

**AGUATIVA GOLF RESORT S/A**  
**CNPJ Nº. 77.424.992/0001-09**  
**NIRE Nº. 41300294810**  
**RELATÓRIO DA DIRETORIA**

**Senhores Acionistas:**

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, referente ao exercício findo em **31/12/2025**, onde os valores encontram-se expressos em R\$ (Reais). Aproveitando, colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem-se necessários.

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b><u>31/12/2025</u></b>	<b><u>31/12/2024</u></b>	<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b><u>31/12/2025</u></b>	<b><u>31/12/2024</u></b>
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Disponível	<b>27.549.094,23</b>	<b>40.127.151,01</b>	Disponível	<b>11.733.086,36</b>	<b>11.120.234,85</b>
Caixa	543.264,40	508.972,10	Salários, Férias e Rescisões a pagar	544.263,08	544.962,44
Bancos	2.067.858,67	2.559.792,19	Fornecedores	1.055.122,75	2.158.067,31
Aplicações Financeiras	1.301.905,83	14.037.918,12	Adiantamentos - Clientes	8.141.141,70	6.708.425,95
Clientes	10.108.634,12	13.509.395,08	Obrigações Tributárias	346.303,03	447.694,77
Realizável a Curto Prazo	733.176,36	588.077,69	Encargos Sociais	730.677,52	462.611,72
Estoques	2.643.790,42	2.685.401,16	Outras Obrigações	915.578,28	798.472,66
Acionista	9.490.267,95	5.787.728,46			
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>660.196,48</b>	<b>449.866,21</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>20.413.128,74</b>	<b>22.845.547,11</b>
Depósito Judicial	660.196,48	449.866,21	Empréstimos a Pagar	20.413.128,74	22.845.547,11
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>26.862.858,98</b>	<b>22.078.506,33</b>			
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>26.862.858,98</b>	<b>22.078.506,33</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>22.265.738,11</b>	<b>28.239.875,38</b>
Investimentos	48.040,78	48.040,78	Capital Social	15.000.000,00	15.000.000,00
Imobilizado	38.998.125,98	33.298.640,98	Reservas de Capital	-	-
Depreciação	(12.175.757,60)	(11.260.625,25)	Reserva Legal	1.519.489,46	902.627,04
Amortização	(7.550,18)	(7.550,18)	Reservas de Lucros a Realizar	5.746.248,65	12.337.248,34
					-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>54.411.953,21</b>	<b>62.205.657,34</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>54.411.953,21</b>	<b>62.205.657,34</b>

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023:			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2025/2024:		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>RECEITA OPERAC.BRUTA</b>			<b>DEMONSTRAÇÃO</b>		
Vendas Merc.Serviços	78.647.811,44	74.479.431,68	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
(-) Deduções de Vendas	(1.938.087,06)	(1.857.788,66)	Resultado Líquido	5.746.248,65	12.671.913,41
(-) Custos das Vendas	(45.286.712,52)	(38.412.810,54)	Ajuste de Exercícios anteriores	-	(334.665,07)
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>31.423.011,86</b>	<b>34.208.832,48</b>	Depreciação	915.132,35	821.132,72
(-) Despesa Operacional	(26.481.439,44)	(22.215.672,66)	Venda Imobilizado		(987,94)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>4.941.572,42</b>	<b>11.993.159,82</b>	Renda Investimentos		
(+) Outras Receitas	864.138,31	738.640,45	<b>( = ) Lucro Ajustado</b>	<b>6.661.381,00</b>	<b>13.157.393,12</b>
(-) Outras Despesas	-	-	Variação de Adiantamentos, Clientes, Duplicatas a Receber	(657.207,47)	(9.421.403,62)
<b>RESULTADO ANTES DO IR + CSLL</b>	<b>5.805.710,73</b>	<b>12.731.800,27</b>	Variação em Estoques	41.610,74	(186.614,01)
<b>PROVISÕES</b>			Variação em Fornecedores a Pagar	329.771,19	639.837,75
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	(43.528,39)	(43.934,75)	Variação em Contas a Pagar e Provisões	156.752,93	221.981,32
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(15.933,69)	(15.952,11)	Variação de Provisão para IR/CS a Pagar	9.221,85	4.693,31
<b>RESULTADO APÓS IR + CSLL</b>	<b>5.746.248,65</b>	<b>12.671.913,41</b>	<b>Caixa Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>6.541.530,24</b>	<b>4.415.887,87</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>5.746.248,65</b>	<b>12.671.913,41</b>	Variação de outros ativos	-	-
			<b>Fluxo de Caixa Antes de Itens Extraordinários</b>	<b>6.541.530,24</b>	<b>4.415.887,87</b>
			<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>6.541.530,24</b>	<b>4.415.887,87</b>
			<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
			Compra de Imobilizado	5.699.485,00	(13.630.805,95)
			<b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Investimento</b>	<b>5.699.485,00</b>	<b>(13.630.805,95)</b>
			<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
			Pagamento de Lucros e Dividendos	(11.603.280,30)	(2.273.913,07)
			Pagamento de Empréstimos	(2.432.418,37)	19.384.354,90
			<b>Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Financiamento</b>	<b>(14.035.698,67)</b>	<b>17.110.441,83</b>
			<b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Inicial</b>	<b>17.106.682,41</b>	<b>9.211.158,66</b>
			<b>Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Final</b>	<b>3.913.028,90</b>	<b>17.106.682,41</b>
			<b>Variação no Período</b>	<b>-13.193.653,51</b>	<b>7.895.523,75</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONFORME BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.						
Denominação	Integralizadas	Reserva Legal	Reservas de Capital	Reserva de Lucros	Ajuste Exercícios Anteriores	Patrim.Líquido
<b>Em 31/12/2024 - Saldos</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>902.627,04</b>	-	<b>12.671.913,41</b>	(334.665,07)	<b>28.239.875,38</b>
Com Lucros e Reservas		616.862,42		(616.862,42)		-
Ajustes Exercícios anteriores				(334.665,07)		
Aumento de Capital				-		
Distribuição de Dividendos				(11.720.385,92)		(11.720.385,92)
Resultado Líquido do Exercício				5.746.248,65		5.746.248,65
<b>Em 31/12/2025 - Saldos</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>1.519.489,46</b>	-	<b>5.746.248,65</b>		<b>22.265.738,11</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2025 E 31/12/2024.**

**1) Contexto Operacional**

Empresa Aguativa Golf Resort S/A , com sede e foro a rodovia PR 525 KM 25, Central de serviços, sala 04, Cornélio Procópio - PR , tendo como objeto social o ramo de Hotelaria, com início das atividades em 13/09/1988.

**2) Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As Demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

**3) Principais Práticas Contábeis**

**3.1) Aplicações Financeiras**

Estão Registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

**3.2)Direitos e Obrigações**

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

**3.3) Imobilizado**

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método original.

**3.4) Ajuste de avaliação patrimonial**

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

**3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas**

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

**3.6) Impostos Federais;**

A empresa está no regime do lucro real e possui desoneração tributária dos impostos federais (PIS/Pasep, Cofins, CSLL e IRPJ) com as alquotas reduzidas a 0%, a que se refere a receita operacional, em razão de ser beneficiada pelo PERSE (PROGRAMA EMERGENCIAL DE RETOMADA DO SETOR DE EVENTOS) instituído pela Lei nº 14.148/2021

No ano de 2025, foram recolhidos os impostos federais (PIS, Cofins, CSLL e IRPJ) referentes a outras receitas operacionais não abrangidas pelo PERSE, totalizando o valor de R\$ R\$ 59.462,08

**3.7) Estoques**

Os estoques foram avaliados pelo custo.

**3.8)Depósitos Judiciais:** refere-se aos depósitos recursais de ações trabalhistas, registrados pelo valor atualizado.

**4) Empréstimos e Financiamentos**

A empresa conta com um passivo a longo prazo, relacionando à empréstimos e financiamentos, cujo valor é de R\$ 20.413.128,74

**5)Responsabilidades e Contingências**

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

**6)Capital Social e Patrimônio Líquido**

**6.1)** O Valor do Capital Social em 31/12/2025 é de R\$ 15.000.000,00, divididos em 112.510 Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal.

**6.2)** O saldo de Resultado de Exercício do período foi levado a conta Reservas de Lucros a Realizar, para destinação a ser definida em Assembleia Geral.

**7) Eventos Subsequentes**

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Cornélio Procópio/PR, 31 de Dezembro de 2025.

"A DIRETORIA DO AGUATIVA GOLF RESORT S/A. COMUNICA AOS SRS. ACIONISTAS QUE SE ENCONTRAM À DISPOSIÇÃO DOS MESMOS , SITO A ROD PR 525 KM 25, CENTRAL DE SERVIÇOS , SALA 04, CORNELIO PROCOPIO - PARANÁ, OS DOCUMENTOS A QUE SE REFERE O ART. 133 DA LEI 6.404/76 DE 15/12/1976, RELATIVOS AO EXERCÍCIO DE 2025."

\_\_\_\_\_  
CÉSAR EDUARDO SANCHES  
DIRETOR PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
WAGNER PIRES  
DIRETOR FINANCEIRO

\_\_\_\_\_  
RUBERVAL HUMBERTO DE SOUZA  
CRC-PR - 037.024/O-0