



**CAIXA DE ADMINISTRAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA ESTADUAL S.A.**

COMPANHIA ABERTA  
CGC/MF Nº 00.979.969/0001-56 – NIRE 43 3 0003451 8  
AVENIDA MAUÁ, 1155 - 5º ANDAR - PORTO ALEGRE (RS)



**GOVERNO DO ESTADO RIO GRANDE DO SUL**  
SECRETARIA DA FAZENDA

**RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

Senhores Acionistas

Atendendo às disposições legais e estatutárias, apresentamos-lhes as Demonstrações Financeiras da Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. – CADIP, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024, acompanhadas das suas, respectivas, Notas Explicativas, do Relatório dos Auditores Independentes, da Manifestação do Conselho de Administração e do Parecer do Conselho Fiscal.

Registrada na Comissão de Valores Mobiliários - CVM como Companhia de capital aberto, na categoria B, a CADIP já realizou onze emissões de debêntures, em montante atualizado, monetariamente, da ordem de R\$ 9,087 bilhões, todas já encerradas e liquidadas financeiramente.

A CADIP foi constituída em 26 de dezembro de 1995 pela Lei 10.600, de 26 de dezembro de 1995, sob a forma de sociedade anônima, sob controle do Estado do Rio Grande do Sul e teve recentemente seu objeto social alterado e ampliado através da Lei Nº 16.209, de 16 de dezembro de 2024, o qual, através do seu art. 2º, passou a ter a seguinte redação:

*I – Prestar serviços destinados à execução do Plano de Desenvolvimento do Estado do Rio Grande do Sul, podendo, inclusive:*

- a) Emitir e colocar no mercado obrigações, inclusive títulos e valores mobiliários, ou contratar financiamentos junto ao sistema financeiro nacional ou organismos multilaterais; e
- b) Adquirir, alienar ou dar em garantia ativos;

*II – Prestar garantias em contratos de Parcerias Público-Privadas – PPP – firmados pelo Estado do Rio Grande do Sul; e*

*III – Participar, de forma minoritária, no capital de empresas que atuem no Rio Grande do Sul, conforme condições estabelecidas em lei e observadas as diretrizes estabelecidas no Plano de Desenvolvimento Estadual do Rio Grande do Sul.*

A alteração do objeto social da Companhia visou modernizar e adequar suas competências às necessidades atuais do Estado do Rio Grande do Sul, transformando-a em um instrumento mais amplo, de apoio ao desenvolvimento econômico e social do Estado.

O Balanço Patrimonial da Companhia, levantado em 31 de dezembro de 2024, apresentou variação relevante em relação aos saldos do exercício imediatamente anterior, em razão do adiantamento para futuro aumento de capital no montante de R\$ 500 milhões, aportados pelo acionista controlador.

O Patrimônio Líquido da Companhia que em 31 de dezembro de 2024 era de R\$ 720 milhões. Já em janeiro 2025 sofrerá alteração para R\$ 1.220 milhões, face a subscrição e integralização ao capital do valor de R\$ 500 milhões, o qual, em 2024, havia sido incorporado ao patrimônio a título de adiantamento para futuro aumento do capital social. A liquidez financeira da Companhia assegura plenas condições de solvência de seus compromissos.

Ao longo do exercício de 2024 a CADIP não realizou emissões de títulos e valores mobiliários, nem registrou operações ativas, entretanto a Companhia continua com sua estrutura técnica e operacional, em plenas

condições, com vistas ao cumprimento de seu objeto social, especialmente construído para auxiliar Estado na administração da sua dívida pública.

A política de Recursos Humanos está prevista no § único e caput do artigo 6º da Lei Estadual nº 10.600 de 26 de dezembro de 1995, o qual dispõe que, para a consecução de seus negócios, a Companhia contará com servidores do Estado e da administração indireta, designados para tal fim.

A política interna de preservação do meio ambiente da Companhia está substanciada à política ambiental da Secretaria de Estado da Fazenda à qual é vinculada.

Os Auditores Independentes contratados pela CADIP prestam, exclusivamente, serviços de auditoria das Demonstrações Financeiras, à Companhia.

**Declaração da Diretoria:** na forma do disposto nos incisos V e VI, do Art. nº 27 da Instrução CVM nº 80, de 29 de março de 2022, a Diretoria da Companhia declara que revisou, discutiu e concorda com as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2024, bem como concorda com a opinião expressa no parecer dos Auditores Independentes sobre as referidas Demonstrações.

Agradecemos o apoio recebido da Administração Pública do Estado, em especial da Secretaria da Fazenda, a confiança dos Senhores Acionistas e o empenho do Conselho Fiscal, que muito contribuíram para as atividades da Companhia no decorrer do exercício de 2024.

A Administração.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO					
Em milhares de reais					
Ativo	2024	2023	Passivo e patrimônio líquido	2024	2023
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	1.220.689	720.830	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (Nota 11)	500.000	700.000
			Fornecedores	5	4
				500.005	700.004
Não circulante			Não circulante		
Depósitos judiciais	310	310	Provisão para riscos fiscais (Nota 8)	399	392
	310	310		399	392
			Patrimônio líquido (Nota 6)		
			Capital social	710.200	10.200
			Reservas de lucros	10.395	10.544
				720.595	20.744
Total do ativo	1.220.999	721.140	Total do passivo e do patrimônio líquido	1.220.999	721.140

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais, exceto quando indicado		
	2024	2023
<b>Prejuízo líquido do exercício</b>	(149)	(282)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-
Resultado abrangente do exercício	-	-
<b>Atribuível a:</b>		
Controladores	(149)	(281)
Não Controladores	-	(1)
<b>Outros componentes do resultado abrangente:</b>		
<b>Resultado abrangente do período</b>	(149)	(282)
<b>Atribuível a:</b>		
Controladores	(149)	(281)
Não Controladores	-	(1)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais, exceto quando indicado		
	2024	2023
<b>Despesas operacionais</b>		
Despesas gerais e administrativas (Nota 9)	(142)	(142)
Provisão para riscos fiscais	(7)	(140)
<b>Prejuízo antes das receitas e despesas financeiras</b>	(149)	(282)
Receitas financeiras	-	-
<b>Prejuízo antes da contribuição social e do imposto de renda</b>	(149)	(282)
<b>Prejuízo líquido do exercício</b>	(149)	(282)
<b>Prejuízo líquido por ação ordinária - Básico e Diluído - R\$</b>	(0,00006)	(0,00408)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais		
	2024	2023
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais:</b>		
<b>Prejuízo líquido do exercício:</b>	(149)	(282)
Ajustes para conciliar o prejuízo ao caixa e equivalentes de caixa aplicados nas atividades operacionais:		
Provisão para riscos fiscais	7	7
Outras Contingências	(58)	(58)
	(142)	(333)
<b>Caixa líquido consumido nas atividades operacionais</b>	(142)	(333)
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Redução (aumento) Fornecedores	1	-
	1	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	(141)	(333)
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	(200.000)	700.000
Aumento de Capital Social	700.000	-
	500.000	700.000
<b>Aumento (Redução) no caixa e equivalentes de caixa e equivalentes de caixa:</b>	499.859	699.667
<b>Demonstração do aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa:</b>		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	1.220.689	720.830
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	720.830	21.163
<b>Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa</b>	499.859	699.667

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Exercícios findos em 31 de Dezembro		
Em milhares de reais		
	2024	2023
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		
Receitas financeiras	-	-
<b>Valor adicionado a distribuir</b>	-	-
<b>Distribuição do valor adicionado</b>		
Serviços de terceiros, impostos taxas e emolumentos	142	142
Provisão para riscos fiscais	7	140
Prejuízos absorvidos	(149)	(282)
<b>Valor adicionado distribuído</b>	-	-

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Em milhares de reais					
	Capital Social	Reservas de Lucros		Prejuízos Acumulados	Total
		Legal	Retenção de Lucros		
Em 1º de janeiro de 2023	10.200	2.040	8.786	-	21.026
Prejuízo líquido do exercício				(282)	(282)
Absorção do prejuízo			(282)	282	-
Em 31 de dezembro de 2023	10.200	2.040	8.504	-	20.744
Aumento Capital Social	700.000			700.000	
Prejuízo líquido do exercício				(149)	(149)
Absorção do prejuízo			(149)	149	-
Em 31 de dezembro de 2024	710.200	2.040	8.355	-	720.595

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS em 31 de Dezembro de 2024 e de 2023 - Em milhares de reais
<b>1. Informações gerais</b>
A Caixa de Administração da Dívida Pública Estadual S.A. - CADIP é uma sociedade de economia mista, supervisionada pela Secretaria da Fazenda do Estado do Rio Grande do Sul, com sede em Porto Alegre - RS. A Companhia tem como objetivo implementar ações que visem contribuir na administração da dívida pública do Estado, podendo, para tanto, emitir e colocar, no mercado, obrigações e adquirir, alienar e dar em garantia: ativos, créditos, precatórios, títulos e valores mobiliários.
As demonstrações financeiras foram liberadas pela Diretoria para exame da Auditoria em 03 de janeiro de 2025.
<b>2. Resumo das principais políticas contábeis</b>
As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.
<b>2.1. Base de preparação</b>
As demonstrações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB, e as Normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM.