

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		2025	2024
Ativo			Passivo		
Caixa e equivalentes de caixa	162	1.288	Fornecedores e empreiteiros	1.586	781
Aplicações financeiras	-	-	Obrigações trabalhistas e sociais	63	64
Contas a receber de clientes	991	779	Obrigações fiscais	173	17
Estoque	3	4	Imposto de renda e contribuição social a pagar	80	83
Tributos a recuperar	-	2	Outras contas a pagar	366	140
Outros créditos	31	84	Total do passivo circulante	2.269	1.085
Total do ativo circulante	1.187	2.157	Fornecedores e empreiteiros	88	6
Contas a receber de clientes	66	35	Provisões	-	-
Contas correntes a receber de partes relacionadas	11.949	13.393	Outras contas a pagar	3.056	1.004
Tributos a recuperar	9	5	Adiantamento para futuro aumento de capital	4.307	4.307
Ativo fiscal diferido	13	44	Total do passivo não circulante	7.451	5.317
Total do realizável a longo prazo	12.037	13.477	Total do passivo	9.720	6.402
Imobilizado	872	1.023	Patrimônio líquido		
Ativo de contrato da concessão	2.996	232	Capital social	100	100
Intangível	8.571	3.307	Reserva de capital	(482)	(482)
Total do ativo não circulante	24.476	18.039	Reserva de incentivo fiscal	2.801	2.312
Total do ativo	25.664	20.195	Reservas de lucros	13.526	11.863

	2025	2024
Total do patrimônio líquido	15.945	13.793
Total do passivo e patrimônio líquido	25.664	20.195
Demonstração do resultado		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)		
	2025	2024
Receita operacional líquida	13.271	5.376
Custos dos serviços prestados	(9.423)	(1.968)
Lucro bruto	3.848	3.408
Despesas administrativas e gerais	(669)	(642)
Outras receitas operacionais	(4)	2
Outras receitas operacionais	2	-
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	3.177	2.768
Receitas financeiras	167	276
Despesas financeiras	(557)	(807)
Resultado financeiro	(391)	(532)
Resultado antes dos tributos	2.786	2.236
Imposto de renda e contribuição social corrente	(361)	(389)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(31)	26
Lucro líquido do exercício	2.395	1.872

Demonstração dos fluxos de caixa		A Diretoria	
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		2.786	2.237
Ajustes para:			
Amortização e depreciação		322	322
Provisões para riscos cíveis		4	4
Provisão de perdas de crédito esperadas		11	11
Baixa de títulos do contas a receber		-	-
Margem de construção ativo intangível		(19)	(19)
Rendimentos de aplicações financeiras		(37)	(91)
Ajuste a valor presente de clientes		(8)	(8)
Juros de arrendamentos		-	90
		3.059	2.546
Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos			
Contas a receber de clientes		(246)	138
Estoques		1	38
Tributos a recuperar		(62)	43
Outros créditos		53	(62)
Aumento/(Diminuição) dos passivos			
Fornecedores e empreiteiros		887	631
Obrigações trabalhistas e sociais		(1)	20
Obrigações fiscais		156	(19)
Pagamento de riscos cíveis		(4)	(10)
Outras contas a pagar		2.164	14
Imposto de renda e contribuição social pagos		(261)	(366)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais		5.746	2.973
Fluxo de caixa de atividades de investimento			
Aplicações financeiras		1	29
Juros recebidos		28	71
Contas correntes líquida partes relacionadas		-	(874)
Aquisição de ativo de contrato da concessão		(8.184)	(913)
Fluxo de caixa usado nas das atividades de investimento		(8.155)	(1.687)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento			
Pagamentos de arrendamentos		1.283	(161)
Fluxo de caixa usado nas atividades de financiamento		1.283	(161)
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa		(1.126)	1.125
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro		1.288	163
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro		162	1.288
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa		(1.126)	1.125

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 acumulados
Saldos em 1º de janeiro de 2024	100	(482)	20	10.372	1.911	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	1.872
Destinação:						
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	401	(401)
Lucros retidos	-	-	-	1.471	-	(1.471)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	100	(482)	20	11.843	2.312	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	2.395
Destinação:						
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	489	(489)
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(243)	(243)
Lucros retidos	-	-	-	1.663	-	(1.663)
Saldos em 31 de dezembro de 2025	100	(482)	20	13.506	2.801	-

Notas explicativas

1. Contexto operacional: A Águas de São José S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de São Jose do Rio Claro - MT, constituída em 05 de junho de 2008. 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 São José do Rio Claro, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de São José do Rio Claro-MT em 01 de abril de 2008. **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.

	2025	2024
Resultado financeiro	(391)	(532)
Resultado antes dos tributos	2.786	2.236
Imposto de renda e contribuição social corrente	(361)	(389)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(31)	26
Lucro líquido do exercício	2.395	1.872

Demonstração do resultado abrangente	
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)	
	2025
Lucro líquido do exercício	2.395
Resultado abrangente total	2.395

Diretoria	
Arildo Paulo Viana Junior - Diretor Presidente	Robson Luiz Cunha - Diretor Executivo
Contador	
Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2	

Joao Dorileo Leal

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



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: 2EB9V-9NV76-A9B7T-ZEUM

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/2EB9V-9NV76-A9B7T-ZEUM>

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

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