

Águas de Ipameri SPE S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2025

(Valores expressos em reais)

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro/Prejuízo Líquido do exercício	1.734.259	2.512.174
Ajustes para reconciliar o resultado com recursos de atividades operacionais		
Depreciação e amortização	587.660	449.370
Estimativa para risco de crédito	58.174	64.065
Tributos diferidos	70.104	(533)
Provisão para riscos fiscais	(6.000)	373
Provisão de juros sobre empréstimos e financiamentos	14.680	-
Perda do intangível	185.125	-
Redução/ (aumento) nos ativos		
Contas a receber	(19.468)	(162.249)
Estoques	(12.445)	93.643
Adiantamentos	(2.590)	29.723
Outros créditos/Outras contas a receber	8.558	45.002
Aumento/ (redução) nos passivos		
Fornecedores	(345.333)	207.393
Obrigações sociais e trabalhistas	14.036	11.180
Obrigações tributárias	38.003	(7.587)
Adiantamento de Clientes	10.882	16.910
Outras obrigações	(90.558)	(18.698)
Juros pagos de empréstimos e financiamentos	(103.122)	-
Recursos líquidos provenientes das atividades operacionais	<u>2.141.967</u>	<u>3.240.766</u>
Fluxo da caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(773.277)	(151.038)
Aplicação em intangível	(1.920.705)	(3.541.935)
Recursos líquidos aplicados nas atividades de investimento	<u>(2.693.982)</u>	<u>(3.692.973)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Captação de empréstimos e financiamentos	809.169	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	(113.847)	-
Parcelamentos tributários	(79.307)	192.279
Recursos líquidos provenientes das atividades de financiamento	<u>616.015</u>	<u>192.279</u>
Fluxo de caixa líquido nos exercícios	<u>63.996</u>	<u>(259.928)</u>
No início do exercício	18.832	278.760
No final do exercício	82.828	18.832
Fluxo de caixa líquido nos exercícios	<u>63.996</u>	<u>(259.928)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.