

LWART SOLUÇÕES AMBIENTAIS S.A

CNPJ nº 46.201.083/0001-88

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 - (Em milhares de reais - R\$)

Balço patrimonial em 31 de dezembro			Demonstração dos fluxos de caixa	
	2023	2022	2023	2022
Ativo				
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	236.501	207.681	Fluxos de caixa das atividades operacionais	117.927
Aplicações financeiras	6.504	9.705	Lucro líquido do exercício	215.202
Contas a receber de clientes	166.499	206.516	Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido:	
Partes relacionadas	477	5	Resultado de equivalência patrimonial	-
Estoques	150.931	136.301	Imposto de renda e contribuição social corrente	47.112
Tributos a recuperar	8.936	5.984	Imposto de renda e contribuição social diferido	6.135
Outros valores a receber	17.523	25.304	(Reversão) constituição de provisão	
Total do ativo circulante	587.371	591.496	para créditos liquidação duvidosa	(29)
Não circulante			Constituição da provisão para riscos	
Aplicações financeiras	12.917	11.335	fiscais, trabalhistas e civeis	961
Tributos a recuperar	12.926	14.837	Perda na baixa de ativo imobilizado	
Outros valores a receber	1.239	1.059	e bens destinados à venda	(7.627)
Ativos de direito de uso	955	1.591	Depreciação e amortização	30.246
Imobilizado	402.622	370.712	Juros provisionados sobre	
Intangível	74.226	52.981	empréstimos e financiamentos	23.459
Total do ativo não circulante	504.885	452.515	Juros provisionados sobre arrendamentos	125
Total do ativo	1.092.256	1.044.011	Demais juros e variações monetárias	(3.580)
			Rendimento de aplicações financeiras	-
			(Reversão) constituição de	
			provisão para baixa de estoque	(325)
			Ajuste a valor presente	(3.687)
			Variação do valor justo com	
			instrumentos financeiros derivativos	4.904
			Provisão para parada geral	506
			Outros valores a receber	8
			Caixa gerado nas operações	216.135
			Variação nos ativos operacionais:	
			Contas a receber	40.046
			Partes relacionadas	(472)
			Estoques	(13.477)
			Tributos a recuperar	1.139
			Outros valores a receber	17.125
			Variação nos passivos operacionais:	
			Fornecedores	(3.118)
			Partes relacionadas	(843)
			Obrigações fiscais	(113)
			Obrigações sociais	3.455
			Reversão de provisões	(746)
			Outras contas a pagar	(6.054)
			Caixa gerado nas operações	253.077
			IR e CS sobre o lucro líquido pagos	(77.636)
			Juros pagos sobre empréstimos e financiamentos	(35.125)
			Juros pagos sobre arrendamento	(125)
			Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	140.191
			Fluxo de caixa de atividades de investimentos	
			Aquisição de imobilizado e intangível	(82.377)
			Recebimento pela venda de imobilizado	9.264
			Aumento de capital	-
			Aplicação financeira	(8.123)
			Caixa recebido em decorrência de incorporação	-
			Aquisição de empresa	(5.267)
			Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(86.503)
			Fluxo de caixa de atividades de financiamentos	
			Distribuição de lucros	(30.000)
			Amortização de financiamentos	(44.257)
			Captação de financiamentos	50.000
			Arrendamentos	(611)
			Caixa (aplicado nas) gerados	
			pelas atividades de financiamentos	(24.868)
			Aumento no saldo de caixa e equivalentes de caixa	28.820
			Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	207.681
			Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	236.501
			Aumento no saldo de caixa e equivalentes de caixa	28.820

Demonstração do resultado abrangente					
	2023	2022			
Lucro líquido do exercício	117.927	215.202			
Resultado abrangente do exercício	117.927	215.202			

Demonstração das mutações do patrimônio líquido					
	Capital social	Reserva de incentivos fiscais	Reserva de lucro disponível para distribuição	Lucros acumulados	Total do patrimônio líquido
Em 1º de janeiro de 2022	284.000	-	20.412	-	304.412
Lucro líquido do exercício	-	-	-	215.202	215.202
Incorporação total	3.885	-	-	271	4.156
Complemento de reserva conforme estatuto social	-	-	10.760	(10.760)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	(200.000)	(200.000)
Transfêrencia para reserva de lucro disponível para distribuição	-	-	204.442	(204.442)	-
Em 31 de dezembro de 2022	287.885	-	31.172	-	319.057
Lucro líquido do exercício	-	-	-	117.927	117.927
Complemento de reserva conforme estatuto social	-	-	5.896	(5.896)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	(30.000)	(30.000)
Transfêrencia para reserva de lucro disponível para distribuição	-	-	-	82.031	82.031
Constituição de reserva de incentivo fiscal	-	318.030	(318.030)	-	-
Em 31 de dezembro de 2023	287.885	318.030	37.068	-	642.983

Contexto Operacional	
A Lwart Soluções Ambientais, localizada no município de Lençóis Paulista/SP, é líder nacional no refreino de óleo lubrificante, com 18 unidades de armazenamento, mais de 700 veículos e uma capacidade anual de processamento de mais de 240 mil m³ de óleo lubrificante usado, atendendo mais de 80 mil clientes em cerca de 4.000 municípios. Além disso, trata resíduos sólidos comerciais e industriais, com um compromisso sustentável de quase 50 anos.	
Diretoria	
Thiago Luiz Trecenti - Diretor - Presidente	
Flavio Vidigal de Capua - Diretor Financeiro	
Controller	
Ronise C. Neubern Zago	
CRC ISP217063/O-5	
As demonstrações financeiras completas incluindo notas explicativas e relatório da auditoria independente encontram-se na sede da Companhia.	

