

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 | 680 | 326 |
| Aplicações financeiras | - | - |
| Contas a receber de clientes | 13.775 | 9.276 |
| Estoque | 59 | 63 |
| Tributos a recuperar | 2.722 | 135 |
| Outros créditos | 612 | 2.300 |
| Total do ativo circulante | 17.848 | 12.100 |
| Contas a receber de clientes | 616 | 456 |
| Ativo fiscal diferido | 405 | 1.038 |
| Tributos a recuperar | 6 | 6 |
| Depósitos judiciais | 65 | 65 |
| Contas correntes a receber de partes relacionadas | - | 22.120 |
| Outros créditos | 3 | 7 |
| Total do realizável a longo prazo | 1.095 | 23.692 |
| Imobilizado | 7.202 | 9.214 |
| Ativo de contrato da concessão | 32.082 | 16.864 |
| Intangível | 134.305 | 106.745 |
| Total do ativo não circulante | 174.685 | 156.515 |
| Total do ativo | 192.533 | 168.614 |

| Demonstração do resultado | | |
|---|----------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais) | | |
| | 2025 | 2024 |
| Receita operacional líquida | 121.240 | 86.611 |
| Custos dos serviços prestados | (87.102) | (60.986) |
| Lucro bruto | 34.138 | 25.625 |
| Despesas administrativas e gerais | (15.495) | (12.777) |
| Outras receitas operacionais | 11 | 108 |
| Outras despesas operacionais | (1) | (15) |
| Resultado antes dos tributos | 18.653 | 12.941 |
| Receitas financeiras | 2.220 | 1.165 |
| Despesas financeiras | (4.510) | (9.006) |
| Resultado financeiro | (2.290) | (7.841) |
| Resultado antes dos tributos | 16.363 | 5.100 |
| Imposto de renda e contribuição social corrente | (1.642) | (222) |
| Imposto de renda e contribuição social diferido | (809) | (441) |
| Lucro líquido do exercício | 13.912 | 4.437 |

| Demonstração do resultado abrangente | | |
|---|---------------|--------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais) | | |
| | 2025 | 2024 |
| Lucro líquido do exercício | 13.912 | 4.437 |
| Resultado abrangente total | 13.912 | 4.437 |

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de Primavera S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Primavera do Leste - MT, constituída em 04 de setembro de 2000. 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 Primavera do Leste, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de Primavera do Leste-MT em 25 de agosto

| Demonstração dos fluxos de caixa | | | | | |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais) | | | | | |
| | 2025 | 2024 | | 2025 | 2024 |
| Passivo | | | | | |
| Debêntures | - | - | | - | - |
| Fornecedores e empreiteiros | 17.817 | 16.308 | | 17.817 | 16.308 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 2.418 | 2.124 | | 2.418 | 2.124 |
| Obrigações fiscais | 611 | 365 | | 611 | 365 |
| Imposto de renda e contribuição social a pagar | 228 | 12 | | 228 | 12 |
| Dividendos a pagar | 2.854 | - | | 2.854 | - |
| Outras contas a pagar | 5.734 | 4.600 | | 5.734 | 4.600 |
| Total do passivo circulante | 29.661 | 23.409 | | 29.661 | 23.409 |
| Fornecedores e empreiteiros | 1.136 | 398 | | 1.136 | 398 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 175 | - | | 175 | - |
| Contas correntes a pagar para partes relacionadas | 26.108 | 36.946 | | 26.108 | 36.946 |
| Provisões | - | 684 | | - | 684 |
| Outras contas a pagar | 3.369 | 5.121 | | 3.369 | 5.121 |
| Total do passivo não circulante | 30.788 | 43.149 | | 30.788 | 43.149 |
| Total do passivo | 60.449 | 66.558 | | 60.449 | 66.558 |
| Patrimônio líquido | | | | | |
| Capital social | 103.580 | 84.612 | | 103.580 | 84.612 |
| Reserva de capital | (477) | (477) | | (477) | (477) |
| Reserva de incentivo fiscal | 3.396 | 1.596 | | 3.396 | 1.596 |
| Reservas de lucros | 25.585 | 16.327 | | 25.585 | 16.327 |
| Total do patrimônio líquido | 132.084 | 102.058 | | 132.084 | 102.058 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | 192.533 | 168.614 | | 192.533 | 168.614 |

| Demonstração das mutações do patrimônio líquido | | | | | | | |
|---|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais) | | | | | | | |
| | Capital social | Reserva especial de ágio | Reserva de lucros Legal | Reserva de lucros Retenção | Reserva de Lucros incentivo | Lucros acumu- lados | Total |
| Saldos em 1º de janeiro de 2024 | 10.214 | (477) | 855 | 12.061 | 570 | - | 23.223 |
| Aumento de capital social | 74.398 | - | - | - | - | - | 74.398 |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | - | 4.437 | 4.437 |
| Destinação: | | | | | | | |
| Reserva legal | - | - | 221 | - | - | (221) | - |
| Reserva de incentivo fiscal | - | - | - | - | 1.026 | (1.026) | - |
| Lucros retidos | - | - | - | 3.190 | - | (3.190) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2024 | 84.612 | (477) | 1.076 | 15.251 | 1.596 | - | 102.058 |
| Aumento de capital social | 18.968 | - | - | - | - | - | 18.968 |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | - | - | 13.912 | 13.912 |
| Destinação: | | | | | | | |
| Reserva legal | - | - | 696 | - | - | (696) | - |
| Reserva de incentivo fiscal | - | - | - | - | 1.800 | (1.800) | - |
| Dividendos propostos | - | - | - | - | (2.854) | (2.854) | - |
| Lucros retidos | - | - | - | 8.562 | - | (8.562) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2025 | 103.580 | (477) | 1.772 | 23.813 | 3.396 | - | 132.084 |

de 2000. **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 | | Contador | |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| Arildo Paulo Viana Junior - Diretor Presidente | Robson Luiz Cunha - Diretor Executivo | Marcelo Bogas - CRC SP 253.488/O-2 | |

| Demonstração dos fluxos de caixa | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais) | | |
| | 2025 | 2024 |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | |
| Resultado antes dos tributos | 16.363 | 5.100 |
| Ajustes para: | | |
| Amortização e depreciação | 14.990 | 11.692 |
| Provisões (Reversões) para riscos cíveis, trabalhistas e tributários | 223 | 311 |
| (Reversão) Provisão de perdas de crédito esperadas | (4) | (175) |
| Baixa de títulos do contas a receber | - | - |
| Resultado na baixa de intangível | - | - |
| Margem de construção ativo intangível | (1.179) | (667) |
| Rendimentos de aplicações financeiras | (103) | (355) |
| Encargos sobre debêntures | (1) | 4.657 |
| Amortização do custo de captação | 36 | 36 |
| Ajuste a valor presente de clientes | 24 | (3) |
| Atualização monetária para riscos cíveis, trabalhistas e tributários | (28) | (28) |
| Juros de arrendamentos | 721 | 692 |
| | 31.042 | 21.260 |
| Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos | | |
| Contas a receber de clientes | (4.679) | (760) |
| Estoques | 4 | (17) |
| Tributos a recuperar | 1.838 | 344 |
| Depósitos judiciais | - | (26) |
| Outros créditos | 1.692 | (1.966) |
| Aumento/(Diminuição) dos passivos | | |
| Fornecedores e empreiteiros | 2.247 | 12.518 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 294 | 228 |
| Obrigações fiscais | 246 | (85) |
| Pagamento de riscos cíveis, trabalhistas e tributários | (879) | (342) |
| Outras contas a pagar | (4.300) | 1.430 |
| Juros pagos | 139 | (40.940) |
| Imposto de renda e contribuição social pagos | (1.026) | (592) |
| Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades operacionais | 26.618 | (8.948) |
| Fluxo de caixa de atividades de investimento | | |
| Aplicações financeiras | 1 | 3 |
| Juros recebidos | 79 | 273 |
| Contas correntes líquida partes relacionadas | 11.283 | 3.193 |
| Aquisição de imobilizado | 4.598 | (1.867) |
| Aquisição de ativo de contrato da concessão | (58.127) | (30.556) |
| Fluxo de caixa usado nas atividades de investimento | (42.166) | (28.954) |
| Fluxo de caixa de atividades de financiamento | | |
| Integralização de capital | 18.968 | 74.398 |
| Debêntures pagas | - | (33.500) |
| Pagamentos de arrendamentos | (3.066) | (3.066) |
| Fluxo de caixa proveniente das atividades de financiamento | 15.902 | 37.832 |
| (Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa | 354 | (70) |
| Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro | 326 | 396 |
| Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro | 680 | 326 |
| (Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa | 354 | (70) |

Joao Dorileo Leal

Assinado digitalmente por:
JOAO DORILEO LEAL
CPF: 177.801.281-72
Data: 29/04/2026 05:07:35 -04:00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: ACMLR-85ZCF-BHVF8-TNFSM

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/ACMLR-85ZCF-BHVF8-TNFSM>

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

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