

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, 30/04/2026.

A Diretoria

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

	2025	2024
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	14	12
Aplicações financeiras	236	-
Contas a receber de clientes	253	190
Estoques	4	4
Tributos a recuperar	25	1
Outros créditos	13	69
Total do ativo circulante	545	276
Contas a receber de clientes	2	-
Contas correntes a receber de partes relacionadas	-	614
Ativo fiscal diferido	-	(1)
Total do realizável a longo prazo	2	613
Imobilizado	121	165
Ativo de contrato da concessão	33	303
Intangível	2.569	1.947
Total do ativo não circulante	2.723	2.415
Total do ativo	3.269	3.304

	2025	2024
Passivo		
Fornecedores e empreiteiros	336	412
Obrigações trabalhistas e sociais	18	11
Obrigações fiscais	9	37
Imposto de renda e contribuição social a pagar	5	13
Dividendos a pagar	42	-
Outras contas a pagar	53	44
Total do passivo circulante	463	517
Fornecedores e empreiteiros	48	25
Contas correntes a pagar para partes relacionadas	-	390
Passivo fiscal diferido	5	3
Outras contas a pagar	59	88
Total do passivo não circulante	112	506
Total do passivo	575	1.023
Patrimônio líquido		
Capital social	118	70
Reserva de capital	26	26
Reserva de lucros	2.247	1.950
Reserva de incentivo fiscal	303	235
Total do patrimônio líquido	2.694	2.281
Total do passivo e patrimônio líquido	3.269	3.304

Demonstração do fluxo 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	537	401
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	459	195
Provisões para riscos cíveis e trabalhistas	-	-
Provisão de perdas de crédito esperadas	2	7
Baixa de títulos do contas a receber	-	2
Margem de construção ativo intangível	(17)	(21)
Rendimentos de aplicações financeiras	(3)	(2)
Perdas (Ganhos) líquidos com instrumentos financeiros derivativos	-	(4)
Encargos sobre debêntures	-	-
Valor justo líquido da dívida por meio do resultado	-	-
Ajuste a valor presente de clientes	-	-
Amortização do custo de captação	-	-
Atualização monetária dos riscos cíveis, trabalhistas e tributários	-	-
Juros de arrendamentos	(3)	14
	975	592
Variações nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	(68)	(54)
Estoques	-	(4)
Tributos a recuperar	19	5
Depósitos judiciais	-	-
Outros créditos	56	(58)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	(53)	274
Obrigações trabalhistas e sociais	7	-
Obrigações fiscais	(28)	31
Pagamento de riscos cíveis e trabalhistas	-	-
Outras contas a pagar	60	2
Juros pagos	-	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	(136)	(81)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	832	707
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras, líquidas	(236)	326
Juros recebidos	2	57
Aquisição de imobilizado	-	(19)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(816)	(1.013)
Conta corrente líquida - partes relacionadas	-	-
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(1.050)	(649)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital	48	-
Empréstimos e debêntures captadas	-	-
Empréstimos e debêntures pagas	-	-
Custo na captação de empréstimos e debêntures	-	-
Conta corrente líquida - partes relacionadas	224	(19)
Pagamentos de arrendamentos	(52)	(52)
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades financiamento	220	(71)
Aumento/(redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	2	(13)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	12	25
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	14	12
Aumento/(redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	2	(13)

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)	Reserva Reserva de lucros Reserva de						Total
	Capital social	especial de ágio	Legal de lucros	Retenção de lucros	incentivo fiscal	Lucros acumulados	
Saldos em 1º de janeiro de 2024	70	26	14	1.682	183	1.975	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	306	
Destinação:							
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	52	(52)	
Lucros retidos	-	-	-	254	-	(254)	
Saldos em 31 de dezembro de 2024	70	26	14	1.936	235	2.281	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	407	
Aumento de capital	48	-	-	-	-	48	
Destinação:							
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	68	(68)	
Reserva legal	-	-	10	-	-	(10)	
Dividendos propostos	-	-	-	-	-	(42)	
Lucros retidos	-	-	-	287	-	(287)	
Saldos em 31 de dezembro de 2025	118	26	24	2.223	303	2.694	

Notas explicativas

Contexto operacional: A Águas de União do Sul S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de União do Sul - MT, constituída em 20 de março de 2001. 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 União do Sul, no Estado de Mato Grosso, conforme estipulado no Contrato de

Concessão firmado junto à Prefeitura Municipal de União do Sul-MT em 23 de agosto 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

Eduardo Lana de Paula
Diretor Presidente

Lucas Alves de Oliveira
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: 30/04/2026 04:59:40 -04:00





MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: J9P3M-AHCMF-VXAAW-HSMLW

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 30/04/2026 05:59 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

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

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/J9P3M-AHCMF-VXAAW-HSMLW>

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

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