

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, 21/05/2026.

Balanco patrimonial em 31 de dezembro 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)			
Ativo	31/12/2025	31/12/2024 (reapresentado)	01/01/2024 (reapresentado)
Caixa e equivalentes de caixa	2.129	1.571	1.085
Aplicações financeiras	1.001	17.863	103.463
Contas a receber de clientes	13.558	14.654	16.645
Estoques	125	268	10
Tributos a recuperar	2.515	951	596
Outros créditos	7.660	5.842	459
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>26.988</b>	<b>41.149</b>	<b>122.258</b>
Aplicações financeiras	-	-	1.703
Contas a receber de clientes	1.976	1.351	741
Tributos a recuperar	40	40	40
Ativo fiscal diferido	1.162	896	-
Depósitos judiciais	447	401	372
Outros créditos	5	67	4
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>3.630</b>	<b>2.755</b>	<b>2.860</b>
Imobilizado	12.772	12.861	6.922
Ativo de contrato da concessão	42.132	60.702	28.675
Intangível	286.113	151.383	108.282
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>344.647</b>	<b>227.701</b>	<b>146.739</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>371.635</b>	<b>268.850</b>	<b>268.997</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>50.930</b>	<b>39.637</b>	
Perdas (Ganhos atuariais - Benefício pós-emprego)	(20)	(274)	
IR/CS diferidos sobre benefício Pós-emprego	3	42	
<b>Resultado abrangente total</b>	<b>50.913</b>	<b>39.405</b>	

Demonstração das mutações do patrimônio líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)											
	Capital social subscrito	Capital social a integralizar	Capital social integralizado	Adiantamento para futuro aumento de capital	Dividendos adicionais propostos	Reserva de lucros Legal	Retenção de lucros	Reserva de incentivo fiscal	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros acumulados	Total
<b>Saldos em 1 de dezembro de 2024</b>	<b>36.845</b>	-	<b>36.845</b>	-	<b>23.962</b>	<b>6.706</b>	<b>30.139</b>	<b>28.533</b>	-	-	<b>126.185</b>
<b>Ajustes reapresentação</b>	-	-	-	-	18.876	(118)	(20.556)	-	12	-	(1.786)
<b>Saldos em 1 de dezembro de 2024 (reapresentado)</b>	<b>36.845</b>	-	<b>36.845</b>	-	<b>42.838</b>	<b>6.588</b>	<b>9.583</b>	<b>28.533</b>	<b>12</b>	-	<b>124.399</b>
Aumento de capital social	46.335	(4.543)	41.792	(41.792)	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	46.335	-	-	-	-	-	-	46.335
Benefício Pós-emprego (líquido de impostos)	-	-	-	-	-	-	-	-	(232)	-	(232)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.637	39.637
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	1.982	-	-	-	(1.982)	-
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-	-	-	8.956	-	(8.956)	-
Dividendo mínimo obrigatório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.175)	(7.175)
Lucros retidos	-	-	-	-	-	-	21.524	-	-	(21.524)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024 (reapresentado)</b>	<b>83.180</b>	<b>(4.543)</b>	<b>78.637</b>	<b>4.543</b>	<b>42.838</b>	<b>8.570</b>	<b>31.107</b>	<b>37.489</b>	<b>(220)</b>	<b>202.964</b>	<b>202.964</b>
Aumento de capital social	17.804	4.543	22.347	(4.543)	-	-	-	-	-	17.804	17.804
Benefício pós-emprego (líquido de impostos)	-	-	-	-	-	-	-	-	(17)	-	(17)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.930	50.930
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	2.547	-	-	-	(2.547)	-
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-	-	-	-	10.745	-	(10.745)	-
Dividendo mínimo obrigatório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.410)	(9.410)
Lucros retidos	-	-	-	-	-	-	28.228	-	-	(28.228)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2025</b>	<b>100.984</b>	-	<b>100.984</b>	-	<b>42.838</b>	<b>11.117</b>	<b>59.335</b>	<b>48.234</b>	<b>(237)</b>	<b>262.271</b>	<b>262.271</b>

**Notas explicativas**  
 públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, em toda a área territorial do município de Sinop, Mato Grosso, sob o regime de concessão, na modalidade administrativa, em caráter de exclusividade, pelo prazo de 30 anos, renovável por igual período, mediante acordo entre as partes. **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	
Eduardo Lana de Paula - Diretor Presidente	Clayton Marcos Pereira Bezerra - Diretor Executivo	Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2	

**Resumo do relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras completas da Águas de Sinop S.A. ("Companhia") referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 e o relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras completas emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. estão disponíveis em sua sede. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 18 de maio de 2026, sem modificações.

As Demonstrações Financeiras completas, juntamente com Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela KPMG Auditores Independentes Ltda. na data de 18 de maio de 2026, sem ressalvas estão à disposição em sua sede.

Demonstração do resultado		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)		
	2025	2024 (reapresentado)
Receita operacional líquida	267.183	193.355
Custos dos serviços prestados	(169.576)	(114.840)
<b>Lucro bruto</b>	<b>97.607</b>	<b>78.515</b>
Despesas administrativas e gerais	(25.963)	(22.865)
Outras receitas operacionais	67	128
Outras despesas operacionais	(5)	(9)
<b>Resultado antes do resultado financeiro e tributos</b>	<b>71.706</b>	<b>55.769</b>
Receitas financeiras	4.390	10.571
Despesas financeiras	(15.149)	(17.576)
<b>Resultado financeiro</b>	<b>(10.759)</b>	<b>(7.005)</b>
<b>Resultado antes dos tributos</b>	<b>60.947</b>	<b>48.764</b>
Imposto de renda e contribuição social corrente	(10.280)	(10.558)
Imposto de renda e contribuição social diferido	263	1.431
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>50.930</b>	<b>39.637</b>

**Demonstração dos fluxos 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>	<b>60.947</b>	<b>48.764</b>
Resultado antes dos tributos	60.947	48.764
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	14.113	9.730
Provisão para benefício pós-emprego	386	98
Provisões para demandas judiciais	364	172
Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa	3.425	2.944
Baixa de títulos do contas a receber	1.051	127
Margem de construção ativo intangível	(2.615)	(1.643)
Rendimento de aplicações financeiras	(1.228)	(7.117)
Encargos sobre financiamentos	-	4.036
Amortização do custo de captação	-	5.081
Ajuste a valor presente de clientes	131	155
Juros de arrendamentos	1.082	920
Atualização monetária das demandas judiciais	(946)	(36)
<b>Variáveis nos ativos e passivos (Aumento)/Diminuição dos ativos</b>	<b>(4.136)</b>	<b>(1.845)</b>
Contas a receber de clientes	(4.136)	(1.845)
Estoques	143	(258)
Tributos a recuperar	4.071	874
Depósitos judiciais	(46)	(29)
Outros créditos	(1.756)	(5.446)
<b>Aumento/(Diminuição) dos passivos</b>	<b>17.988</b>	<b>(1.910)</b>
Fornecedores e empreiteiros	(350)	1.539
Obrigações trabalhistas e sociais	818	(81)
Obrigações fiscais	(377)	(294)
Pagamento para demandas judiciais	2.989	(95)
Outras contas a pagar	(1.082)	(920)
Juros pagos sobre arrendamentos	-	(3.906)
Juros pagos sobre financiamentos	(10.083)	(7.838)
Imposto de renda e contribuição social pagos	84.889	43.022
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>84.889</b>	<b>43.022</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>	<b>16.038</b>	<b>84.947</b>
Aplicações financeiras, líquidas	1.685	7.828
Juros recebidos sobre aplicações financeiras	(129.625)	(81.250)
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(234)	(455)
Aquisição de imobilizado	(112.136)	11.070
<b>Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades de investimento</b>	<b>(112.136)</b>	<b>11.070</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>	<b>27.805</b>	<b>(53.606)</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	4.543
Aumento de capital social	17.804	41.792
Financiamentos pagos	-	(46.818)
Conta corrente líquida - partes relacionadas	13.448	(50.500)
Pagamentos de arrendamentos	(3.447)	(2.623)
<b>Fluxo de caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades de financiamento</b>	<b>27.805</b>	<b>(53.606)</b>
<b>Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>558</b>	<b>486</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	1.571	1.085
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	2.129	1.571
<b>Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>558</b>	<b>486</b>



DIARIO DO ESTADO MT E RC PUBLICACOES  
 05460358000110 - ICP Brasil  
 Emitido por: AC DIGITAL RFB G3



Documento assinado digitalmente conforme  
 Lei Nº 13.818, de 24 de Abril De 2019, que institui a  
 Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

