

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
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	45	80
Aplicações financeiras	795	724
Contas a receber de clientes	2.964	2.109
Tributos a recuperar	417	4
Estoque	19	32
Outros créditos	118	189
Total do ativo circulante	4.357	3.139
Contas a receber de clientes	242	383
Ativo fiscal diferido	–	41
Depósitos judiciais	3	3
Outros créditos	1	2
Total do realizável a longo prazo	246	429
Imobilizado	1.493	1.415
Ativo de contrato da concessão	119	590
Intangível	15.245	14.887
Total do ativo não circulante	17.103	17.321
Total do ativo	21.460	20.460

	2025	2024
Passivo		
Fornecedores e empreiteiros	1.398	1.437
Dividendos a pagar	288	–
Obrigações trabalhistas e sociais	117	161
Obrigações fiscais	17	36
Imposto de renda e contribuição social a pagar	124	49
Outras contas a pagar	393	265
Total do passivo circulante	2.337	1.948
Fornecedores e empreiteiros	42	60
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	–	7.054
Provisões	–	–
Adiantamento para futuro aumento de capital	23	23
Outras contas a pagar	1.236	1.229
Total do passivo não circulante	1.301	8.366
Total do passivo	3.638	10.314
Patrimônio líquido		
Capital social	9.713	3.240
Reserva de incentivo fiscal	1.058	792
Reservas de lucros	7.051	6.113
Total do patrimônio líquido	17.822	10.145
Total do passivo e patrimônio líquido	21.460	20.460

Demonstração dos fluxos de caixa

	2025	2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	1.724	1.848
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	1.354	1.354
Provisões para riscos cíveis	54	54
(Reversão) Provisão de perdas de crédito esperadas	(183)	(183)
Margem de construção ativo intangível	(50)	(50)
Baixa (Recuperação) de títulos do contas a receber	–	57
Rendimentos de aplicações financeiras	(77)	(40)
Ajuste a valor presente de clientes	(29)	(29)
Juros de arrendamentos	113	113
	2.906	3.124
Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	(502)	(415)
Estoques	13	29
Tributos a recuperar	128	53
Outros créditos	72	(128)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	(57)	1.062
Obrigações trabalhistas e sociais	(44)	53
Obrigações fiscais	(19)	(22)
Pagamento de riscos cíveis	(54)	(54)
Outras contas a pagar	(228)	1
Imposto de renda e contribuição social pagos	84	(199)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.299	3.504
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras, líquidas	(73)	(711)
Juros recebidos	62	20
Aquisição de imobilizado	380	(5)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(1.774)	(2.386)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(1.405)	(3.082)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Pagamentos de arrendamentos	(348)	(348)
Contas correntes líquida partes relacionadas	(581)	(47)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(929)	(395)
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	(35)	27
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	80	53
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	45	80
Aumento (Redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	(35)	27

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	Capital social	Legal	Retenção de lucros	Reserva de incentivo fiscal	Lucros acumulados	Total
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)						
Reservas de lucros						
Saldos em 1º de janeiro de 2024	3.240	220	4.599	483	–	8.542
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	1.603	1.603
Destinação:						
Reserva legal	–	80	–	–	(80)	–
Reserva de incentivo fiscal	–	–	–	309	(309)	–
Lucros retidos	–	–	1.214	–	(1.214)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2024	3.240	300	5.813	792	–	10.145
Lucro líquido do exercício	–	–	–	–	1.492	1.492
Aumento de capital	6.473	–	–	–	–	6.473
Destinação:						
Reserva legal	–	75	–	–	(75)	–
Reserva de incentivo fiscal	–	–	–	266	(266)	–
Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	(288)	(288)
Lucros retidos	–	–	864	–	(864)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2025	9.713	375	6.676	1.058	–	17.822

	2025	2024
Demonstração do resultado		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)		
Receita operacional líquida	9.394	9.660
Custos dos serviços prestados	(5.470)	(6.132)
Lucro bruto	3.924	3.528
Despesas administrativas e gerais	(1.449)	(786)
Outras receitas operacionais	2	(4)
Outras despesas operacionais	–	–
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	2.477	2.738
Receitas financeiras	290	203
Despesas financeiras	(1.043)	(1.093)
Resultado financeiro	(753)	(890)
Resultado antes dos tributos	1.724	1.848
Imposto de renda e contribuição social corrente	(188)	(213)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(45)	(32)
Lucro líquido do exercício	1.492	1.603
Demonstração do resultado abrangente		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)		
Lucro líquido do exercício	1.492	1.603
Resultado abrangente total	1.492	1.603

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de Paranatinga S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Paranatinga - MT, constituída em 02 de setembro 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 estudos técnicos, projeto, construção, operação e manutenção das unidades integrantes dos sistemas físicos, operacionais e gerenciais de produção, tratamento, adução, preservação e distribuição de água, coleta, afastamento, tratamento e disposição de esgotos sanitários,

incluindo a gestão dos sistemas organizacionais, o atendimento aos usuários, bem como a prestação de serviços complementares, no âmbito urbano do Município de Paranatinga/MT, nos termos da adjudicação objeto da licitação promovida pela Prefeitura Municipal de Paranatinga, nos moldes do Edital de Concorrência Pública sob nº 001/2014. **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	
Arildo Paulo Viana Junior - Diretor Executivo	Robson Luiz Cunha - 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 05:07:09 -04:00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: RRBDJ-5WKF4-VF4KN-AUG5S

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/RRBDJ-5WKF4-VF4KN-AUG5S>

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

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