Publicações Legais

– VERSÃO DIGITAL –

Jornal do Commercio

Manaus, 30 de abril e 1° de maio de 2026

Edição **nº 44.539**

RIO NEGRO AMBIENTAL, CAPTAÇÃO, TRATAMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUAS SPE S.A.

CNPJ: 24.483.032/0001-53

Demonstrações Financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025. Amazonas, 30/04/2026 **A Diretoria**

Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

Ativo	2025	2024
Caixa e equivalentes de caixa	547	217
Contas a receber de clientes	12.313	5.385
Estoque	999	1.005
Tributos a recuperar	27	27
Outros créditos	317	656
Total do ativo circulante	14.203	7.290
Ativo fiscal diferido	601	281
Depósitos judiciais	4.584	4.311
Outros créditos	313	269
Total do realizável a longo prazo	5.498	4.861
Imobilizado	50.436	48.514
Ativo de contrato da concessão	18.623	8.836
Intangível	22.732	24.108
Total do ativo não circulante	91.791	81.458
Total do ativo	111.492	93.609

Passivo	2025	2024
Fornecedores e empreiteiros	4.394	5.160
Obrigações trabalhistas e sociais	1.271	1.229
Obrigações fiscais	26	71
Imposto de renda e contribuição social	2.005	298
Parcelamento de impostos	136	125
Dividendos a pagar	5.848	2.655
Outras contas a pagar	7.146	2.670
Total do passivo circulante	20.826	12.208
Fornecedores e empreiteiros	270	108
Parcelamento de impostos	430	521
Provisões	31	77
Outras contas a pagar	46.373	47.384
Total do passivo não circulante	47.104	48.090
Total do passivo	67.930	60.298
Patrimônio líquido		
Capital social	23.040	23.040
Reserva de lucros	20.522	10.271
Total do patrimônio líquido	43.562	33.311
Total do passivo e patrimônio líquido	111.492	93.609

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

	2025	2024
Receita operacional líquida	69.046	66.069
Custos dos serviços prestados	(39.667)	(43.030)
Lucro bruto	29.379	23.039
Despesas administrativas e gerais	(5.210)	(4.453)
Outras receitas operacionais	–	–
Outras despesas operacionais	491	235
Resultado antes do resultado financeiro e tributos	24.660	18.821
Receitas financeiras	626	336
Despesas financeiras	(4.654)	(2.152)
Resultado financeiro	(4.028)	(1.816)
Resultado antes dos tributos	20.631	17.005
Imposto de renda e contribuição social corrente	(7.476)	(4.989)
Imposto de renda e contribuição social diferido	289	(839)
Lucro líquido do exercício	13.444	11.178

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

	2025	2024
Lucro líquido do exercício	13.444	11.178
Resultado abrangente total	13.444	11.178

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

	Capital social	Reservas de lucros – Legal	Reservas de lucros – Retenção de lucros	Lucros acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2024	23.040	797	(1.704)	–	22.133
Prejuízo do exercício	–	–	–	11.178	11.178
Destinação:					
Compensação de prejuízos	–	–	11.178	(11.178)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2024	23.040	797	9.474	–	33.311
Aumento de capital social	–	–	–	–	–
Lucro líquido do exercício	–	–	–	13.444	13.444
Destinação:					
Reserva legal	–	672	–	(672)	–
Dividendo mínimo obrigatório	–	–	–	(3.193)	(3.193)
Compensação de prejuízos	–	–	9.579	(9.579)	–
Saldos em 31 de dezembro de 2025	23.040	1.469	19.053	–	43.562

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 *(Em milhares de Reais)*

	2025	2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes dos tributos	20.631	17.005
Ajustes para:		
Amortização e depreciação	(5.984)	3.455
Provisões para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	(9)	(9)
Margem de construção ativo intangível	(172)	(172)
Rendimentos de aplicações financeiras	(235)	(30)
Juros de arrendamentos	2.087	2.087
	16.318	22.336
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento)/Diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes partes relacionadas	(6.928)	(5.385)
Estoques	6	20
Tributos a recuperar	(855)	–
Depósitos judiciais	(273)	(283)
Outros créditos	295	(528)
Aumento/(Diminuição) dos passivos		
Fornecedores e empreiteiros	(604)	(83)
Obrigações trabalhistas e sociais	42	256
Obrigações fiscais	(45)	13
Parcelamentos de impostos	(80)	(75)
Pagamento para riscos cíveis, trabalhistas e tributários	(37)	(1)
Outras contas a pagar	10.496	(498)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(4.892)	(4.704)
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	13.443	11.068
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aplicações financeiras, líquidas	–	67
Juros recebidos	182	24
Aquisição de ativo de contrato da concessão	(9.615)	(8.620)
Aquisição do imobilizado	(934)	–
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de investimento	(10.367)	(8.529)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital social	–	1.690
Pagamentos de arrendamentos	(2.746)	(2.746)
Dividendos pagos	–	(1.689)
Conta corrente líquida - partes relacionadas	–	–
Fluxo de caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(2.746)	(2.745)
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	330	(206)
Caixa e equivalentes de caixa em 1° de janeiro	217	423
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	547	217
Aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa	330	(206)

Notas Explicativas

Contexto operacional: A Rio Negro Ambiental, Captação, Tratamento e Distribuição de Águas SPE S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ações de propósito específico, de capital fechado, localizada no município de Manaus - AM. A Companhia foi constituída em 29 de fevereiro de 2016. Na mesma data, em Ata de Reunião de Conselho de Administração, foi autorizada a celebração com o Consórcio PROAMA, o contrato de concessão de acordo com os termos do Edital de Concorrência pública nº 001/2016. O contrato foi firmado em 8 de abril de 2016 e o objeto do referido contrato consiste na execução e exploração dos serviços públicos de produção, fornecimento de água tratada por atacado, com operação e manutenção de captação, tratamento, adução e reservação, prioritariamente na área do complexo PROAMA na cidade de Manaus - AM. Para a prestação dos serviços, a Companhia em cumprimento ao disposto no art. 12 da Lei Federal nº 11.445/07, firmou contrato de interdependência com a Manaus Ambiental S.A., a quem compete o abastecimento público, em caráter de exclusividade, nos limites territoriais do Município de Manaus. Esses serviços foram firmados com o Consórcio Público PROAMA com prazo de vigência até 03 de julho de 2045. **Base de preparação:** As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BR GAAP"). **Políticas contábeis materiais:** Receita de contrato com cliente e Instrumentos financeiros.

Diretoria

Pedro Augusto de Araújo Freitas – Diretor Presidente

Renee Camara Chaveiro – Diretor Executivo

Contador

Marcelo Bogas - CRC SP 253488/O-2

MULTIPLATAFORMA

DISPONÍVEL EM TODAS AS PLATAFORMAS DIGITAIS

Jornal do Commercio

JCAM

JCAM.COM.BR

ICP Brasil

Assinado digitalmente
por EMPRESA JORNAL
DO COMERCIO LTDA
Data 29/04/2026
18:59:14 -03:00