

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

Relatório da Diretoria

A Diretoria de Águas Minerais Santa Clara S/A, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas. às Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2025, colocando-nos a disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

A Diretoria

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

Balanco Patrimonial do Exercício 2025

BALANÇO PATRIMONIAL 31/12/2025 E 31/12/2024	2025	2024
ATIVO	4.951.270	4.512.695
CIRCULANTE	2.583.339	2.287.483
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.166.440	880.778
Contas a Receber Clientes	1.133.711	1.018.114
Outras Créditos	26.234	46.811
Estoques	256.954	341.780
NÃO CIRCULANTE	2.367.931	2.225.212
Imobilizado	3.600.243	3.493.537
(-) Depreciação Acumulada	1.353.673	1.386.486
Intangível	121.361	118.161
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.951.270	4.512.695
PASSIVO	3.401.058	2.912.520
CICULANTE	2.742.149	2.676.472
Empréstimo e Financiamentos	1.359.467	1.011.283
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	392.365	180.550
Fornecedores	504.580	572.399
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	323.756	341.703
Obrigações Tributárias	257.047	150.418
Outras Obrigações	689.664	781.219
NÃO CIRCULANTE	658.909	236.048
Empréstimo e Financiamentos	928.059	373.989
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	294.925	163.717
Outras Obrigações	25.775	25.776
PATRIMONIO LÍQUIDO	1.550.212	1.600.175
Capital	514.892	514.892
Reservas de Lucros	1.035.320	1.085.283

Recife, 31 de Dezembro de 2025

Mardônio Tavares de Albuquerque
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento
Contador - CRC-PE 13.842

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

Demonstração do Resultado do Exercício 2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2025 E 2024	2025	2024
RECEITA BRUTA DAS VENDAS		
Receitas de Vendas	13.007.269	12.518.387
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) Devoluções de Vendas	54.533	82.520
(-) Impostos Incidentes sobre Vendas	245.520	262.211
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	12.707.216	12.173.656
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	5.796.049	5.103.834
LUCRO BRUTO	6.911.167	7.069.822
DESPESAS OPERACIONAIS		
(-) Despesas Administrativas	6.085.586	6.422.873
(-) Despesas com Vendas	491.329	488.651
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	334.252	158.298
(-) Encargos Financeiros Líquidos	322.339	313.696
(-) Outras Receitas e Despesas Líquidas	61.876	548.105
LUCRO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	(49.963)	392.707
(-) Participação da Diretoria		39.271
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(49.963)	353.436

Recife, 31 de Dezembro de 2025

Mardônio Tavares de Albuquerque
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento
Contador - CRC-PE 13.842

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Exercício 2025

2025				
Contas do PL	Capital Social	Reservas de Lucros	Lucros/Prejuízo AC.	Total do PL
Saldo em 01/01/2025	514.892	1.085.283	0,00	1.600.175
Prejuízo Líquido Exercício			(49.963)	
(-) Reversão de Reservas		49.963	49.963	
Saldo em 31/12/2025	514.892	1.035.320	0,00	1.550.212
2024				
Contas do PL	Capital Social	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	Total do PL
Saldo em 01/01/2024	514.892	908.565	0,00	1.423.457
Lucro Líquido Exercício			392.708,48	
(-) Constituição de Reservas		176.718,82	176.718,82	
(-) Participação da Diretoria			39.270,84	
(-) Dividendos Propostos			176.718,82	
Saldo em 31/12/2024	514.892	1.085.283	0,00	1.600.175

Recife, 31 de Dezembro de 2025

Mardônio Tavares de Albuquerque
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento
Contador - CRC-PE 13.842

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ – 10.776.417/0001-02

Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) 2025

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) 2025				
Atividades Operacionais	Var	2025	Var	2024
Lucro/Prejuízo do Exercício	(-)	49.964	(+)	392.708
Depreciação	(+)	10.200	(+)	8.400
PLCD	(+)	49.756	(+)	168.507
Tributos Compensados			(-)	532.186
Mercadorias em Bonificação	(-)	729	(-)	2.859
Reversão de Passivos	(-)	302	(-)	13.064
Variação de Empréstimos	(+)	320.061	(+)	358.557
Juros Pagos Empréstimos	(-)	195.356	(-)	117.054
Contas a Receber	(-)	165.353	(-)	97.254
Outros Créditos	(+)	1.959	(+)	23.369
Estoques	(+)	84.825	(-)	148.337
Fornecedores	(-)	67.819	(+)	175.126
Obrigações Trabalhistas	(-)	17.947	(+)	70.041
Obrigações Tributárias	(+)	106.629	(+)	24.541
Outras Obrigações	(-)	153.496	(+)	12.164
Caixa Gerado Atividades Operacionais	(-) -	77.537	(+)	322.660
Atividades de Investimentos				
Venda de Imobilizado			(+)	60.824
Compra de Imobilizado			(-)	2.500
Pagamento de Parcelas Consórcio	(-) -	28.588	(-)	
Caixa Gerado atividades de Investimentos	(-) -	28.588	(+)	58.324
Atividades de Financiamento				
Capitação de Empréstimos	(+)	883.033	(+)	601.811
Amortização de Empréstimos	(-)	491.246	(-)	470.280
Participações			(+)	105.741
Caixa Gerado Atividade de Financiamento	(+)	391.787	(+)	237.272
Variação do Caixa no Período				
Caixa Inicial		880.777		379.169
Variação Líquida do Caixa		285.663		501.608
Caixa Final		1.166.440		880.777

Recife, 31 de Dezembro de 2025

Mardônio Tavares de Albuquerque
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento
Contador - CRC-PE 13.842

Águas Minerais Santa Clara S/A

CNPJ - 10.776.417/0001-02

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício 2025

- 1. Contexto Operacional:** A empresa é uma sociedade anônima de capital fechado tem por objetivo social o engarrafamento e gaseificação de águas minerais.
- 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreende a legislação societária, os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Pronunciamento Técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, promulgadas por meio de resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC).
- 3. Principais Diretrizes Contábeis:**
 - 3.1** Caixa e equivalente de caixa compreende o dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de liquidez imediata.
 - 3.2** Os estoques são avaliados pelos custos de aquisição e pelo custo de produção.
 - 3.3** O imobilizado é mensurado pelo custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.
 - 3.4** A empresa adota o regime de lucro presumido na apuração do IRPJ e CSLL.
 - 3.5** Os custos, despesas e receitas são contabilizados pelo regime de competência.
 - 3.6** O Capital Social é composto por 514.892 (Quinhentas e Quatorze Mil e Oitocentos e Noventa e Duas) ações ordinárias nominativas.

Recife, 31 de Dezembro de 2025

Mardônio Tavares de Albuquerque
Diretor - CPF 032.390.074-79

Roger de Albuquerque Nascimento
Contador - CRC-PE 13.842