

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

Mato Grosso, 29/04/2026.

A Diretoria

Balancço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)								Demonstração dos fluxos de caixa	
								Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)	
Ativo	2025	2024	Passivo	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Caixa e equivalentes de caixa	40	86	Fornecedores e empreiteiros	585	480	Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Aplicações financeiras	456	1.342	Obrigações trabalhistas e sociais	47	49	Resultado antes dos tributos	2.425	2.399	
Contas a receber de clientes	505	547	Obrigações fiscais	40	12	Ajustes para:			
Estoque	-	15	Imposto de renda e contribuição social a pagar	66	89	Amortização e depreciação	656	537	
Tributos a recuperar	25	4	Dividendos e juros sobre capital próprio	411	-	Provisões para riscos cíveis	-	7	
Outros créditos	33	89	Outras contas a pagar	125	194	Provisão de perdas de crédito esperadas	(4)	1	
Total do ativo circulante	1.059	2.083	Total do passivo circulante	1.274	824	Baixa de títulos do contas a receber	-	-	
Contas a receber de clientes	3	3	Fornecedores e empreiteiros	39	34	Margem de construção ativo intangível	(19)	(23)	
Tributos a recuperar	1	1	Passivo fiscal diferido	28	13	Rendimentos de aplicações financeiras	(81)	(56)	
Contas correntes a receber de partes relacionadas	11.572	9.075	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	-	582	Juros de arrendamentos	14	24	
Outros Créditos	1	1	Adiantamento para futuro aumento de capital	4.003	4.003		2.991	2.889	
Total do realizável a longo prazo	11.577	9.080	Outras contas a pagar	138	193	Varições nos ativos e passivos			
Imobilizado	115	244	Total do passivo não circulante	4.208	4.825	(Aumento)/Diminuição dos ativos			
Ativo de contrato da concessão	216	37	Total do passivo	5.482	5.649	Contas a receber de clientes	46	(66)	
Intangível	5.117	5.148	Patrimônio líquido			Estoques	15	(1)	
Total do ativo não circulante	17.025	14.509	Capital social	350	350	Tributos a recuperar	(347)	28	
Total do ativo	18.084	16.592	Reserva de capital	170	170	Outros créditos	57	(67)	
			Reserva de incentivo fiscal	2.433	2.007	Aumento/(Diminuição) dos passivos			
			Reservas de lucros	350	8.416	Fornecedores e empreiteiros	110	353	
			Dividendos adicionais propostos	9.299	-	Obrigações fiscais	28	(17)	
			Total do patrimônio líquido	12.602	10.943	Obrigações trabalhistas e sociais	(2)	10	
			Total do passivo e patrimônio líquido	18.084	16.592	Parcelamentos de impostos	-	(37)	
						Pagamento de riscos cíveis	-	(7)	
						Outras contas a pagar	2	63	
						Imposto de renda e contribuição social pagos	111	(294)	
						Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.011	2.854	
						Fluxo de caixa de atividades de investimento			
						Aplicações financeiras	839	(1.291)	
						Juros recebidos	107	(1)	
						Aquisição de imobilizado	(8)	(15)	
						Aquisição de ativo de contrato da concessão	(775)	(1.063)	
						Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades de investimento	163	(2.370)	
						Fluxo de caixa de atividades de financiamento			
						Pagamentos de arrendamentos	(141)	(130)	
						Conta corrente líquida - partes relacionadas	(3.079)	(359)	
						Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(3.220)	(489)	
						(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(46)	(5)	
						Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	86	91	
						Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	40	86	
						(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(46)	(5)	

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	Reservas de lucros							Total
	Capital social	Reserva especial de ágio	Dividendos adicionais propostos	Legal	Retenção de lucros	Reserva de incentivo fiscal	Lucros acumulados	
Saldos em 1º de janeiro de 2024	350	170	-	70	6.714	1.589	-	8.893
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	2.050	2.050
Destinação:								
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-	418	(418)	-
Lucros retidos	-	-	-	-	1.632	-	(1.632)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	350	170	-	70	8.346	2.007	-	10.943
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	2.070	2.070
Destinação:								
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-	426	(426)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-	(411)	(411)
Dividendos adicionais propostos	-	-	9.299	-	(8.066)	-	(1.233)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2025	350	170	9.299	70	280	2.433	-	12.602

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de Cláudia S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Cláudia - MT, constituída em 10 de maio de 2004. A Companhia tem por objeto social o propósito específico de operar, manter e ampliar os sistemas de abastecimento, tratamento e distribuição de água, a coleta e tratamento de esgotos sanitários na área urbana do município de Cláudia, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	2025	2024
Receita operacional líquida	4.974	5.052
Custos dos serviços prestados	(2.130)	(2.252)
Lucro bruto	2.844	2.800
Despesas administrativas e gerais	(360)	(331)
Outras receitas operacionais	(1)	1
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	2.482	2.470
Receitas financeiras	171	160
Despesas financeiras	(228)	(231)
Resultado financeiro	(57)	(71)
Resultado antes dos tributos	2.425	2.399
Imposto de renda e contribuição social corrente	(340)	(332)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(15)	(17)
Lucro líquido do exercício	2.070	2.050

Demonstração do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	2025	2024
Lucro líquido do exercício	2.070	2.050
Resultado abrangente total	2.070	2.050

de Cláudia em 19 de março de 2004. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** Contratos de concessão de serviços - Direito de exploração de infraestrutura, Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros

Diretoria

Eduardo Lana de Paula - Diretor Presidente Lucas Alves de Oliveira - Diretor Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

João Dorileo Leal

Assinado digitalmente por:
JOAO DORILEO LEAL
CPF: 177.801.281-72
Data: 29/04/2026 05:06:22 -04:00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: CWYGA-CYTZC-PC23Q-HBR5Q

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ JOAO DORILEO LEAL (CPF 177.801.281-72) - JORNAL A GAZETA LTDA (CNPJ 06.167.347/0001-00) em 29/04/2026 06:06 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/CWYGA-CYTZC-PC23Q-HBR5Q>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate>