

ÁGUAS DE ARIQUEMES

ÁGUAS DE ARIQUEMES SANEAMENTO SPE S.A.

CNPJ: 24.565.225/0001-53

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.

Rondônia, 30/04/2026

A Diretoria

Balanco patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)				Demonstração dos fluxos de caixa				
				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)				
	2025	2024		2025	2024		2025	2024
Ativo			Passivo					
Caixa e equivalentes de caixa	297	388	Empréstimos e debêntures	10.869	7.647	Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Aplicações financeiras	374	-	Fornecedores e empreiteiros	5.263	4.447	Resultado antes dos tributos	(8.468)	904
Contas a receber de clientes	12.896	12.747	Obrigações trabalhistas e sociais	2.083	1.827	Ajustes para:		
Tributos a recuperar	5.617	144	Obrigações fiscais	252	213	Amortização e depreciação	6.355	4.962
Outros créditos	457	355	Imposto de renda e contribuição social	-	-	Provisões para riscos cíveis e tributários	620	450
Total do ativo circulante	19.641	13.634	Outras contas a pagar	1.820	1.261	Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa	1.696	(58)
Ativo fiscal diferido	1.546	157	Total do passivo circulante	20.287	15.395	Baixa de títulos do contas a receber	-	-
Contas a receber de clientes	2.936	3.527	Empréstimos e debêntures	68.782	61.926	Resultado na baixa de intangível	-	-
Tributos a recuperar	1	1	Fornecedores e empreiteiros	995	1.017	Margem de construção sobre ativo de contrato	(481)	(404)
Depósitos judiciais	643	542	Contas correntes a pagar para partes relacionadas	4.163	-	Rendimentos de aplicações financeiras	(30)	(1)
Outros créditos	10	2	Passivo fiscal diferido	156	-	Encargos sobre empréstimos e debêntures	10.239	5.744
Total do realizável a longo prazo	5.136	4.229	Provisões	89	88	Amortização custo de captação	4	6
Imobilizado	2.817	3.271	Outras contas a pagar	1.307	1.725	Ajuste a valor presente de clientes	(324)	789
Ativo de contrato da concessão	18.537	3.665	Total do passivo não circulante	75.492	64.756	Atualização monetária de riscos cíveis e tributários	(19)	3
Intangível	108.083	111.222	Total do passivo	95.779	80.151			
Total do ativo não circulante	134.573	122.387	Patrimônio líquido			Variações nos ativos e passivos		
Total do ativo	154.214	136.021	Capital social	66.353	56.553	(Aumento)/Diminuição dos ativos		
			Reserva de incentivo fiscal	103	103	Contas a receber de clientes	(930)	(2.294)
			Prejuízos acumulados	(8.021)	(786)	Tributos a recuperar	1.452	192
			Total do patrimônio líquido	58.435	55.870	Outros créditos	(110)	(198)
			Total do passivo e patrimônio líquido	154.214	136.021	Depósitos judiciais	(101)	(99)
						Aumento/(Diminuição) dos passivos		
						Fornecedores e empreiteiros	794	(4.593)
						Obrigações trabalhistas e sociais	256	(355)
						Obrigações fiscais	39	(612)
						Pagamento de riscos cíveis e tributários	(600)	(411)
						Outras contas a pagar	(572)	(3.108)
						Juros pagos	(8.059)	(8.117)
						Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(26)
						Fluxo de caixa líquido (usado nas) proveniente das atividades operacionais	1.761	(7.226)
						Fluxo de caixa de atividades de investimento		
						Aplicações financeiras	(374)	1
						Juros recebidos	23	-
						Aquisição de ativo imobilizado	-	2.179
						Aquisição de ativo de contrato da concessão	(22.314)	(17.323)
						Contas correntes líquida partes relacionadas	4.163	(544)
						Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(18.502)	(15.687)
						Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
						Aumento de capital	9.800	14.660
						Empréstimos captados	6.850	8.117
						Empréstimos e debêntures pagas	-	-
						Custo na captação de empréstimos	-	-
						Contas correntes líquida partes relacionadas	-	(544)
						Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	16.650	22.777
						(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(91)	(136)
						Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	388	524
						Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	297	388
						(Redução) Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	(91)	(136)

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	2025	2024
Receita operacional líquida	58.383	51.329
Custos dos serviços prestados	(39.384)	(32.617)
Lucro bruto	18.999	18.712
Despesas administrativas e gerais	(12.240)	(7.645)
Outras receitas operacionais	195	(3)
Outras despesas operacionais	(18)	1
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	6.936	11.065
Receitas financeiras	420	146
Despesas financeiras	(15.824)	(10.307)
Resultado financeiro	(15.404)	(10.161)
Resultado antes dos tributos	(8.468)	904
Imposto de renda e contribuição social corrente	-	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	1.233	(192)
Lucro líquido do exercício	(7.235)	712

Demonstração do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	2025	2024
Lucro líquido do exercício	(7.235)	712
Resultado abrangente total	(7.235)	712

Notas Explicativas

Contexto operacional: A Águas de Ariquesmes Saneamento SPE S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada no município de Ariquesmes, Estado de Rondônia, constituída em 11 de abril de 2016. O objeto do referido contrato de concessão consiste na execução do serviço público de abastecimento de água potável e esgotamento sanitário, bem como a realização das atividades correlatas, serviços complementares e a

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em milhares de Reais)

	Capital social	Reserva de incentivo fiscal	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2024	41.893	103	(1.498)	40.498
Aumento de capital social	14.660	-	-	14.660
Lucro líquido do exercício	-	-	712	712
Reserva de incentivo fiscal	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	56.553	103	(786)	55.870
Aumento de capital social	9.800	-	-	9.800
Lucro líquido do exercício	-	-	(7.235)	(7.235)
Saldos em 31 de dezembro de 2025	66.353	103	(8.021)	58.435

exploração de fontes de receitas autorizadas, de modo a viabilizar o cumprimento do contrato, na área da concessão, no âmbito urbano, distritos e áreas de expansão urbana do Município de Ariquesmes/RO, nos termos da adjudicação objeto da licitação promovida pela Prefeitura do Município de Ariquesmes/RO, nos moldes do Edital de Concorrência Pública sob nº 018/2014, Processo nº 2013/03/002402. **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

Ary Carlos Laydner Júnior
Administrador Presidente

Guilherme Augusto Medina Coeli
Administrador Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

