

**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.

Marcelândia - MT, 29/04/2026.

**A Diretoria**

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

	2025	2024		2025	2024
<b>Ativo</b>			<b>Passivo</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	32	25	Fornecedores e empreiteiros	1.839	1.470
Aplicações financeiras	-	-	Obrigações trabalhistas e sociais	136	98
Contas a receber de clientes	404	619	Obrigações fiscais	-	41
Estoque	20	16	Imposto de renda e contribuição social a pagar	-	48
Tributos a recuperar	125	-	Outras contas a pagar	264	220
Outros créditos	51	241	<b>Total do passivo circulante</b>	<b>2.239</b>	<b>1.877</b>
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>632</b>	<b>901</b>	Fornecedores e empreiteiros	64	37
Contas a receber de clientes	6	5	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	73	5.098
Ativo fiscal diferido	721	771	Dividendos a pagar	39	-
Depósitos judiciais	3	3	Adiantamento para futuro aumento de capital	3.178	3.178
Contas correntes a receber de partes relacionadas	-	660	Outras contas a pagar	221	357
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>730</b>	<b>1.439</b>	<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>3.575</b>	<b>8.670</b>
Imobilizado	446	535	<b>Total do passivo</b>	<b>5.814</b>	<b>10.547</b>
Ativo de contrato da concessão	1.215	823	<b>Patrimônio líquido</b>		
Intangível	11.264	7.617	Capital social	7.742	160
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>13.655</b>	<b>10.414</b>	Reserva de capital	323	323
<b>Total do ativo</b>	<b>14.287</b>	<b>11.315</b>	Reservas de lucros	408	285
			<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>8.473</b>	<b>768</b>
			<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>14.287</b>	<b>11.315</b>

**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	Retenção Legal	Retenção de lucros	(Prejuízos) Lucros acumulados	
<b>Saldos em 1º de janeiro de 2024</b>	160	323	-	-	(289)	194
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	574	574
Destinação:						
Reserva legal	-	-	14	-	(14)	-
Lucros retidos	-	-	-	271	(271)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	160	323	14	271	-	768
Aumento de capital	7.582	-	-	-	7.582	7.582
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	162	162
Destinação:						
Reserva legal	-	-	8	-	(8)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(39)	(39)
Lucros retidos	-	-	-	115	(115)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2025</b>	7.742	323	22	386	-	8.473

**Notas explicativas**

**Contexto operacional:** A Águas de Marcelândia S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Marcelândia - MT, constituída em 23 de maio de 2003. 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 Marcelândia, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de Marcelândia-MT em 30 de junho de 2003

**Demonstração do fluxo 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	234	817
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	1.173	486
Provisão de perdas de crédito esperadas	(12)	(67)
Margem de construção ativo intangível	(105)	(57)
Ajuste a valor presente de clientes	-	1
Juros de arrendamentos	50	38
	1.340	1.218
<b>Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos</b>		
Contas a receber de clientes	226	(266)
Estoques	(4)	6
Tributos a recuperar	(102)	23
Outros créditos	190	(217)
<b>Aumento/(Diminuição) dos passivos</b>		
Fornecedores e empreiteiros	396	941
Obrigações trabalhistas e sociais	38	30
Obrigações fiscais	(41)	(51)
Outras contas a pagar	20	5
Imposto de renda e contribuição social pagos	(37)	(112)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>2.026</b>	<b>1.577</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>		
Aquisição de imobilizado	-	(21)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(5.070)	(2.767)
<b>Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(5.070)</b>	<b>(2.788)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>		
Aumento de capital	7.582	-
Conta corrente líquida - partes relacionadas	(4.365)	1.322
Pagamentos de arrendamentos	(166)	(166)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento</b>	<b>3.051</b>	<b>1.156</b>
<b>(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7</b>	<b>(55)</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	25	80
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	32	25
<b>(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7</b>	<b>(55)</b>

**Diretoria**

**Eduardo Lana de Paula** - Diretor Presidente

**Lucas Alves de Oliveira** - Diretor Executivo

**Contador**

**Marcelo Bogas** - CRC SP 253488/O-2

**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.

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

	2025	2024
Receita operacional líquida	8.693	6.148
Custos dos serviços prestados	(7.529)	(4.610)
<b>Lucro bruto</b>	<b>1.164</b>	<b>1.538</b>
Despesas administrativas e gerais	(602)	(446)
Outras receitas operacionais	(1)	2
<b>Resultado antes do resultado financeiro e tributos</b>	<b>561</b>	<b>1.094</b>
Receitas financeiras	98	94
Despesas financeiras	(425)	(371)
<b>Resultado financeiro</b>	<b>(327)</b>	<b>(277)</b>
<b>Resultado antes dos tributos</b>	<b>234</b>	<b>817</b>
Imposto de renda e contribuição social corrente	(21)	(128)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(51)	(115)
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>162</b>	<b>574</b>

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

	2025	2024
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>162</b>	<b>574</b>
<b>Resultado abrangente total</b>	<b>162</b>	<b>574</b>

*Joao Dorileo Leal*

Assinado digitalmente por:  
JOAO DORILEO LEAL  
CPF: 177.801.281-72  
Data: 29/04/2026 05:07:03 -04:00



## MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: HXKTY-WTVNV-T5THA-FB6N5

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 06:07 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

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

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/HXKTY-WTVNV-T5THA-FB6N5>

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

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