



CNPJ 02.741.679/0001-03
COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO EM 2023 E 2022
(Em reais - R\$)

ATIVO	NE	30/09/23	30/09/22	PASSIVO	NE	30/09/23	30/09/22
CIRCULANTE		231.968.170,28	196.338.383,65	CIRCULANTE		167.128.290,98	149.028.309,26
Caixa e equivalentes de caixa	4	112.422.022,37	68.514.758,74	Fornecedores	10	50.440.107,27	78.345.885,49
Estoques		1.883.621,25	1.689.619,45	Empréstimos e Financiamentos	11	4.894.062,56	4.819.532,34
Contas a receber	5	74.433.594,04	114.241.935,40	Obrigações fiscais		21.338.409,05	9.169.978,01
Adiantamento a fornecedor	6	20.508.641,64		Obrigações sociais	12	6.192.223,22	6.195.564,13
Impostos a recuperar	7	15.696.664,52	11.055.171,29	Adiantamentos de clientes	13	51.644.366,58	22.057.906,00
Outros créditos		7.023.626,46	836.898,77	JSCP a pagar		7.796.261,66	5.578.260,17
				Dividendos a pagar	15	23.753.785,19	21.664.333,25
				Arrendamento		-	-
				Outras contas a pagar		1.069.075,45	1.196.849,87
NÃO CIRCULANTE		135.849.421,01	138.794.664,74	NÃO CIRCULANTE		10.866.615,76	22.631.056,42
Impostos a recuperar	7	198.151,72	13.464.442,79	Empréstimos e Financiamentos	11	6.125.414,54	10.982.970,08
Impostos diferidos	8	11.767.541,43	-	Adiantamentos de clientes	13	1.194.832,20	7.169.637,10
Outros Créditos		3.579.069,31	4.451.556,26	Provisões legais e judiciais	16	88.653,70	452.810,86
Intangível	9	89.897.992,92	103.808.537,91	Partes relacionadas		358.236,00	-
Ativo financeiro - concessão	9	30.406.665,63	17.070.127,78	Impostos diferidos		-	358.236,00
Ativo direito de uso		-		Outras contas a pagar		3.099.479,32	3.667.402,38
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17	189.822.684,55	163.473.682,71
				Capital Social	17a	78.340.000,00	61.610.000,00
				Reserva Legal	17b	12.578.445,79	9.391.951,04
				Reserva - Retenção de Lucros	17b	65.758.283,40	52.216.583,30
				Dividendos Adicionais Propostos	17b	-	-
				(-) Reversão JSCP		(8.414.745,44)	
				Lucro Acumulado		41.560.700,80	40.255.148,37
Total do ativo		367.817.591,29	335.133.048,39			367.817.591,29	335.133.048,39

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)



CNPJ 02.741.679/0001-03

COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 2023 E 2022

	NE	30/09/23	30/09/22
Receita			
Receita operacional líquida	18	427.191.777,99	547.509.112,12
Custos dos produtos vendidos	19	(363.582.499,65)	(475.481.484,88)
Lucro bruto		63.609.278,34	72.027.627,24
Receita de construção de infraestrutura		9.365.601,07	8.815.941,07
Custos de construção de infraestrutura		(9.365.601,07)	(8.815.941,07)
Lucro bruto após construção da infraestrutura (ICPC 01)		63.609.278,34	72.027.627,24
Despesas Operacionais			
Despesas comerciais		(1.519.236,15)	(1.485.449,66)
Despesas Administrativas e gerais	20	(26.967.844,84)	(34.700.588,57)
Outras receitas operacionais	21	21.102.599,70	21.790.010,91
		(7.384.481,29)	(14.396.027,32)
Resultado antes do resultado financeiro		56.224.797,05	57.631.599,92
Receitas financeiras	22	10.368.177,16	8.728.091,22
Despesas financeiras	22	(4.424.277,82)	(2.764.917,41)
Total do resultado financeiro líquido		5.943.899,34	5.963.173,81
Resultado operacional antes da tributação sobre o lucro		62.168.696,39	63.594.773,73
Provisão para contribuição social sobre o lucro líquido		(4.725.518,57)	(5.088.132,64)
Provisão para Imposto de renda pessoa jurídica		(13.135.306,05)	(14.126.600,92)
Provisão para CS Diferida		(311.057,84)	509.071,15
Provisão para IR Diferido		(1.513.530,14)	1.386.825,14
Provisão de CS e IR		(19.685.412,60)	(17.318.837,27)
Lucro líquido do exercício antes das participações		42.483.283,79	46.275.936,46
Participação no Resultado - empregados		(815.120,65)	-
Participação no Lucro - administradores		(107.462,34)	-
		(922.582,99)	-
Lucro líquido do exercício		41.560.700,80	46.275.936,46
Número de ações do capital social		78.340.000	78.340.000
Lucro líquido por ação do capital em reais R\$		530,52	590,71

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)



CNPJ 02.741.679/0001-03

COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DO EXERCÍCIO EM 2023 E 2022
(Em reais - R\$)

	Capital Social	Reserva de Lucros		Resultado a disposição dos acionistas	Lucros ou (Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva de Lucros a Realizar			
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	48.080.000,00	9.391.951,04	41.299.294,50	36.858.653,45	-	135.629.898,99
Reserva Legal						-
Integralização do Capital Social	13.530.000,00		(13.530.000,00)			-
Resultado a disposição dos acionistas			24.447.288,80	(24.447.288,80)		-
Dividendos Distribuídos				(12.411.364,65)		(12.411.364,65)
JSCP Juros sobre Capital Próprio					(6.020.788,09)	(6.020.788,09)
Lucro Líquido do Exercício após Reversão dos JSCP					46.275.936,46	46.275.936,46
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022	61.610.000,00	9.391.951,04	52.216.583,30	-	40.255.148,37	163.473.682,71
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	61.610.000,00	12.322.000,00	52.216.583,30	44.977.377,86	-	171.125.961,16
Reserva Legal		256.445,79				256.445,79
Integralização do Capital Social	16.730.000,00		(16.730.000,00)			-
Resultado a disposição dos acionistas			30.271.700,10			30.271.700,10
Dividendos Distribuídos				(44.977.377,86)		(44.977.377,86)
JSCP Juros sobre Capital Próprio					(8.414.745,44)	(8.414.745,44)
Lucro Líquido do Exercício após Reversão dos JSCP					41.560.700,80	41.560.700,80
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2023	78.340.000,00	12.578.445,79	65.758.283,40	-	33.145.955,36	189.822.684,55



CNPJ 02.741.679/0001-03
COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - METODO DIRETO
DO EXERCÍCIO EM 2023 E 2022
(Em reais - R\$)

	30/09/23	30/09/22
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro do exercício antes da provisão para IRPJ e CSLL	62.168.696,39	58.661.098,36
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Amortização sobre intangível	13.166.065,39	13.272.667,39
Créd. PIS/COFINS s/ Amortização	1.190.867,50	
Participação nos lucros de empregados e administradores	(815.120,65)	(1.087.112,72)
Reversão dos juros sobre capital próprio	(107.462,34)	6.020.788,09
Realização de imposto de renda e contribuição social diferidos	(1.824.587,98)	1.895.896,29
Atualização Dividendos	2.163.595,42	1.745.230,16
Arrendamento		
Variações dos ativos e passivos operacionais	75.942.053,73	80.508.567,57
(Aumento) Redução em contas a receber	32.430.254,09	(43.132.470,02)
(Aumento) Redução em estoques	84.707,25	(169.131,62)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	(11.327.644,69)	17.849.066,13
(Aumento) Redução em outros créditos	(27.007.667,35)	(556.746,45)
(Aumento) Redução em Ativo financeiro - concessão	1.384.535,46	(811.422,26)
Aumento (Redução) em fornecedores	(28.116.055,93)	28.869.801,35
Aumento (Redução) em obrigações fiscais e sociais	11.543.463,23	733.728,74
Aumento (Redução) em adiantamento de clientes	28.573.954,21	6.275.775,56
Aumento (Redução) em outros passivos circulantes	(343.950,21)	16.622,94
Aumento (Redução) em partes relacionadas	-	(6.400.042,94)
Total das variações de ativos e passivos	7.221.596,06	2.675.181,43
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro pagos	(17.860.824,62)	(19.214.733,56)
Imposto de renda retido na fonte sobre JSCP e Dividendos	(830.516,12)	(613.560,48)
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	64.472.309,05	63.355.454,96
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Adições em ativo intangível	(15.489.582,33)	(12.920.711,02)
Baixa do ativo intangível	-	-
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	(15.489.582,33)	(12.920.711,02)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Apropriação de financiamento (principal)	-	-
Amortização de financiamentos (principal)	(3.581.706,91)	(3.590.679,43)
Arrendamento - Aluguel	(497.166,79)	(470.993,22)
Juros sobre capital próprio	-	-
Dividendos	-	-
Disponibilidades líquidas aplicadas pelas atividades de financiamentos	(4.078.873,70)	(4.061.672,65)
(Diminuição)/Aumento líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa	44.903.853,02	46.373.071,29
Variação líquida no exercício		
Disponibilidades no início do exercício	67.518.169,35	22.141.687,45
Disponibilidades no final do exercício	112.422.022,37	68.514.758,74
(Diminuição)/aumento líquido das Disponibilidades geradas/aplicadas	44.903.853,02	46.373.071,29
(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)		



CNPJ 02.741.679/0001-03

COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

DO EXERCÍCIO EM 2023 E 2022

(Em reais - R\$)

	30/09/23	30/09/22
Receitas		
. Vendas de produtos e serviços	554.725.482,96	720.235.537,33
. Outras receitas operacionais	29.972.053,43	25.586.188,50
. PCLD Perdas para créditos de liquidação duvidosa	(6.104,07)	(13.309,40)
	584.691.432,32	745.808.416,43
Insumos adquiridos de terceiros		
. Matérias-primas consumidas	(459.267.369,15)	(612.357.759,95)
. Outros Custos de produtos e serviços vendidos	(2.439.416,91)	(4.963.947,27)
. Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(6.634.566,71)	(13.684.311,23)
	(468.341.352,77)	(631.006.018,45)
Valor Adicionado Bruto	116.350.079,55	114.802.397,98
Retenções		
. Amortização	(13.166.065,39)	(12.375.717,21)
Valor adicionado líquido produzido pela companhia	103.184.014,16	102.426.680,77
Valor adicionado recebido em transferência		
. Receitas financeiras	10.368.177,16	8.728.091,22
Valor adicionado a distribuir	113.552.191,32	111.154.771,99
Distribuição do valor adicionado		
. Pessoal e encargos	21.198.478,82	21.139.263,17
. Impostos, taxas e contribuições	46.267.433,88	40.947.904,39
. Aluguéis	46.300,00	26.750,56
. Juros e encargos financeiros	4.424.277,82	2.764.917,41
. Doações	55.000,00	46.275.936,46
. Lucro (Prejuízo) adicionado	41.560.700,80	
Valor adicionado distribuído	113.552.191,32	111.154.771,99

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)



CNPJ 02.741.679/0001-03
COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MSGÁS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EM 2023 E 2022
(Em reais - R\$)

	<u>30/09/23</u>	<u>30/09/22</u>
Lucro líquido do exercício	41.560.700,80	46.275.936,46
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do período	<u>41.560.700,80</u>	<u>46.275.936,46</u>
Total do resultado abrangente atribuível aos acionistas	<u>41.560.700,80</u>	<u>46.275.936,46</u>

(As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis)