

**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**

**Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)**

	2025	2024
<b>Ativo</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	125	60
Contas a receber de clientes	2.173	2.196
Estoques	15	27
Tributos a recuperar	840	5
Outros créditos	113	351
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>3.266</b>	<b>2.639</b>
Contas a receber de clientes	119	172
Contas correntes a receber de partes relacionadas	-	732
Ativo fiscal diferido	203	189
Outros créditos	5	-
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>327</b>	<b>1.093</b>
Imobilizado	1.290	1.316
Ativo de contrato da concessão	1.373	1.414
Intangível	28.862	23.668
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>31.525</b>	<b>26.398</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>35.118</b>	<b>30.130</b>

	2025	2024
<b>Passivo</b>		
Fornecedores e empreiteiros	3.888	3.491
Obrigações trabalhistas e sociais	511	587
Obrigações fiscais	68	106
Imposto de renda e contribuição social a pagar	-	-
Outras contas a pagar	840	834
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>5.307</b>	<b>5.018</b>
Fornecedores e empreiteiros	73	196
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	1.003	22.561
Provisões	11	-
Outras contas a pagar	591	530
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>1.678</b>	<b>23.287</b>
<b>Total do passivo</b>	<b>6.985</b>	<b>28.305</b>
<b>Patrimônio líquido</b>		
Capital social	28.381	1.906
Reserva de incentivo fiscal	187	187
Reserva de lucros	-	-
Prejuízos acumulados	(434)	(268)
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>28.134</b>	<b>1.825</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>35.118</b>	<b>30.130</b>

**Demonstração dos fluxos de caixa**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)**

	2025	2024
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado antes dos tributos	(180)	(690)
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	2.314	1.877
Provisões para riscos cíveis e trabalhistas	119	26
(Reversão) Provisão de perdas de crédito esperadas	(180)	(387)
Margem de construção ativo intangível	(153)	(86)
Baixa (Recuperação) de títulos das contas a receber	388	185
Rendimentos de aplicações financeiras	(24)	(20)
Ajuste a valor presente de clientes	(14)	(28)
Juros de arrendamentos	166	135
	2.436	1.012
<b>Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos</b>		
Contas a receber de clientes	(118)	497
Estoques	12	17
Tributos a recuperar	100	56
Depósitos judiciais	-	-
Outros créditos	233	(280)
<b>Aumento/(Diminuição) dos passivos</b>		
Fornecedores e empreiteiros	274	1.984
Obrigações trabalhistas e sociais	(76)	41
Obrigações fiscais	(38)	18
Pagamento de riscos cíveis e trabalhistas	(108)	(34)
Outras contas a pagar	43	(1)
Imposto de renda e contribuição social pagos	118	(13)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>2.876</b>	<b>3.297</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>		
Aplicações financeiras	-	(1)
Juros recebidos	19	16
Aquisição de imobilizado	21	(9)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(7.270)	(3.966)
<b>Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(7.230)</b>	<b>(3.960)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>		
Aumento de capital social	26.475	-
Pagamentos de arrendamentos	(1.230)	(953)
Contas correntes líquida partes relacionadas	(20.826)	1.564
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento</b>	<b>4.419</b>	<b>611</b>
<b>Aumento/(redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>65</b>	<b>(52)</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	60	112
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	125	60
<b>Aumento/(redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>65</b>	<b>(52)</b>

Demonstração das mutações do patrimônio líquido							Demonstração do resultado						
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)							Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)						
	Capital social	Reservas de lucros Legal	Reservas de lucros Retenção de lucros	Reserva de incentivo fiscal	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total		2025	2024		2025	2024	
<b>Saldos em 1º de janeiro de 2024</b>	1.906	27	312	176	-	2.421	Receita operacional líquida	15.537	11.530	Custos dos serviços prestados	(12.576)	(9.648)	
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(596)	(596)	<b>Lucro bruto</b>	2.961	1.882	Despesas administrativas e gerais	(1.916)	(1.320)	
Destinação:							Outras receitas operacionais	(9)	3	Outras despesas operacionais	-	11	
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	<b>Resultado antes do resultado financeiro e tributos</b>	1.036	576	Receitas financeiras	(147)	(65)	
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	11	(11)	-	Despesas financeiras	(1.069)	(1.191)	<b>Resultado financeiro</b>	(1.216)	(1.256)	
Compensações de prejuízos com reservas de lucros	-	(27)	(312)	-	339	-	<b>Resultado antes dos tributos</b>	(180)	(680)	Imposto de renda e contribuição social corrente	-	(18)	
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>1.906</b>			<b>187</b>	<b>(268)</b>	<b>1.825</b>	Imposto de renda e contribuição social diferido	14	101	<b>Prejuízo do exercício</b>	(166)	(596)	
Aumento de capital social	26.475	-	-	-	-	26.475							
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	(166)	(166)							
Destinação:													
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-	-							
Compensações de prejuízos com reservas de lucros	-	-	-	-	-	-							
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2025</b>	<b>28.381</b>			<b>187</b>	<b>(434)</b>	<b>28.134</b>							

**Notas explicativas**

**Contexto operacional:** A Águas de Diamantino S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Diamantino - MT, constituída em 14 de maio de 2014. A Companhia tem por objeto social realizar em caráter de exclusividade, sob regime de concessão, na qualidade de Sociedade de Propósito Específico, serviços públicos municipais de abastecimento de água potável e esgotamento sanitário, que compreendem projeto, construção, operação e manutenção das unidades integrantes dos sistemas físicos, operacionais e gerenciais de produção, tratamento, adução, reservação e distribuição de água, coleta, afastamento, tratamento e disposição de esgotos sanitários, incluindo a gestão dos sistemas organizacionais,

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

	2025	2024
<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(166)</b>	<b>(596)</b>
<b>Resultado abrangente total</b>	<b>(166)</b>	<b>(596)</b>

a comercialização dos produtos e serviços envolvidos, o atendimento aos usuários, bem como a prestação de serviços complementares, no âmbito urbano do Município de Diamantino/MT, nos termos da adjudicação objeto da licitação promovida pela Prefeitura Municipal de Diamantino, nos moldes do Edital de Concorrência Pública sob nº 002/2013, Processo nº 154/2013. **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	
<b>Arildo Paulo Viana Junior</b> - Diretor Presidente	<b>Robson Luiz Cunha</b> - Diretor Executivo
Contador	
<b>Marcelo Bogas</b> - CRC SP 253488/O-2	

*João Dorileo Leal*

Assinado digitalmente por:  
JOAO DORILEO LEAL  
CPF: 177.801.281-72  
Data: 29/04/2026 05:06:09 -04:00



## MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: VRA2C-QPY62-X5HMW-FG5FT

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/VRA2C-QPY62-X5HMW-FG5FT>

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

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