado pelas partes. **2. Apresentação das demonstrações contábeis: Declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis da Companhia foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações Técnicas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A autorização para a conclusão destas demonstrações contábeis foi concedida pela Diretoria em 28 de março de 2024. **a. Base de mensuração:** As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado. **b. Moeda funcional e moeda de apresentação:** Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. **c. Uso de estimativas, julgamento e controvérsias:** A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com os CPCs requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. Dessa forma, os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são reavaliadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. **• Nota 5 - Contas a receber de clientes; • Nota 10 - Ativo intangível (vida útil); • Nota 16 - Provisão para contingência. 3. Principais políticas contábeis:** As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nas demonstrações contábeis. **a. Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses e com risco insignificante de mudança de valor. **b. Receita de prestação de serviço:** A Companhia avaliou os cinco passos para reconhecimento e mensuração da receita, conforme requerido pelo CPC 47/IFRS 15: 1 - Identificar os tipos de contrato firmados com seus clientes; 2 - Identificar as obrigações de performance em cada tipo de contrato; 3 - Determinar o preço de cada tipo de transação; 4 - Alocar o preço às obrigações contidas no contrato; 5 - Reconhecer a receita quando (ou na medida em que) a entidade satisfaz cada obrigação do contrato. As receitas referentes ao contrato de prestação de serviços com a Prefeitura do Município de Taubaté são reconhecidas com base no estágio do conclusão do serviço e não no momento em que o serviço é realizado. O estágio de conclusão é avaliado pela referência do levantamento dos trabalhos realizados. Quando o resultado do contrato de serviço não pode ser medido de maneira confiável, a receita do contrato é reconhecida até o limite dos custos reconhecidos na condição de que os custos incorridos possam ser recuperados. Perdas em um contrato são reconhecidas imediatamente no resultado. Após análise detalhada dessas receitas, a Empresa concluiu que as mesmas são reconhecidas conforme contratos firmados, cuja obrigação de desempenho é atendida ao longo do tempo e o valor da contraprestação reflete o valor justo a receber no momento em que os serviços são efetivamente transferidos ao cliente. As receitas de vendas e prestações de serviços são registradas pelo valor justo da compensação recebida ou a receber e estão apresentadas líquidas dos impostos incidentes sobre vendas e serviços e abatimentos. A receita de vendas e serviços é reconhecida no resultado quando o seu valor pode ser mensurado de forma confiável e é provável que os benefícios econômicos dos serviços prestados sejam gerados em favor da Companhia. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização. As receitas de juros são reconhecidas pelo método da taxa efetiva de juros na rubrica Receitas financeiras. **c. Contas a receber de clientes:** Decorrentes, exclusivamente, de serviços faturados contra o Município de Taubaté, registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal ou de realização, sujeito ao Ajuste a Valor Presente (AVP) dos títulos representativos desses créditos ou atualizados monetariamente, quando aplicável. A provisão para créditos de liquidação duvidosa, se aplicável, é constituída inicialmente considerando suficiente pela Administração para suprir eventuais perdas na realização dos créditos, tomando como base a análise individual dos créditos. **d. Estoques:** A Companhia mensura os estoques pelo custo médio de aquisição. Os ajustes, quando necessários, são efetuados conforme o valor justo. O estoque está demonstrado da seguinte forma: **• Materiais em almoxarifado nas unidades produtivas. e. Ativo Intangível: (i) Concessionárias de serviços públicos:** Os bens adquiridos que fazem parte do objeto do contrato de concessão dos serviços públicos referem-se, substancialmente, a tratores, veículos e aterro sanitário. Os referidos bens são classificados como intangível e serão, ao final do contrato, revertidos para o poder concedente. Para os investimentos realizados (terrenos, aquisições de veículos, máquinas e equipamentos, entre outros) e não depreciados e amortizados até a data de encerramento dos serviços, a Companhia reconhece o custo de aquisição e o obsolescência técnica proveniente de mudanças ou melhoria na utilização dos bens. **(iv) Arrendamentos:** A partir de 1º de janeiro de 2019, todos os arrendamentos são contabilizados mediante o reconhecimento de um ativo de direito de uso e um passivo de arrendamento, exceto por: **• Arrendamentos de ativos de baixo valor;** **• Arrendamentos cujos prazos são de 12 meses ou menos. Os passivos de arrendamento são mensurados pelo valor presente dos pagamentos contratuais devidos ao arrendador durante o prazo do arrendamento, sendo a taxa de desconto determinada por taxa de empréstimo incremental da Empresa. Os pagamentos variáveis de arrendamento são incluídos apenas na mensuração do passivo de arrendamento se dependerem de um índice ou taxa. Nessas casos, a mensuração inicial do passivo de arrendamento assume que o elemento variável permanecerá inalterado durante todo o prazo do arrendamento. Outros pagamentos variáveis de arrendamento são registrados no período a que se referem. Ativos de direito de uso são inicialmente mensurados pelo valor do passivo de arrendamento. A mensuração subsequente do passivo de arrendamento considera o aumento do saldo do passivo para refletir os juros incorridos; a redução do saldo do passivo para refletir os pagamentos efetuados e os ajustes no saldo do passivo por mensuração, para refletir qualquer reavaliação ou modificações do leasing ou para refletir pagamentos em substância fixos revisados. A mensuração subsequente do ativo de direito de uso considera o modelo de custo (adotado no reconhecimento inicial). Este modelo contempla o custo inicial reduzido de depreciações e perdas acumuladas por *impairment* e os ajustes adicionais de mensuração do passivo de arrendamento passíveis de ajuste no ativo de direito de uso. **f. Demais ativos circulantes e não circulantes:** Os demais ativos circulantes e não circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos. **g. Empréstimos e financiamentos:** Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de realização é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por pelo menos, 12 meses após a data do balanço. **h. Impostos corrente e diferidos:** As despesas de imposto de renda e contribuição social do período compreendem os impostos: corrente e diferido. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado. O encargo de imposto de renda e contribuição social corrente é calculado com base nas leis tributárias promulgadas, ou substancialmente promulgadas, na data do balanço no país em que a Companhia atua e gera lucro tributável. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Companhia nas declarações de impostos de renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações. Estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores estimados de pagamento às autoridades fiscais. O imposto de renda e contribuição social diferidos são reconhecidos usando-se o método do passivo sobre as diferenças temporárias decorrentes de diferenças entre as bases fiscais dos ativos e passivos e seus valores contábeis nas demonstrações contábeis. O imposto de renda e a contribuição social diferidos são reconhecidos no momento da emissão da fatura de prestação de serviço e sua realização ocorre no período do recebimento da referida fatura. Adicionalmente, é reconhecido o passivo de imposto de renda e a contribuição social relacionado com o diferimento de lucros não realizados oriundos de vendas a receber da municipalidade, conforme permitido pela legislação do imposto de renda. O saldo de PIS e COFINS diferidos é reconhecido em decorrência da diferença temporal do critério de reconhecimento fiscal para o critério de reconhecimento contábil da Receita. Os saldos de PIS e COFINS diferidos são reconhecidos no mesmo momento do reconhecimento da receita. **i. Exposições fiscais:** Na determinação do imposto de renda corrente e diferido a Companhia leva em consideração o impacto de incertezas relativas a posições fiscais tomadas e se impostos e juros adicionais podem ser devidos. A Companhia acredita que a provisão para imposto de renda no passivo está adequada com relação a todos os períodos fiscais em aberto, baseada em sua avaliação de diversos fatores, incluindo interpretações das leis fiscais e experiência passada. **j. Demais passivos circulantes e não circulantes:** Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos e exigíveis, e que seja provável a necessidade de recursos econômicos para liquidá-los. Quando aplicável, são acrescidos dos respectivos encargos e das variações monetárias ou cambiais. **k. Instrumentos financeiros: (i) Ativos financeiros: a) Classificação:** No reconhecimento inicial, um ativo financeiro é classificado como mensurado ao: (i) custo amortizado; (ii) valor justo por meio de outros resultados abrangentes ("FVOCI"); ou (iii) valor justo por meio do resultado ("FVTPL"). Um ativo financeiro é mensurado ao custo amortizado se satisfizer ambas as condições a seguir: (i) o ativo é mantido dentro de um modelo de negócios com o objetivo de coletar fluxos de caixa contratuais; e (ii) os termos contratuais do ativo financeiro dão origem, em datas específicas, aos fluxos de caixa que são apenas pagamentos de principal e de juros sobre o valor principal em aberto. Um ativo financeiro é mensurado no FVOCI somente se satisfizer ambas as condições a seguir: (i) o ativo é mantido dentro de um modelo de negócios cujo objetivo é alcançar tanto pela coleta de fluxos de caixa contratuais como pela venda de ativos financeiros; e (ii) os termos contratuais do ativo financeiro dão origem, em datas específicas, a fluxos de caixa que representam pagamento de principal e de juros sobre o valor principal em aberto. Todos os outros ativos financeiros são classificados como mensurados ao valor justo por meio do resultado. Adicionalmente, no reconhecimento inicial, a Companhia pode, irrevogavelmente, designar um ativo financeiro, que satisfaça os requisitos para ser mensurado ao custo amortizado, ao FVOCI ou mesmo ao FVTPL. Essa designação possui o objetivo de eliminar ou reduzir significativamente um possível descaimento contábil decorrente do resultado produzido pelo respectivo ativo. **b) Reconhecimento e mensuração:** As compras e as vendas de ativos financeiros são reconhecidas na data da negociação. Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, acrescidos dos custos da transação para todos os ativos financeiros não classificados como ao valor justo reconhecido no resultado. Os ativos financeiros são reconhecidos no resultado quando o valor justo é determinado pelo valor justo, e os custos da transação são debitados à demonstração do resultado no período em que ocorre. **c) Valor recuperável (impairment) de ativos financeiros - ativos mensurados ao custo amortizado:** A Companhia avalia no final de cada período de relatório se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros esteja deteriorado. Os critérios utilizados pela Companhia para determinar se há evidência objetiva de uma perda por *impairment* incluem: (i) dificuldade financeira significativa do emissor ou tomador; (ii) uma quebra de contrato, como inadimplência ou atraso nos pagamentos de juros ou de principal; (iii) probabilidade de o devedor declarar falência ou reorganização financeira; e (iv) extinção do mercado ativo daquele ativo financeiro em virtude de problemas financeiros. **d) Desreconhecimento de ativos financeiros:** Um ativo financeiro (ou, quando for o caso, uma parte de um ativo financeiro ou parte de**

Demonstrações do Resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
	Nota	2023	2022
Receita líquida de serviços	18	91.036	69.449
Custo dos serviços prestados	19	(51.550)	(49.524)
Lucro bruto		39.486	19.925
Receitas (despesas) operacionais			
Despesas com vendas		(79)	(180)
Despesas gerais e administrativas	20	(9.793)	(9.027)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		13	25
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras		29.627	10.743
Receita financeira		521	(548)
Despesa financeira		(75)	(64)
Resultado financeiro, líquido	21	446	385
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		30.073	11.128
Imposto de renda e contribuição social			
Corrente	22	(5.614)	(6.145)
Diferido	22	(4.574)	1.696
Lucro líquido do exercício		19.885	6.679

Demonstrações do Resultado Abrangente dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
	2023	2022	
Lucro líquido do exercício	19.885	6.679	
Outros resultados abrangentes	—	—	
Total dos resultados abrangentes	19.885	6.679	

Demonstrações dos Fluxos de Caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
	2023	2022	
Lucro líquido do exercício	19.885	6.679	
Ajustes por:			
Depreciação e amortização	1.113	2.008	
Impostos diferidos	8.215	(2.656)	
Provisão para contingências	605	180	
Variáveis nos ativos e passivos:			
Contas a receber	(35.145)	10.941	
Estoques	3	(344)	
Créditos tributários	(2.003)	(1)	
Outras contas a receber	(18)	(1)	
Depósitos judiciais	—	(68)	
Fornecedores	—	(252)	
Obrigações trabalhistas	—	(930)	
Obrigações tributárias	—	650	
Caixa líquido das atividades operacionais	(2.479)	17.419	
Aquisições de ativo intangível	(387)	(511)	
Caixa líquido das atividades de investimento	(387)	(511)	
Partes relacionadas	13.760	3.300	
Empréstimos e financiamentos	(195)	(179)	
Dividendos pagos	(7.000)	(20.000)	
Caixa líquido das atividades de financiamentos	6.555	(16.879)	
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa	3.689	29	
No início do exercício	1.250	1.221	
No fim do exercício	4.939	1.250	
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa	3.689	29	

um grupo de ativos financeiros semelhantes) é baixado principalmente quando: (i) os direitos de receber fluxos de caixa do ativo expirarem; e (ii) a Companhia transferiu os seus direitos de receber fluxos de caixa do ativo ou assumiu uma obrigação de pagar integralmente os fluxos de caixa recebidos, sem demora significativa, a um terceiro por força de um acordo de "repasse"; e (a) a Companhia transferiu substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo; ou (b) a Companhia não transferiu e não reteve substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, mas transferiu o controle sobre esse ativo. Quando a Companhia tiver transferido seus direitos de receber fluxos de caixa de um ativo, ou tiver executado um acordo de repasse e não tiver transferido ou retido substancialmente todos os riscos e benefícios relativos ao ativo, um ativo é reconhecido na extensão do envolvimento contínuo da Companhia com esse ativo. **(ii) Passivos financeiros: a) Reconhecimento e mensuração:** Um passivo financeiro é classificado como mensurado pelo valor justo por meio do resultado caso seja definido como mantido para negociação ou designado como tal no momento do seu reconhecimento inicial. Os custos da transação são reconhecidos no resultado conforme normal. Esses passivos financeiros são mensurados pelo valor justo e eventuais mudanças no valor justo, incluindo ganhos com juros e dividendos, são reconhecidas no resultado do exercício. Os principais passivos financeiros da Companhia, que são inicialmente reconhecidos a valor justo, incluem fornecedores, empréstimos e financiamentos, obrigações com terceiros e, permutantes e outras contas a pagar, são acrescidos do custo da transação diretamente relacionado. **b) Mensuração subsequente:** Após o reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos, fornecedores e contas a pagar são mensurados subsequentemente pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetivos. **c) Desreconhecimento de passivos financeiros:** Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação for revogada, cancelada ou expirar. Quando um passivo financeiro existente for substituído por outro do mesmo mutuante com termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente forem significativamente alterados, essa substituição ou alteração é tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, sendo a diferença nos correspondentes valores contábeis reconhecida na demonstração do resultado. A Companhia classifica os passivos financeiros não derivativos na categoria de outros passivos financeiros. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. **(iii) Instrumentos financeiros derivativos e atividades de hedge:** Inicialmente, os derivativos são reconhecidos pelo valor justo na data em que um contrato de derivativo é celebrado e são, subsequentemente, remensurados ao seu valor justo por meio do resultado. **(iv) Impairment de ativos financeiros:** A Companhia avalia no final de cada período do relatório se há evidência objetiva de que o ativo financeiro está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e os prejuízos de *impairment* são incorridos somente se há evidência objetiva de *impairment* como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial de um (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável. O *impairment* é mensurado como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros. **v) Capital social: a. Ações ordinárias:** Ações ordinárias e preferências são classificadas como patrimônio líquido. **b. Dividendos:** A proposta de distribuição de dividendos efetuada pela Administração da Companhia que estiver dentro da parcela equivalente ao dividendo mínimo obrigatório é registrada como passivo circulante no grupo "Dividendos a pagar", por ser considerada como uma obrigação legal prevista no estatuto social da Companhia.

Caixa e equivalentes de caixa:			
	2023	2022	
Bancos	4.939	1.250	
Contas a receber de clientes:	4.939	1.250	
Serviços ambientais	63.135	27.990	
Circulante	63.135	27.990	
Não circulante	—	—	
A vencer	6.121	6.998	
Vencidos a 30 dias	6.121	6.998	
Vencidos a 60 dias	4.962	6.997	
Vencidos a 90 dias	8.225	6.997	
Vencidos a 180 dias	32.208	—	
Vencidos a mais de 180 dias	5.498	—	
	63.135	27.990	

As contas a receber representam créditos com a Prefeitura do Município de Taubaté em razão dos serviços prestados, contabilizados pelo valor nominal dos títulos de acordo com o contrato. A Administração da Companhia tem empenhado esforços para a realização financeira dos mesmos, uma vez que decorrem de contrato firmado através de licitação com órgão público, todavia reavaliou no exercício o risco de perda e reconheceu perda com encargos financeiros no montante de R\$ 3.420, conforme nota explicativa 21.

Impostos e contribuições a recuperar:			
	2023	2022	
Créditos tributários correntes	1720	955	
Imposto de renda	—	111	
Contribuição social sobre o lucro (CSLL)	474	211	
Programa de integração social (PIS)	2.167	971	
Contribuição para financiamento da seguridade social (COFINS)	484	534	
Previdência social (INSS)	4.845	2.842	
	923	926	
Créditos tributários diferidos	199	49	
IRPJ a recuperar diferido	72	17	
CSLL a recuperar diferida	271	66	

8. Dividendos:
a) Adiantamento de dividendos:
Construtora Marquise S/A
Fortnort Desenvolvimento Ambiental e Urbano Ltda.
b) Dividendos a pagar:
Construtora Marquise S/A
Fortnort Desenvolvimento Ambiental e Urbano Ltda.

Depósito judicial:			
	2023	2022	
Depósito recursal trabalhista	270	146	
	270	146	

Intangível:			
	2023	2022	
	Taxas a.a.	Custo corrigido	Depreciação acumulada
Máquinas e equipamentos	20%	2.690	(2.229)
Aparelhos e ferramentas	33%	873	(629)
Instalações	4%	4	(1)
Veículos	20%	8.073	(8.027)
Móveis e utensílios	14%	195	(154)
Computadores e periféricos	33%	104	(98)
Tratores	20%	1.274	(1.246)
Telefonia	33%	5	(12)
Direito de uso	Diversas	1.658	(1.025)
Software	20%	2	(2)
Total		14.878	(13.423)
A Companhia revisou a vida útil e o valor residual dos bens integrantes do ativo mobilizado. A revisão levou em consideração o uso esperado do ativo, avaliado com base na sua produção física esperada, o desgaste físico normal esperado e a obsolescência técnica proveniente de mudanças ou melhoria na utilização dos bens.			
	2022	Adições	Baixas
Máquinas e equipamentos	2.536	207	(53)
Aparelhos e ferramentas	677	196	—
Instalações	4	—	—
Veículos	8.061	12	—
Móveis e utensílios	177	18	—
Computadores e periféricos	97	7	—
Tratores	1.274	—	—
Telefonia	5	—	—
Direito de uso	1.658	—	—
Software	2	—	—
Total	14.491	440	(53)
Movimentação da depreciação	2022	Adições	Baixas
Máquinas e equipamentos	(2.045)	(188)	4
Aparelhos e ferramentas	(563		



EcoTaubaté

ECOTAUBATÉ AMBIENTAL S.A.
CNPJ nº 24.890.764/0001-68

GRUPO MARQUISE

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2023

→★ continuação

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)

23. Instrumentos financeiros: **a. Risco de crédito:** A Companhia adota eficazes políticas de crédito desenvolvidas por seus gestores e aprovadas por sua alta administração. As melhores práticas de mercado, aliadas ao profundo conhecimento de seus negócios, possibilitaram e determinaram a definição, a elaboração e a aprovação de ações necessárias à proteção dos recebíveis do Cliente. Para bancos e instituições financeiras, são aceitos somente títulos de entidades consideradas de primeira linha. As ações preventivas começam pela escolha criteriosa das licitações, essa objetiva não apenas a simples captação de possíveis Contratos, mas também a garantia de futuros créditos saudáveis com o Ente Público. Nos editais são observadas e analisadas a existência, origem e disponibilidade dos recursos financeiros. **b. Risco de liquidez:** Historicamente, a Companhia não mantém passivos em atraso, refletindo na inexistência de ocorrências de protestos e ótima reputação com fornecedores, instituições financeiras, colaboradores e clientes. A Administração financeira visa a garantir recursos necessários não apenas para a liquidação diária dos compromissos, mas o suficiente para atender sem contratempos às necessidades de caixa, possibilitando uma gestão mais eficaz sem perdas financeiras ou riscos à reputação da Companhia. **c. Risco operacional:** As atividades empresariais da Companhia estão expostas a riscos decorrentes de suas operações. A utilização intensiva de veículos e equipamentos, conciliada à implementação de processos produtivos com emprego de mão de obra, possibilita a ocorrência de acidentes de trabalho.

Diretoria	Contador
Hugo Nery dos Santos - Diretor Geral	José Ferreira de Sousa Júnior - Gerente de Contabilidade - CRC-SP - 222106/O-5 S - CE

WWW.GRUPOMARQUISE.COM.BR

Documento assinado digitalmente
conforme MP nº 2.200-2 de
24/08/2021, que institui a Infraestrutura
da Chaves Públicas Brasileira- ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa
Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento
pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link
<https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>