

AGUATIVA GOLF RESORT S/A
CNPJ Nº. 77.424.992/0001-09
NIRE Nº. 41300294810
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas. o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, referente ao exercício findo em **31/12/2025**, onde os valores encontram-se expressos em R\$ (Reais). Aproveitando, colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem-se necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL	<u>12/31/2025</u>	<u>12/31/2024</u>	BALANÇO PATRIMONIAL	<u>12/31/2025</u>	<u>12/31/2024</u>
ATIVO			PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
Disponível	27.549.094,23	40.127.151,01	Disponível	11.733.086,36	11.120.234,85
Caixa	543.264,40	508.972,10	Salários, Férias e Rescisões a pagar	544.263,08	544.962,44
Bancos	2.067.858,67	2.559.792,19	Fornecedores	1.055.122,75	2.158.067,31
Aplicações Financeiras	1.301.905,83	14.037.918,12	Adiantamentos - Clientes	8.141.141,70	6.708.425,95
Clientes	10.108.634,12	13.509.395,08	Obrigações Tributárias	346.303,03	447.694,77
Realizável a Curto Prazo	733.176,36	588.077,69	Encargos Sociais	730.677,52	462.611,72
Estoques	2.643.790,42	2.685.401,16	Outras Obrigações	915.578,28	798.472,66
Acionista	9.490.267,95	5.787.728,46			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	660.196,48	449.866,21	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	20.413.128,74	22.845.547,11
Depósito Judicial	660.196,48	449.866,21	Empréstimos a Pagar	20.413.128,74	22.845.547,11
ATIVO NÃO CIRCULANTE	26.862.858,98	22.078.506,33			
INVESTIMENTOS	26.862.858,98	22.078.506,33	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.265.738,11	28.239.875,38
Investimentos	48.040,78	48.040,78	Capital Social	15.000.000,00	15.000.000,00
Imobilizado	38.998.125,98	33.298.640,98	Reservas de Capital	-	-
Depreciação	(12.175.757,60)	(11.260.625,25)	Reserva Legal	1.519.489,46	902.627,04
Amortização	(7.550,18)	(7.550,18)	Reservas de Lucros a Realizar	5.746.248,65	12.337.248,34
					-
TOTAL DO ATIVO	54.411.953,21	62.205.657,34	TOTAL DO PASSIVO	54.411.953,21	62.205.657,34

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024/2023:			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO 2025/2024:			
	12/31/2025	12/31/2024		12/31/2025	12/31/2024	
RECEITA OPERAC.BRUTA			DEMONSTRAÇÃO			
Vendas Merc.Serviços	78.647.811,44	74.479.431,68	ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(-) Deduções de Vendas	(1.938.087,06)	(1.857.788,66)	Resultado Líquido	5.746.248,65	12.671.913,41	
(-) Custos das Vendas	(45.286.712,52)	(38.412.810,54)	Ajuste de Exercícios anteriores	-	(334.665,07)	
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	31.423.011,86	34.208.832,48	Depreciação	915.132,35	821.132,72	
(-) Despesa Operacional	(26.481.439,44)	(22.215.672,66)	Venda Imobilizado			
RESULTADO OPERACIONAL	4.941.572,42	11.993.159,82	Renda Investimentos		(987,94)	
(+) Outras Receitas	864.138,31	738.640,45	(=) Lucro Ajustado	6.661.381,00	13.157.393,12	
(-) Outras Despesas	-	-	Variação de Adiantamentos, Clientes, Duplicatas a Receber	(657.207,47)	(9.421.403,62)	
RESULTADO ANTES DO IR + CSLL	5.805.710,73	12.731.800,27	Variação em Estoques	41.610,74	(186.614,01)	
PROVISÕES	-	-	Variação em Fornecedores a Pagar	329.771,19	639.837,75	
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	(43.528,39)	(43.934,75)	Variação em Contas a Pagar e Provisões	156.752,93	221.981,32	
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(15.933,69)	(15.952,11)	Variação de Provisão para IR/CS a Pagar	9.221,85	4.693,31	
RESULTADO APÓS IR + CSLL	5.746.248,65	12.671.913,41	Caixa Proveniente das Atividades Operacionais	6.541.530,24	4.415.887,87	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	5.746.248,65	12.671.913,41	Variação de outros ativos	-	-	
			Fluxo de Caixa Antes de Itens Extraordinários	6.541.530,24	4.415.887,87	
			Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	6.541.530,24	4.415.887,87	
			ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
			Compra de Imobilizado	5.699.485,00	(13.630.805,95)	
			Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Investimento	5.699.485,00	(13.630.805,95)	
			ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
			Pagamento de Lucros e Dividendos	(11.603.280,30)	(2.273.913,07)	
			Pagamento de Empréstimos	(2.432.418,37)	19.384.354,90	
			Caixa Líquidos Gerado nas Atividades de Financiamento	(14.035.698,67)	17.110.441,83	
			Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Inicial	17.106.682,41	9.211.158,66	
			Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa - Saldo Final	3.913.028,90	17.106.682,41	
			Variação no Período	(13.193.653,51)	7.895.523,75	
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CONFORME BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.						
Denominação	Integralizadas	Reserva Legal	Reservas de Capital	Reserva de Lucros	Ajuste Exercicios Anteriores	Patrim.Líquido
Em 31/12/2024 - Saldos	15.000.000,00	902.627,04	-	12.671.913,41	(334.665,07)	28.239.875,38
Com Lucros e Reservas		616.862,42		(616.862,42)		-
Ajustes Exercicios anteriores				(334.665,07)		
Aumento de Capital				-		

Distribuição de Dividendos				(11.720.385,92)		(11.720.385,92)
Resultado Líquido do Exercício				5.746.248,65		5.746.248,65
Em 31/12/2025 - Saldos	15.000.000,00	1.519.489,46	-	5.746.248,65		22.265.738,11

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31/12/2025 E 31/12/2024.

1) Contexto Operacional

Empresa Aguativa Golf Resort S/A , com sede e foro a rodovia PR 525 KM 25, Central de serviços, sala 04, Cornélio Procópio - PR , tendo como objeto social o ramo de Hotelaria, com início das atividades em 13/09/1988.

2) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

3) Principais Práticas Contábeis

3.1) Aplicações Financeiras

Estão Registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

3.2)Direitos e Obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

3.3) Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método original.

3.4) Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

3.6) Impostos Federais;

A empresa está no regime do lucro real e possui desoneração tributária dos impostos federais (PIS/Pasep, Cofins, CSLL e IRPJ) com as alíquotas reduzidas a 0%, a que se refere a receita operacional, em razão de ser beneficiada pelo PERSE (PROGRAMA EMERGENCIAL DE RETOMADA DO SETOR DE EVENTOS) instituído pela Lei nº 14.148/2021

No ano de 2025, foram recolhidos os impostos federais (PIS, Cofins, CSLL e IRPJ) referentes a outras receitas operacionais não abrangidas pelo PERSE, totalizando o valor de R\$ R\$ 59.462,08

3.7) Estoques

Os estoques foram avaliados pelo custo.

3.8)Depósitos Judiciais: refere-se aos depósitos recursais de ações trabalhistas, registrados pelo valor atualizado.

4) Empréstimos e Financiamentos

A empresa conta com um passivo a longo prazo, relacionando à empréstimos e financiamentos, cujo valor é de R\$ 20.413.128,74

5)Responsabilidades e Contingências

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

6)Capital Social e Patrimônio Líquido

6.1) O Valor do Capital Social em 31/12/2025 é de R\$ 15.000.000,00, divididos em 112.510 Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal.

6.2) O saldo de Resultado de Exercício do período foi levado a conta Reservas de Lucros a Realizar, para destinação a ser definida em Assembleia Geral.

7) Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Cornélio Procópio/PR, 31 de Dezembro de 2025.

"A DIRETORIA DO AGUATIVA GOLF RESORT S/A. COMUNICA AOS SRS. ACIONISTAS QUE SE ENCONTRAM À DISPOSIÇÃO DOS MESMOS , SITO A ROD PR 525 KM 25, CENTRAL DE SERVIÇOS , SALA 04, CORNELIO PROCOPIO - PARANÁ, OS DOCUMENTOS A QUE SE REFERE O ART. 133 DA LEI 6.404/76 DE 15/12/1976, RELATIVOS AO EXERCÍCIO DE 2025."

CÉSAR EDUARDO SANCHES
DIRETOR PRESIDENTE

WAGNER PIRES
DIRETOR FINANCEIRO

RUBERVAL HUMBERTO DE SOUZA
CRC-PR - 037.024/O-0



