

WATERFY PARTNERS PARTICIPAÇÕES S.A.
 BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024
 (VALORES EM R\$)



ATIVO	2025	2024	PASSIVO	2025	2024
CIRCULANTE:			CIRCULANTE:		
Banco Conta Movimento	174.080	113.278	Contas a Pagar	450.761	416.383
Aplicações Financeiras Liquidez	1.872	3.148	Fornecedores a Pagar	206.470	78.503
Duplicatas a Receber	1.201.951	1.494.335	Obrigações Tributárias	81.359	165.619
Tributos a Recuperar	180.376	108.850	Empréstimos e Financiamentos	4.999.885	4.155.885
Outros Créditos a Receber	7.816.746	12.520.004			
Total do Circulante	9.375.026	14.239.615	Total do Circulante	5.738.476	4.816.391
NÃO CIRCULANTE:			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Imobilizado			Capital Social	10.001.000	10.001.000
Máquinas e Equipamentos	252.072	334.817	Reserva Legal	871.784	871.784
Intangível			Reservas de Lucros		
Direito Autoral - Software	4.612.675	9.120.000	Lucros Acumulados	(2.180.938)	-
Marcas e Patentes	190.549	190.549			
Total do Não Circulante	5.055.296	9.645.366	Total do Patrimônio Líquido	8.691.846	19.068.591
Total do ATIVO	14.430.322	23.884.981	Total do PASSIVO	14.430.322	23.884.981

WATERFY PARTNERS PARTICIPAÇÕES S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E DE 2023
(VALORES EM R\$)



	2025	2024
Receitas		
Receita Bruta de Serviços	4.763.528	6.129.312
Receita Bruta de Vendas	-	-
Receita Operacional Bruto	4.763.528	6.129.312
Impostos incidentes s/ serviços	(273.747)	(174.347)
Receita Operacional Líquida	4.489.781	5.954.965
Custos Diretos	(2.412.513)	(1.525.650)
Depreciação	(151.932)	(117.145)
Lucro Bruto	1.925.336	4.312.169
Despesas Operacionais		
Despesas Gerais e Administrativas	(1.723.088)	(666.569)
Lucro Operacional antes do resultado financeiro	202.249	3.645.600
Receitas e Despesas Financeiras		
Receitas Financeiras	84.382	792.297
Encargos Financeiros Líquidos	(2.467.568)	(593.288)
Resultado antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(2.180.938)	3.844.609
Imposto de Renda e Contribuição Social	-	(682.786)
Lucro Líquido do Exercício	(2.180.938)	3.161.823

WATERFY PARTNERS PARTICIPAÇÕES S.A.
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024
(VALORES EM R\$)



	2025	2024
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	(2.180.938)	3.161.823
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do período	(2.180.938)	3.161.823
Total do resultado abrangente atribuído aos:		
Acionistas	(2.180.938)	3.161.823
	(2.180.938)	3.161.823

WATERFY PARTNERS PARTICIPAÇÕES S.A
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024
(VALORES EM R\$)



	Capital Social	Reserva Legal	Reservas de Lucros	Lucros ou prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31/12/2023	10.001.000	144.574	5.813.760	-	15.959.334
Ajuste de exercícios anteriores	-	(1.111)	(51.455)	-	(52.566)
Lucros do Exercício	-	-	-	3.161.823	3.161.823
Reserva de Lucros 2024	-	-	3.003.732	(3.003.732)	-
Constituição de Reserva 2022	-	236.116	(236.116)	-	-
Constituição de Reserva 2023	-	334.114	(334.114)	-	-
Constituição de Reserva 2024	-	158.091	-	(158.091)	-
Saldos em 31/12/2024	10.001.000	871.784	8.195.807	-	19.068.591
Prejuízo do Exercício	-	-	-	(2.180.938)	(2.180.938)
Distribuição de dividendos	-	-	(8.195.807)	-	(8.195.807)
Saldos em 31/12/2025	10.001.000	871.784	-	(2.180.938)	8.691.846

WATERFY PARTNERS PARTICIPAÇÕES S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(VALORES EM R\$)



Fluxo de caixa proveniente das operações:	2025	2024
Lucro / Prejuízo líquido do exercício	(2.180.938)	3.161.823
Ajustes:		
Depreciações e amortizações	151.932	117.145
Variação Cambial	(1.193.085)	792.297
	(3.222.091)	4.071.266
Variações no Ativo Circul. e Realiz. a Longo Prazo		
Duplicatas a Receber	292.384	1.570.353
Tributos a Recuperar	(71.525)	(89.229)
Outros Créditos a Receber	4.703.258	(12.139.455)
Contas a receber de parte relacionada	-	103.487
Variações no Passivo Circul. e Não Circulante		
Contas a Pagar	34.378	277.519
Fornecedores a Pagar	127.968	(471.353)
Obrigações Tributárias	(84.260)	(493.419)
Total das Atividades Operacionais	1.780.111	(7.170.830)
Atividades de Investimentos		
Adições de Imobilizado	(69.187)	(212.079)
Transferencia de Intangível para Circulante	7.256.397	11.609.800
Cessao Desenvolvimento de Programas	(1.374.536)	(5.447.411)
Total das Atividades de Investimentos	5.812.674	5.950.310
Atividades de Financiamento		
Empréstimos líquidos	3.524.000	5.312.100
Dividendos pagos	(8.377.258)	(243.487)
Amortização de empréstimos e financiamentos	(2.680.000)	(3.751.105)
Recursos Líq. Utilizados nas Ativi. de Financ.	(7.533.258)	1.317.508
Total dos Efeitos de Caixa	59.527	96.987
Variação no Caixa		
Saldo final de caixa e aplicações financeiras	175.953	116.425
Saldo inicial de caixa e aplicações financeiras	116.425	19.438
Variação no Caixa	59.527	96.988

INDICADORES ECONOMICO FINANCEIRO

	2025	2024
I. Índice de Liquidez Corrente (ILC) = AC/PC	1,63	2,96
II. Índice de Liquidez Geral (ILG) = (AC+RLP) / (PC+ELP)	1,63	2,96
III. Índice de Endividamento Geral (IEG) = (PC+ELP) / AT	0,40	0,20
IV. Índice de Solvência Geral (ISG) = AT/(PC+ELP)	2,51	4,96
<p>ILC > ou = a 1,00 ("Índice de Líquidez Corrente" maior ou igual a um) ILG > ou = a 1,00 ("Índice de Líquidez Geral" maior ou igual a um) IEG < ou = a 1,00 ("Índice de Endividamento Geral" menor ou igual a um) ISG > ou = a 1,00 ("Índice de Solvência Geral" maior ou igual a um)</p>		
Sendo:		
I. Ativo Circulante (AC);	9.375.026	14.239.615
II. Realizável a Longo Prazo (RLP);	-	-
III. Ativo Total (AT);	14.430.322	23.884.981
IV. Passivo Circulante (PC);	5.738.476	4.816.391
V. Exigível a Longo Prazo (ELP);	-	-
VI. Patrimonio Líquido(PL);	8.691.846	19.068.591
	-	-