Aguassanta Negócios S.A.
Publicado no Jornal de Piracicaba Digital
em 03/04/2026

Aguassanta Negócios S.A. - CNPJ nº 35.233.631/0001-35

Relatório da Administração

Senhores Acionistas: Apresentamos a Vossas Senhorias as Demonstrações Financeiras para os exercícios findos em 31/12/2025 e 31/12/2024, colocando-se à disposição para quaisquer esclarecimentos.

A Diretoria

Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais - R$)*

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Ativos				
Caixa e equivalentes de caixa	9.844	5.440	18.187	36.912
Títulos e valores mobiliários	172.897	244.729	174.028	247.177
Contas a receber de clientes	7	7	75.045	93.654
Recebíveis de partes relacionadas	3.210	12.676	5.569	15.587
Estoques	138	138	102.766	105.306
IR e CS a recuperar	1.321	1.052	1.325	1.055
Outros tributos a recuperar	2	–	14	12
Dividendos a receber	341	15.767	349	1
Outros ativos financeiros	–	–	125	138
Adiantamento para aquisição imóvel	–	–	–	27.500
Outros ativos	70.079	62.161	126.982	103.394
Ativo circulante	**257.839**	**341.970**	**504.390**	**630.736**
Contas a receber de clientes	–	–	4.984	10.817
Recebíveis de partes relacionadas	73.843	41.703	92.516	98.316
Outros ativos financeiros	–	–	207	335
Depósitos judiciais	45.231	43.793	45.602	44.024
Estoques	44.529	44.529	44.529	44.529
Outros ativos	1.554	5.634	1.554	5.634
	165.157	**135.659**	**189.392**	**203.655**
Investimentos	790.244	962.619	77.770	113.683
Investimentos em controladas em conjunto	–	4.361	93.943	85.490
Propriedades para investimentos	–	–	108.324	102.115
Imobilizado	264.819	285.943	264.887	286.041
Intangível	898	1.336	907	1.344
Ativos de direito de uso	2.003	552	2.003	552
Ativo não circulante	**1.223.121**	**1.390.470**	**737.226**	**792.880**
Total do ativo	**1.480.960**	**1.732.440**	**1.241.616**	**1.423.616**

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Passivos				
Empréstimos e financiamentos	–	–	1.668	1.542
Fornecedores	4.472	7.379	5.485	7.633
Passivos de arrendamento	962	554	962	554
Pagáveis a partes relacionadas	40.228	248.286	18.821	244.310
Ordenados e salários a pagar	5.399	9.446	6.959	9.685
IR e CS correntes	–	10	2.380	5.469
Outros tributos a pagar	1.504	2.278	1.936	2.691
Dividendos a pagar	201.123	13.303	210.100	18.322
Outras contas a pagar	189	209	492	933
Passivo circulante	**253.877**	**281.465**	**248.803**	**291.139**
Empréstimos e financiamentos	–	–	11.554	13.222
Passivos de arrendamento	1.145	–	1.145	–
Outros tributos a pagar	562	2.306	562	2.306
IR e CS diferidos	–	–	3.853	4.339
Pagáveis a partes relacionadas	422.563	514.556	96.570	101.151
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	–	–	1.068	699
Provisão para demandas judiciais	35.386	31.633	59.696	55.851
Provisão para perdas com investimentos	308	2	–	–
Outras contas a pagar	–	–	2.653	3.238
Passivo não circulante	**459.964**	**548.497**	**177.101**	**180.806**
Total do passivo	**713.841**	**829.962**	**425.904**	**471.945**
Patrimônio líquido				
Capital social	732.032	732.032	732.032	732.032
Reservas de capital	23.357	22.631	23.357	22.631
Reservas de lucros	18.220	153.225	18.220	153.225
Ajuste de avaliação patrimonial	(6.490)	(5.410)	(6.490)	(5.410)
Patrimônio líquido atribuível aos:				
Acionistas controladores	767.119	902.478	767.119	902.478
Acionistas não controladores	–	–	48.593	49.193
Total do patrimônio líquido	**767.119**	**902.478**	**815.712**	**951.671**
Total do passivo e patrimônio líquido	**1.480.960**	**1.732.440**	**1.241.616**	**1.423.616**

Demonstrações consolidadas dos resultados em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais - R$)*

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Receita operacional líquida	1.134	1.867	84.915	215.877
Custos dos imóveis vendidos e serviços prestados	–	–	(1.510)	(5.844)
Resultado bruto	**1.134**	**1.867**	**83.405**	**210.033**
Despesas com vendas	(3)	(10)	(1.201)	(50)
Despesas gerais e administrativas	(80.005)	(89.599)	(84.813)	(92.712)
Outras receitas operacionais, líquidas	12.080	54.287	15.964	82.859
Despesas operacionais	**(67.928)**	**(35.322)**	**(70.050)**	**(9.903)**
Lucro (prejuízo) antes do resultado da equivalência patrimonial e do resultado financeiro líquido e impostos	**(66.794)**	**(33.455)**	**13.355**	**200.130**
Equivalência patrimonial em associadas	72.960	192.064	12.494	(16.910)
Equivalência patrimonial das controladas em conjunto	581	62	9.356	4.935
Resultado de equivalência patrimonial	**73.541**	**192.126**	**21.850**	**(11.975)**
Despesas financeiras	(15.801)	(45.889)	(17.913)	(47.628)
Receitas financeiras	53.839	24.997	58.279	28.952
Variação cambial líquida	20.887	(52.594)	20.887	(52.594)
Resultado financeiro líquido	**58.925**	**(73.486)**	**61.253**	**(71.270)**
Resultado antes do IR e CS	**65.672**	**85.185**	**96.458**	**116.885**

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
IR e CS				
Corrente	–	–	(9.143)	(13.246)
Diferido	–	–	487	(1.943)
	–	–	(8.656)	(15.189)
Resultado líquido do exercício	**65.672**	**85.185**	**87.802**	**101.696**
Resultado atribuído aos:				
Acionistas controladores	65.672	85.185	65.672	85.185
Acionistas não controladores	–	–	22.130	16.511
	65.672	**85.185**	**87.802**	**101.696**
Resultado por ação - R$	38,04	49,34	38,04	49,34

Demonstrações do resultado abrangente em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais - R$)*

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Resultado líquido do exercício	**65.672**	**85.185**	**87.802**	**101.696**
Outros resultados abrangentes	–	–	–	–
Resultado do exercício abrangente total	**65.672**	**85.185**	**87.802**	**101.696**
Resultado atribuído aos:				
Acionistas controladores	65.672	85.185	65.672	85.185
Acionistas não controladores	–	–	22.130	16.511
	65.672	**85.185**	**87.802**	**101.696**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais - R$)*

			Reserva de lucros							
	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros a Realizar	Reserva Estatutária	Ajuste Avaliação Patrimonial	Lucros Acumulados	Patrimônio de Controladores	Participação de Acionistas não Controladores	Patrimônio Consolidado
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**664.020**	**23.081**	**7.919**	**63.844**	**68.012**	**(6.486)**	**–**	**820.390**	**58.207**	**878.597**
Aumento de capital social	68.012	–	–	–	(68.012)	–	–	–	–	–
Constituição da companhia	–	–	–	–	–	–	–	–	4.916	4.916
Redução de capital social	–	–	–	–	–	–	–	–	(23.976)	(23.976)
Venda de participação societária	–	–	–	–	–	–	–	–	4.298	4.298
Mudança de participação	–	–	–	–	–	–	–	–	1.053	1.053
Ajustes de avaliação patrimonial em investidas	–	–	–	–	–	179	–	179	–	179
Efeitos reflexo *hedge accounting* em investidas	–	–	–	–	–	(189)	–	(189)	–	(189)
Ajuste de conversão de moeda em investidas	–	–	–	–	–	1.086	–	1.086	–	1.086
Transação de capital reflexo de investidas	–	(138)	–	–	–	–	–	(138)	–	(138)
Efeitos reflexos de opções outorgadas de investidas	–	(312)	–	–	–	–	–	(312)	–	(312)
Distribuição de dividendos adicionais propostos	–	–	–	–	–	–	–	–	(945)	(945)
Resultado do exercício	–	–	–	–	–	–	85.185	85.185	16.511	101.696
- Constituição de reserva	–	–	4.259	77.203	–	–	(81.462)	–	–	–
- Dividendos mínimos obrigatórios	–	–	–	–	–	–	(3.723)	(3.723)	(6.422)	(10.145)
- Distribuição de Dividendos intermediários	–	–	–	–	–	–	–	–	(4.449)	(4.449)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**732.032**	**22.631**	**12.178**	**141.047**	**–**	**(5.410)**	**–**	**902.478**	**49.193**	**951.671**
Redução de capital social	–	–	–	–	–	–	–	–	(330)	(330)
Mudança de participação	–	–	–	–	–	–	–	–	412	412
Ajustes de avaliação patrimonial em investidas	–	–	–	–	–	(179)	–	(179)	–	(179)
Efeitos reflexo *hedge accounting* em investidas	–	–	–	–	–	189	–	189	–	189
Ajuste de conversão de moeda em investidas	–	–	–	–	–	(1.086)	–	(1.086)	–	(1.086)
Transação de capital	–	276	–	–	–	–	–	276	–	276
Transação de capital reflexo de investidas	–	138	–	–	–	–	–	138	–	138
Efeitos reflexos de opções outorgadas de investidas	–	312	–	–	–	–	–	312	–	312
Distribuição de dividendos adicionais propostos	–	–	–	–	–	–	–	–	(3.189)	(3.189)
Ajuste ao valor justo do grupo estoque de ligadas	–	–	–	–	–	(4)	–	(4)	–	(4)
Resultado do exercício	–	–	–	–	–	–	65.672	65.672	22.130	87.802
- Constituição de reserva	–	–	3.285	2.757	–	–	(6.042)	–	–	–
- Dividendos prescritos	–	–	–	–	–	–	19	19	–	19
- Distribuição de Dividendos intermediários	–	–	–	(141.047)	–	–	–	(141.047)	(158)	(141.205)
- Distribuição de Dividendos intercalares	–	–	–	–	–	–	(59.649)	(59.649)	(19.465)	(79.114)
Saldos em 31 de dezembro de 2025	**732.032**	**23.357**	**15.463**	**2.757**	**–**	**(6.490)**	**–**	**767.119**	**48.593**	**815.712**

Demonstrações dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais - R$)*

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Resultado do exercício	65.672	85.185	87.802	101.696
Ajustes por:				
Depreciação e amortização	23.212	22.967	23.257	23.029
Equivalência patrimonial em controlada e coligada	(72.960)	(192.064)	(12.494)	16.910
Equivalência patrimonial em controladas em conjunto	(581)	(62)	(9.356)	(4.935)
Provisão para demandas judiciais, recobráveis e parcelamentos	950	(3.198)	1.043	588
Juros, derivativos, variações monetárias e cambiais, líquidos	(51.427)	37.743	(51.362)	36.958
Provisão de bônus e participação no resultado	4.448	–	4.438	–
Resultado na venda de Investimentos	(10.781)	(4.415)	(6.276)	(4.415)
Perda (ganho) nas alienações de propriedade para investimento	–	–	14.868	2.500
Perda (ganho) nas alienações de Direitos Creditórios	–	–	128	–
IR e CS diferidos	–	–	8.656	15.189
Provisão para passivo a descoberto	368	–	1	(12)
Indenizações a receber	(8.717)	–	(8.717)	(407)
Créditos fiscais extemporâneos	–	(45.586)	–	(45.586)
Provisão para perda de participações societárias permanentes	9.685	12	9.788	6.998
Ganhos (Perdas) sobre participações societárias	2	4.713	2	4.713
Outras participações societárias	(1.747)	–	(1.907)	–
Outros	(27)	(51)	(27)	(52)
	(41.903)	**(94.756)**	**59.844**	**153.174**
Variação em:				
Contas a receber de clientes	–	3.981	20.346	(17.843)
Estoque	–	–	2.540	779
Outros tributos, líquidos	(3.294)	(4.991)	(3.496)	(4.570)
IR e CS	(278)	–	(12.259)	(3.128)
Partes relacionadas, líquidas	(104.578)	(38.715)	(115.744)	(30.543)
Fornecedores	(2.907)	(4.068)	(2.967)	(11.671)
Ordenados e salários a pagar	(8.496)	2.014	(7.107)	2.178
Provisão para demandas judiciais	–	–	–	1
Depósito judiciais	1.701	(1.207)	1.562	(1.207)
Outros ativos e passivos, líquidos	8.435	(2.271)	26.742	(46.461)
	(109.417)	**(45.257)**	**(90.383)**	**(112.465)**
Caixa líquido (utilizado) gerado nas atividades operacionais	**(151.320)**	**(140.013)**	**(30.539)**	**40.709**
Fluxo de caixa de atividades de investimento				
Aporte de capital em controladas e coligadas	–	–	–	(2.150)
Aporte de capital em controlada em conjunto	–	–	(2.150)	–
Aquisição de controlada e coligadas, líquido do caixa adquirido	–	–	(1)	–
Aquisição de SCP, líquido do caixa adquirido	(5.000)	–	(5.000)	–
Venda (compra) de títulos e valores mobiliários, líquido	106.921	86.205	108.440	103.048
Devolução de capital em sociedades de contas de participação	3.245	–	6.329	62.822
Dividendos recebidos de controladas e coligadas	–	–	78	83
Dividendos recebidos de controladas em conjunto	–	–	2.447	6.743
Dividendos recebidos de investimento financeiro	–	–	–	–
Outros ativos financeiros	1.197	259	1.250	259
Recursos de caixa centralizado a partes relacionadas	62.667	–	68.812	(42.102)
Caixa na operação de incorporação	–	–	–	20.833
Redução de capital em controlada	–	–	28.011	–
Redução de capital em controlada em conjunto	–	–	2.750	–
Adições ao imobilizado, intangível e ativos de contrato	(3.074)	–	(3.090)	–
Adiantamento para futuro aumento de capital de controladas e coligadas	(7.051)	–	(7.683)	–
Adiantamento para futuro aumento de capital de controladas em conjunto	–	–	(7.190)	–
Adições propriedades para investimentos	–	–	(33.709)	(996)
Efeito de desconsolidação de investidas	–	–	–	(187.709)
Caixa e equivalente de caixa incluído por aquisição de controle	–	–	1.839	–
Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de investimento	**158.905**	**86.464**	**161.133**	**(39.169)**
Fluxo de caixa de atividades de financiamento				
Amortização de principal sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e notas comerciais	–	–	(1.668)	(1.413)
Pagamento de juros sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e notas comerciais	–	–	(1.007)	–
Amortização de principal sobre arrendamentos	1.328	–	1.328	–
Recursos provenientes de aporte de capital de acionistas	–	–	–	1.966
Redução de capital	–	–	(2.391)	(1.250)
Devolução de capital a acionistas	–	–	–	(34.057)
Aquisição de participações de acionista não controladores	(276)	–	(276)	–
Recursos de caixa centralizado a partes relacionadas	–	68.062	(46.361)	86.302
Custo de aquisição de novos negócios	–	(9.211)	–	(9.211)
Dividendos pagos	(4.233)	(99)	(98.944)	(18.475)
Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de financiamento	**(3.181)**	**58.752**	**(149.319)**	**23.862**
Acréscimo (redução) em caixa e equivalentes de caixa	**4.404**	**5.203**	**(18.725)**	**25.402**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	**5.440**	**237**	**36.912**	**11.510**
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	**9.844**	**5.440**	**18.187**	**36.912**
Acréscimo (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	**4.404**	**5.203**	**(18.725)**	**25.402**

A Diretoria

Contadora - Maraysa Rossi - CRC 1SP295307/O-2

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis e encontram-se à disposição na sede da empresa

Documento assinado digitalmente
gov.br
MARCELO BATUIRA CUNHA LOSSO PEDROSO D
Data: 03/04/2026 11:29:06-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br