



# **RELATÓRIO DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2025 PARECER**



**Março/2026**



O presente relatório está dividido nas seguintes seções:

**I.** Introdução

**II.** Relatório dos Auditores Independentes (Parecer)

**III.** Demonstrações Contábeis preparadas pela Administração

Campinas, 25 de março de 2026.

À

Diretoria da

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP**

At.: Rejane Pedra

Realizamos na **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP**, trabalhos de auditoria das Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025.

Nossos exames foram efetuados de acordo com as normas brasileiras e internacionais de Auditoria e, conseqüentemente, incluíram as provas dos registros contábeis e evidências que suportam os valores e as informações divulgados nas demonstrações contábeis correspondentes ao exercício de 2025.

A seguir apresentamos nosso relatório em forma longa sobre as referidas Demonstrações Contábeis e que compreendem:

Relatório dos Auditores Independentes (Parecer);  
Demonstrações Contábeis preparadas pela administração.

Estamos à disposição para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.



**STAFF AUDITORIA E ASSESSORIA**

Roberto Araújo de Souza

Sócio

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos

Administradores e Conselheiros da

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP**

**Rio de Janeiro - RJ**

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP** (Associação), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL – AGEVAP** (Associação), em 31 de dezembro de 2025, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Outros assuntos**

#### **Demonstrações contábeis suplementares**

As demonstrações contábeis dos contratos de gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020, nº 069/ INEA CBHS/2022, nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022, nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024, nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024,

nº 067/ INEA BG/2022, nº 034/ANA DOCE/2020, nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020, nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024, OUTRAS FONTES SEDE e OUTRAS FONTES FILIAL, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025, elaborados sob a responsabilidade da Administração, e apresentadas como informação suplementar, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Associação. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão reconciliadas com as demonstrações contábeis tomadas em conjunto e registros contábeis, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Em nossa opinião, essas demonstrações contábeis foram adequadamente preparadas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e são consistentes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto

### **Demonstrações contábeis do exercício anterior examinadas por outro auditor**

As demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 foram por nós examinadas e emitimos relatório sem modificação, datado de 19 de março de 2025.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A administração da Associação é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para

permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da associação.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Campinas/SP, 25 de março de 2026.

CRC2SP023856/O-1



**ROBERTO ARAÚJO DE SOUZA**

CTCRC1SP242826/O-3

Sócio Responsável

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Balço Patrimonial			
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL			
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01			
ATIVO			
	Nota	31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA CEMAP		37.884.421,45	56.943.071,15
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA CBHS		135.011.614,71	127.272.210,46
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA GUANDU/BIG		258.712.298,32	216.997.997,63
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS1		8.527.907,76	6.853.448,91
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM PS2		13.591.089,22	11.136.046,70
Caixa e Equivalentes de Caixa - INEA BG		105.163.323,22	102.532.854,98
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES SEDE		1.323.441,50	1.519.469,13
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM DO1 A DO6		119.886.499,23	116.537.431,82
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA DOCE		32.566.191,96	42.446.839,09
Caixa e Equivalentes de Caixa - OUTRAS FONTES FILIAL		64.598,32	132.122,38
Caixa e Equivalentes de Caixa - IGAM GD1 A GD8		27.943.851,65	11.777.653,59
Caixa e Equivalentes de Caixa - ANA GRANDE		14.438.642,64	-
Caixa e Equivalentes de Caixa - GOIAS		6.922.296,13	-
<b>Caixas e equivalentes de caixa</b>	<b>3</b>	<b>762.036.176,11</b>	<b>694.149.145,84</b>
Fundo Conversão de Multas - FCM		9.210.157,25	-
Fundo Recursos Hídricos - FRH		21.758.213,15	-
<b>Valores a receber - GOIAS</b>		<b>30.968.370,40</b>	
Multas Contratuais ANA DOCE		215.166,17	-
<b>Valores a Recuperar</b>		<b>215.166,17</b>	
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA CBHS		197.848,74	197.848,74
Adiantamento Auxílio a Pesquisa - INEA GUANDU		841.245,14	841.245,14
<b>Despesas Antecipadas</b>		<b>1.039.093,88</b>	<b>1.039.093,88</b>
Serviços de Contratos a Realizar - ANA CEMAP		18.646.438,31	2.694.663,11
Serviços de Contratos a Realizar - INEA CBHS		13.161.567,51	4.497.496,79
Serviços de Contratos a Realizar - INEA GUANDU/BIG		4.564.175,65	3.445.784,08
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS1		84.309,84	329.410,44
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM PS2		91.784,76	787.811,32
Serviços de Contratos a Realizar - INEA BG		3.411.458,01	14.483.121,09
Serviços de Contratos a Realizar - OUTRAS FONTES SEDE		209,08	135.891,21
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM DO1 A DO6		66.398.280,63	25.740.031,39
Serviços de Contratos a Realizar - ANA DOCE		18.778.600,35	18.979.932,49
Serviços de Contratos a Realizar - GOIAS		279.323,86	-
Serviços de Contratos a Realizar - ANA GRANDE		56.262,37	-
Serviços de Contratos a Realizar - IGAM GD1 A GD8		376.634,26	-
<b>Serviços Contratados a Realizar</b>	<b>4</b>	<b>125.849.044,63</b>	<b>71.094.141,92</b>
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEMAP		-	1.205.974,99
<b>Contratos Pendentes de Prestação de Contas</b>	<b>6</b>		<b>1.205.974,99</b>
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>920.107.851,19</b>	<b>767.488.356,63</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Continuação do Ativo

<b>Não Circulante</b>			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEVAP		167.086.851,38	199.013.420,55
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		4.457.468,24	6.457.329,46
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		52.318.985,58	29.146.761,82
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		1.207.898,58	1.207.372,66
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		7.935,82	878.475,39
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		28.482.623,91	1.362.509,33
<b>Contratos Pendentes de Prestação de Contas</b>	<b>6</b>	<b>253.561.763,51</b>	<b>238.065.869,21</b>
Imobilizado Líquido - ANA CEVAP		470.459,09	596.114,06
Imobilizado Líquido - INEA CBHS		567.984,06	263.076,33
Imobilizado Líquido - INEA GUANDU/BIG		193.851,06	198.463,43
Imobilizado Líquido - IGAM PS1		2.588,57	3.347,17
Imobilizado Líquido - IGAM PS2		470,63	651,67
Imobilizado Líquido - INEA BG		54.190,47	39.850,02
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES SEDE		107.099,03	106.172,46
Imobilizado Líquido - IGAM DO1 A DO6		101.743,74	105.230,14
Imobilizado Líquido - ANA DOCE		128.202,49	162.066,75
Imobilizado Líquido - OUTRAS FONTES FILIAL		611.592,03	812.390,88
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>7</b>	<b>2.238.181,17</b>	<b>2.287.362,91</b>
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>255.799.944,68</b>	<b>240.353.232,12</b>
Compensação - ANA CEVAP		-	-
Compensação - INEA CBHS		-	-
Compensação - INEA GUANDU/BIG		-	-
Compensação - IGAM PS1		-	(79,33)
Compensação - IGAM PS2		-	79,33
Compensação - INEA BG		-	-
Compensação - OUTRAS FONTES SEDE		-	-
Compensação - IGAM DO1 A DO6		-	-
Compensação - ANA DOCE		-	-
<b>Compensação</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>1.175.907.795,87</b>	<b>1.007.841.588,75</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

P

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Balanco Patrimonial</b>			
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>			
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01			
<b>PASSIVO</b>			
	Nota	31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			
Fornecedores - ANA CEVAP		56.204,37	-
Fornecedores - INEA CBHS		182.310,69	-
Fornecedores - INEA GUANDU/BIG		175.019,88	-
Fornecedores - IGAM PS2		547,23	-
Fornecedores - INEA BG		101.984,03	-
Fornecedores - IGAM DO1 A DO6		196.142,18	-
Fornecedores - ANA DOCE		319.891,27	-
<b>Fornecedores</b>		<b>1.032.099,65</b>	-
	<b>119.886.499</b>		
Obrigações Trabalhistas - ANA CEVAP		59.906,18	70.033,47
Obrigações Trabalhistas - INEA CBHS		117.755,06	89.335,87
Obrigações Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		82.769,60	74.238,51
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS1		2.680,11	5.491,38
Obrigações Trabalhistas - IGAM PS2		4.081,90	19.726,65
Obrigações Trabalhistas - INEA BG		46.386,10	11.333,16
Obrigações Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		90.467,74	183.988,49
Obrigações Trabalhistas - ANA DOCE		98.545,58	39.503,88
Obrigações Trabalhistas - IGAM GD1 A GD8		13.696,70	-
Obrigações Trabalhistas - ANA GRANDE		16.765,91	-
<b>Obrigações Trabalhistas</b>		<b>533.054,88</b>	<b>493.651,41</b>
Provisões Trabalhistas - ANA CEVAP		516.252,18	507.441,92
Provisões Trabalhistas - INEA CBHS		883.052,55	743.175,20
Provisões Trabalhistas - INEA GUANDU/BIG		490.196,32	414.184,44
Provisões Trabalhistas - IGAM PS1		16.737,78	14.506,06
Provisões Trabalhistas - IGAM PS2		25.033,62	14.506,06
Provisões Trabalhistas - INEA BG		199.658,84	143.239,75
Provisões Trabalhistas - IGAM DO1 A DO6		68.315,05	159.070,90
Provisões Trabalhistas - ANA DOCE		161.561,80	252.465,91
Provisões Trabalhistas - OUTRAS FONTES FILIAL		-	52.387,90
Provisões Trabalhistas - IGAM GD1 A GD8		29.480,53	-
Provisões Trabalhistas - ANA GRANDE		14.629,56	-
<b>Provisões Trabalhistas</b>	<b>8</b>	<b>2.404.918,23</b>	<b>2.300.978,14</b>
Obrigações Fiscais - ANA CEVAP		60.753,23	62.700,76
Obrigações Fiscais - INEA CBHS		63.987,43	84.412,38
Obrigações Fiscais - INEA GUANDU/BIG		343.564,60	119.901,35
Obrigações Fiscais - IGAM PS1		1.337,92	1.281,58
Obrigações Fiscais - IGAM PS2		1.481,08	671,76
Obrigações Fiscais - INEA BG		123.948,44	17.150,16
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES		-	499,26
Obrigações Fiscais - IGAM DO1 E DO6		38.036,44	67.968,08
Obrigações Fiscais - ANA DOCE		65.297,01	42.978,12
Obrigações Fiscais - OUTRAS FONTES FILIAL		-	8.483,73
Obrigações Fiscais - IGAM GD1 A GD8		14.179,30	-
Obrigações Fiscais - ANA GRANDE		8.082,30	-
<b>Obrigações Fiscais</b>		<b>720.667,75</b>	<b>406.047,18</b>

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Continuação do Passivo

Provisão dos Serviços Contratados - ANA CEVAP		18.646.438,31	2.694.663,11
Provisão dos Serviços Contratados - INEA CBHS		13.161.567,51	4.497.584,43
Provisão dos Serviços Contratados - INEA GUANDU/BIG		4.564.175,65	3.445.784,08
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS1		84.309,84	329.410,44
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM PS2		91.784,76	787.811,32
Provisão dos Serviços Contratados - INEA BG		3.411.458,01	14.483.121,09
Provisão dos Serviços Contratados - OUTRAS FONTES SEDE		209,08	135.891,21
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM DO1 A DO6		66.391.264,12	25.740.031,39
Provisão dos Serviços Contratados - ANA DOCE		18.778.600,35	18.979.932,49
Provisão dos Serviços Contratados - IGAM GD1 A GD8		376.634,26	-
Provisão dos Serviços Contratados - ANA GRANDE		56.262,37	-
Provisão dos Serviços Contratados - GOIAS		279.323,86	-
<b>Serviços Contratados</b>	<b>4</b>	<b>125.842.028,12</b>	<b>71.094.229,56</b>
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEVAP		-	1.205.974,99
<b>Contratos Pendentes de Prestação de Contas</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>1.205.974,99</b>
Valores a Repassar Contratos PAP - ANA CEVAP		-	1.019.023,50
<b>Valor a Repassar</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>1.019.023,50</b>
Recursos de Projetos - IGAM DO1 A DO6		119.602.298,07	116.231.634,49
Recursos de Projetos - ANA DOCE		32.264.264,96	42.273.957,93
Recursos de Projetos - OUTRAS FONTES FILIAL		676.190,35	883.641,63
Recursos de Projetos - IGAM GD1 A GD8		27.886.495,12	11.777.653,59
Recursos de Projetos - ANA GRANDE		14.399.164,87	-
Recursos de Projetos - GOIAS	10	37.890.666,53	-
<b>Recursos de Projetos</b>	<b>10</b>	<b>788.146.372,83</b>	<b>700.500.968,99</b>
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>918.679.141,46</b>	<b>777.020.873,77</b>
<b>Não Circulante</b>			
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - ANA CEVAP		167.086.851,38	187.914.052,16
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA CBHS		4.457.468,24	6.394.175,12
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA GUANDU/BIG		52.318.985,58	29.146.761,82
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS1		1.207.898,58	1.207.372,66
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - IGAM PS2		7.935,82	878.475,39
Contratos Pendentes de Prestação de Contas - INEA BG		28.482.623,91	1.362.509,33
<b>Contratos Pendentes de Prestação de Contas</b>	<b>6</b>	<b>253.561.763,51</b>	<b>226.903.346,48</b>
Provisão Demanda Judicial - ANA CEVAP		117.336,62	234.089,19
Provisão Demanda Judicial - INEA CBHS		3.438.564,89	3.472.425,87
Provisão Demanda Judicial - INEA GUANDU/BIG		2.000,00	41.312,39
Provisão Demanda Judicial - IGAM PS1		-	609,23
Provisão Demanda Judicial - IGAM PS2		-	609,23
Provisão Demanda Judicial - INEA BG		-	9.994,58
Provisão Demanda Judicial - OUTRAS FONTES SEDE		-	5.800,75
<b>Provisão Demanda Judicial</b>	<b>5</b>	<b>3.557.901,51</b>	<b>3.764.841,24</b>
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>257.119.665,02</b>	<b>230.668.187,72</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Patrimônio Social		14.358,00	14.358,00
Déficit Acumulado	11.2	137.579,91	67.020,90
Resultado do Exercício		(42.948,52)	71.148,36
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>108.989,39</b>	<b>152.527,26</b>
<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>		<b>1.175.907.795,87</b>	<b>1.007.841.588,75</b>
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstrações do Resultado em 31 de dezembro de 2025 e 2024</b>			
<b>(em reais)</b>			
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>			
<b>C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01</b>			
	<b>Nota</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA CEVAP	12	34.743.122,74	14.042.448,62
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA CBHS	13	21.345.555,25	19.158.696,17
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA GUANDU/BIG	14	43.163.185,01	21.604.616,25
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS1	15	202.841,39	207.625,13
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM PS2	16	243.689,89	191.671,73
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - INEA BG	17	21.833.595,68	8.826.893,08
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM DO1 A DO6	19	33.399.314,07	62.638.852,46
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA DOCE	20	17.441.391,92	41.269.279,72
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - IGAM GD1 A GD8		684.156,77	-
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - ANA GRANDE		320.552,97	-
Receita vinculada ao Contrato de Gestão - GOIAS		39.272,80	-
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES FILIAL	21	279.151,17	3.266.891,86
Receita de Serviços Prestados - OUTRAS FONTES SEDE	18	189.750,92	721.176,97
Receita de Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	18	-	-
Redutores de Receita Prest. Serviços PIS/COFINS/ISS	18	-	(24.415,61)
<b>(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão</b>		<b>173.885.560,58</b>	<b>171.903.336,38</b>
<b>(+/-) Custos dos Serviços Prestados</b>			
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA CEVAP	12	(32.014.299,86)	(11.496.003,87)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(14.136.550,61)	(13.574.826,92)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(38.132.039,37)	(17.244.148,00)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(27.674,28)	(44.484,97)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(24.233,20)	(14.654,85)
Programas e Ações - Contrato de Gestão INEA BG	17	(19.252.509,51)	(7.200.175,08)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM DO1 A DO6	19	(31.033.406,98)	(60.280.851,68)
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA DOCE	20	(15.769.084,70)	(39.947.744,56)
Programas e Ações - Contrato de Gestão IGAM GD1 A GD8		(180.812,50)	-
Programas e Ações - Contrato de Gestão ANA GRANDE		(55.418,63)	-
Programas e Ações - Contrato de Gestão OUTRAS FONTES FILIAL	21	-	(2.689.127,77)
		<b>(150.626.029,64)</b>	<b>(152.592.017,70)</b>
<b>(=) Resultado Bruto</b>		<b>23.259.530,94</b>	<b>19.311.318,68</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>			
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão ANA CEVAP	12	(2.728.822,88)	(2.546.444,75)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA CBHS	13	(7.209.004,64)	(5.583.869,25)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA GUANDU/BIG	14	(5.031.145,64)	(4.360.468,25)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS1	15	(175.167,11)	(163.140,16)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão IGAM PS2	16	(219.436,69)	(177.018,88)
Despesas Operacionais - Contrato de Gestão INEA BG	17	(2.581.086,17)	(1.626.518,00)
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES SEDE	18	(232.699,44)	(625.613,00)
Despesas Operacionais - IGAM DO1 A DO6	19	(2.365.907,09)	(2.258.000,78)
Despesas Operacionais - ANA DOCE	20	(1.672.307,22)	(1.321.535,16)
Despesas Operacionais - IGAM GD1 A GD8		(503.344,27)	-
Despesas Operacionais - ANA GRANDE		(265.134,34)	-
Despesas Operacionais - GOIAS		(39.272,80)	-
Despesas Operacionais - OUTRAS FONTES FILIAL	21	(279.151,17)	(577.564,09)
		<b>(23.302.479,46)</b>	<b>(19.240.170,32)</b>
<b>(+/-) Receitas e Despesas financeiras</b>			
<b>(=) Resultado do Exercício</b>		<b>(42.948,52)</b>	<b>71.148,36</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstrações do Resultado Abrangente em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL		
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01		
	31/12/2025	31/12/2024
Superavit / Deficit do exercício	(42.948,52)	71.148,36
<b>Total do resultado abrangente do exercício</b>	<b>(42.948,52)</b>	<b>71.148,36</b>
<b>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis</b>		

<b>Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os exercícios em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01					
Descrição	Notas	Patrimônio Social	Superávit / (Déficit) Acumulado	Resultado do Exercício	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31/12/2023	11	14.358,00	(14.856,18)	7.079,55	6.581,37
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	67.020,90	-	67.020,90
Transferência do Resultado do Exercício		-	-	-	-
Déficit do Exercício		-	-	71.148,36	71.148,36
<b>Saldos em 31/12/2024</b>		<b>14.358,00</b>	<b>67.020,90</b>	<b>71.148,36</b>	<b>152.527,26</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	(589,35)	(589,35)
Resultado do Exercício		-	-	(42.948,52)	(42.948,52)
<b>Saldos em 31/12/2025</b>		<b>14.358,00</b>	<b>137.579,91</b>	<b>(42.948,52)</b>	<b>108.989,39</b>
<b>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis</b>					

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>C.N.P.J. Nº 05.422.000/0001-01</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	(42.948,52)	71.148,36
Depreciação	-	-
Processos Judiciais	(206.939,73)	39.501,29
	<b>(249.888,25)</b>	<b>110.649,65</b>
(Aumento) Redução - Despesas Antecipadas	-	7.383,97
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Circulante	(54.754.902,71)	(55.352.484,31)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	-	15.061,47
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulante	(15.495.894,30)	(26.850.611,72)
(Aumento) Redução - Clientes a Receber	-	1.132,07
(Aumento) Redução - Valores a recuperar	-	6.656,18
(Aumento) Redução - Seguro	-	1.282,52
(Aumento) Redução - Fundo Conversão de Multas - FCM	(9.210.157,25)	-
(Aumento) Redução - Fundo Recursos Hídricos - FRH	(21.758.213,15)	-
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	1.205.974,99	-
(Aumento) Redução - Multas Contratuais	(215.166,17)	-
Aumento (Redução) - Fornecedores	1.032.099,65	(27.630,43)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	39.403,47	(24.588,11)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	103.940,09	(165.001,99)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	314.620,57	238.685,67
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	54.747.798,56	55.352.571,95
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Circulante	(1.205.974,99)	-
Aumento (Redução) - Valor a Repassar Contratos PAP - ANA CEIVAP	(1.019.023,50)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	87.645.403,84	39.444.692,83
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	26.658.417,03	31.229.263,53
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>68.088.326,13</b>	<b>43.876.413,63</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	49.181,74	406.518,82
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>49.181,74</b>	<b>406.518,82</b>
Compensação	(589,35)	74.797,53
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>67.887.619,62</b>	<b>44.468.379,63</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>694.149.145,84</b>	<b>649.680.766,21</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>762.036.176,11</b>	<b>694.149.145,84</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis

# ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

---

## 1. APRESENTAÇÃO

A presente Prestação de Contas refere-se ao exercício de 2025 e tem por finalidade apresentar os resultados administrativos, financeiros e operacionais desenvolvidos pela **ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL – AGEVAP**, associação civil de direito privado, autônoma, com fins não econômicos, registrada no cartório do 1º Ofício de Registro de Pessoas Jurídicas de Resende, estado do Rio de Janeiro, sob o nº. 4188.

A entidade possui sede no município de Resende/RJ, inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0001-01, e filiais nos municípios de Governador Valadares/MG, inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0002-84, e Poços de Caldas/MG, inscrita no CNPJ sob o nº 05.422.000/0003-65.

Criada nos preceitos das Leis nº. 9.433/97 e 10.881/04, a Associação tem por finalidade prestar apoio técnico e operacional à gestão dos recursos hídricos na sua área de atuação, composta pelas bacias hidrográficas dos rios Paraíba do Sul e Doce, bem como por outras bacias do território nacional, promovendo o planejamento, a execução e o acompanhamento de ações, programas e projetos em consonância com os respectivos Planos de Recursos Hídricos

Seus objetivos são: apoiar técnica, administrativa e operacionalmente os órgãos e entidades, públicas ou privadas, relacionados ao gerenciamento de recursos hídricos na sua área de atuação, visando gestão integrada, descentralizada e participativa; incentivar o uso racional e múltiplo dos recursos hídricos; elaborar estudos, pesquisas, e identificar tecnologias que visem contribuir para melhoria das condições de saneamento, redução da poluição, conservação e recuperação do solo e da flora, controle da erosão, racionalização do uso da água e demais ações que propiciem melhores condições de vida da população da sua área de atuação; desenvolver programas de educação ambiental e promover, produzir e divulgar informações e conhecimentos, técnicos e científicos, relacionados à conservação e a recuperação dos recursos hídricos; apoiar tecnicamente o poder público, usuários e sociedade civil da sua área de atuação na preparação e implementação de ações previstas nos planos de recursos hídricos, inclusive na prevenção de calamidades públicas ocasionados por eventos hidrológicos críticos (enchentes e secas), de origem natural, decorrentes do uso inadequado dos recursos



## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

---

hídricos ou agravados pelo uso inadequado do solo; executar outras ações e atividades compatíveis com seus objetivos sociais.

A Associação é composta por Assembleia Geral, Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva. Os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal são pessoas físicas eleitas pela Assembleia Geral, sendo a entidade regida por seu Estatuto Social e pela legislação aplicável.

A presente Prestação de Contas foi elaborada em conformidade com as normas estatutárias e com os princípios de governança, transparência e responsabilidade na gestão, permitindo o acompanhamento das atividades executadas, da execução orçamentária e da situação financeira da entidade.

Por meio deste relatório, busca-se assegurar a adequada publicidade dos atos de gestão, fortalecendo os mecanismos de controle e avaliação institucional.

Atualmente, a Associação possui **dez Contratos de Gestão**, e durante o exercício de 2025, também administrou, **cinco Instrumentos de Repasses**, conforme descrito a seguir:

### **Contratos de Gestão administrados pela Sede - Resende**

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico, com anuência do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul - CEIVAP, que possibilita à Associação receber, por meio de repasses da ANA, os recursos financeiros oriundos da cobrança federal pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica do rio Paraíba do Sul, assegurando sua aplicação integral na própria bacia, bem como a atuação da entidade como Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio Paraíba do Sul.

O Contrato de Gestão ANA nº 027/2020 encerrou sua vigência em 31 de dezembro de 2025, sendo sucedido pelo Contrato de Gestão ANA nº 036/2025, garantindo a continuidade das atividades.

- ✓ Três com o Instituto Estadual do Ambiente do Rio de Janeiro – INEA sendo: um para exercer as funções de Agência de Bacia dos quatro Comitês Fluminenses da Bacia

## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2025

#### (Em Reais)

Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul (Médio Paraíba do Sul, Piabanha, Rio Dois Rios e Baixo Paraíba e Itabapoana), e viabilizar o repasse dos recursos relativos à transposição do Paraíba do Sul para o Rio Guandu para a Associação; o segundo para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê Guandu e do Comitê da Baía de Ilha Grande; e o terceiro para exercer as funções de Agência de Bacia do Comitê da Bacia Hidrográfica da Baía de Guanabara e dos Sistemas Lagunares de Maricá e Jacarepaguá;

- ✓ Dois com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, para ser Agência de Bacia dos Comitês Afluentes Mineiros dos Rios Preto e Paraibuna – PS1 e dos Rios Pomba e Muriaé – PS2.; e

#### **Contratos de Gestão administrados pela Filial - Governador Valadares**

- ✓ Um com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM celebrado com anuência dos Comitês das Bacias Hidrográficas dos rios Piranga, Piracicaba, Santo Antônio, Suaçuí, Caratinga e Manhauçu, que possibilita à Associação receber, por meio de repasses do IGAM, os recursos financeiros oriundos da cobrança estadual pelo uso dos recursos hídricos nessas bacias hidrográficas, assegurando sua aplicação integral nas respectivas bacias, bem como a atuação da entidade como Agência de Bacias Hidrográficas dos referidos rios.

O Contrato de Gestão IGAM nº 01/2020 encerrou sua vigência em 31 de dezembro de 2025, sendo sucedido pelo Contrato de Gestão IGAM nº 02/2025, garantindo a continuidade das atividades;

- ✓ Um com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico, com anuência do Comitê Rio Doce, que possibilita à Associação receber, por meio de repasses da ANA, os recursos financeiros oriundos da cobrança federal pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica do rio Doce, assegurando sua aplicação integral na própria bacia, bem como a atuação da entidade como Agência de Água da Bacia Hidrográfica do rio do Doce.

## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

---

O Contrato de Gestão ANA nº 034/2020 encerrou sua vigência em 31 de dezembro de 2025, sendo sucedido pelo Contrato de Gestão ANA nº 035/2025, garantindo a continuidade das atividades; e

### Contratos de Gestão administrados pela Filial - Poços de Caldas

- ✓ Um Contrato de Gestão com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, destinado ao exercício das funções de Agência de Bacias Hidrográficas dos sete Comitês Afluentes Mineiros do Rio Grande, abrangendo as seguintes unidades de gestão: Nascentes do Rio Grande (CH GD1/GD2), Entorno do Reservatório de Furnas (CH GD3), Rio Verde (UPGHR GD4), Rio Sapucaí (CH GD5), Rios Mogi-Guaçu e Pardo (CH GD6), Médio Rio Grande (CH GD7) e Baixo Rio Grande (CH GD8);
- ✓ Um Contrato de Gestão celebrado com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico – ANA, em junho de 2025, com anuência do Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Grande (Comitê Grande), que possibilita o recebimento dos recursos oriundos da cobrança federal pelo uso dos recursos hídricos na bacia hidrográfica do rio Grande, assegurando sua aplicação integral e a atuação da entidade como Agência de Água da referida bacia; e

### Instrumentos de Repasses

- ✓ Um Acordo de Cooperação Técnica celebrado, em setembro de 2025, com a Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável de Goiás – SEMAD, com o objetivo de viabilizar o recolhimento, a gestão e a execução de recursos de origem dos fundos destinados à implementação de políticas públicas estaduais relacionadas ao meio ambiente e aos recursos hídricos.
- ✓ Um instrumento referente ao Projeto de restauração florestal em nascentes nas bacias hidrográficas dos rios Caratinga, Piracicaba e Santo Antônio – Minas Gerais;
- ✓ Um instrumento referente ao Programa Petrobrás Socioambiental, que busca fomentar a integração dos proprietários rurais e demais participantes do programa de Produtores

# ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

---

de Água e Floresta no processo de preservação ambiental para além do Pagamento por Serviços Ambientais;

- ✓ Um instrumento referente ao Projeto Interagências (França) – Instituição Office International de l'Eau;
- ✓ Um instrumento referente ao Projeto Identidade – Ministério Público de Minas Gerais.

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### 2.1. E DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- As demonstrações contábeis da Associação referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 foram elaboradas sob a responsabilidade da Administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as disposições contidas na legislação societária aplicável, nas Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e nos pronunciamentos, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

Considerando a natureza jurídica da Associação como **associação civil sem fins lucrativos**, as demonstrações contábeis foram elaboradas observando, especialmente, o disposto na **ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros**, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, bem como as demais normas contábeis aplicáveis.

### 2.2 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As práticas contábeis descritas a seguir foram aplicadas de maneira consistente nos exercícios apresentados.

#### a) Moeda funcional e de apresentação

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

---

As demonstrações contábeis estão apresentadas em **Reais (R\$)**, que corresponde à moeda funcional e de apresentação da entidade. Eventuais operações em moeda estrangeira, quando existentes, são convertidas para a moeda nacional utilizando-se as taxas de câmbio vigentes na data das respectivas transações ou na data do balanço, conforme aplicável.

**b) Apuração das receitas e despesas**

As receitas e despesas são registradas pelo regime de caixa. As receitas decorrentes de contratos e subvenção, para aplicação específica, e as respectivas despesas são registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

Na contabilização dos recursos de contratos é observado o previsto na ITG 2002 (R1) e na NBC TG 07 (R2). Na contabilização das despesas é observado o regime de competência e o previsto na ITG 2002 (R1) e na NBC TG 07 (R2).

Na apuração do resultado as receitas e despesas foram reconhecidas na apuração do resultado com base no regime de competência. O superávit (ou déficit) referente às atividades da AGEVAP é incorporado ou absorvido pelo patrimônio social ao término de cada exercício social.


A AGEVAP apurou os resultados operacionais decorrentes de prestação de serviços com consultoria.

**c) Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa compreendem numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, prontamente conversíveis em montantes conhecidos de caixa e sujeitas a risco insignificante de mudança de valor, com prazo original de vencimento igual ou inferior a 90 dias.

**d) Aplicações financeiras**

As aplicações financeiras são registradas pelo valor aplicado, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo o valor de mercado. Tais



## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

aplicações são realizadas em instituições financeiras de primeira linha e possuem caráter conservador, em conformidade com as políticas financeiras da entidade.

### **e) Instrumentos financeiros**

#### Reconhecimento inicial

Os instrumentos financeiros são reconhecidos inicialmente quando a entidade se torna parte das disposições contratuais do instrumento, sendo mensurados inicialmente pelo valor justo, acrescido, quando aplicável, dos custos de transação diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão.

Os principais ativos financeiros da entidade compreendem:

- caixa e equivalentes de caixa;
- aplicações financeiras;
- contas a receber;
- outros valores a receber.

Os passivos financeiros incluem principalmente:

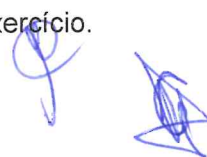
- fornecedores;
- obrigações trabalhistas e tributárias;
- outras contas a pagar.

#### Mensuração subsequente

#### **Instrumentos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado**

Os instrumentos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são aqueles mantidos pela entidade com finalidade de negociação, normalmente adquiridos com o objetivo de venda ou recompra no curto prazo.

Esses instrumentos são apresentados no balanço patrimonial pelo seu valor justo, sendo que as variações decorrentes da mensuração, positivas ou negativas, são reconhecidas diretamente na demonstração do resultado do exercício.



## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2025

#### (Em Reais)

---

No âmbito das operações da entidade, enquadram-se nessa classificação, principalmente, as aplicações financeiras mantidas com o objetivo de gestão de liquidez e obtenção de rendimentos de curto prazo.

A entidade não possui, no exercício em análise, instrumentos financeiros derivativos.

#### **Instrumentos financeiros mensurados pelo custo amortizado**

Os instrumentos financeiros classificados e mensurados pelo custo amortizado correspondem àqueles mantidos pela entidade com o objetivo de receber os fluxos de caixa contratuais, compostos essencialmente pelo valor principal e, quando aplicável, pelos respectivos juros.

Esses instrumentos são inicialmente reconhecidos pelo valor justo acrescido dos custos de transação diretamente atribuíveis e, subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado, considerando eventuais descontos ou prêmios na aquisição, bem como taxas e custos incorridos ao longo da vida do instrumento. Quando aplicável, são deduzidas eventuais perdas estimadas por redução ao valor recuperável.

Os ativos financeiros mensurados pelo custo amortizado incluem, principalmente, contas a receber e outros créditos.

Por sua vez, os passivos financeiros mensurados pelo custo amortizado compreendem, principalmente, fornecedores e outras contas a pagar.

#### **Baixa de ativos e passivos financeiros**

Um ativo financeiro é baixado quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa expirarem ou quando forem transferidos substancialmente todos os riscos e benefícios associados ao ativo.

Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação correspondente for liquidada, cancelada ou expirar.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

---

**f) Gestão de riscos financeiros**

**Política Contábil**

A entidade adota política de gerenciamento de riscos financeiros baseada no acompanhamento sistemático e na gestão dos seus instrumentos financeiros, compreendendo caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários, obrigações financeiras e demais ativos e passivos financeiros.

De acordo com essa política, a administração busca assegurar que o resultado financeiro da entidade decorra prioritariamente da geração de caixa operacional vinculada às suas atividades institucionais, e não da obtenção de ganhos provenientes de operações especulativas no mercado financeiro.

Fatores de Risco Financeiro

A entidade está exposta a riscos financeiros decorrentes da utilização de instrumentos financeiros no curso normal de suas operações, sendo os principais descritos a seguir:

**(i) Risco de crédito**

O risco de crédito refere-se à possibilidade de inadimplemento das contrapartes em relação às obrigações assumidas perante a entidade.

Considerando que suas operações compreendem, predominantemente, a prestação de serviços institucionais, a exposição ao risco de crédito está relacionada, principalmente, às contas a receber de clientes, outros créditos a receber, títulos e valores mobiliários e recursos provenientes de convênios e instrumentos congêneres.

A administração realiza o acompanhamento periódico desses ativos, adotando procedimentos de controle e monitoramento com o objetivo de reduzir eventuais perdas decorrentes de inadimplência.

**(ii) Risco de liquidez**

O risco de liquidez está associado à possibilidade de insuficiência de recursos financeiros para o cumprimento das obrigações assumidas nos respectivos vencimentos.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

---

Para mitigar esse risco, a entidade monitora continuamente as projeções de fluxo de caixa, mantendo níveis adequados de disponibilidades financeiras capazes de suportar suas necessidades operacionais e compromissos financeiros.

Política de Investimentos

A entidade possui política de investimentos destinada a estabelecer diretrizes para a adequada gestão dos recursos financeiros, priorizando a segurança, liquidez e preservação do capital, bem como a minimização dos riscos financeiros.

As aplicações financeiras são realizadas de forma conservadora, sendo permitidos investimentos em caderneta de poupança e títulos públicos, observados critérios de baixo risco e elevada liquidez.

Gestão de Capital

A gestão de capital tem como objetivo manter uma estrutura financeira equilibrada, assegurando a continuidade das operações e o cumprimento das finalidades institucionais da entidade.

Um dos principais indicadores utilizados para monitorar essa estrutura é o índice de alavancagem financeira, calculado pela razão entre a dívida líquida e o capital total.

A dívida líquida corresponde ao total de empréstimos e obrigações a pagar, classificados no passivo circulante e não circulante, deduzidos dos saldos de caixa e equivalentes de caixa e de títulos e valores mobiliários.

O capital total é apurado pela soma do patrimônio líquido, conforme apresentado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

Análise de Sensibilidade

A entidade avalia continuamente a exposição de seus instrumentos financeiros às variações nas taxas de juros, com o objetivo de identificar potenciais impactos financeiros, mitigar riscos e otimizar a gestão dos recursos disponíveis.



**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

---

As análises são realizadas internamente, considerando o acompanhamento das condições de mercado, parâmetros praticados por instituições financeiras e informações disponíveis sobre emissores com níveis de risco semelhantes.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2025, a entidade não realizou operações com instrumentos financeiros derivativos, nem operações envolvendo alavancagem, arbitragem, especulação, derivativos embutidos, operações com margem de garantia ou exposição relevante à variação cambial, incluindo oscilações do dólar dos Estados Unidos da América em relação ao real brasileiro.

**g) Outros ativos e passivos**

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e seu valor puder ser mensurado de forma confiável.

Um passivo é reconhecido quando a entidade possui uma obrigação presente decorrente de eventos passados e seja provável a saída de recursos para sua liquidação.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação ocorrer dentro dos 12 meses subsequentes à data do balanço.

**h) Estimativas contábeis**

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a Administração utilize julgamentos, estimativas e premissas que afetam os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

As estimativas são revisadas periodicamente e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes.

**i) Imobilizado**

Os bens do ativo imobilizado são registrados pelo custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação acumulada e, quando aplicável, de eventuais perdas por redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear, com base na estimativa de vida útil econômica dos respectivos ativos.

## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2025

#### (Em Reais)

---

O custo histórico compreende os gastos diretamente atribuíveis à aquisição e à colocação do ativo em condições de uso. Os custos subsequentes são incorporados ao valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme aplicável, somente quando for provável que benefícios econômicos futuros associados ao item fluam para a entidade e quando seu custo puder ser mensurado de forma confiável.

Durante o exercício foi realizado inventário físico dos bens do ativo imobilizado, com o objetivo de validar a existência, o estado de conservação e eventuais indícios de perda por desvalorização, com base nos registros patrimoniais individuais, em conformidade com as disposições dos Pronunciamentos Técnicos CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos e CPC 27 – Ativo Imobilizado.

Adicionalmente, foi aplicada metodologia de controle patrimonial alinhada à utilizada no Contrato de Gestão ANA nº 027/2020, visando à uniformização dos critérios de registro, controle e acompanhamento dos bens vinculados aos instrumentos de gestão.

Ressalta-se que os bens adquiridos com recursos provenientes dos Contratos de Gestão não integram o patrimônio próprio da entidade. Esses bens são vinculados aos respectivos instrumentos de gestão e, em caso de encerramento ou extinção dos contratos, deverão ser restituídos aos órgãos gestores competentes ou transferidos à entidade que vier a exercer as atribuições de agência delegatária da respectiva bacia hidrográfica, conforme previsto nos instrumentos contratuais aplicáveis.

#### **j) Provisões e Contingências**

As provisões são reconhecidas quando, em decorrência de evento passado, a entidade possui uma obrigação presente, legal ou não formalizada (construtiva); cuja liquidação seja considerada provável e possa ser estimada de forma confiável, implicando a saída de recursos econômicos para sua liquidação.

As provisões são mensuradas com base na melhor estimativa do valor necessário para liquidar a obrigação na data do balanço patrimonial, considerando, quando aplicável, o desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a valor presente, utilizando taxa de

## ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

---

desconto anterior aos impostos que reflita as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e aos riscos específicos do passivo. Os encargos financeiros decorrentes da atualização dessas provisões são reconhecidos no resultado do exercício.

As provisões relacionadas a contingências trabalhistas, fiscais e cíveis, tanto em esfera administrativa quanto judicial, são constituídas com base na avaliação dos assessores jurídicos da entidade, aliada ao julgamento da administração quanto à probabilidade de perda nos processos em andamento na data das demonstrações contábeis.

O termo “contingente” é utilizado para designar obrigações possíveis cuja existência dependerá da ocorrência ou não de eventos futuros incertos, não totalmente sob o controle da entidade, ou ainda obrigações presentes cuja saída de recursos não seja considerada provável ou cujo valor não possa ser mensurado com suficiente confiabilidade.

Os passivos contingentes classificados como de perda possível não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados em notas explicativas, quando relevantes. Por sua vez, as contingências classificadas como de perda remota não são provisionadas nem divulgadas, em conformidade com as práticas contábeis aplicáveis.

### **k) Tributação**

A AGEVAP é uma associação sem fins lucrativos, enquadrada nas disposições legais que asseguram isenção do Imposto sobre a Renda relativamente às suas atividades institucionais, nos termos da Constituição Federal e da legislação tributária aplicável.

Entretanto, a entidade permanece obrigada ao cumprimento das obrigações acessórias previstas na legislação fiscal.

### **l) Patrimônio social**

O patrimônio social é representado pelos resultados acumulados da entidade, compreendendo os superávits ou déficits apurados em cada exercício social.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

**m) Eventos subsequentes**

Eventos subsequentes são aqueles ocorridos entre a data de encerramento do exercício e a data de autorização para emissão das demonstrações contábeis.

A Administração avaliou os eventos ocorridos após 31 de dezembro de 2025 e concluiu que não houve fatos relevantes que exigissem ajustes ou divulgação adicional nas demonstrações contábeis.

**n) Continuidade operacional**

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o pressuposto de continuidade operacional, ou seja, de que a entidade possui capacidade de manter suas atividades em funcionamento no futuro previsível.

A Administração não identificou fatores que indiquem risco significativo à continuidade das operações da entidade.

**3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Correspondem, substancialmente, aos saldos mantidos em contas correntes bancárias e aplicações financeiras de curto prazo, principalmente em caderneta de poupança, que apresentam alta liquidez e baixo risco de alteração de valor.

Esses recursos encontram-se disponíveis para utilização imediata nas operações da entidade e são mantidos com a finalidade de atender às necessidades de caixa de curto prazo.

<b><u>ANA - CEIVAP</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - ANA CEIVAP	37.868.886,73	56.943.071,15
Conta Corrente - ANA CEIVAP	15.534,72	-
	<b>37.884.421,45</b>	<b>56.943.071,15</b>

<b><u>INEA - CBHS</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - INEA CBHS	135.011.614,71	127.272.210,46
	<b>135.011.614,71</b>	<b>127.272.210,46</b>

<b><u>INEA - GUANDU/BIG</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
---------------------------------	--------------------	--------------------

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Aplicações Financeiras - INEA GUANDU/ BIG	258.712.298,32	216.997.997,63
	<b>258.712.298,32</b>	<b>216.997.997,63</b>
<b><u>IGAM - PS1</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - IGAM PS1	8.527.907,76	6.853.448,91
	<b>8.527.907,76</b>	<b>6.853.448,91</b>
<b><u>IGAM - PS2</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - IGAM PS2	13.591.089,22	11.136.046,70
	<b>13.591.089,22</b>	<b>11.136.046,70</b>
<b><u>INEA - BG</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - INEA BG	105.163.323,22	102.532.854,98
	<b>105.163.323,22</b>	<b>102.532.854,98</b>
<b><u>OUTRAS FONTES SEDE</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES SEDE	1.291.368,32	1.486.250,34
Conta Corrente - OUTRAS FONTES SEDE	32.073,18	33.218,79
	<b>1.323.441,50</b>	<b>1.519.469,13</b>
<b><u>IGAM - DO1 a DO6</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - IGAM DO1 a DO6	119.871.337,21	116.537.431,82
Conta Corrente - IGAM DO1 a DO6	15.162,02	-
	<b>119.886.499,23</b>	<b>116.537.431,82</b>
<b><u>ANA - DOCE</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - ANA DOCE	32.075.480,88	42.446.839,09
Conta Corrente - ANA DOCE	490.711,08	-
	<b>32.566.191,96</b>	<b>42.446.839,09</b>
<b><u>OUTRAS FONTES FILIAL</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - OUTRAS FONTES FILIAL	64.598,32	132.122,38
	<b>64.598,32</b>	<b>132.122,38</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b><u>IGAM GD1 a GD8</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras – IGAM GD1 a GD8	27.943.851,65	11.777.653,59
	<b>27.943.851,65</b>	<b>11.777.653,59</b>
<b><u>ANA - GRANDE</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - ANA GRANDE	13.121.941,24	-
Conta Corrente - ANA GRANDE	1.316.701,40	-
	<b>14.438.642,64</b>	-
<b><u>ACT GOIÁS</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Aplicações Financeiras - ACT GOIÁS	6.894.180,85	-
Conta Corrente - ACT GOIÁS	28.115,28	-
	<b>6.922.296,13</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>762.036.176,11</b>	<b>69.149.145,84</b>

#### **4. SERVIÇOS CONTRATADOS A REALIZAR**

A destinação dos recursos já contratados é realizada através de procedimentos licitatórios para a contratação de prestação de serviços de acordo com a Resolução ANA n° 122/2019, Resolução INEA n° 160/2018, Portaria IGAM n° 39/2022, Portaria IGAM n° 40/2022, Lei Federal n° 8.666/93 e a Lei Federal n° 14.133/2021 e suas alterações. A partir daí, são gerados contratos entre a AGEVAP e/ou AGEDOCE e as empresas, vencedoras de processo licitatório. Após a execução do serviço e/ou entrega de produtos, a Agência faz a aprovação dos mesmos e realiza os pagamentos à empresa contratada.

O recurso é provisionado de acordo com a prática contábil adequada, que consiste na provisão dos valores a serem pagos no passivo, em contrapartida da realização do serviço no ativo, com montante de R\$ 126.064.210,80, sendo classificado como circulante e R\$ 255.799.944,68 sendo classificado como não circulante em 2025.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 035/23 - REAL	1.700,70	1.620,00
2	CT 047/23 - WALUS	-	10.800,00
3	CT 057/23 - ANDRÉ CAMÕES	-	1.018,18
4	CT 065/23 - BILACORP	32.067,99	12.829,33
5	CT 067/23 - CIEE	20.540,08	17.129,72
6	CT 004/24 - LIMP SERVICE	21.705,97	2.111,04
7	CT 028/24 - ITACIL	-	2.521,50
8	CT 036/24 - QUICKNET	5.995,00	7.875,00
9	CT 038/24 - COALIZE	2.318,40	3.252,15
10	CT 050/24 - ITACIL	-	3.249,31
11	CT 053/24 - OBJETIVA	-	15.294,00
12	CT 010/20 - JPC	25.059,24	43.462,44
13	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	379,75	154.191,00
14	CT 001/25 - STAFF	5.498,91	-
15	CT 003/25 - 11E ASSESSORIA	-	-
16	CT 022/25 - TAVARES	-	-
17	CT 023/25 - TAVARES	-	-
18	CT 007/22 - N1MED	1.853,40	802,89
19	CT 041/22 - AEDB	21.613,67	16.018,43
20	CT 044/22 - SH CAETANO	927,22	1.206,99
21	CT 065/22 - MEGA	235.959,64	149.219,28
22	CT 64/2025 - ROSEMARY CORBELLA	5.687,66	-
23	CT 68/2025 - BRASIL DE MATOS	101.270,24	-
24	CT 72/2025 - FLY TECH NET	5.090,00	-
25	CT 43/25 - QT RJ TECNOLOGIA	-	-
26	CT 30/25 - DORO E DINIZ RH	3.574,25	-
27	CT 49/25 - RS VOICE CLOUD	5.808,00	-
28	CT 42/25 - ITACIL	3.959,82	-
29	CT 53/25 - LOCALIZA	5.712,24	-
30	CT 47/23 - WALUS (RENTAL SHOP)	6.960,00	-
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - CUSTEIO</b>		<b>513.682,18</b>	<b>442.601,26</b>

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 RH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 002/24 - PLUXEE	63.424,75	133.463,15
2	CT 003/24 - UNIMED	172.292,62	38.643,64
3	CT 069/22 - GENTE	3.734,20	8.445,08
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - RH</b>		<b>239.451,57</b>	<b>180.551,87</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 CONTRATO PAP ANA	31/12/2025	31/12/2024
1	GRH 103/23 - DCA	47.969,47	54.600,00
2	GRH 105/23 - LOCALIZA	16.541,20	4.442,17
3	GRH 100/24 - CICLOS	272.018,67	466.258,37
4	GRH 102/24 - DUALBASE	-	158.400,00
5	GRH 101/25 - FELIZARDO	446,25	-
6	GRH 101/23 - PREFACIO	211.632,72	177.406,52
7	AS 201/21 - MYR	-	44.774,04
8	AS 200/23 - APLICAR	-	197.359,18
9	AS 213/23 - W2 ENGENHARIA	-	531.029,78
10	AS 216/23 - LOCALIZA	29.540,21	12.629,41
11	AS 201/24 - ENVEX	-	356.342,95
12	AS 202/24 - PM OLARIA	748.774,76	-
13	AS PARH 301/16 - PM SL CAMPOS	588.402,17	-
14	AS RQA 210/20-PM MARIPA MINAS	192.259,74	-
15	AS224/23-PM STA MARIA MADALENA	10.579.329,51	-
16	AS 203/24 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	-
17	AS 204/24 - PM JACAREI	2.457.905,74	-
18	AS 205/04 - PM JACAREI	286.467,46	-
19	CT 31/25 INTERPLAN	531.379,66	-
20	ACBH 402/22 - SH	6.668,27	6.420,68
21	ACBH 401/23 - IKHON	12.779,08	21.900,00
22	ACBH 403/23 - LOCALIZA	22.581,09	7.530,52
23	ACBH 404/23 - BILACORP	82.263,48	31.062,19
24	ACBH 400/24 - JOSE GERALDO	208,44	1.354,17
25	ACBH 300/25 - FELIZARDO	2.647,75	-
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - CONTRATOS PAP</b>		<b>17.893.304,56</b>	<b>2.071.509,98</b>

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 AS ANA CEIVAP - REPASSADO	31/12/2025	31/12/2024
1	AS GRH 102/17 - PM RESENDE	-	110.382,41
2	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	-	98.773,36
3	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	-	179.029,47
4	AS RQA 209/19 - PM BICAS	-	80.000,00
5	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	-	299.858,21
6	AS RQA 211/19 - PM UBA	-	213.612,60
7	AS PARH 316/15 - PM AREAL	-	4.648,00
8	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	-	52.768,04

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 AS ANA CEIVAP - REPASSADO	31/12/2025	31/12/2024
9	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	-	22.966,00
10	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	-	24.072,00
11	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	-	119.864,90
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - AS REPASSADO</b>		<b>-</b>	<b>1.205.974,99</b>

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 NÃO CIRCULANTE GRH	31/12/2025	31/12/2024
1	GRH 101/22 - CEF	350.000,00	350.000,00
2	GRH 102/23 - AGUA E SOLO	174.563,11	869.921,01
3	GRH 106/23 - CONS NIPPON KOEI	62.836,07	624.950,30
4	GRH 101/24 - K2FS	145.604,98	51.529,36
5	GRH 103/24 - AGUA E SOLO	1.977.993,49	2.214.731,35
6	CT 040/25 - ENVEX - 1.7.1.1	1.532.841,44	-
7	CT48/25 - SCIENTIA VITA	486.981,18	-
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - NÃO CIRCULANTE GRH</b>		<b>4.730.820,27</b>	<b>4.111.132,02</b>

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 AS	31/12/2025	31/12/2024
1	AS 200/22 - DHF	-	113.114,15
2	AS 206/22 - CEF	4.398.170,20	1.704.427,27
3	AS 205/22 - AZEVEDO	25.963,86	193.247,00
4	AS 201/23 - FAHMA	118.726,24	390.603,64
5	AS 205/23 - AMBIENTECH	139.056,79	239.272,45
6	AS 211/23 - GEOVIX	40.807,48	69.487,93
7	AS 212/23 - ECO TOOLS	308.051,87	770.723,96
8	AS 214/23 - BRASMILA	100.439,54	747.265,91
9	AS 218/23 - CEF	9.458,46	4.656.950,86
10	AS 200/24-CONS CONSDUCTO ASSIS	772.096,52	84.803,56
11	AS206/24-NIPPON KOEILAC PLENA	531.981,94	33.912,09
12	AS 213/24 - SELETVA	586.690,92	1.734.875,06
13	CT 002/2025 - PM PARAIBUNA/SP	-	971.823,59
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP AS</b>		<b>7.031.443,82</b>	<b>11.710.507,47</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 NÃO CIRCULANTE ACBH	31/12/2025	31/12/2024
1	ACBH 401/24 - K2FS	267.842,33	378.539,44
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP - NÃO CIRCULANTE ACBH</b>		<b>267.842,33</b>	<b>378.539,44</b>

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 REPASSADO	31/12/2025	31/12/2024
1	AS RQA 202/19-PM VOLTA REDONDA	377.568,00	377.568,00
2	AS RQA 228/18 - PM AREIAS	5.499.248,14	5.499.248,14
3	AS RQA 229/18- PM S J BARREIRO	6.209.495,36	6.209.495,36
4	AS RQA 200/19 - PM JACAREI	724.511,78	724.511,78
5	AS RQA 203/19-PM ST M MADALENA	13.318.117,96	13.318.117,96
6	AS RQA 204/19-PM ST M MADALENA	1.693.481,77	1.693.481,77
7	AS RQA 206/20 - PM OLARIA	3.404.838,95	3.404.838,95
8	AS RQA 207/20- PM S S V ALEGRE	7.787.548,15	7.787.548,15
9	AS RQA 208/20 - PM MAR ESPANHA	7.773.928,32	7.773.928,32
10	AS RQA 210/20 -PM MARIPA MINAS	1.064.326,17	1.064.326,17
11	AS RQA 211/20-PM MARIPA MINAS	8.252.250,49	8.252.250,49
12	AS PARH301/16-PM SAO J CAMPOS	714.120,36	714.120,36
13	AS 203/21 - PM ASTOLFO DUTRA	3.057.039,76	3.057.039,76
14	AS 204/21 - PM MAR DE ESPANHA	12.375.956,02	12.375.956,02
15	AS 206/21 - PM JACAREI	286.467,46	286.467,46
16	AS 208/21 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	1.803.488,89
17	AS 207/22 - PM SÃO F. GLÓRIA	-	4.793.427,39
18	AS 208/22 - ROCHEDO DE MINAS	-	6.035.267,52
19	AS 209/22 - DONA EUZÉBIA	-	2.490.474,68
20	AS 210/22 - PALMA	-	11.531.637,47
21	AS 211/22 - PM MOGIDAS CRUZES	-	2.905.189,80
22	AS 219/23 PM SIMAO PEREIRA	12.136.719,91	12.136.719,91
23	AS 220/23 - PM PEDRO TEIXEIRA	2.234.917,75	2.234.917,75
24	AS 221/23 - PM BICAS	25.414.384,09	25.414.384,09
25	AS 222/23 - PM GUARATINGUETA	9.454.647,28	9.454.647,28
26	AS 223/23 - PM JACAREI	1.869.694,13	1.869.694,13

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-CEIVAP 035/2025 REPASSADO	31/12/2025	31/12/2024
27	AS 207/24 - PM BICAS	2.615.333,04	2.615.333,04
28	AS 208/24 - PM SANTANA DESERTO	9.386.100,98	9.386.100,98
29	AS 209/24 - PM JACAREI	2.193.235,64	2.193.235,64
30	AS 210/24 - PM GUARATINGUETA	2.639.891,42	2.639.891,42
31	AS 211/24 - PM TABULEIRO	10.710.852,52	10.710.852,52
32	AS 212/24 - PM SIMAO PEREIRA	2.059.080,62	2.059.080,62
<b>SUBTOTAL CG ANA-CEIVAP REPASSADO</b>		<b>155.057.244,96</b>	<b>182.813.241,82</b>

<b>TOTAL GERAL ANA-CEIVAP</b>		<b>185.733.789,69</b>	<b>202.914.058,85</b>
-------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CBHS RH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 069/22 - GENTE	5.121,07	8.839,26
2	CT 002/24 - PLUXEE	72.718,97	139.306,72
3	CT 003/24 - UNIMED	157.970,23	23.069,27
<b>SUBTOTAL CBHS - RH</b>		<b>235.810,27</b>	<b>171.215,25</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CBHS CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT S/N - JEREMIAS	145.897,07	24.107,89
2	CT 035/23 - REAL	399,55	324,00
3	CT 038/23 - DCA	11.141,62	10.920,00
4	CT 047/23 - WALUS	71.960,00	74.160,00
5	CT 057/23 - ANDRÉ CAMÕES	-	203,62
6	CT 065/23 - BILACORP	25.339,60	9.388,96
7	CT 067/23 - CIEE CBHS	47.378,64	42.233,62
8	CT 010/24 - LIMP SERVICE	-	3.750,00
9	CT 005/24 - QUICKNET	-	161,53
10	CT 004/24 - LIMP SERVICE	5.910,60	422,19
11	CT 066/23 - MACHADO	-	0,01
12	CT 028/24 - ITACIL	2,32	503,72
13	CT 036/24 - QUICKNET	1.634,99	1.575,00
14	CT 034/24 - ADRIANA	-	6.500,00
15	CT 038/24 - COALIZE	430,92	650,43
16	CT 014/25 - INFOLEME	-	-
17	CT 056/24 - YPE	90.569,59	144.900,00
18	CT 050/24 - ITACIL	-	646,49
19	CT 053/24 - OBJETIVA	-	3.058,80
20	CT 010/20 - JPC	6.834,33	8.692,52
21	CT 064/2025-ROSEMARY CORBELLA	9.048,55	-
22	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	3.213,90	59.620,56
23	CT 015/21 - SOLUTI	-	885,94
24	CT 007/22 - N1MED	18.134,70	1.584,67
25	CT 041/22 - AEDB	30.937,54	25.342,30
26	CT 068/2025 - BRASIL DE MATOS	31.255,52	-
27	CT 044/22 - SH CAETANO	24.758,96	24.751,92
28	CT 065/22 - MEGA	56.020,08	29.843,88

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CBHS CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
29	CT 070/22 - IKHON	3.600,39	5.108,00
30	CT 001/25 - STAFF	1.499,69	-
31	CT 006/25 - FELIZARDO	792,51	-
32	CT 007/25 - AJ RIBEIRO	399,96	-
33	CT 008/25 - LIMP SERVICE	24.786,56	-
34	CT 019/25 - MACHADO	6.685,52	-
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA CBH-S - CUSTEIO</b>		<b>618.633,11</b>	<b>479.336,05</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 CBHS - CUSTEIO II	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 042/2025 - ITACIL	1.070,85	-
2	CT 049/2025-RS VOICE CLOUDE	1.584,00	-
3	CT 053/2025 - MASTER CLEAN	1.359,33	-
4	CT 54/2025-MARIA DA PENHA SILV	303,16	-
5	CT 057/2025 - DANIEL GOMES	28.943,00	-
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA CBH-S - CUSTEIO II</b>		<b>33.260,34</b>	<b>-</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 TA-TRANSPOSIÇÃO - CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 035/23 - REAL	2.340,00	1.080,00
2	CT 038/23 - DCA	47.801,54	36.400,04
3	CT 047/23 - WALUS	3.360,00	7.560,00
4	CT 057/23 - ANDRÉ CAMÕES	-	678,76
5	CT 053/23 - LOCALIZA	11.710,04	10.106,24
6	CT 065/23 - BILACORP	71.903,18	14.401,45
7	CT 067/23 - CIEE TRANSPOSIÇÃO	25.618,14	18.311,08
8	CT 004/24 - LIMP SERVICE	27.625,78	1.407,36
9	CT 028/24 - ITACIL	-	1.675,39
10	CT 036/24 - QUICKNET	7.630,00	5.250,00
11	CT 038/24 - COALIZE	1.272,60	2.168,10
12	CT 050/24 - ITACIL	-	2.178,76
13	CT 053/24 - OBJETIVA	-	10.196,00
14	CT 056/2025 - ANDRE MATHEUS	28.000,00	-
15	CT 049/2025 - RS VOICE CLOUDE	7.392,00	-
16	CT 068/2025 - GRAF IGUAÇU	208.385,99	-
17	CT 010/20 - JPC	31.893,57	28.974,96
18	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	222.752,21	86.346,96
19	CT 007/22 - N1MED	711,26	219,52
20	CT 044/22 - SH CAETANO	1.085,87	728,75
21	CT 065/22 - MEGA	231.040,40	99.479,52
22	CT 070/22 - IKHON	12.578,16	14.184,00
23	CT 001/25 - STAFF	6.998,62	-
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE TA-TRANSPOSIÇÃO - CUSTEIO</b>		<b>950.099,36</b>	<b>341.346,89</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 TA TRANSPOSIÇÃO - RH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 069/22 - GENTE	3.593,59	4460,45
2	CT 002/24 - PLUXEE	53.799,17	74342,92
3	CT 003.24 - UNIMED	90.377,66	3734,93
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE TA-TRANSPOSIÇÃO - RH</b>		<b>147.770,42</b>	<b>82.538,30</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS MPS	31/12/2025	31/12/2024
1	GRH MPS 002/21 -CONSTR PIRAI	-	22.631,19
2	GRH MPS 003/21 - CONSTR PIRAI	-	10.216,39
3	CT 009/23 - CONSDUCTO MPS	296.949,04	435.624,62
4	CT 010/23 - SETEC MPS	720.486,76	720.486,76
5	CT 044/22 - SH MPS	4.588,11	4.023,45
6	CT 053/23 - LOCALIZA MPS	57.965,45	58.029,33
7	CT 065/23 - BILACORP MPS	56.172,12	21.740,11
8	CT 019/24 - TIAGO	-	6.250,00
9	CT 047/24 - LR DA MOTTA	405,04	2.430,24
10	CT 059/24 - PEDRO	-	12.250,00
11	CT 017/25 - JOAQUIM MPS	75.245,00	-
12	CT 018/25 - GRAF.IGUAÇU MPS	4.780,00	-
13	CT 068/2025 - GRAF IGUAÇU	4.950,00	-
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - PROJETOS MPS</b>		<b>1.221.541,52</b>	<b>1.293.682,09</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA069/2022 PROJETOS PIAB	31/12/2025	31/12/2024
1	PGI PIAB 001/19- RHIZOBIUM	80.600,00	80.600,00
2	SQA PIAB 003/20 - SELETMA	-	54.783,53
3	CT 010/23 - SETEC PIAB	627.981,92	663.186,34
4	CT 044/22 - SH PIAB	4.140,00	4.023,45
5	CT 053/23 - LOCALIZA PIAB	63.215,52	59.460,00
6	CT 065/23 - BILACORP PIAB	65.572,35	32.986,89
7	CT 007.24 - LAB BIOLÓGICO PIAB	-	36.308,88
8	CT 032/24 - ECOTOOLS	-	164.778,00
9	CT 047/24 - LR DA MOTTA	405,12	2.430,72
10	CT 060/24 - TIAGO	-	18.000,00
11	CT 059/24 - PEDRO	-	12.250,00
12	CT 017/25 - JOAQUIM PIAB	37.025,00	-
13	CT 021/2025 - SCIENTIA	190.947,33	-
14	CT 062/2025 - CONSDUCTO ENG	250.617,57	-
15	CT 068/2025 - GRAF IGUAÇU	1.950,00	-
<b>SUBTOTALCG INEA CBH-S - PROJETOS PIAB</b>		<b>1.322.454,81</b>	<b>1.128.807,81</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA CBHS 069/2022 PROJETOS RDR	31/12/2025	31/12/2024
1	RQA RDR 002/21 - SELETIVA	-	249.962,95
2	CT 010/23 - SETEC RDR	88.391,15	136.186,31
3	CT 044/22 - SH RDR	4.140,00	4.023,45
4	CT 065/23 - BILACORP RDR	22.280,11	9.388,96
5	CT 047/24 - LR DA MOTTA	405,12	2.430,72
6	CT 064/24 - CAMPOS	15.664,00	178.000,00
7	CT 059/24 - PEDRO	-	12.250,00
8	CT 017/25 - JOAQUIM RDR	37.025,00	-
9	CT 068/2025 - GRAF IGUAÇU	1.950,00	-
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 069/2022 - PROJETOS RDR</b>		<b>169.855,38</b>	<b>592.242,39</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS BPSI	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 009/23 - CONSDUCTO BPSI	46.867,29	46.867,29
2	CT 044/22 - SH BPSI	4.140,00	4.023,45
3	CT 053/23 - LOCALIZA BPSI	41.263,00	53.131,87
4	CT 064/23 - DUETO BPSI	8.000,00	8.000,00
5	CT 065/23 - BILACORP BPSI	79.071,86	29.418,10
6	CT 041/24 - EX LIBRIS	-	7.018,00
7	CT 042/24 - FEELING	-	4.390,00
8	CT 058/24 - RTT	-	169.000,00
9	CT 059/24 - PEDRO	-	12.250,00
10	CT 017/25 - JOAQUIM BPSI	12.381,00	-
11	CT 044/25 - ASSEMAE	1.284,69	-
12	CT 068/2025 - GRAF IGUAÇU	2.820,00	-
13	CT 047/24 - LR DA MOTTA	405,12	2.430,72
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - PROJETOS BPSI</b>		<b>196.232,96</b>	<b>336.529,43</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS TRANSPOSIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
1	GRHTR 100/25 - FELZARDO	476,00	-
2	ACBH TR 300/25 - FELZARDO	6.188,00	-
3	AS TR 200/22 - SELETIVA	-	71.798,58
4	ACBH TR 302/25 - BILACORP	69.055,30	-
5	ACBH TR 303/25 - ASSOS.NAC.SAN	50.000,00	-
6	CT 040/25 - ENVEX - 1.7.1.1	241.988,53	-
7	CT 040/25 - ENVEX - 1.7.2.1	167.376,96	-
8	CT 01/2025-MUNICIPIO QUATIS/RJ	7.549.201,05	-
9	CT 048/2025-SCIENTIA VITAE	181.623,50	-
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE CG INEA 069/2022 - PROJETOS TRANSPOSIÇÃO</b>		<b>8.265.909,34</b>	<b>71.798,58</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS PIAB	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 064/22 - CEF PIAB	111.027,43	50.000,00
2	CT 006/23 - OCEANUS	133.443,46	568.752,08
3	CT 034/23 - GEOVIX PIAB	3.004,55	21.219,06
4	CT 036/23 - DHF PIAB	95.846,63	161.704,18
5	CT 024/24 - K2FS PIAB	8.602,11	24.370,58
6	CT 039/25 - DEMETER	408.138,49	-
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - PROJETOS PIAB</b>		<b>760.062,67</b>	<b>826.045,90</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS RDR	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 064/22 - CEF RDR	80.000,00	80.000,00
2	CT 034/23 - GEOVIX RDR	8.884,13	56.724,68
3	CT 036/23 - DHF RDR	22.088,30	46.808,22
4	CT 024/24 - K2FS RDR	3.353,74	12.902,08
5	CT 006/24-PM STA MARIA MADALEN	112.651,96	112.651,96
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - PROJETOS RDR</b>		<b>226.978,13</b>	<b>309.086,94</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 PROJETOS BPSI	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 064/22 - CEF BPSI	150.000,00	150.000,00
2	CT 034/23 - GEOVIX BPSI	9.548,71	37082,88
3	CT 036/23 - DHF BPSI	177.889,55	166992,3
4	CT 024/24 - K2FS BPSI	12.906,09	24370,58
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - PROJETOS BPSI</b>		<b>350.344,35</b>	<b>378.445,76</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 069/2022 NÃO CIRCULANTE TRANSPOSIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
1	AS TR202/24-NIPPON KOEI LAC PL	277.057,66	495.315,46
2	AS TR 200/23 - VERDE NOBRE	184.674,58	357.765,13
3	AS TR 201/23 - CEF	328.026,74	363.224,81
4	GRH TR 100/23 - AGUA E SOLO	828.990,52	1.226.248,66
5	AS TR 200/24-CONS CONSDUCTO/AS	713.174,74	1.132.082,28
6	GRH TR100/24 CT 024/24 - K2 TA	309.651,82	286.712,48
7	ACBH - CT 024/24 - K2 TA	44.170,49	-
<b>SUBTOTAL CG INEA 069/2022 - NÃO CIRCULANTE TRANSPOSIÇÃO</b>		<b>2.685.746,55</b>	<b>3.861.348,82</b>

<b>TOTAL GERAL INEA-CBHS E TA-TRANSPOSIÇÃO</b>		<b>17.619.035,75</b>	<b>10.954.826,85</b>
--	--	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG PROJETOS GUANDU-BIG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 065/23 - BILACORP GUANDU	96.647,30	48.753,10
2	CT 014.24 - COAN	-	9.405,00
3	CT 030/24 - CELIA MARIA	-	16.650,00
4	CT 035/24 - TECMAIS	-	7.200,00
5	CT 047/24 - LR DA MOTTA	-	2.430,72
6	CT 052/24 - GRAFICA IGUACU	21.670,00	55.895,00
7	CT 054/24 - AGUA E SOLO	2.166.541,81	1.918.620,32
8	CT 061/24 - TIAGO ROLIM	-	32.800,00
9	CT 66/2025 - CAPUZZO PRODUÇÕES	6.250,00	-
10	CT 014/24 - 682 SOLUÇÕES	-	1.489,90
11	CT 043/21 - MYR	-	205.888,26
12	CT 66/2025 - CAPUZZO PRODUÇÕES	6.250,00	-
13	CT 044/22 - SH CAETANO	3.690,00	4.023,45
14	CT 025/25 - PROFILL	655.082,23	-
<b>SUBTOTAL CG INEAGUANDU-BIG 069/2022 - PROJETOS GUANDU-BIG</b>		<b>2.956.131,34</b>	<b>2.303.155,75</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG RH GUANDU-BIG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 002/24 - PLUXEE	107.549,81	170.859,62
2	CT 003/24 - UNIMED	199.114,86	56.906,14
3	CT 069/22 - GENTE	5.497,27	11.763,61
<b>SUBTOTAL CG INEAGUANDU-BIG 069/2022 - RH GUANDU-BIG</b>		<b>312.161,94</b>	<b>239.529,37</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG PROJETOS-BIG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 044/22 - SH CAETANO	4.140,00	4.023,45
2	CT 065/23 - BILACORP BIG	78.677,78	33.015,40
3	CT 023/24 - TIAGO BIG	0,00	14.800,00
4	CT 047/24 - LR DA MOTTA	202,56	2.430,72
5	CT 033/24 - DANTHI	156.060,39	116.992,78
6	CT 65/2025 - ANDRE CAMOES	106.500,00	-
7	CT 66/2025 - CAPUZZO PRODUÇ	3.750,00	-
8	CT 052/24 - GRAFICA IGUACU	10.970,00	24.095,00
<b>SUBTOTAL CG INEAGUANDU-BIG 069/2022 - PROJETOS BIG</b>		<b>360.300,73</b>	<b>195.357,35</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG CUSTEIO GUANDU-BIG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 035/23 - REAL	2.350,87	1.890,00
2	CT 038/23 - DCA	64.270,34	63.700,04
3	CT 042/25 - ITACIL	6.297,61	-
4	CT 047/23 - WALUS	21.600,00	48.600,00
5	CT 057/23 - ANDRE CAMOES	-	1.187,82
6	CT 050/24 - ITACIL	-	3.816,39
7	CT 053/24 - OBJETVA	-	17.843,00
8	CT 065/23 - BILACORP	21.716,96	18.046,95
9	CT 067/23 - CIEE	24.558,23	21.855,16
10	CT 004/24 - LIMP SERVICE	34.585,96	2.462,88
11	CT 018/24 - LIMP SERVICE	-	23.000,00
12	CT 027/24 - FINATTO	-	44.681,73
13	CT 028/24 - ITACIL	-	2.924,36
14	CT 036/24 - QUICKNET	9.537,50	9.187,52
15	CT 038/24 - COALIZE	2.513,69	3.794,17
16	CT 053/23 - LOCALIZA	6.696,79	5.360,92
17	CT 062/24 - V1 TELECOM	3.228,00	3.228,00
18	CT 001/25 - STAFF	8.748,26	-
19	CT 010/20 - JPC	39.866,97	50.706,20
20	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	601,13	161.386,56
21	CT 007/22 - N1MED	583,65	402,43
22	CT 044/22 - SH CAETANO	7.297,64	7.225,91
23	CT 065/22 - MEGA	326.900,08	174.089,16
24	CT S/N - PAULA	95.835,91	17.269,58
25	CT 070/22 - IKHON	18.592,27	25.082,72
26	CT 006/25 - FELIZARDO	5.206,25	-
27	CT 026/25 - LIMP SERVICE	28.060,00	-
28	CT 68/2025 - BRASIL DE MATOS	158.157,20	-
29	CT 72/2025 - FLY TECH NET	14.452,00	-
30	CT 73/2025 - V1 TELECOMUNIC	2.748,00	-
31	CT 042/2025 - ITACIL	8.400,73	-
32	CT 049/2025 - RS VOICE CLOUDE	9.240,00	-
33	CT 64/2025 - ROSEMARY CORBELLA	9.048,55	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - CUSTEIO GUANDU-BIG</b>		<b>931.094,59</b>	<b>707.741,50</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG NÃO CIRCULANTE GUANDU	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 063/23 - CONS SANEAR	2.217.851,83	8.450.037,14
2	CT 058/23 - CEF GUANDU	12.378,45	25.456,83
3	CT 009/24 - JOSE GERALDO	209,02	1.354,72
4	CT 041/21 - SANEAR RURAL	-	8.209.678,83
5	CT 005/22 - BUMERANGUE	134.739,41	120.461,36
6	CT 012/22 - CONS GUANDU	2.003.723,90	1.764.346,89
7	CT 064/22 - CEF	128.297,55	128.297,55
8	CT 002/23 - ECOVALE	1.166.581,14	1.698.036,82
9	CT 002.24 - PM MIGUEL PEREIRA	8.131.907,51	8.131.907,51
10	CT 024/24 - K2FS GUANDU	214.003,66	490.611,35
11	CT 60/2025- PREMIER ENG	746.903,76	-
12	CT 61/2025 - CONSORC PROFILL	1.023.104,92	-
13	CT 63/2025 - EME ENGENHARIA	149.706,38	-
14	CT 55/2025-CONSORC IS AMBIENT	675.559,83	-
15	CT 032/25- CONS SANEAR GUANDU	20.171.898,25	-
16	CT 033/25 - CONS SANEAR GUANDU	12.794.499,04	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - NÃO CIRCULANTE GUANDU</b>		<b>49.571.364,65</b>	<b>29.020.189,00</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 GUANDU-BIG NÃO CIRCULANTE BIG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 064/22 - CEF BIG	222.002,94	115.437,22
2	CT 024/24 - K2FS BIG	3.873,73	11.135,60
3	CT 033/25 - CONS SANEAR GUANDU	2.521.744,26	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - NÃO CIRCULANTE BIG</b>		<b>2.747.620,93</b>	<b>126.572,82</b>

ITEM	CONTRATOS - FFCBH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 044/22 - SH FFCBH	4.487,05	-
<b>SUBTOTAL - FFCBH</b>		<b>4.487,05</b>	<b>-</b>

<b>TOTAL GERAL INEA GUANDU-BIG</b>		<b>56.883.161,23</b>	<b>32.592.545,79</b>
------------------------------------	--	----------------------	----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 BG CUSTEIO BG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 035/23 - REAL	539,72	432,00
2	CT 038/23 - DCA	14.389,75	14.560,04
3	CT 047/23 - WALUS	2.880,00	2.880,00
4	CT 054/23 - ANDRE CAMOES	-	271,45
5	CT S/N - CARLOS EDUARDO	-	11.096,81
6	CT 065/23 - BILACORP	170.720,07	21.039,24
7	CT 067/23 - CIEE	8.860,20	14.767,00
8	CT 004/24 - LIMP SERVICE	7.868,52	562,98
9	CT 028/24 - ITACIL	1,66	670,23
10	CT 036/24 - QUICKNET	2.180,00	2.100,00
11	CT 038/24 - COALIZE	574,56	867,24
12	CT 046/24 - OM LOC	116.909,40	79.000,00
13	CT 050/24 - ITACIL	-	870,44
14	CT 053/24 - OBJETVA	-	4.078,40
15	CT 001/25 - STAFF	1.999,60	-
16	CT 006/25 - FELIZARDO	1.190,00	-
17	CT 010/20 - JPC	9.112,44	11.590,00
18	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	-	42.145,44

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 BG CUSTEIO BG	31/12/2025	31/12/2024
19	CT 007/22 - N1MED	565,53	318,84
20	CT 044/22 - SH CAETANO	391,94	4.359,23
21	CT 065/22 - MEGA	76.395,09	39.791,76
22	CT 070/22 - IKHON	4.420,40	5.866,00
23	CT 029/23 - AME	-	7.185,00
24	CT 068/2025 - BRASIL DE MATOS	6.617,46	-
25	CT 64/2025 - ROSEMARY CORBELLA	2.068,24	-
26	CT 072/2025 - FLY TECH NET	799,00	-
27	CT 042/2025 - ITACIL	1.920,92	-
28	CT 049/2025 - RS VOICE CLOUDE	2.112,00	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - CUSTEIO BG</b>		<b>432.516,50</b>	<b>264.452,10</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 BG RH BG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 069/22 - GENTE	3.181,65	7.677,42
2	CT 002/24 - PLUXEE	82.314,11	114.352,85
3	CT 003/24 - UNIMED	114.067,25	34.937,71
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - RH BG</b>		<b>199.563,01</b>	<b>156.967,98</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 068/2022 BG PROJETOS BG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 040/19 - RHA	2,69	2,69
2	CT 023/23 - LR DA MOTA	-	3.658,29
3	CT 053/23 - LOCALIZA	34.280,02	15.820,23
4	CT 062/23 - BUFFET PERSONALITE	-	19.075,00
5	CT 065/23 - BILACORP	182.192,41	107.677,33
6	CT 044/22 - SH CAETANO	-	4.370,50
7	CT 047/24 - LR DA MOTTA	810,24	4.861,44
8	CT 037/24 - CONCREMAT	494.164,91	1.339.869,05
9	CT 043/24 - CONS. BAIA GUAN.	374.351,09	5.674.058,24
10	CT 044/24 - CONS.BAIA.GUAN.	802.111,45	6.892.308,24
11	CT 016/25 - CONS. PARABIO	236.229,11	-
12	CT 028/25 - TIAGO ROLIM	243.300,00	-
14	CT 051/2025 - GEOBRASILIS	342.104,58	-
15	CT 045/2025 - RJ MULTISERV	29.232,00	-
16	CT 047/2023 - WALUS	36.000,00	-
17	CT 044/2022 - SH CAETANO	4.600,00	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - PROJETOS BG</b>		<b>2.779.378,50</b>	<b>14.061.701,01</b>

ITEM	CONTRATOS - CG INEA 078/2022 BG NÃO CIRCULANTE BG	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 026/21 - OCEANUS	537.107,75	933.840,72
2	CT 008/22 - PREFACIO	-	63.983,58
3	CT 064/22 - CEF	250.000,00	250.000,00
4	CT 024/24 - K2FS	800.465,31	114.685,03
5	CT 010/25 - PROFILL	436.956,40	-
6	CT 012/25 - PROFILL	1.005.452,63	-
7	CT 074/2025 - GRUPO VR COMERC	12.000.000,00	-
8	CT 075/2025 - GRUPO VR COMERC	11.800.000,00	-
9	CT 038/2025 - CONSORC.PROFILL	1.652.641,82	-
<b>SUBTOTAL INEA 068/2022 - NÃO CIRCULANTE BG</b>		<b>28.482.623,91</b>	<b>1.362.509,33</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>TOTAL GERAL INEA 68/2022 - BG</b>		<b>31.894.081,92</b>	<b>15.845.630,42</b>
<b>CONTRATOS - CG IGAM PS1 007/2024</b>			
<b>ITEM</b>	<b>CUSTEIO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
1	CT 053/23 - LOCALIZA	5.878,84	4.426,60
2	CT 057/23 - ANDRÉ CAMÕES	-	16,96
3	CT 038/23 - DCA	878,15	910,04
4	CT 035/23 - REAL	28,48	26,85
5	CT 065/23 - BILACORP	4.816,69	2.816,69
6	CT 067/23 - CIEE	3.393,05	2.658,12
7	CT 004/24 - LIMP SERVICE	394,65	35,19
8	CT 028/24 - ITACIL	-	41,43
9	CT 036/24 - QUICKNET	109,00	131,24
10	CT 050/24 - ITACIL	-	59,75
11	CT 053/24 0 OBJETVA	-	254,90
12	CT 001/25 - STAFF	99,96	-
13	CT 006/25 - FELIZARDO	59,50	-
14	CT 010/20 - JPC	455,64	724,26
15	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	6,90	5.139,72
16	CT 015/21 - SOLUTI	-	70,00
17	CT 007/22 - N1MED	83,94	-
18	CT 044/22 - SH CAETANO	51,19	54,80
19	CT 065/22 - MEGA	4.117,04	2.487,00
20	CT 070/22 - IKHON	119,85	429,94
21	CT 038/24 - COALIZE	37,95	54,00
22	CT 68/2025 - BRASIL DE MATOS	6.617,46	-
23	CT 72/2025 - FLY TECH NET	799,00	-
24	CT 64/2025 - ROSEMARY CORBELLA	103,41	-
<b>SUBTOTAL IGAM PS1 - CUSTEIO</b>		<b>28.050,70</b>	<b>20.337,49</b>
<b>CONTRATOS - CG IGAM PS1 007/2024</b>			
<b>ITEM</b>	<b>CUSTEIO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
1	CT 069/22 - GENTE	359,07	414,04
2	CT 002/24 - PLUXEE	6.265,16	7.591,09
3	CT 003/24 - UNIMED	15.050,75	3.210,36
<b>SUBTOTAL IGAM PS1 - RH</b>		<b>21.674,98</b>	<b>11.215,49</b>
<b>CONTRATOS - CG IGAM PS1 007/2024</b>			
<b>ITEM</b>	<b>PROJETOS</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
1	CT 044/22 - SH CAETANO	4.149,28	4.023,45
2	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	-	274.498,90
3	CT 053/23 - LOCALIZA	19.292,75	15.574,77
4	CT 065/23 - BILACORP	11.142,13	3.759,94
<b>SUBTOTAL IGAM PS1 - PROJETOS</b>		<b>34.584,16</b>	<b>297.857,06</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM PS1 007/2024 NÃO CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 004/24 - MAR DE ESPANHA	412.531,87	412.531,87
2	RQA 201/21 - MARIPA DE MINAS	62.189,27	62.189,27
3	CT 024/24 - K2FS	7.693,72	7.167,80
4	CT 005/24 - MAR DE ESPANHA	725.483,72	725.483,72
<b>SUBTOTAL IGAM PS1 - NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.207.898,58</b>	<b>1.207.372,66</b>

<b>TOTAL GERAL IGAM PS1</b>		<b>1.292.208,42</b>	<b>1.536.782,70</b>
-----------------------------	--	---------------------	---------------------

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM PS2 008/2024 CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 057/23 - ANDRÉ CAMÕES	-	16,96
2	CT 038/23 - DCA	1.025,23	910,04
3	CT 035/23 - REAL	38,75	27,06
4	CT 053/23 - LOCALIZA	5.662,10	4.661,70
5	CT 065/23 - BILACORP	4.816,69	2.816,69
6	CT 067/23 - CIEE	3.760,39	2.658,00
7	CT 028/24 - ITACIL	-	41,43
8	CT 004/24 - LIMP SERVICE	591,98	35,19
9	CT 036/24 - QUICKNET	163,50	131,24
10	CT 050/24 - ITACIL	-	59,75
11	CT 053/24 - OBJETIVA	-	254,90
12	CT 001/25 - STAFF	149,95	-
13	CT 006/25 - FELIZARDO	89,25	-
14	CT 010/20 - JPC	683,43	724,36
15	CT 053/20 - BRASIL DE MATOS	10,36	5.139,72
16	CT 007/22 - N1MED	60,91	-
17	CT 044/12 - SH CAETANO	59,49	54,80
18	CT 065/22 - MEGA	5.223,04	2.487,00
19	CT 070/22 - IKHON	358,14	429,94
20	CT 038/24 - COALIZE	33,88	54,21
21	CT 68/2025 - BRASIL DE MATOS	7.758,46	-
22	CT 72/2025 - FLY TECH NET	487,00	-
<b>SUBTOTAL IGAM PS2 008/2024 - CUSTEIO (A)</b>		<b>30.972,55</b>	<b>20.502,99</b>

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM PS2 008/2024 RH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 069/22 - GENTE	290,07	414,04
2	CT 002/24 - PLUXEE	4.431,99	7.591,09
3	CT 003/24 - UNIMED	13.639,21	3.210,40
<b>SUBTOTAL IGAM PS2 008/2024 - RH (B)</b>		<b>18.361,27</b>	<b>11.215,53</b>

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM PS2 008/2024 PROJETOS	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 044/22 - SH CAETANO	4.149,30	4.023,45
2	CT 045/23 - W2 ENGENHARIA	-	728.436,57
3	CT 053/23 - LOCALIZA	13.518,50	9.549,35
4	CT 065/23 - BILACORP	24.783,14	14.083,44
<b>SUBTOTAL IGAM PS2 008/2024 - PROJETO (C)</b>		<b>42.450,94</b>	<b>756.092,81</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM PS2 008/2024 NÃO CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 052/23 - W2 ENGENHARIA	0,00	871.307,59
2	CT 024/24 - K2FS	7.935,82	7.167,80
<b>SUBTOTAL IGAM PS2 008/2024 - NÃO CIRCULANTE (D)</b>		<b>7.935,82</b>	<b>878.475,39</b>

<b>TOTAL GERAL IGAM PS2</b>		<b>99.720,58</b>	<b>1.666.286,72</b>
-----------------------------	--	------------------	---------------------

ITEM	CONTRATOS - OUTRAS FONTES CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 046/22 - PEDRO	-	13.585,00
2	CT 047/22 - ANGELINE	-	10.492,78
3	CT 049/22 - OBSERVATORIO	-	10.492,78
4	CT 050/22 - MARIA	-	13.585,06
5	CT 057/22 - CUBO ESTUFA	-	41.313,36
6	CT 009/24 - JOSE GERALDO	209,08	1.354,69
7	CT 025/24 - ANDRE CAMOES	-	3.320,00
8	CT 055/24 - KAROLINE	-	13.000,00
9	CT 057/24 - ARJ	-	16.892,50
10	CT 063/24 - COAN	-	11.855,00
<b>TOTAL GERAL - OUTRAS FONTES</b>		<b>209,08</b>	<b>135.891,17</b>

<b>TOTAL GERAL - MATRIZ</b>		<b>293.522.206,67</b>	<b>265.646.022,50</b>
-----------------------------	--	-----------------------	-----------------------

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-DOCE CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 001/24 - DIXI	-	36,00
2	CT 004/24 - MONICA	2.280,00	6.840,00
3	CT 10/24 - W2 ENGENHARIA	2.717.611,24	3.100.213,98
4	CT 011/24 - APLICAR	3.653.133,14	4.004.290,38
5	CT 012/24 - UNIMED	81.848,11	61.054,11
6	CT 013/24 - EQUILIBRIO	393.919,33	408.904,47
7	CT 015/24 - TRATASETE	267.782,12	1.457.595,30
8	CT 016/24 - ALEXANDRE	6.211,24	863.475,00
9	CT 018/24 - IMEST	6.916,00	8.396,00
10	CT 019/24 - PADARIA D LOURDES	2.813,69	5.610,36
11	CT 020/24 - PADARIA D LOURDES	235,20	3.195,28
12	CT 024/24 - MEDIC PARK	15.994,78	17.191,25
13	CT 025/24 - KOA	89.330,58	104.030,13
14	CT 028/24 - GABRIEL	-	21.218,15
15	CT 031/22 - CEF	1.659.575,81	-
16	CT 008/21 - BIGCARD	12.888,38	99.491,18
17	CT 009/21 - PREFACIO	26.220,15	344.213,93
18	CT 003/22 - CORPUS	-	46.731,28
19	CT 007/22 - COBRAPE	211.612,68	268.544,47
20	CT 016/22 - COMPLETA	3.974.605,80	4.473.644,17
21	CT 019/22 - BRASIL	3.849,08	2.888,29

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG ANA-DOCE CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
22	CT 023/22 - AMBIENTAL	-	1.939.650,59
23	CT S/N - WKVE	-	134,37
24	CT 033/22 - SAGITTAE	196,08	171,18
25	CT 034/22 - DIXI	-	89,90
26	CT 003/23 - APLICAR	441.391,00	93.028,73
27	CT S/N - MOBI	730,33	1.562,48
28	CT 004/23 - HELBERT	-	461,67
29	CT 005/23 - IMEST	-	1.472,42
30	CT 006/23 - CIEE	6.699,66	19.426,82
31	CT 007/23 - TRACTEBEL	769.496,80	1.053.511,68
32	CT 009/23 - MSGV	3.359,83	2.803,72
33	CT 012/23 - PONTUAL	33.842,22	75.452,31
34	CT018/23-ESTACIONAMENTO BRASIL	-	3.360,00
35	CT 020/23 - HL AUTO CENTER	19.544,86	10.054,89
36	CT 021/23 - PRIME	11.457,57	18.047,15
37	CT 027/24 - CEF	404.063,81	455.489,61
38	CT 047/24 - LR DA MOTTA	202,56	2.430,72
39	CT 067/24 - ASAE	124,20	840,00
40	CT 051/24 - PAPELARIA SAFIRA	-	4.380,52
41	CT 008/24 - COMPLETA	14.270,66	-
42	CT 001/25 - EVERTON	10.368,40	-
43	CT 013/25 - KN SOARES	3.939,28	-
44	CT 014/25 - COMPLETA	2.216.263,85	-
45	CT 017/25 - OBVIO	12.500,00	-
46	CT 010/2020 - JPC	5.295,08	-
47	CT 069/2022 - GENTE	38,08	-
48	CT 024/2024 - K2FS	805.282,20	-
49	CT 001/2025 - STAFF	2.904,87	-
50	CT 002/2024 - PLUXEE	1.279,83	-
51	CT 009/22 - W2	883.741,85	-
52	CT 020/2025 - CEDOV EMPRESAS	4.780,00	-
<b>TOTAL CG ANA-DOCE</b>		<b>18.778.600,35</b>	<b>18.979.932,49</b>

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 PIRANGA	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 007/21 - SILVAS	-	0,10
2	CT 008/21 - BIGCARD	17.086,72	110.009,07
3	CT 009/21 - PREFACIO	49.277,21	153.327,69
4	CT 003/22 - CORPUS	0,02	70.096,92
5	CT 008/22 - APLICAR	-	1.897.213,68
6	CT 019/22 - BRASIL	3.543,07	4.332,39
7	CT 024/22 - AMBIENTAL	3.514.723,43	3.044.464,56
8	CT 029/22 - WKVE	2.047,89	201,45
9	CT 031/22 - CEF	4.609.964,03	1.892.951,34
10	CT 005/23 - IMEST	-	5.122,27
11	CT 006/23 - CIEE	2.818,99	13.710,41
12	CT 009/23 - MSGV	935,12	4.205,62
13	CT 012/23 - PONTUAL	3.967,38	52.977,37
14	CT 017/23 - PAGUE BEM	-	2.254,30

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 PIRANGA	31/12/2025	31/12/2024
15	CT018/23-ESTACIONAMEN	-	1.440,00
16	CT 019/23 - WOLBERT	-	2.800,00
17	CT 020/23 - HL AUTO	22.044,12	45.867,33
18	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	33.642,54
19	CT 001/24 - DIXI	-	54,00
20	CT 010/20 - JPC	1.349,81	-
21	CT 069/22 - GENTE	12,21	-
22	CT 010/24 - W2 ENGENHARIA	-	1.175.943,24
23	CT 012/24 - UNIMED	9.501,45	56.608,55
24	CT 004/24 - MONICA	581,40	10.260,00
25	CT 014/24 - MSGV	93,50	550,00
26	CT 015/24 - TRATASETE	385.398,92	1.197.464,80
27	CT 016/24 - ALEXANDRE	196.008,27	219.919,00
28	CT 034/23 - PM MANHUA	-	192.776,84
29	CT 024/24 - AMBIENTAL	-	3.488.740,89
30	CT 018/24 - IMEST	1.761,88	12.194,00
31	CT 006/22 - SANEAMB	-	3.065.206,14
32	CT 019/24 - PAD. DLOU	2.488,96	8.418,54
33	CT 020/24 - PAD. DLOU	1.373,92	4.792,92
34	CT 024/24 - MEDIC PAR	722,10	4.565,75
35	CT 025/24 - KOA	63.955,28	345.102,43
36	CT 027/24 - GSS	-	18.455,04
37	CT 028/24 - GABRIEL	5.793,01	31.827,22
38	CT 036/24 - PM PIRANG	2.000,00	-
39	CT 049/24 - PM TAPARU	-	235.159,37
40	CT 067/24 - ASAE	31,67	1.260,00
41	CT 054/24 - PAPELARIA	-	6.570,78
42	CT 003/23 - APLICAR	-	4.538.194,54
43	CT 002/25 - COMPLETA	33.291,00	-
44	CT 001/25 - EVERTON	13.078,80	-
45	CT 013/25 - KN SOARES	1.004,53	-
46	CT 024/20 - K2FS	122.391,96	-
47	CT 001/25 - STAFF	1.084,80	-
48	CT 002/24 - PLUXEE	63,49	-
49	CT 003/24 - UNIMED	100,27	-
50	CT 010/22 - FACTO	-	40.319,60
51	CT 33/2025 - CORPUS	115.200,00	-
52	CT 29/2025 - PM DE MANHUAÇU	2.978.792,72	-
53	CT 41/2025 - PM DE RAUL SOARES	307.152,53	-
54	CT 44/2025- PM AMPARO DA SERRA	388.088,64	-
55	CT 52/2025 - PM DE PIRANGA	309.189,03	-
56	CT 46/2025 - PM DE COIMBRA	450.314,13	-
57	CT 43/2025 - PM DE ARAPONGA	398.760,65	-
58	CT 48/2025 - PM DE RIO CASCA	314.637,63	-
59	CT 42/2025 - PM DE CARANAIBA	356.655,94	-
60	CT 35/2025 - PM DE CARANAIBA	339.392,80	-
61	CT 47/2025- PM DE PEDRA BONITA	390327,96	-
62	CT 27/2025- CONSORCIO SANEPLAN	268227,52	-
63	CT 34/2025 - PM DE ABRE CAMPO	418.121,17	-
64	CT 32/2025 - NP TECNOLOGIA	1254,6	-
<b>TOTAL CG CG IGAM-DO1 a DO6 (PIRANGA)</b>		<b>16.146.854,34</b>	<b>21.989.000,69</b>

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 PIRACICABA	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 008/21 - BIGCARD	50.254,29	-
2	CT 009/21 - PREFACIO	625.524,39	-
3	CT 003/22 - CORPUS	0,01	-
4	CT 006/22 - SANEAMB	4.529.116,13	-
5	CT 019/22 - BRASIL	10.420,73	-
6	CT 029/22 - WKVE	2.215,46	-
7	CT 031/22 - CEF	4.609.964,01	-
8	CT 006/23 - CIEE	8.291,26	-
9	CT 009/23 - MSGV	2.750,15	-
10	CT 012/23 - PONTUAL	4.680,36	-
11	CT 020/23 - HL	23.408,03	-
12	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	-
13	CT 004/24 - MONICA	1.710,00	-
14	CT 012/24 - UNIMED	27.945,40	-
15	CT 014/24 - MSGV	275,00	-
16	CT 015/24 - TRATASETE	592.390,02	-
17	CT 016/24 - ALEXANDRE	53.800,38	-
18	CT 018/24 - IMEST	5.182,00	-
19	CT 019/24 - PAD.D'LOURDES	7.320,53	-
20	CT 020/24 - PAD.D'LOURDES	4.073,88	-
21	CT 024/24 - MEDIC	2.123,85	-
22	CT 025/24 - KOA	66.353,30	-
23	CT 028/24 - GABRIEL	16.716,75	-
24	CT 067/24 - ASAE	93,15	-
25	CT 001/25 - EVERTON	12.425,80	-
26	CT 002/25 - COMPLETA	40.307,31	-
27	CT 013/25 - KN SOARES	2.954,46	-
28	CT 010/20 - JPC	3.970,15	-
29	CT 069/22 - GENTE	34,84	-
30	CT 024/20 - K2FS	53.306,06	-
31	CT 001/25 - STAFF	3.277,30	-
32	CT 002/24 - PLUXEE	173,56	-
33	CT 003/24 - UNIMED	297,86	-
34	CT 08/25 - VIAÇÃO RIO DOCE	3.835,92	-
35	CT 27/25 - CONSORCIO SANEPLAN	218.712,50	-
36	CT 28/25 - AMBIENTAL ENG	7.095.860,79	-
37	CT 32/25 - NP TECNOLOGIA	3.690,00	-
38	CT 33/25 - CORPUS	115.200,00	-
39	CT 38/25 - MUN JOAO MONLEVADE	3.716.998,66	-
40	CT 37/25-PM SAO DOMINGOS PRATA	381.431,30	-
41	CT 49/25-PM SAO DOMINGOS PRATA	342.880,13	-
42	CT 38/25-PM JOAO MONLEVADE	186.625,82	-
<b>TOTAL CG IGAM-DO1 a DO6 (PIRANGA)</b>		<b>22.868.835,35</b>	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 SANTO ANTÔNIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 013/25 - KN SOARES	1.004,53	-
2	CT 008/21 - BIGCARD	17.086,72	-
3	CT 009/21 - PREFACIO	49.277,22	-
4	CT 003/22 - CORPUS	0,02	-
5	CT 019/22 - BRASIL	3.543,07	-
6	CT 029/22 - WKVE	754,40	-

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 SANTO ANTÔNIO	31/12/2025	31/12/2024
7	CT 031/22 - CEF	4.609.964,01	-
8	CT 006/23 - CIEE	2.818,99	-
9	CT 009/23 - MSGV	935,12	-
10	CT 012/23 - PONTUAL	3.967,38	-
11	CT 024/24 - MEDIC	722,10	-
12	CT 020/23 - HL	22.044,12	-
13	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	-
14	CT 004/24 - MONICA	578,40	-
15	CT 012/24 - UNIMED	9.501,45	-
16	CT 014/24 - MSGV	93,50	-
17	CT 015/24 - TRATASETE	314.238,05	-
18	CT 016/24 - ALEXANDRE	174.178,04	-
19	CT 018/24 - IMEST	1.761,88	-
20	CT 019/24 - PAD.D'LOURDES	2.488,96	-
21	CT 020/24 - PAD.D'LOURDES	1.373,92	-
22	CT 025/24 - KOA	126.507,90	-
23	CT 028/24 - GABRIELD	17.797,09	-
24	CT 067/24 - ASAE	96,13	-
25	CT 001/25 - EVERTON	18.145,30	-
26	CT 005/25 - COMPLETA	32.502,96	-
27	CT 010/20 - JPC	1.349,81	-
28	CT 069/22 - GENTE	12,21	-
29	CT 024/20 - K2FS	122.391,96	-
30	CT 001/25 - STAFF	1.084,80	-
31	CT 002/24 - PLUXEE	63,47	-
32	CT 003/24 - UNIMED	108,27	-
33	CT 27/25 - CONSORCIO SANEPLAN	126.896,68	-
34	CT 33/25 - CORPUS	115.200,00	-
35	CT 31/25-MUNIC DE BELO ORIENTE	3.365.967,99	-
36	CT 50/25 - PM DE DOM JOAQUIM	403.982,77	-
37	CT 38/25 - PM DE SABINOPOLIS	321.410,41	-
38	CT 08/25 - VIAÇÃO RIO DOCE	1.304,21	-
39	CT 32/25 - NP TECNOLOGIA	1.254,60	-
<b>TOTAL CG IGAM-DO1 a DO6 (SANTO ANTÔNIO)</b>		<b>9.914.652,25</b>	

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 SUAÇUI	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 008/21 - BIGCARD	5.025,42	-
2	CT 009/21 - PREFACIO	58.741,95	-
3	CT 019/22 - BRASIL	1.042,10	-
4	CT 029/22 - WKVE	221,55	-
5	CT 031/22 - CEF	4.609.964,02	-
6	CT 020/23 - HL	22.971,03	-
7	CT 003/23 - APLICAR	1.061.380,89	-
8	CT 006/23 - CIEE	829,09	-
9	CT 009/23 - MSGV	275,07	-
10	CT 012/23 - PONTUAL	3.708,24	-
11	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	-
12	CT 004/24 - MONICA	171,00	-

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 SUAÇUI	31/12/2025	31/12/2024
13	CT 012/24 - UNIMED	2.794,54	-
14	CT 014/24 - MSGV	27,50	-
15	CT 018/24 - IMEST	518,20	-
16	CT 019/24 - PAD.D'LOURDES	732,04	-
17	CT 020/24 - PAD.D'LOURDES	407,37	-
18	CT 024/24 - MEDIC	212,39	-
19	CT 025/24 - KOA	58.118,61	-
20	CT 067/24 - ASAE	9,31	-
21	CT 001/25 - EVERTON	20.307,60	-
22	CT 002/25 - COMPLETA	40.426,33	-
23	CT 013/25 - KN SOARES	295,45	-
24	CT 010/20 - JPC	397,07	-
25	CT 024/20 - K2FS	5.039,71	-
26	CT 001/25 - STAFF	315,00	-
27	CT 002/24 - PLUXEE	18,70	-
28	CT 08/25 - VIAÇÃO RIO DOCE	383,59	-
29	CT 27/25- CONSORCIO SANEPLAN	104.395,60	-
30	CT 32/25 - NP TECNOLOGIA	369,00	-
31	CT 33/25 - CORPUS	115.200,00	-
<b>TOTAL CONTRATOS - CG n.º 002/2025 IGAM-DOCE(SUAÇUI)</b>		<b>6.156.542,18</b>	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 CARATINGA	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 008/21 - BIGCARD	5.025,43	-
2	CT 009/21 - PREFACIO	58.741,94	-
3	CT 009/22 - W2 ENGENHARIA	3.722.495,82	3.751.030,00
4	CT 019/22 - BRASIL	1.042,10	-
5	CT 029/22 - WKVE	221,55	-
6	CT 031/22 - CEF	4.609.964,01	-
7	CT 006/23 - CIEE	829,09	-
8	CT 009/23 - MSGV	275,07	-
9	CT 012/23 - PONTUAL	3.708,24	-
10	CT 020/23 - HL	26.883,88	-
11	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	-
12	CT 004/24 - MONICA	171,00	-
13	CT 014/24 - MSGV	27,50	-
14	CT 018/24 - IMEST	518,20	-
15	CT 019/24 - PAD.D'LOURDES	735,04	-
16	CT 020/24 - PAD.D'LOURDES	407,37	-
17	CT 024/24 - MEDIC	212,39	-
18	CT 025/24 - KOA	118.273,21	-
19	CT 028/24 - GABRIEL	1.671,67	-
20	CT 067/24 - ASAE	9,31	-
21	CT 001/25 - EVERTON	19.894,40	-
22	CT 002/25 - COMPLETA	33.291,00	-
23	CT 010/20 - JPC	397,07	-
24	CT 013/25 - KN SOARES	295,45	-
25	CT 069/22 - GENTE	3,49	-
26	CT 001/25 - STAFF	315,00	-
27	CT 024/20 - K2FS	35.491,12	-

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 CARATINGA	31/12/2025	31/12/2024
28	CT 002/24 - PLUXEE	18,70	-
29	CT 012/24 - UNIMED	3.481,16	-
30	CT 27/25 - CONSORCIO SANEPLAN	81.894,53	-
31	CT 33/25 - CORPUS	115.200,00	-
<b>TOTAL CONTRATOS - CG n.º 002/2025 IGAM-DOCE (CARATINGA)</b>		<b>8.883.738,55</b>	<b>3.751.030,00</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-DO1 a DO6 MANHUAÇU	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 008/21 - BIGCARD	6.031,02	
2	CT 009/21- PREFACIO	68.118,67	-
3	CT 003/22 - CORPUS	0,04	-
4	CT 019/22 - BRASIL	1.250,51	-
5	CT 029/22 - WKVE	263,58	-
6	CT 006/23 - CIEE	995,07	-
7	CT 009/23 - MSGV	329,86	-
8	CT 012/23 - PONTUAL	3.730,33	-
9	CT 020/23 - HL	26.807,14	-
10	CT 021/23 - PRIME	42.243,81	-
11	CT 004/24 - MONICA	208,20	-
12	CT 010/24 - W2	849.091,82	-
13	CT 012/24 - UNIMED	3.353,79	-
14	CT 014/24 - MSGV	33,00	-
15	CT 018/24 - IMEST	621,84	-
16	CT 019/24 - PAD.D'LOURDES	878,48	-
17	CT 020/24 - PAD.D'LOURDES	511,30	-
18	CT 024/24 - MEDIC	254,89	-
19	CT 025/24 - KOA	118.456,19	-
20	CT 028/24 - GABRIEL	1.787,38	-
21	CT 067/24 - ASAE	11,18	-
22	CT 001/25 - EVERTON	9.799,80	-
23	CT 002/25 - COMPLETA	33.291,00	-
24	CT 010/20 - JPC	476,41	-
25	CT 013/25 - KN SOARES	354,50	-
26	CT 069/22 - GENTE	4,48	-
27	CT 024/20 - K2FS	2.999,63	-
28	CT 001/25 - STAFF	350,40	-
29	CT 002/24 - PLUXEE	21,39	-
30	CT 003/24 - UNIMED	29,79	-
31	CT 08/25 - VIAÇÃO RIO DOCE	460,31	-
32	CT 32/25 - NP TECNOLOGIA	442,80	-
33	CT 33/25 - CORPUS	115.200,00	-
34	CT 51/25 -PM DE ALTO JEQUITIBA	419.789,76	-
35	CT 39/25 - PM DE LUISBURGO	308.959,71	-
36	CT 40/25 - PM DE MANHUAÇU	410.499,85	-
<b>TOTAL CG IGAM 01/2020 DO1 a DO6 (MANHUAÇU)</b>		<b>2.427.657,93</b>	-
<b>TOTAL CG IGAM 01/2020 DO1 a DO6</b>		<b>66.398.280,60</b>	<b>25.740.030,69</b>

*P*

*[Handwritten signature]*

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024 CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 070/22 - IKHON	3.665,87	-
2	CT 038/22 - DCA	13.627,39	-
3	CT 044/22 - SH CAETANO	3.507,04	-
4	CT 30/2025 - DOTO E DINIZ	1.232,50	-
5	CT 038/24 - COALIZE	117,00	-
6	CT 007/2022 - N1MED	862,28	-
7	CT 067/2023 - CIEE	11.945,24	-
8	CT 050/25 - TELEMIDIA	2.500,00	-
9	CT 065/23 - BILACORP	-	-
10	CT 068/65 - BRASIL DE MATOS	47.251,42	-
11	CT 065/2025 - BILACORP	3.000,00	-
<b>TOTAL CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024 - CUSTEIO</b>		<b>87.708,74</b>	<b>-</b>

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024 RH	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 002/24 - PLUXEE	12.155,86	-
2	CT 003/24 - UNIMED	23.766,74	-
3	CT 069/22 - GENTE	859,36	-
<b>TOTAL CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024E - RH</b>		<b>36.781,96</b>	<b>-</b>

ITEM	CONTRATOS - CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024 PROJETOS	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 024/24 - K2FS	132.608,43	-
2	CT 053/23 - LOCALIZA	10.569,16	-
4	CT 065/23 - BILACORP	35.423,97	-
5	CT 052/25 - GRC SISTEMAS	73.542,00	-
<b>TOTAL CG IGAM-GRANDE N.º 005/2024 - PROJETOS</b>		<b>252.143,56</b>	<b>-</b>

<b>TOTAL CG IGAM-GRANDE</b>		<b>376.634,26</b>	<b>-</b>
-----------------------------	--	-------------------	----------

ITEM	CONTRATOS - CG nº 008/2025 ANA-GRANDE CUSTEIO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 052/2025 - GRC SISTEMAS	11.266,22	-
2	CT 053/2023 - LOCALIZA	1.904,08	-
3	CT 037/2023 - CIEE	7.921,77	-
4	CT 065/2023 - BILACORP	12.000,00	-
<b>TOTAL CG nº 008/2025 ANA-GRANDE</b>		<b>33.092,07</b>	<b>-</b>

ITEM	CONTRATOS - CG nº 008/2025 ANA-GRANDE INVESTIMENTO	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 053/23 - LOCALIZA	1.904,08	-
2	CT 052/25 - GRC SISTEMAS	11.266,22	-
3	CT 065/23 - BILACORP	10.000,00	-
<b>TOTAL CG nº 008/2025 ANA-GRANDE - INVESTIMENTO</b>		<b>23.170,30</b>	<b>-</b>

<b>TOTAL CG nº 008/2025 ANA-GRANDE</b>		<b>56.262,37</b>	<b>-</b>
--	--	------------------	----------

*g*

*[Handwritten signature]*

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

ITEM	CONTRATOS - ACT SEMAD-GO 03/2025 CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	CT 067/25 - SANTA RITA CONTAB	30.000,00	-
2	CT 68/2025 - BRASIL DE MATOS	179.506,96	-
3	CT 070/2022 - IKHON GESTAO	6.949,80	-
4	CT 069/2022 - GENTE	2.264,20	-
5	CT 02/2024 - PLUXEE	15.165,30	-
6	CT 003/2024 - UNIMED	45.437,60	-
<b>SUBTOTAL ACT SEMAD-GO</b>		<b>279.323,86</b>	<b>-</b>

## 5. PROCESSOS JUDICIAIS

A Associação, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista, cível e criminal. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas na mesma data, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

A AGEVAP e/ou AGEDOCE também realiza os controles necessários às anotações referentes aos pagamentos de depósitos judiciais, recursais, prévios e demais custas judiciais, monitorando, inclusive, a parte contábil e financeira quanto ao adequado registro, tanto da inscrição quanto da baixa dos respectivos valores.

### 5.1 Processos Judiciais Contingenciados

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 3.557.901,51. Por apresentarem, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, com classificação de perda provável, de acordo com o fundamentado na NPC 22/2005 foi indicada a necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
0009231-52.2016.8.19.0045 INEA – TRANSPOSIÇÃO	3.400.063,60	3.400.063,60
0100570-67.2019.5.01.0521 ANA – CEIVAP	1.000,00	71.956,20

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

0001714-60.2020.8.19.0043 ANA – CEIVAP	24.376,37	24.376,37
0100906-68.2019.5.01.0522 ANA – CEIVAP	-	18.277,06
0100095-52.2023.5.01.0075 ANA – CEIVAP	-	18.745,69
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – CBHS	-	17.302,28
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – TRANSPOSIÇÃO	-	12.809,56
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – CBHS	-	3.749,14
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – GUANDU/BIG	-	19.129,98
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – GUANDU/BIG	-	22.182,41
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS1	-	609,23
0100906-68.2019.5.01.0522 IGAM – PS2	-	609,23
0100906-68.2019.5.01.0522 INEA – BG	-	4.995,73
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – BG	-	4.998,85
0939049-03.2009.8.13.0153 OUTRAS FONTES SEDE	-	4.800,75
0801830-22.2023.8.19.0045 OUTRAS FONTES SEDE	-	1.000,00
0100223-58.2024.5.01.0521 INEA – TRANSPOSIÇÃO	38.501,29	38.501,29
0805766-55.2023.8.19.0045 ANA-CEIVAP	-	1.000,00
0806278-67.2025.8.19.0045 INEA – GUANDU/BIG	1.000,00	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

0805492-23.2025.8.19.0045 INEA – GUANDU/BIG	1.000,00	-
0100259-36.2025.5.01.0531 ANA-CEIVAP	30.200,66	-
0100297 -48.2025.5.01.0531 ANA-CEIVAP	29.158,02	-
0100019-13.2026.5.01.0531 ANA-CEIVAP	31.601,57	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.557.901,51</b>	<b>3.764.841,24</b>

**5.2 Processos Judiciais não Contingenciados**

A Associação está envolvida em processos de natureza cível e trabalhista, cujo valor totaliza R\$ 218.816,77 que por apresentarem classificação de perda possível, na opinião de seus assessores jurídicos, com base no tramite judicial, e fundamentado no Item 27 do CPC 25 não há necessidade de ser constituída no Balanço Patrimonial da AGEVAP, conforme tabela abaixo:

<u>Processos</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
0807657-14.2023.8.19.0045 INEA - GUANDU/BIG	-	1.000,00
0820732-58.2023.8.19.0001 INEA - GUANDU/BIG	1.302,00	1.302,00
0011723-76.2020.8.19.0077 INEA - GUANDU/BIG	1.000,00	1.000,00
0807557-25.2024.8.19.0045 ANA - CEIVAP	1.000,00	-
5037955 45.2025.8.13.0105 ANA - DOCE	19.985,60	-
5037955 45.2025.8.13.0105 IGAM DO1 a DO6	133.043,52	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - BG	4.998,85	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

0100095-52.2023.5.01.0075 INEA – GUANDU/BIG	22.182,41	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - CBHS	3.749,14	-
0100095-52.2023.5.01.0075 INEA - TRANSPOSIÇÃO	12.809,56	-
0100095-52.2023.5.01.0075 ANA – CEIVAP	18.745,69	-
<b>TOTAL</b>	<b>218.816,77</b>	<b>3.302,00</b>

**6. CONTRATOS PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANA CEIVAP**

A AGEVAP, no seu Contrato de Gestão nº 027ANA/2020 com interveniência do Comitê de Integração da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul – CEIVAP, possui o Plano de Aplicação Plurianual – PAP Hidrográfica para o período de 2022 a 2025 aprovado pela Deliberação CEIVAP nº 305/21 e suas atualizações aprovadas pelas Deliberações CEIVAP nº 327/22, nº 330/22; nº 338/23 e nº 346/24 que são elaboradas, tendo como base o Plano de Recursos Hídricos da Bacia do Rio Paraíba do Sul.

O Plano de Aplicação Plurianual da Bacia do Rio Paraíba do Sul é o instrumento de planejamento e orientação dos desembolsos a ser executado com recursos da cobrança pelo uso da água, compreendendo os investimentos, o saldo remanescente até dezembro de 2021 e aqueles priorizados com os recursos com expectativa de serem arrecadados em 2025.

As contratações são realizadas através do Edital de Chamamento, seleção dos municípios - entes governamentais, hierarquizados a partir de critérios preestabelecidos no edital, com elaboração de contrato entre o município e a Caixa Econômica Federal – CAIXA, agente técnico contratado pela AGEVAP. Neste tipo de contratação, os municípios licitam o projeto e/ou obra, executam os contratos e, após a CAIXA fiscalizar e aprovar os produtos, a AGEVAP realiza os repasses financeiros.

A AGEVAP também possui a contratação através de procedimento licitatório para a contratação do projeto ou estudo. Esta operação gerou um contrato entre a AGEVAP e uma firma privada, vencedora do processo licitatório. Neste caso a AGEVAP executou o contrato e foi o agente

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

técnico em parceria com os órgãos gestores, conforme deliberação do Comitê. Após a aprovação dos produtos, a AGEVAP realiza os pagamentos a empresa.

Pelo fato de tais contratos estarem em andamento, não houve a prestação de contas final dos mesmos. A previsão de recebimento das prestações de contas dos projetos deverá ocorrer a partir de 2025, sendo classificados, portanto, no Ativo Circulante e Ativo Não Circulante e Passivo Circulante e Passivo Não Circulante.

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	AS GRH 102/17 - PM RESENDE	-	110.382,41
2	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	-	98.773,36
3	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	-	179.029,47
4	AS RQA 209/19 - PM BICAS	-	80.000,00
5	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	-	299.858,21
6	AS RQA 211/19 - PM UBA	-	213.612,60
7	AS PARH 316/15 - PM AREAL	-	4.648,00
8	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	-	52.768,04
9	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	-	22.966,00
10	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	-	24.072,00
11	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	-	119.864,90
<b>TOTAL CIRCULANTE AS (A)</b>		-	<b>1.205.974,99</b>

<b>TOTAL CIRCULANTE (B) = (A)</b>		-	<b>1.205.974,99</b>
-----------------------------------	--	---	---------------------

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS NÃO CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	AS RQA 202/19-PM VOLTA REDONDA	377.568,00	377.568,00
2	AS RQA 228/18 - PM AREIAS	5.499.248,14	5.499.248,14
3	AS RQA 229/18- PM S J BARREIRO	6.209.495,36	6.209.495,36
4	AS RQA 200/19 - PM JACAREI	724.511,78	724.511,78
5	AS RQA 203/19-PM ST M MADALENA	13.318.117,96	13.318.117,96
6	AS RQA 204/19-PM ST M MADALENA	1.693.481,77	1.693.481,77
7	AS RQA 206/20 - PM OLARIA	3.404.838,95	3.404.838,95
8	AS RQA 207/20- PM S S V ALEGRE	7.787.548,15	7.787.548,15
9	AS RQA 208/20 - PM MAR ESPANHA	7.773.928,32	7.773.928,32
10	AS RQA 210/20 -PM MARIPA MINAS	1.064.326,17	1.064.326,17
11	AS RQA 211/20-PM MARIPA MINAS	8.252.250,49	8.252.250,49
12	AS PARH301/16-PM SAO J CAMPOS	714.120,36	714.120,36
13	AS 203/21 - PM ASTOLFO DUTRA	3.057.039,76	3.057.039,76
14	AS 204/21 - PM MAR DE ESPANHA	12.375.956,02	12.375.956,02

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

15	AS 206/21 - PM JACAREI	286.467,46	286.467,46
16	AS 208/21 - PM MARIPA DE MINAS	1.803.488,89	1.803.488,89
17	AS 207/22 - PM SAO F GLORIA	-	4.793.427,39
18	AS 208/22 - PM ROCHEDO MINAS	-	6.035.267,52
19	AS 209/22 - PM DONA EUZEBIA	-	2.490.474,68
20	AS 210/22 - PM PALMA	-	11.531.637,47
21	AS 211/22 - PM MOGI DAS CRUZES	-	2.905.189,60
22	AS 219/23 PM SIMAO PEREIRA	12.136.719,91	12.136.719,91
23	AS 220/23 - PM PEDRO TEIXEIRA	2.234.917,75	2.234.917,75
24	AS 221/23 - PM BICAS	25.414.384,09	25.414.384,09
25	AS 222/23 - PM GUARATINGUETA	9.454.647,28	9.454.647,28
26	AS 223/23 - PM JACAREI	1.869.694,13	1.869.694,13
27	AS 207/24 - PM BICAS	2.615.333,04	2.615.333,04
28	AS 208/24 - PM SANTANA DESERTO	9.386.100,98	9.386.100,98
29	AS 209/24 - PM JACAREI	2.193.235,64	2.193.235,64
30	AS 210/24 - PM GUARATINGUETA	2.639.891,42	2.639.891,42
31	AS 211/24 - PM TABULEIRO	10.710.852,52	10.710.852,52
32	AS 212/24 - PM SIMAO PEREIRA	2.059.080,62	2.059.080,62
<b>SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)</b>		<b>155.057.244,96</b>	<b>182.813.241,62</b>

<b>TOTAL NÃO CIRCULANTE (D) = (C)</b>	<b>155.057.244,96</b>	<b>182.813.241,62</b>
---------------------------------------	-----------------------	-----------------------

<b>TOTAL GERAL (E) = (B+D)</b>	<b>155.057.244,96</b>	<b>184.019.216,61</b>
--------------------------------	-----------------------	-----------------------

**7. IMOBILIZADO**

**7.1. IMOBILIZADO LÍQUIDO - ANA CEIVAP**

<b>Imobilizado</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>Taxa de Depreciação Anual</b>
Equipamentos – ANA CEIVAP	49.499,51	49.499,51	0,90% à 21,28%
Móveis e Utensílios -ANA CEIVAP	104.109,03	104.109,03	0,42% à 25,39%
Equipamentos Informática – ANA CEIVAP	278.635,50	257.355,04	0,41% à 17,5%
Máquinas e equipamentos Pesados	2.891.599,98	2.891.599,98	10%
Equipamentos – Revitalização BM	18.210,00	18.210,00	3,71% à 10,62%
Móveis e Utensílios – Escola de Projetos	10.666,00	10.666,00	5% à 10%

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Equipamentos Informática – UD 10	7.155,00	6.785,00	20%
Equipamentos Informática – Esc. Projetos	51.739,00	51.739,00	20%
	<b>3.411.614,02</b>	<b>3.389.963,56</b>	
Depreciação Acumulada	(2.941.154,93)	(2.793.849,50)	
Imobilizado Líquido	<b>470.459,09</b>	<b>596.114,06</b>	

**7.2. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA CBHS**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Móveis e utensílios - Sede	48.150,65	48.150,65	3,16% à 26,78%
Móveis e utensílios - UD1	16.562,10	12.705,60	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD2	22.921,63	22.921,63	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD3	22.127,01	22.127,01	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - UD4	17.743,04	17.743,04	2,66% à 20%
Móveis e utensílios - UD5	15.159,03	15.159,03	7,32% à 20%
Móveis e utensílios - Transposição	123.177,45	107.072,45	20% à 50%
Equipamentos informática - Sede	49.428,56	22.912,48	3,16% à 26,78%
Equipamentos informática - UD1	61.142,99	36.247,99	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD2	56.990,08	27.985,08	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD3	57.952,09	27.912,09	7,32% à 20%
Equipamentos informática - UD4	54.301,95	38.861,95	2,66% à 20%
Equipamentos informática - UD5	11.051,06	11.051,06	7,32% à 20%
Equipamento informática - Transposição	144.642,91	76.114,00	20% à 50%
Equipamento informática Divulgação PIAB	5.240,00	5.240,00	33,33%
Maq. Equip. pesados Transp.	158.400,00	-	20%
Equipamento informática Resid Técnica PIAB	29.336,00	29.336,00	20%
Equipamento informática diretoria BPSI	9.661,00	9.661,00	20%
Equipamento informática Infraestrutura MPS	22.021,00	22.021,00	20%

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Móveis e Utensílios Infraestrutura MPS	14.914,00	14.914,00	20%
Equipamento Inform Sist. Qual. Quant. BPSI	68.267,00	68.267,00	20%
Móveis e Utensílios Sist Quant BPSI	37.410,00	37.410,00	20%
Móveis e Utensílios Diretoria MPS	30.000,00	30.000,00	20%
Equipamentos Monit Qual e Quant MPS	125.903,66	125.903,66	20%
Equipamento de Informática Ampl Piab	24.808,00	24.808,00	20%
Móveis e Utensílios Diretoria Ampl Piab	10.204,00	10.204,00	20%
Gerenciamento Recursos Hídrico	3.450,00	3.450,00	20%
Móveis e Utensílios Educ Ambiental MPS	48.000,00	48.000,00	20%
	<b>1.288.965,21</b>	<b>916.178,72</b>	
Depreciação Acumulada	(720.981,15)	(653.102,39)	
Imobilizado Líquido	<b>567.984,06</b>	<b>263.076,33</b>	

**7.3. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA GUANDU/BIG**

<b>Imobilizado</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>Taxa de Depreciação Anual</b>
Móveis e utensílios - Sede	81.343,69	81.343,69	,21% à 20%
Móveis e utensílios – UD6	33.421,40	33.421,40	,70% à 20%
Móveis e utensílios – Secretaria Executiva	43.074,64	43.074,64	10% à 20%
Móveis e utensílios – Educação Ambiental	2.005,82	2.005,82	20%
Equipamentos informática – Sede	104.548,51	85.770,51	,21% à 20%
Equipamentos informática – UD6	110.867,55	90.632,91	,70% à 20%
Equipamentos Informática – Secret Executiva	159.188,19	159.188,19	10% à 20%
Móveis e utensílios – UD8	4.226,06	4.226,06	10%
Equipamentos informática – UD8	20.020,00	13.175,00	10%
Móveis e utensílios – Diretoria Guandu	2.970,00	2.970,00	10%
Equipamentos informática Diretoria BIG	16.170,00	16.170,00	10%

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Equipamentos informática Educ Ambiental	3.139,00	30.920,76	10%
	<b>580.974,86</b>	<b>562.898,98</b>	
Depreciação Acumulada	(387.123,80)	(364.435,55)	
Imobilizado Líquido	<b>193.851,06</b>	<b>198.463,43</b>	

**7.4 IMOBILIZADO LÍQUIDO - IGAM PS1**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Equipamentos de Informática – UD7	10.698,92	10.698,92	20%
	<b>10.698,92</b>	<b>10.698,92</b>	
Depreciação Acumulada	(8.110,35)	(7.351,75)	
Imobilizado Líquido	<b>2.588,57</b>	<b>3.347,17</b>	

**7.5 IMOBILIZADO LÍQUIDO - IGAM PS2**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Equipamentos de Informática – UD7	3.620,00	3.620,00	20%
Móveis e Utensílios – UD7	145,00	145,00	20%
	<b>3.765,00</b>	<b>3.765,00</b>	
Depreciação Acumulada	(3.294,37)	(3.113,33)	
Imobilizado Líquido	<b>470,63</b>	<b>651,67</b>	

**7.6. IMOBILIZADO LÍQUIDO - INEA BG**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Móveis e Utensílios - UD 9	13.480,06	13.480,06	20%
Equipamentos de Informática UD9	37.597,28	17.247,00	20%
Equipamento de Informática BG	63.239,00	63.239,00	20%
Equipamento de Informática BG Sede	18.910,56	7.899,00	20%
	<b>133.226,90</b>	<b>101.865,06</b>	
Depreciação Acumulada	(79.036,43)	(62.015,04)	

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Imobilizado Líquido	<b>54.190,47</b>	<b>39.850,02</b>
---------------------	------------------	------------------

**7.7. IMOBILIZADO LÍQUIDO - OUTRAS FONTES SEDE**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Equipamentos – OUTRAS FONTES SEDE	16.952,59	16.952,59	5.34 à 11%
Móveis e Utensílios – OUTRAS FONTES SEDE	84.800,19	84.800,19	20%
Equipamento - OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	51.491,00	31.501,00	10%
Móveis e Utensílios OUTRAS FONTES SEDE Petrobrás	3.091,77	3.091,77	20%
Depreciação Acumulada	<b>156.335,55</b>	<b>136.345,55</b>	
Imobilizado Líquido	<b>(49.236,52)</b>	<b>(30.173,09)</b>	
	<b>107.099,03</b>	<b>106.172,46</b>	

**7.8. IMOBILIZADO LÍQUIDO – IGAM DO1 a DO6**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Equipamentos de Informática - Piranga	17.088,93	17.088,93	20%
Móveis e utensílios – Piranga	11.682,58	8.545,22	10%
Equipamentos de Informática – Piracicaba	50.261,55	50.261,55	20%
Móveis e utensílios – Piracicaba	34.360,53	25.133,01	10%
Equipamentos de Informática – Santo Antonio	17.088,93	17.088,93	20%
Móveis e utensílios - Santo Antonio	11.682,58	8.545,22	10%
Equipamentos de Informática – Suaçuí	5.026,15	5.026,15	20%
Móveis e utensílios – Suaçuí	3.436,05	2.513,30	10%
Equipamentos de Informática – Caratinga	5.026,15	5.026,15	20%
Móveis e utensílios – Caratinga	3.436,05	2.513,30	10%
Equipamentos de Informática - Manhauçu	6.031,38	6.031,38	20%
Móveis e utensílios – Manhauçu	4.123,26	3.015,96	10%
Depreciação Acumulada	<b>169.244,14</b>	<b>150.789,10</b>	
	<b>(67.500,40)</b>	<b>(45.558,96)</b>	

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

Imobilizado Líquido	<b>101.743,74</b>	<b>105.230,14</b>
---------------------	-------------------	-------------------

**7.9. IMOBILIZADO LÍQUIDO – ANA DOCE**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Equipamentos de informática – ANA DOCE	145.373,12	143.645,00	20%
Móveis e Utensílios – ANA DOCE	103.061,20	103.061,20	10%
Máquinas e Equipamentos – ANA DOCE	15.555,00	15.555,00	10%
	<b>263.989,32</b>	<b>262.261,20</b>	
Depreciação Acumulada	(135.786,83)	(100.194,45)	
Imobilizado Líquido	<b>128.202,49</b>	<b>162.066,75</b>	

**7.10 IMOBILIZADO LÍQUIDO - OUTRAS FONTES FILIAL**

<b>Imobilizado</b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>Taxa de Depreciação Anual</u></b>
Veículos – OUTRAS FONTES FILIAL	988.320,00	988.320,00	20%
Máquinas e Equipamentos – OUTRAS FONTES FILIAL	159.101,86	159.101,86	10%
	<b>1.147.421,86</b>	<b>1.147.421,86</b>	
Depreciação Acumulada	(535.829,83)	(335.030,98)	
Imobilizado Líquido	<b>611.592,03</b>	<b>812.390,88</b>	

Os bens, quando adquiridos, são depreciados com as taxas (percentuais) estabelecidas pela legislação vigente (% indicados nas tabelas acima).

**8. PROVISÕES TRABALHISTAS**

O Contingenciamento se faz necessário para resguardo da Agência, diante das possíveis indenizações trabalhistas em função da não renovação dos Contratos de Gestão existentes. Essa prática é autorizada pelos Órgãos Gestores, através de Termo Aditivo e normativos específicas.

<b><u>ANA - CEIVAP</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - ANA CEIVAP	133.717,22	125.192,09
Verbas Rescisórias - ANA CEIVAP	382.534,96	382.249,83
	<b>516.252,18</b>	<b>507.441,92</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b><u>INEA - CBHS</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - INEA CBHS	301.653,84	208.939,97
Verbas Rescisórias - INEA CBHS	581.398,71	534.235,23
	<b>883.052,55</b>	<b>743.175,20</b>
<b><u>INEA - GUANDU/BIG</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - INEA GUANDU/BIG	174.014,12	161.434,36
Verbas Rescisórias -INEA GUANDU/BIG	316.182,20	252.750,08
	<b>490.196,32</b>	<b>414.184,44</b>
<b><u>IGAM - PS1</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - IGAM PS1	4.082,15	3.713,68
Verbas Rescisórias - IGAM PS1	12.655,63	10.792,38
	<b>16.737,78</b>	<b>14.506,06</b>
<b><u>IGAM - PS2</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - IGAM PS2	6.211,73	3.713,68
Verbas Rescisórias - IGAM PS2	18.821,89	10.792,38
	<b>25.033,62</b>	<b>14.506,06</b>
<b><u>INEA - BG</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - INEA BG	95.886,04	64.915,77
Verbas Rescisórias - INEA BG	103.772,80	78.323,98
	<b>199.658,84</b>	<b>143.239,75</b>
<b><u>IGAM DO1 a DO6</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos – IGAM DO1 a DO6	68.315,05	159.070,90
	<b>68.315,05</b>	<b>159.070,90</b>
<b><u>ANA DOCE</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos – ANA DOCE	161.561,80	252.465,91
	<b>161.561,80</b>	<b>252.465,91</b>
<b><u>OUTRAS FONTES FILIAL</u></b>		
	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Férias e Encargos - OUTRAS FONTES FILIAL	-	52.387,90
	-	<b>52.387,90</b>
<b>IGAM GRANDE-GD1 A GD8</b>		

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Férias e Encargos – IGAM GRANDE-GD1 A GD8	29.480,53	0
	<u>29.480,53</u>	<u>0</u>
<b>ANA GRANDE</b>		
	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Férias e Encargos – ANA GRANDE-	14.629,56	0
	<u>14.629,56</u>	<u>0</u>
<b>Total Provisões Trabalhista</b>	<u><b>2.404.918,23</b></u>	<u><b>1.837.053,43</b></u>

**9. VALOR A REPASSAR**

A AGEVAP é responsável pelo gerenciamento dos recursos repassados pela Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico – ANA, e destinados conforme diretrizes aprovadas pelo Comitê – CEIVAP. Portanto os valores a repassar, correspondem à contratos firmados, cujos valores não foram transferidos, pois encontram-se em andamento e pendentes de prestação de contas.

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	AS RQA 285/14 - PM PEQUERI	-	34.766,47
2	AS PARH309/15-PM GUARATINGUETA	-	7.689,60
3	AS PARH 314/15 - PM PETROPOLIS	-	24.888,00
4	AS PARH 316/15 - PM AREAL	-	4.512,00
5	AS PARH 321/15-PM BARRA MANSA	-	9.713,92
6	AS RQA 208/19 - PM CAÇAPAVA	-	269.608,14
7	AS RQA 209/19 - PM BICAS	-	92.283,01
8	AS RQA 210/19 - PM MURIAE	-	162.774,52
9	AS RQA 211/19 - PM UBA	-	249.020,13
10	AS RQA 234/17 - PM CATAGUASES	-	163.767,71
<b>SUBTOTAL CIRCULANTE AS (A)</b>		-	<b>1.019.023,50</b>

<b>TOTAL VALORES A REPASSAR - CIRCULANTE (B) = (A)</b>	-	<b>1.019.023,50</b>
--	---	---------------------

ITEM	AGENDA SETORIAL - AS VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE	31/12/2025	31/12/2024
1	AS PARH 301/16 - PM SJ CAMPOS	-	588.402,17
2	AS RQA 210/20-PM MARIPA MINAS	-	192.259,74

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

3	AS224/23-PM STA MARIA MADALENA	-	10.579.329,51
4	AS 202/24 - PM OLARIA	-	748.774,76
5	AS 203/24-PM MARIPA DE MINAS	-	1.803.488,89
6	AS 204/24 - PM JACAREI	-	2.457.905,74
7	AS 205/24 - PM JACAREI	-	286.467,46
<b>SUBTOTAL NÃO CIRCULANTE AS (C)</b>		<b>-</b>	<b>16.656.628,27</b>

<b>TOTAL VALORES A REPASSAR - NÃO CIRCULANTE (D) = (C)</b>	<b>-</b>	<b>16.656.628,27</b>
--	----------	----------------------

<b>TOTAL GERAL (E) = (B+D)</b>	<b>-</b>	<b>17.675.651,77</b>
--------------------------------	----------	----------------------

**10.RECURSOS DE PROJETOS**

Os valores recebidos dos contratos de gestão firmados com a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico – ANA, com o Instituto Estadual do Ambiente – INEA e com o Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM são registrados em uma conta do passivo, em contrapartida da conta bancária de origem, para serem destinados conforme o projeto orçado.

No mesmo grupo contábil no passivo, são lançados em conta redutora, os gastos incorridos em cada exercício, instituídos no contrato, como as despesas operacionais ligadas ao contrato de gestão, e também os valores já comprometidos para realização de projetos definidos nos orçamentos aprovados.

<u>ANA - CEIVAP</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	26.036.273,38	42.182.148,16
Rendimento Contrato de Gestão	95.417.447,69	90.670.992,21
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-83.909.293,11	-66.107.875,61
	<u><b>37.544.427,96</b></u>	<u><b>66.745.264,76</b></u>

<u>INEA - CBHS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	197.986.847,29	179.876.780,06
Rendimento Contrato de Gestão	51.588.515,42	41.270.999,97
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-118.483.585,82	-97.740.927,12
	<u><b>131.091.776,89</b></u>	<u><b>123.406.852,91</b></u>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<u>INEA - GUANDU/BIG</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	362.850.423,85	295.981.009,70
Rendimento Contrato de Gestão	68.283.122,29	51.258.267,10
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-172.479.702,02	-129.851.207,29
	<b><u>258.653.844,12</u></b>	<b><u>217.388.069,51</u></b>
<u>IGAM - PS1</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	12.090.574,30	10.812.705,79
Rendimento Contrato de Gestão	2.368.231,41	1.796.525,72
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-5.949.065,19	-5.774.403,01
	<b><u>8.509.740,52</u></b>	<b><u>6.834.828,50</u></b>
<u>IGAM - PS2</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	13.432.830,12	11.688.951,11
Rendimento Contrato de Gestão	2.886.435,12	1.965.322,60
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-2.758.849,22	-2.553.009,71
	<b><u>13.560.416,02</u></b>	<b><u>11.101.264,00</u></b>
<u>INEA - BG</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	124.257.932,71	108.264.845,08
Rendimento Contrato de Gestão	28.666.285,89	20.544.186,51
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-48.178.682,32	-26.418.051,24
	<b><u>104.745.536,28</u></b>	<b><u>102.390.980,35</u></b>
<u>OUTRAS FONTES SEDE</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Recursos	2.571.387,11	2.553.666,11
Rendimento	308.587,60	206.808,85
Resultado de Exercício	-1.558.423,57	-1.293.660,64
	<b><u>1.321.551,14</u></b>	<b><u>1.466.814,32</u></b>
<u>IGAM DO1 A DO6</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	226.353.050,75	199.194.589,91
Rendimento Contrato de Gestão	43.573.366,65	34.072.348,16
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-150.324.119,33	-117.035.303,59
	<b><u>119.602.298,07</u></b>	<b><u>116.231.634,48</u></b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<u>ANA DOCE</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	138.942.369,85	133.192.406,51
Rendimento Contrato de Gestão	17.907.352,83	14.825.264,42
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-122.585.457,72	-105.743.713,00
	<u>32.264.264,96</u>	<u>42.273.957,93</u>
<u>OUTRAS FONTES FILIAL</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Recursos	5.819.723,82	5.819.723,82
Rendimento	186.882,76	176.932,25
Resultado de Exercício	-5.330.416,23	-5.113.014,44
	<u>676.190,35</u>	<u>883.641,63</u>
<u>IGAM GD1 A GD8</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	27.377.277,66	11.718.765,20
Rendimento Contrato de Gestão	1.191.031,78	58.888,49
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-681.814,32	-
	<u>27.886.495,12</u>	<u>11.777.653,69</u>
<u>ANA GRANDE</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Contrato de Gestão	14.428.384,39	-
Rendimento Contrato de Gestão	331.005,73	-
Resultado de Exercício de Contrato de Gestão	-360.225,25	-
	<u>14.399.164,87</u>	<u>-</u>
<u>ACT GOIÁS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Recursos	37.859.990,82	-
Rendimento	72.298,36	-
Resultado de Exercício	-41.622,65	-
	<u>37.890.666,53</u>	<u>-</u>
<b>TOTAL</b>	<b>788.146.372,83</b>	<b>700.500.962,08</b>

**11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

# ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

## 11.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

Integram o patrimônio da Associação, os bens e direitos de qualquer título que são destinados em caráter permanente.

## 11.2 SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS

Registra o valor do superávit/déficit do exercício a ser submetido à apreciação da Assembleia Geral para incorporação ao patrimônio social da Associação.

A Associação registrou em dezembro de 2024 um superávit acumulado de R\$ 71.148,36, e em 2025, obteve um déficit de R\$ 42.948,52, resultando assim, num superávit acumulado de R\$ 94.631,39. Diante disso, considerando o patrimônio social de R\$ 14.358,00 foi gerado um patrimônio líquido positivo de R\$ 108.989,39, e em 2025 foi gerado um patrimônio líquido negativo de R\$ 589,35, que são referentes ao Centro de Custo – Outras Fontes.

## 12. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ANA-CEIVAP

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	32.014.299,86	11.496.003,87
Receita – Despesas	2.728.822,88	2.546.444,75
	<b>34.743.122,74</b>	<b>14.042.448,62</b>
<u>DESPESAS DE INVESTIMENTO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Prof. Técnicos	-1.215.333,20	-1.365.630,69
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Prof. Técnicos	-64.287,12	-39.774,34
Gestão dos Recursos Hídricos - GRH	-1.210.580,77	-1.384.794,49
Agenda Setorial - AS	-28.432.698,42	-8.048.467,74
Apoio ao Comitê de Bacia Hidrográfica - ACBH	-958.637,13	-486.489,89
Aprovisionamento Recursos Humanos	-132.763,22	-170.846,72
	<b>-32.014.299,86</b>	<b>-11.496.003,87</b>
<u>DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Sede	-1.008.167,15	-990.659,91
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-397.115,32	-498.433,33
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-92.278,19	-65.078,59
Publicação - Sede	-16.788,74	-24.644,03
Material de Consumo - Sede	16.909,86	-9.570,78

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Telefone/Internet - Sede	-16.649,16	-13.892,63
Limpeza - Sede	-21.555,64	-27.244,16
Aluguel de Imóvel - Sede	-105.344,71	-116.960,31
Energia - Sede	-17.400,21	-22.118,00
Assessoria Jurídica	-127.290,71	-147.600,01
Assessoria Contábil	-121.677,64	-118.116,06
Manutenção de Informática - Sede	-190,00	-6.450,00
Softwares e Sistemas	-9.383,70	-13.509,80
Auditoria Externa	-12.362,00	-5.512,49
Capacitação e Treinamento	-6.600,00	-3.323,30
Demais Despesas Operacionais	-80.341,44	-20.108,54
Conselhos Administrativo/Fiscal/Assembleia	-44.402,88	-24.155,35
Processos Judiciais	-315.732,14	-27.178,43
Depreciação	-147.305,43	-266.248,71
Aprovisionamento Recursos Humanos	-205.147,68	-145.640,32
	<b>-2.728.822,88</b>	<b>-2.546.444,75</b>

**13. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA CBHS**

<b>RECEITAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Receita – Investimento	14.136.550,61	13.574.826,92
Receita – Despesas	7.209.004,64	5.583.869,25
	<b>21.345.555,25</b>	<b>19.158.696,17</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Recursos Humanos e Benefícios - Escritório de Projetos	0,00	0,00
Projetos - Fórum Fluminense	0,00	0,00
Projetos - CBH Médio Paraíba do Sul	-1.903.511,23	-3.610.570,12
Projetos - CBH Piabanha	-1.025.691,92	-1.050.036,03
Projetos - CBH Rio Dois Rios	-276.001,84	-281.666,80
Projetos - CBH Baixo Paraíba do Sul e Itabapoana	-706.529,14	-1.716.852,32
Projetos - Transposição	-1.948.206,62	-6.910.150,10
Apoio aos Comitês de Bacia Hidrográfica	-8.276.609,86	0,00
Aprovisionamento Recursos Humanos	0,00	-5.551,55
	<b>-14.136.550,61</b>	<b>-13.574.826,92</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS – CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-2.257.249,71	-2.013.662,74
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-53.800,78	-133.295,67
Material de Consumo - UD	-10.834,95	-385,59
Telefôn/Internet - UD	-10.485,69	-12.341,08
Limpeza - UD	-33.341,78	-36.400,00

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Demais Despesas Operacionais - UD	-6.347,45	-39.438,57
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-257.982,24	-200.958,39
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-684.739,70	-619.293,00
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-21.622,24	-16.172,00
Publicação - Sede	-11.540,64	-19.131,13
Material de Consumo - Sede	-1.331,62	-2.240,30
Telefone/Internet - Sede	-5.619,85	-4.647,41
Limpeza - Sede	-5.685,39	-5.448,85
Aluguel de Imóvel - Sede	-23.427,61	-22.424,27
Aluguel de Veículo - Sede	-2.880,00	0,00
Energia - Sede	-3.983,06	-4.145,47
Demais Despesas Operacionais - Sede	-740,65	-13.667,83
Site	-361,72	-783,28
Assessoria Jurídica	-33.480,95	-29.519,98
Assessoria Contábil	-29.195,51	-23.623,27
Manutenção de Informática	-18.386,23	-16.985,94
Suporte Software	3.819,15	-4.120,20
Auditoria Externa	-2.730,00	-1.102,50
Conselhos Administrativo/Fiscal	-34.748,13	-17.768,48
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Meio	-1.034.895,07	-621.622,96
Recursos Humanos e Benefícios - Transposição Fim	-768.987,60	-582.773,03
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Transposição	-30.606,00	-27.161,32
Publicação - Transposição	-8.216,28	-4.430,12
Encadernações - Transposição	-1.207,16	0,00
Outros - Transposição	-3.604,60	0,00
Material de Consumo - Transposição	-7.442,90	-9.289,77
Telefone/Internet - Transposição	-10.391,77	-5.132,45
Limpeza - Transposição	-22.167,76	-18.162,76
Aluguel de Imóvel - Transposição	-98.894,15	-74.747,69
Aluguel de Veículo - Transposição	-15.378,49	0,00
Energia - Transposição	-16.192,38	-13.818,21
Despesas Operacionais - Transposição	-516.646,70	-167.278,05
Site - Transposição	-1.369,89	-1.117,72
Assessoria Jurídica - Transposição	-142.546,36	-114.900,05
Assessoria Contábil - Transposição	-121.618,19	-78.744,03
Manutenção de Informática - Transposição	-70.744,83	-54.149,88
Suporte Software - Transposição	16.026,07	-13.734,00
Auditoria Externa - Transposição	-12.503,38	-3.675,00
Conselhos Administrativo/Fiscal - Transposição	-59.906,61	-29.975,19
Processos Judiciais	-49.536,83	-46.363,89
Aprovisionamento Recursos Humanos	-717.416,55	-437.151,37
Depreciação	-67.967,07	-42.085,81

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

-7.209.004,64 -5.583.869,25

14. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - INEA GUANDU BIG

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	38.132.039,37	17.244.148,00
Receita – Despesas	5.031.145,64	4.360.468,25
	<u>43.163.185,01</u>	<u>21.604.616,25</u>
 <u>DESPESAS DE INVESTIMENTO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Prof. Técnicos	-1.627.537,87	0,00
Projetos - CBH Guandu	-35.633.167,01	-16.768.557,30
Projetos - CBH BIG	-783.019,31	-474.153,54
FFCBH	-88.315,18	
Aprovisionamento Recursos Humanos	0,00	-1.437,16
	<u>-38.132.039,37</u>	<u>-17.244.148,00</u>
 <u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	-1.059.110,12	-1.177.184,43
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-104.148,28	-75.656,46
Material de Consumo - UD	-507,26	-6.319,01
Telefone/Internet - UD	-9.275,72	-8.666,28
Limpeza - UD	-50.766,47	-50.057,34
Aluguel de Imóvel - UD	-46.752,16	-44.624,96
Energia - UD	-8.556,64	-11.717,99
Demais Despesas Operacionais - UD	-1.764,41	-8.868,60
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-1.426.359,85	-1.082.372,31
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-953.526,51	-747.433,77
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-50.773,35	-48.293,13
Publicação - Sede	-17.453,18	-18.404,23
Material de Consumo - Sede	-22.461,40	-20.783,20
Telefone/Internet - Sede	-17.557,14	-11.838,58
Limpeza - Sede	-28.101,61	-31.651,46
Aluguel de Imóvel - Sede	-136.661,41	-130.808,44
Energia - Sede	-23.293,54	-24.181,90
Demais Despesas Operacionais - Sede	-31.688,95	-26.622,25
Site	0,00	-2.180,04
Assessoria Jurídica	-166.126,90	-172.199,99
Assessoria Contábil	-170.307,11	-137.802,10
Manutenção de Informática	-105.652,82	-94.883,12
Suporte Software	-20.577,99	-20.600,28
Auditoria Externa	-25.408,91	-6.431,25

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Software	-19.198,57	-14.334,12
Conselhos Administrativo/Fiscal	-49.968,37	-32.469,58
Processos Judiciais	-54.769,58	-129,07
Aprovisionamento Recursos Humanos	-391.668,84	-310.404,95
Depreciação	-38.708,55	-43.549,41
	<b>-5.031.145,64</b>	<b>-4.360.468,25</b>

**15. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS1**

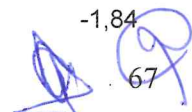
<b>RECEITAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Receita – Investimento	27.674,28	44.484,97
Receita – Despesas	175.167,11	163.140,16
	<b>202.841,39</b>	<b>207.625,13</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Operacionalização do Comitê	23.311,04	-40.802,77
Projetos IGAM PS1	4.363,24	-3.682,20
	<b>27.674,28</b>	<b>-44.484,97</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-118.307,48	-118.609,42
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-19.617,21	-18.549,03
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	0,00	0,00
Demais Despesas Operacionais - UD	-1.300,64	-25,03
Correios - UD	-55,11	0,00
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-4.250,44	-
Publicação - Sede	-403,15	-379,04
Limpeza - Sede	-350,13	-454,06
Material de Consumo - Sede	-201,12	-203,49
Telefone/Internet - Sede	-146,92	-87,16
Energia - Sede	-292,59	-345,45
Aluguel de Imóvel - Sede	-1.692,24	-1.868,70
Demais Despesas Operacionais - Sede	-39,66	-313,53
Site	0,00	-139,44
Assessoria Contábil	-2.129,24	-1.968,56
Assessoria Jurídica	-2.071,62	-2.459,94
Auditoria Externa	-211,40	-91,88
Manutenção de Informática	-1.415,07	-1.422,18
Suporte Software	-290,67	-318,89
Outros	- 14,40	0,00
Conselhos Administrativo/Fiscal	0,00	-26,02
Processos Judiciais	-1.744,24	-1,84

 67

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Aprovisionamento Recursos Humanos	-19.875,18	-14.756,06
Depreciação	-758,60	-1.120,44
	<b>-175.167,11</b>	<b>-163.140,16</b>

**16. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - IGAM PS2**

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	24.233,20	14.654,85
Receita – Despesas	219.436,69	177.016,88
	<b>243.669,89</b>	<b>191.671,73</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Operacionalização do Comitê	-17.107,92	-10.972,65
Projetos IGAM PS2	-7.125,28	-3.682,20
	<b>-24.233,20</b>	<b>-14.654,85</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios - UD	-144.466,32	-131.380,22
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-3.910,01	-1.053,92
Demais Despesas Operacionais - UD	-1035,93	-49,95
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-23.018,33	-20.044,42
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	0,00	0,00
Publicação - Sede	-638,57	-379,05
Limpeza - Sede	-495,72	-454,06
Material de Consumo - Sede	-334,31	-203,5
Telefone/Internet - Sede	-194,12	-87,16
Energia - Sede	-372,95	-345,45
Aluguel de Imóvel - Sede	-2.212,32	-1.868,70
Demais Despesas Operacionais - Sede	-6,90	-313,06
Site	0,00	-140,00
Assessoria Contábil	-2.736,68	-1.968,56
Assessoria Jurídica	-2.706,90	-2.459,94
Auditoria Externa	-243,6	-91,88
Manutenção de Informática	-1.747,62	-1.341,64
Suporte Software	-343,93	-294,36
Outros	-19,42	0,00
Demais Despesas Operacionais - UD	-888,49	0,00
Conselhos Administrativo/Fiscal	0	-26,02
Processos Judiciais	-1744,24	-1,84
Aprovisionamento Recursos Humanos	-32.139,29	-13.970,15
Depreciação	-181,04	-543
	<b>-219.436,69</b>	<b>-177.016,88</b>

ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

17. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – INEA BG

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	19.252.509,51	7.200.175,08
Receita – Despesas	2.581.086,17	1.626.518,00
	<b>21.833.595,68</b>	<b>8.826.693,08</b>
 <u>DESPESAS DE INVESTIMENTO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - Escrit. Projetos	0,00	-299.475,56
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Escrit. Projetos	-46.444,49	0,00
Ações e Projetos PAP - BG	-3.041.407,51	0,00
Projetos - CBH BG	-16.162.543,12	-6.844.355,74
Projetos - Fórum Fluminense	-180,60	-21.773,16
Aprovisionamento Recursos Humanos	-1.933,79	-34.570,62
	<b>-19.252.509,51</b>	<b>-7.200.175,08</b>
 <u>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</u>		
Recursos Humanos e Benefícios - UD	-1.379.566,23	-791.811,77
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - UD	-24.057,39	-9.241,93
Material de Consumo - UD	-3.629,05	-2.747,82
Telefone/Internet - UD	-8.100,26	-7.382,76
Energia - UD	-6.694,73	-4.666,10
Limpeza - UD	-22.215,33	-18.666,10
Aluguel de Imóvel - UD	-51.024,51	-62.764,88
Demais Despesas Operacionais - UD	-5.801,88	-8.135,14
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Meio	-330.696,84	-246.160,28
Recursos Humanos e Benefícios - Sede Fim	-180.818,56	-139.402,55
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação - Sede	-38.286,21	-24.604,71
Publicação - Sede	-22.046,06	-16.500,49
Material de Consumo - Sede	-4.722,74	-1.837,44
Telefone/Internet - Sede	-3.398,66	-2.050,63
Limpeza - Sede	-6.423,26	-7.265,06
Aluguel de Imóvel - Sede	-31.236,89	-29.899,11
Energia - Sede	-5.324,24	-5.527,26
Outros - BG Sede	-1.514,02	0,00
Demais Despesas Operacionais - Sede	-12.432,72	-5.033,97
Site	0,00	-6.035,64
Assessoria Jurídica	-41.295,14	-39.359,97
Assessoria Contábil	-38.927,33	-31.497,65
Auditoria Externa	-3.679,60	-1.470,00
Manutenção de Informática	-23.323,25	-21.949,88

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Suporte Software	-4.648,93	-4.708,80
Outros - BG	-244,50	0,00
Conselhos Administrativo/Fiscal	-31.058,48	-17.708,03
Processos Judiciais	-14302,89	-29,51
Aprovisionamento Recursos Humanos	-268.595,08	-103.172,44
Depreciação	-17.021,39	-16.888,08
	<b>-2.581.086,17</b>	<b>-1.626.518,00</b>

**18. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES SEDE**

<b><u>RECEITAS</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Receita	189.750,92	696.761,36
	<b>189.750,92</b>	<b>696.761,36</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Demais Despesas Operacionais	-42.458,80	-32.675,65
Restituição de Seguro e Jetom	0,00	-35.289,08
Convênio Petrobras	-170.031,60	-529.409,89
ECÖB	0,00	-4.887,39
Projeto Interagências	-1.145,61	-1.935,39
Depreciação	-19.063,43	-21.415,60
<b>Subtotal</b>	<b>-232.699,44</b>	<b>-625.613,00</b>
Resultado do Período	42.948,52	71.148,36
	<b>-189.750,92</b>	<b>-696.761,36</b>

**19. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS IGAM DO1 a DO6**

<b><u>RECEITAS</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2024</u></b>
Receita – Investimento	31.033.406,98	60.380.851,68
Receita – Despesas	2.365.907,09	2.258.000,78
	<b>33.399.314,07</b>	<b>62.638.852,46</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

CBH Piranga	-13.427.736,54	-9.723.243,68
CBH Piracicaba	-10.147.611,41	-34.668.542,01
CBH Santo Antônio	-4.236.447,64	-10.301.328,72
CBH Suaçuí	-1.820.552,48	-2.728.841,36
CBH Caratinga	-345.042,55	-2.373.492,09
CBH Manhuaçu	-1.056.016,36	-585.403,82
	<b>-31.033.406,98</b>	<b>-60.380.851,68</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Recursos Humanos e Benefícios	-1.639.597,80	-1.585.576,33
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-34.917,21	-45.278,33
Aluguel de Imóvel	-91.637,34	-80.542,26
Água e Esgoto	-1.632,36	-1.103,20
Energia	-18.369,19	-19.504,71
Telefone fixo / internet	-3.388,96	-3.428,02
Limpeza e conservação	-33.696,34	-8.842,76
Material de escritório e expediente	-6.570,78	-1.518,20
Propaganda e Publicidade	-45.101,48	-63.906,26
Demais Despesas Operacionais	-55.302,34	-74.006,96
Assessoria Jurídica	-94.508,71	-84.973,21
Assessoria Contábil	-50.458,20	-65.673,91
Auditoria Externa	-11.700,00	-4.725,00
Site	-54.344,51	-48.291,00
Depreciação	-22.076,04	-21.362,26
Aprovisionamento Recursos Humanos	-202.605,83	-149.268,37
	<b>-2.365.907,09</b>	<b>-2.258.000,78</b>

**20. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS ANA DOCE**

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	15.769.084,70	39.947.744,56
Receita – Despesas	1.672.307,22	1.321.535,16
	<b>17.441.391,92</b>	<b>41.269.279,72</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Projetos CBH Doce	-13.428.453,83	-39.947.744,56
Recursos Humanos e Benefícios - Escrit. Projetos	-1.779.226,06	0,00
Comunicação Mobilização Social Educação	-256.451,43	0,00
Sistema de Informações de Recursos Hídricos	-19.223,65	0,00
Demais Despesas - Investimento	-135.884,78	0,00
Apoio ap Comitê de Bacia Hidrográfica	-36.281,96	0,00
Aprovisionamento	-113.562,99	0,00
	<b>-15.769.084,70</b>	<b>-39.947.744,56</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios	-1.092.063,30	-782.483,22
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-123.094,72	-68.021,91
Material de Consumo	-4.401,49	-1.560,77
Telefone/Internet	-2.922,78	-2.610,27
Limpeza	-22.464,23	-5.839,45
Aluguel de Imóvel	-61.091,56	-53.694,84

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Água e Esgoto	-1.088,27	-735,51
Energia	-12.246,11	-13.003,13
Demais Despesas Operacionais	-38.973,22	-28.567,10
Propaganda e Publicidade	-31.521,12	-139.901,87
Assessoria Jurídica	-62.714,58	-56.648,81
Assessoria Contábil	-33.929,98	-43.782,74
Auditoria Externa	-7.800,00	-3.150,00
Site	-32.681,88	-33.110,90
Depreciação	-35.592,36	-35.497,49
Aprovisionamento de Recursos Humanos	-109.721,62	-52.927,15
	<b>-1.672.307,22</b>	<b>-1.321.535,16</b>

**21. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS – OUTRAS FONTES FILIAL**

<b>RECEITAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Receita - Custos	279.151,17	2.689.127,77
Receita - Despesas	0,00	577.564,09
	<b>279.151,17</b>	<b>3.266.691,86</b>

**CUSTOS SERVIÇOS PRESTADOS**

Projeto Mais Água	0,00	-2.483.518,15
Aprovisionamento de Recursos Humanos	0,00	-205.609,62
	<b>0,00</b>	<b>-2.689.127,77</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Projeto Identidade	-78.352,29	-376.765,24
Depreciação	-200.798,88	-200.798,85
	<b>-279.151,17</b>	<b>-577.564,09</b>

**22. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS ANA GRANDE**

<b>RECEITAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Receita – Investimento	55.418,63	0,00
Receita – Despesas	265.134,34	0,00
	<b>320.552,97</b>	<b>0,00</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Ações Finalísticas do Comitê	-55.418,63	0,00
	<b>-55.418,63</b>	<b>0,00</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios - Meio	-65.143,04	0,00
--------------------------------------	------------	------

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Recursos Humanos e Benefícios - Fim	-89.954,23	
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-15.688,11	0,00
Auxílio Transporte	-118,80	0,00
Infraestrutura - UD	-78.709,58	0,00
Serviços Administrativos - UD	-940,22	0,00
Depreciação	0,00	0,00
Aprovisionamento de Recursos Humanos	-14.580,36	0,00
	<b>-265.134,34</b>	<b>0,00</b>

**23. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS IGAM GRANDE (GD01 A GD08)**

<u>RECEITAS</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Receita – Investimento	180.812,50	0,00
Receita – Despesas	503.344,27	0,00
	<b>684.156,77</b>	<b>0,00</b>

**DESPESAS DE INVESTIMENTO**

Operacionalização do Comitê - GD01	-2.001,28	0,00
Operacionalização do Comitê - GD02	-15.941,91	0,00
Operacionalização do Comitê - GD03	-27.308,51	0,00
Operacionalização do Comitê - GD04	-22.430,83	0,00
Operacionalização do Comitê - GD05	-14.488,17	0,00
Operacionalização do Comitê - GD06	-6.930,67	0,00
Operacionalização do Comitê - GD07	-13.395,15	0,00
Operacionalização do Comitê - GD08	-78.315,98	0,00
	<b>-180.812,50</b>	<b>0,00</b>

**DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO**

Recursos Humanos e Benefícios - GD1	-4.813,00	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD2	-25.703,89	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD3	-29.482,52	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD4	-29.696,70	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD5	-11.232,87	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD6	-15.492,14	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD7	-10.814,90	0,00
Recursos Humanos e Benefícios - GD8	-90.316,45	0,00
Empregados ADM/DIR - GD1 Meio	-3.338,43	0,00
Empregados ADM/DIR - GD2 Meio	-18.425,01	0,00
Empregados ADM/DIR - GD3 Meio	-20.610,36	0,00
Empregados ADM/DIR - GD4 Meio	-19.233,72	0,00
Empregados ADM/DIR - GD5 Meio	-7.519,66	0,00
Empregados ADM/DIR - GD6 Meio	-11.634,96	0,00
Empregados ADM/DIR - GD7 Meio	-7.599,23	0,00

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

Empregados ADM/DIR - GD8 Meio	-61.195,01	0,00
Demais Custos Operacionais - GD1	-31.667,15	0,00
Demais Custos Operacionais - GD2	-5.010,21	0,00
Demais Custos Operacionais - GD3	-9.405,73	0,00
Demais Custos Operacionais - GD4	-7.730,37	0,00
Demais Custos Operacionais - GD5	-2.402,96	0,00
Demais Custos Operacionais - GD6	-5.506,15	0,00
Demais Custos Operacionais - GD7	-3.464,25	0,00
Demais Custos Operacionais - GD8	-21.301,15	0,00
Aprovisionamento de Recursos Humanos	-49.747,45	0,00
	<b>-503.344,27</b>	<b>0,00</b>

**24. RECEITAS, CUSTOS E DESPESAS - ACT SEMAD GOIÁS**

<b>RECEITAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Receita – Investimento	0,00	0,00
Receita – Despesas	39.272,80	0,00
	<b>39.272,80</b>	<b>0,00</b>

<b>DESPESAS DE INVESTIMENTO</b>		
N/A	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>DESPESAS OPERACIONAIS - CUSTEIO</b>		
Recursos Humanos e Benefícios - Meio	-7.883,66	0,00
Deslocamento/Hospedagem/Alimentação	-4.808,64	0,00
Site	-76,00	0,00
Software	-2.400,00	0,00
Tarifa bancária	-254,85	0,00
Deslocamento aéreo	-18.373,90	0,00
Publicações	-5.475,75	0,00
	<b>-39.272,80</b>	<b>0,00</b>

**25. DEMONSTRATIVOS INDIVIDUAIS DOS RECURSOS PROVENIENTES DOS CONTRATOS DE GESTÃO**

Seguem apresentadas, de forma individual, as demonstrações contábeis por Contratos de Gestão ANA CEIVAP, DOCE e GRANDE, Contratos de Gestão INEA CBHS, Guandu/BIG e BG e Contratos de Gestão IGAM PS1, PS2, DO1 a DO6, GD1 a GD8 e os recursos de Outras Fontes, de acordo com o regime de competência.

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

**25.1. CONTRATO DE GESTÃO ANA-CEIVAP n.º 035/2025**

<b>Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão n° 027/ANA CEIVAP/2020					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	37.884.421,45	56.943.071,15	Fornecedores	56.204,37	-
Serviços de Contratos a Realizar	18.646.438,31	2.694.663,11	Obrigações Trabalhistas	59.906,18	70.033,47
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	-	1.205.974,99	Provisões Trabalhistas	516.252,18	507.441,92
	-	-	Obrigações Fiscais	60.753,23	62.700,76
	-	-	Provisão dos Serviços Contratados	18.646.438,31	2.694.663,11
	-	-	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	-	1.205.974,99
	-	-	Valor a Repassar Contratos PAP	-	1.019.023,50
	-	-	Recursos de Projetos	37.544.427,96	66.745.264,76
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>56.530.859,76</b>	<b>60.843.709,25</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>56.883.982,23</b>	<b>72.305.102,51</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	167.086.851,38	199.013.420,55	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	167.086.851,38	187.914.052,16
Imobilizado Líquido	470.459,09	596.114,06	Provisão demanda judicial - ANA	117.336,62	234.089,19
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>167.557.310,47</b>	<b>199.609.534,61</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>167.204.188,00</b>	<b>188.148.141,35</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	-	-
<b>Total do Ativo</b>	<b>224.088.170,23</b>	<b>260.453.243,86</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>224.088.170,23</b>	<b>260.453.243,86</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão n° 027/ANA CEIVAP/2020		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	34.743.122,74	14.042.448,62
(=) Receita Líquida dos Contratos de Gestão	<b>34.743.122,74</b>	<b>14.042.448,62</b>
(+/-) Custos dos Serviços Prestados		
Programas e Ações	(32.014.299,86)	(11.496.003,87)
(=) Resultado Bruto	<b>(32.014.299,86)</b>	<b>(11.496.003,87)</b>
(+/-) Despesas operacionais		
Despesas Operacionais	(2.728.822,88)	(2.546.444,75)
	<b>(2.728.822,88)</b>	<b>(2.546.444,75)</b>
(=) Resultado do Exercício	-	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 027/ANA CEIVAP/2020</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(15.951.775,20)	2.710.294,45
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	1.205.974,99	-
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	-	395,31
(Aumento) Redução - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulant	31.926.569,17	(28.323.064,37)
(Aumento) Redução - Seguro	-	384,74
Aumento (Redução) - Fornecedores	56.204,37	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(10.127,29)	8.339,37
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	8.810,26	(61.205,21)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(1.947,53)	29.087,61
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	15.951.775,20	(2.710.294,45)
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas	(1.205.974,99)	-
Aumento (Redução) - Valor a Repassar Contratos PAP	(1.019.023,50)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(29.200.836,80)	(26.032.460,45)
Aumento (Redução) - Processos Judiciais	(116.752,57)	1.000,00
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Não Circulant	(20.827.200,78)	32.764.870,52
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(19.184.304,67)</b>	<b>(21.612.652,48)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	125.654,97	261.896,31
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>125.654,97</b>	<b>261.896,31</b>
<b>Compensação</b>	-	<b>(66.240,16)</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(19.058.649,70)</b>	<b>(21.416.996,33)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>56.943.071,15</b>	<b>78.360.067,48</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>37.884.421,45</b>	<b>56.943.071,15</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.2. CONTRATO DE GESTÃO INEA CBHs n.º 069/2022**

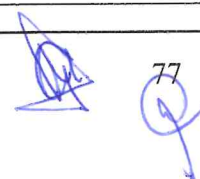
<b>Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão n° 069/ INEA CBHS/2022					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	135.011.614,71	127.272.210,46	Fornecedores	182.310,69	-
Adiantamento Auxílio à Pesquisa	197.848,74	197.848,74	Obrigações Trabalhistas	117.755,06	89.335,87
Serviços de Contratos a Realizar	13.161.567,51	4.497.496,79	Provisões Trabalhistas	883.052,55	743.175,20
			Obrigações Fiscais	63.987,43	84.412,38
			Provisão dos Serviços Contratados	13.161.567,51	4.497.584,43
			Recursos de Projetos	131.091.776,89	123.406.852,91
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>148.371.030,96</b>	<b>131.967.555,99</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>145.500.450,13</b>	<b>128.821.360,79</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Contratos Pendentes de Prestação de Contas	4.457.468,24	6.457.329,46	Contratos Pendentes de Prestação de Contas	4.457.468,24	6.394.175,12
Imobilizado Líquido	567.984,06	263.076,33	Provisão Demanda Judicial	3.438.964,89	3.472.425,87
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>5.025.452,30</b>	<b>6.720.405,79</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>7.896.033,13</b>	<b>9.866.600,99</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	-	-
<b>Total do Ativo</b>	<b>153.396.483,26</b>	<b>138.687.961,78</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>153.396.483,26</b>	<b>138.687.961,78</b>

**Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)**

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL

Contrato de Gestão n° 069/ INEA CBHS/2022

	31/12/2025	31/12/2024
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	21.345.555,25	19.158.696,17
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>21.345.555,25</b>	<b>19.158.696,17</b>
<b>(+/-) Custos operacionais</b>		
Custos operacionais	(14.136.550,61)	(13.574.826,92)
	<b>(14.136.550,61)</b>	<b>(13.574.826,92)</b>
<b>(+/-) Despesas Operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(7.209.004,64)	(5.583.869,25)
	<b>(7.209.004,64)</b>	<b>(5.583.869,25)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 069/ INEA CBHS/2022</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(8.664.070,72)	2.143.021,54
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	1.999.861,22	(1.010.841,86)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade		6.010,19
Aumento (Redução) - Auxílio Pesquisa	-	-
Aumento (Redução) - Seguro		333,47
Aumento (Redução) - Fornecedores	182.310,69	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	28.419,19	(475,02)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	139.877,35	(79.314,57)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	(20.424,95)	44.305,50
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	8.663.983,08	(2.142.933,90)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	7.684.923,98	8.055.799,27
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	(1.936.706,88)	947.687,52
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	(33.860,98)	38.501,29
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>8.044.311,98</b>	<b>8.002.093,43</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	(304.907,73)	(30.546,56)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(304.907,73)</b>	<b>(30.546,56)</b>
<b>Conta de compensação</b>	-	<b>(8.601,23)</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>7.739.404,25</b>	<b>7.962.945,64</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>127.272.210,46</b>	<b>119.309.264,82</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>135.011.614,71</b>	<b>127.272.210,46</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

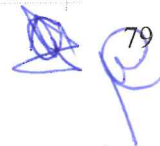
**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

**25.3. CONTRATO DE GESTÃO INEA GUANDU/BIG 068/2022**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>					
<b>Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022</b>					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	268.712.298,32	216.997.997,63	Fornecedores	175.019,88	-
Adiantamento Auxílio a Pesquisa	841.245,14	841.245,14	Obrigações Trabalhistas	82.769,60	74.238,51
Serviços de Contratos a Realizar	4.564.175,65	3.445.784,08	Provisões Trabalhistas	490.196,32	414.184,44
			Obrigações Fiscais	343.564,60	119.901,35
			Provisão dos Serviços Contratados	4.564.175,65	3.445.784,08
			Recursos de Projetos	258.653.844,12	217.388.069,51
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>264.117.719,11</b>	<b>221.285.026,85</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>264.309.570,17</b>	<b>221.442.177,89</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Serviços de contratos a realizar	52.318.985,58	29.146.761,82	Provisão demanda judicial - Guandu	2.000,00	41.312,39
Imobilizado Líquido	193.851,06	198.463,43	Contratos Pendentes de Prestação de Contas - Guandu	52.318.985,58	29.146.761,82
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>52.512.836,64</b>	<b>29.345.225,25</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>52.320.985,58</b>	<b>29.188.074,21</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
<b>Compensação</b>			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		
<b>Total do Ativo</b>	<b>316.630.555,75</b>	<b>250.630.252,10</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>316.630.555,75</b>	<b>250.630.252,10</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita vinculada ao Contrato de Gestão	43.163.185,01	21.604.616,25
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>43.163.185,01</b>	<b>21.604.616,25</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	(38.132.039,37)	(17.244.148,00)
	<b>(38.132.039,37)</b>	<b>(17.244.148,00)</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(5.031.145,64)	(4.360.468,25)
	<b>(5.031.145,64)</b>	<b>(4.360.468,25)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

 79

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2025 e 2024</b>		
<b>(em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 068/ INEA GUANDU BIG/2022</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	(1.118.391,57)	(1.904.031,23)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	(23.172.223,76)	3.449.977,09
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	-	630,45
(Aumento) Redução - Seguro	-	448,89
(Aumento) Redução - Auxílio Pesquisa	-	7.383,97
Aumento (Redução) - Fornecedores	175.019,88	(1.362,13)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	8.531,09	4.928,45
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	76.011,88	(67.516,25)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	223.663,25	87.386,83
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	1.118.391,57	1.904.031,23
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	41.265.774,61	57.834.512,44
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados - Não Circulante	23.172.223,76	(3.449.977,09)
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	(39.312,39)	-
<b>Caixa Líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>41.709.688,32</b>	<b>57.866.412,65</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)Baixa de Ativo Imobilizado	4.612,37	(11.640,75)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>4.612,37</b>	<b>(11.640,75)</b>
<b>Compensação</b>	-	-
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>41.714.300,69</b>	<b>57.854.771,90</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>216.997.997,63</b>	<b>159.143.225,73</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>258.712.298,32</b>	<b>216.997.997,63</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.4. CONTRATO DE GESTÃO INEA BG 068/2022**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	105.163.323,22	102.532.854,98	Fornecedores	101.984,03	-
Serviços de Contratos a Realizar	3.411.458,01	14.483.121,09	Obrigações Trabalhistas	46.396,10	11.333,16
			Obrigações Fiscais	123.948,44	17.150,16
			Provisões Trabalhistas	199.658,84	143.239,75
			Recursos de Projetos	104.745.536,28	102.390.987,35
			Contratos Pendentes Prest Contas	3.411.458,01	14.483.121,09
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>108.574.781,23</b>	<b>117.015.976,07</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>108.628.971,70</b>	<b>117.045.831,51</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	54.190,47	39.850,02	Serviços de contratos a realizar	28.482.623,91	1.362.509,33
Serviços de contratos a realizar	28.482.623,91	1.362.509,33	Provisão demanda judicial	-	9.994,58
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>28.536.814,38</b>	<b>1.402.359,35</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>28.482.623,91</b>	<b>1.372.503,91</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Patrimônio Social	-	-
			Superavit / Deficit acumulados	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>137.111.595,61</b>	<b>118.418.335,42</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>137.111.595,61</b>	<b>118.418.335,42</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita de Prestação de Serviços	21.833.595,68	8.826.693,08
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>21.833.595,68</b>	<b>8.826.693,08</b>
<b>(+/-) Custos operacionais</b>		
Custos Operacionais	(19.252.509,51)	(7.200.175,08)
	<b>(19.252.509,51)</b>	<b>(7.200.175,08)</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(2.581.086,17)	(1.626.518,00)
	<b>(2.581.086,17)</b>	<b>(1.626.518,00)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 067/ INEA BG/2022</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	11.071.663,08	(13.784.638,02)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	(27.120.114,58)	(226.863,26)
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	-	4.147,46
(Aumento) Redução - Seguro	-	102,58
Aumento (Redução) - Fornecedores	101.984,03	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	35.052,94	(23.631,77)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	106.798,28	(1.438,52)
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	56.419,09	(46.089,47)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	2.354.548,93	12.710.883,74
Aumento (Redução) - Contratos Pendentes de Prest de Contas	(11.071.663,08)	13.784.638,02
Aumento (Redução) - Processos Judiciais	(9.994,58)	-
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar - Não Circulante	27.120.114,58	226.863,26
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>2.644.808,69</b>	<b>12.643.974,02</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/baixa do Ativo Imobilizado	(14.340,45)	16.888,08
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(14.340,45)</b>	<b>16.888,08</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.630.468,24</b>	<b>12.660.862,10</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>102.532.854,98</b>	<b>89.871.992,88</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>105.163.323,22</b>	<b>102.532.854,98</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.5. CONTRATO DE GESTÃO IGAM PS1 n.º 007/2024**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão n.º 01/IGAM PS1/2019 e n.º 07/IGAM PS1/2024					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.527.907,76	6.853.448,91	Obrigações Trabalhistas	2.680,11	5.491,38
Serviços de Contratos a Realizar	84.309,84	329.410,44	Provisões Trabalhistas	16.737,78	14.506,06
	-	-	Obrigações Fiscais	1.337,92	1.281,58
	-	-	Provisão dos Serviços Contratados	84.309,84	329.410,44
	-	-	Recursos de Projetos	8.509.740,52	6.834.828,50
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>8.612.217,60</b>	<b>7.182.859,35</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>8.614.806,17</b>	<b>7.185.517,96</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	2.588,57	3.347,17	Provisão Demanda Judicial	-	609,23
Serviços de contratos a realizar	1.207.898,58	1.207.372,66	Serviços de contratos a realizar	1.207.898,58	1.207.372,66
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>1.210.487,15</b>	<b>1.210.719,83</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>1.207.898,58</b>	<b>1.207.981,89</b>
<b>Compensação</b>	-	[79,33]	<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	-	-
<b>Total do Ativo</b>	<b>9.822.704,75</b>	<b>8.393.499,85</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líq</b>	<b>9.822.704,75</b>	<b>8.393.499,85</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão n.º 01/IGAM PS1/2019 e n.º 07/IGAM PS1/2024		
	31/12/2025	31/12/2024
Receita	202.841,39	207.625,13
(=) Resultado Bruto	202.841,39	207.625,13
(+/-) Custos operacionais		
	(27.674,28)	(44.484,97)
	(27.674,28)	(44.484,97)
(+/-) Despesas operacionais		
	(175.167,11)	(163.140,16)
	(175.167,11)	(163.140,16)
(=) Resultado do Exercício	-	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024</b> <b>(em Reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 01/IGAM PS1/2019 e nº 07/IGAM PS1/2024</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	245.100,60	(7.341,02)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	(525,92)	(732.651,52)
(Aumento) Redução - Seguro	-	6,42
(Aumento) Redução - Antecipação de Publicidade	-	1.913,90
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(2.811,27)	2.461,25
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	2.231,72	(8.833,35)
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	56,34	133,51
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(245.100,60)	7.341,02
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	1.674.912,02	842.676,51
Aumento (Redução) - Serviços de contratos a realizar-Não Circulante	525,92	732.651,52
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	(609,23)	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>1.673.779,58</b>	<b>838.358,24</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)/Baixa de Ativo Imobilizado	758,60	1.120,44
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>758,60</b>	<b>1.120,44</b>
<b>Conta de compensação</b>	<b>(79,33)</b>	<b>(6,27)</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>1.674.458,85</b>	<b>839.472,41</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>6.853.448,91</b>	<b>6.013.976,50</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>8.527.907,76</b>	<b>6.853.448,91</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.6. CONTRATO DE GESTÃO IGAM PS2 n.º 008/2024**

<b>Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.591.089,22	11.136.046,70	Obrigações Trabalhistas	4.081,90	19.726,65
Serviços de Contratos a Realizar	91.784,76	787.811,32	Provisões Trabalhistas	25.033,62	14.506,06
	-	-	Fornecedores	547,23	-
	-	-	Obrigações Fiscais	1.481,08	671,76
	-	-	Provisão dos Serviços Contratados	91.784,76	787.811,32
	-	-	Recursos de Projetos	13.560.416,02	11.101.264,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>13.682.873,98</b>	<b>11.923.858,02</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>13.683.344,61</b>	<b>11.923.979,79</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	470,63	651,67	Provisão Demanda Judicial	-	609,23
Serviços de contratos a realizar	7.935,82	878.475,39	Serviços de contratos a realizar	7.935,82	878.475,39
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>8.406,45</b>	<b>879.127,06</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>7.935,82</b>	<b>879.084,62</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
Compensação	-	79,33	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	-	-
<b>Total do Ativo</b>	<b>13.691.280,43</b>	<b>12.803.064,41</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>13.691.280,43</b>	<b>12.803.064,41</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024		
	31/12/2025	31/12/2024
Receita	243.669,89	191.671,73
(=) Resultado Bruto	243.669,89	191.671,73
(+/-) Custos operacionais	-	-
	(24.233,20)	(14.654,85)
	(24.233,20)	(14.654,85)
(+/-) Despesas operacionais	(219.436,69)	(177.016,88)
	(219.436,69)	(177.016,88)
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa do em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 02/IGAM PS2/2019 e 08/IGAM PS2/2024</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	696.026,56	(15.205,97)
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	870.539,57	(7.167,80)
(Aumento) Redução - Antecipação de publicidade	-	1.964,16
(Aumento) Redução - Seguro	-	6,42
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(15.644,75)	16.696,52
Aumento (Redução) - Provisões Trabalhistas	10.527,56	(8.833,35)
Aumento (Redução) - Fornecedores	547,23	-
Aumento (Redução) - Obrigações Fiscais	809,32	(476,31)
Aumento (Redução) - Provisão dos Serviços Contratados	(696.026,56)	15.205,97
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	2.459.152,02	1.873.467,88
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar-Não Circulante	(870.539,57)	7.167,80
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	(609,23)	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>2.454.782,15</b>	<b>1.882.825,32</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
(Aquisição)Baixa de Ativo Imobilizado	181,04	543,00
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>181,04</b>	<b>543,00</b>
<b>Conta de compensação</b>	<b>79,33</b>	<b>6,27</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>2.455.042,52</b>	<b>1.883.374,59</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>11.136.046,70</b>	<b>9.252.672,11</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>13.591.089,22</b>	<b>11.136.046,70</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.7. OUTRAS FONTES – MATRIZ**

<b>Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
OUTRAS FONTES SEDE					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.323.441,50	1.519.469,13	Impostos a recolher	-	499,26
Serviços de Contratos a Realizar	209,08	135.891,21	Provisão dos Serviços Contratados	209,08	135.891,21
	-	-	Recursos de Projetos	1.321.551,14	1.466.814,32
	-	-			
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>1.323.650,58</b>	<b>1.655.360,34</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>1.321.760,22</b>	<b>1.603.204,79</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	107.099,03	106.172,46	Provisão Demanda Judicial	-	5.800,75
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>107.099,03</b>	<b>106.172,46</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>5.800,75</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Patrimônio Social	14.358,00	14.358,00
			Superavit / Deficit acumulados	137.579,91	67.020,90
			Resultado do Exercício	(42.948,52)	71.148,36
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>108.989,39</b>	<b>152.527,26</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>1.430.749,61</b>	<b>1.761.532,80</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>1.430.749,61</b>	<b>1.761.532,80</b>

**Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)**

AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL  
OUTRAS FONTES SEDE

	31/12/2025	31/12/2024
Receita de Prestação de Serviços e Doações	189.750,92	721.176,97
Receita de Aplicações Financeiras	-	-
Redutores de Receita	-	(24.415,61)
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>189.750,92</b>	<b>696.761,36</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(232.699,44)	(624.613,00)
	<b>(232.699,44)</b>	<b>(624.613,00)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>(42.948,52)</b>	<b>71.148,36</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>OUTRAS FONTES SEDE</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	(42.948,52)	71.148,35
Depreciação	-	-
	<b>(42.948,52)</b>	<b>71.148,35</b>
(Aumento) Redução - Clientes a Receber		1.132,07
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a Realizar	135.682,13	225.379,82
(Aumento) Redução - Valores a recuperar	-	6.413,23
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(145.263,18)	(25.725,40)
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a Realizar	(135.682,13)	(225.379,82)
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	(499,26)	(7.612,09)
Aumento (Redução) - Superavit ou Deficit Acumulados	-	-
Aumento (Redução) - Demanda Judicial	(5.800,75)	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(151.563,19)</b>	<b>(25.792,19)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Imobilizado	(926,57)	(75.682,83)
	<b>(926,57)</b>	<b>(75.682,83)</b>
<b>Compensação</b>	<b>(589,35)</b>	<b>83.398,76</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(196.027,63)</b>	<b>53.072,10</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>1.519.469,13</b>	<b>1.466.397,03</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>1.323.441,50</b>	<b>1.519.469,13</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.8. CONTRATO DE GESTÃO ANA DOCE n.º 035/2025**

<b>Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	32.566.191,96	42.446.839,09	Recursos de Projetos	32.264.264,96	42.273.957,93
Serviços de Contratos a Realizar	18.778.600,35	18.979.932,49	Fornecedor	319.891,27	-
Multas Contratuais	215.166,17	-	Impostos a recolher	65.297,01	42.978,12
			Obrigações Sociais	98.545,58	39.503,88
			Provisões Trabalhista	161.561,80	252.465,91
			Serviços de Contratos a Realizar	18.778.600,35	18.979.932,49
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>51.559.958,48</b>	<b>61.426.771,58</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>51.688.160,97</b>	<b>61.588.838,33</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	128.202,49	162.066,75		-	-
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>128.202,49</b>	<b>162.066,75</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Patrimônio Social	-	-
			Superavit / Deficit acumulados	-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>51.688.160,97</b>	<b>61.588.838,33</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>51.688.160,97</b>	<b>61.588.838,33</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020		
	31/12/2025	31/12/2024
Receita de Prestação de Serviços	17.441.391,92	41.269.279,72
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>17.441.391,92</b>	<b>41.269.279,72</b>
<b>(+/-) Custos operacionais</b>	<b>(15.769.084,70)</b>	<b>(39.947.744,56)</b>
Custos Operacionais	(15.769.084,70)	(39.947.744,56)
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>	<b>(1.672.307,22)</b>	<b>(1.321.535,16)</b>
Despesas Operacionais	(1.672.307,22)	(1.321.535,16)
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 034/ANA DOCE/2020</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	201.332,14	201.332,14
(Aumento) Redução - Multas Contratuais	(215.166,17)	
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(10.009.692,97)	(10.009.692,97)
Aumento (Redução) - Fornecedor	319.891,27	319.891,27
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	22.318,89	22.318,89
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	59.041,70	59.041,70
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(90.904,11)	(90.904,11)
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	(201.332,14)	(201.332,14)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(9.914.511,39)</b>	<b>(9.699.345,22)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/baixa do Ativo Imobilizado	33.864,26	33.864,26
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>33.864,26</b>	<b>33.864,26</b>
Compensação	-	-
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de c</b>	<b>(9.880.647,13)</b>	<b>(9.665.480,96)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>42.446.839,09</b>	<b>52.112.320,05</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>32.566.191,96</b>	<b>42.446.839,09</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

**25.9. CONTRATO DE GESTÃO IGAM DOCE (DO1 a DO6) n.º002/2025**

<b>Balço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	119.886.499,23	116.537.431,82	Recursos de Projetos	119.602.298,07	116.231.634,49
Valores a recuperar	-	-	Impostos a recolher	38.036,44	67.968,08
Serviços de Contratos a realizar	66.398.280,63	25.740.031,39	Obrigações Sociais	90.467,74	183.988,49
			Provisões Trabalhistas	68.315,05	159.070,90
			Fornecedor	196.142,18	-
			Serviços de Contratos a realizar	66.391.264,12	25.740.031,39
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>186.284.779,86</b>	<b>142.277.463,21</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>186.386.523,60</b>	<b>142.382.693,35</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	101.743,74	105.230,14		-	-
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>101.743,74</b>	<b>105.230,14</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>186.386.523,60</b>	<b>142.382.693,35</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>186.386.523,60</b>	<b>142.382.693,35</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020		
	31/12/2025	31/12/2024
Receita de Prestação de Serviços	33.399.314,07	62.638.852,46
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>33.399.314,07</b>	<b>62.638.852,46</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	(31.033.406,98)	(60.380.851,58)
	<b>(31.033.406,98)</b>	<b>(60.380.851,58)</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(2.365.907,09)	(2.258.000,78)
	<b>(2.365.907,09)</b>	<b>(2.258.000,78)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 01/IGAM DO1 A DO6/2020</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Valores a Recuperar	-	242,95
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(40.658.249,24)	(25.740.031,39)
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	3.370.663,58	(13.528.318,10)
Aumento (Redução) - Fornecedor	196.142,18	(15.360,81)
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	(29.931,64)	61.381,09
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	(93.520,75)	(4.396,58)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(90.755,85)	62.097,88
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	40.651.232,73	25.740.031,39
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>3.345.581,01</b>	<b>(13.424.353,57)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	3.486,40	8.531,16
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>3.486,40</b>	<b>8.531,16</b>
<b>Compensação</b>	<b>-</b>	<b>(20.577,17)</b>
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>3.349.067,41</b>	<b>(13.436.399,58)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>116.537.431,82</b>	<b>129.973.831,40</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>119.886.499,23</b>	<b>116.537.431,82</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.10. OUTRAS FONTES – FILIAL**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL					
OUTRAS FONTES FILIAL					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024.
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	64.598,32	132.122,38	Recursos de Projetos	676.190,35	883.641,63
Serviços de Contratos a realizar	-	-	Impostos a recolher	-	8.483,73
			Obrigações Sociais	-	-
			Provisões Trabalhistas	-	52.387,90
			Serviços de Contratos a realizar	-	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>64.598,32</b>	<b>132.122,38</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>676.190,35</b>	<b>944.513,26</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	611.592,03	812.390,88		-	-
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>611.592,03</b>	<b>812.390,88</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
				-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>676.190,35</b>	<b>944.513,26</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>676.190,35</b>	<b>944.513,26</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>OUTRAS FONTES FILIAL</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita de Prestação de Serviços	279.151,17	3.266.691,86
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>279.151,17</b>	<b>3.266.691,86</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	-	(2.689.127,77)
	-	(2.689.127,77)
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(279.151,17)	(577.564,09)
	<b>(279.151,17)</b>	<b>(577.564,09)</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>OUTRAS FONTES FILIAL</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	-	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	(302.536,81)	(894.180,06)
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	(8.483,73)	(1.413,98)
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	-	(32.102,64)
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	(52.387,90)	(44.619,15)
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	-	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(363.408,44)</b>	<b>(972.315,83)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	200.798,85	200.798,82
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>200.798,85</b>	<b>200.798,82</b>
Compensação equivocada Ana Grande	95.085,53	-
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(67.524,06)</b>	<b>(771.517,01)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>132.122,38</b>	<b>903.639,39</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>64.598,32</b>	<b>132.122,38</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

**25.11. CONTRATO DE GESTÃO IGAM GRANDE (GD1 a GD8) n.º005/2024**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>					
<b>Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024</b>					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	27.943.851,65	11.777.653,59	Recursos de Projetos	27.886.495,12	11.777.653,59
Serviços de Contratos a realizar	376.634,26		Serviços de Contratos a realizar	376.634,26	-
			Obrigações Sociais	29.480,53	-
			Provisões Trabalhistas	13.696,70	-
			Impostos a recolher	14.179,30	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>28.320.485,91</b>	<b>11.777.653,59</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>28.320.485,91</b>	<b>11.777.653,59</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	-	-			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo Não Circular</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício		
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		
<b>Total do Ativo</b>	<b>28.320.485,91</b>	<b>11.777.653,59</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>28.320.485,91</b>	<b>11.777.653,59</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita de Prestação de Serviços	684.156,77	-
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>684.156,77</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	(180.812,50)	-
	<b>(180.812,50)</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(503.344,27)	-
	<b>(503.344,27)</b>	<b>-</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº 05/IGAM GD1 a GD8/2024</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(376.634,26)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	16.108.841,53	-
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	14.179,30	-
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	29.480,53	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	13.696,70	-
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	376.634,26	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>16.166.198,06</b>	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	-	-
<b>Compensação</b>	-	-
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>16.166.198,06</b>	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>11.777.653,59</b>	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>27.943.851,65</b>	<b>11.777.653,59</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.12. CONTRATO DE GESTÃO ANA GRANDE n.º008/2025**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL					
ANA GRANDE					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.438.642,64	-	Recursos de Projetos	14.399.164,87	-
Serviços de Contratos a realizar	56.262,37	-	Impostos a recolher	8.082,30	-
			Obrigações Sociais	16.765,91	-
			Provisões Trabalhistas	14.629,56	-
			Serviços de Contratos a realizar	56.262,37	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>14.494.905,01</b>	-	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>14.494.905,01</b>	-
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	-	-		-	-
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
				-	-
			Resultado do Exercício	-	-
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>14.494.905,01</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>14.494.905,01</b>	<b>-</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL		
SUL		
Contrato de Gestão n° ANA GRANDE		
	31/12/2025	31/12/2024
Receita de Prestação de Serviços	320.552,97	-
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>320.552,97</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	(55.418,63)	-
	<b>(55.418,63)</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(265.134,34)	-
	<b>(265.134,34)</b>	<b>-</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAÍBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº ANA GRANDE</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(56.262,37)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	14.399.164,87	-
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	8.082,30	-
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	16.765,91	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	14.629,56	-
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	56.262,37	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>14.438.642,64</b>	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	-	-
Compensação	-	-
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>14.438.642,64</b>	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	-	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>14.438.642,64</b>	-

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025

(Em Reais)

**25.13 ACORDO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA – ACT SEMAD-GO n.º 03/2025**

<b>Balanco Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em Reais)</b>					
<b>AGEVAP - ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>					
<b>GOIAS</b>					
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.922.296,13	-	- Recursos de Projetos	37.890.666,53	-
Serviços de Contratos a realizar	279.323,86	-	- Impostos a recolher	-	-
Valores a Receber	30.968.370,40	-	- Obrigações Sociais	-	-
			- Provisões Trabalhistas	-	-
			- Serviços de Contratos a realizar	279.323,86	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>38.169.990,39</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>38.169.990,39</b>	<b>-</b>
<b>Não Circulante</b>			<b>Não Circulante</b>		
Imobilizado Líquido	-	-			
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			Resultado do Exercício		
			<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		
<b>Total do Ativo</b>	<b>38.169.990,39</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>38.169.990,39</b>	<b>-</b>

<b>Demonstrações do Resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº GOIAS</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Receita de Prestação de Serviços	39.272,80	-
<b>(=) Resultado Bruto</b>	<b>39.272,80</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Custos Operacionais</b>		
Custos Operacionais	-	-
<b>(+/-) Despesas operacionais</b>		
Despesas Operacionais	(39.272,80)	-
	<b>(39.272,80)</b>	<b>-</b>
<b>(=) Resultado do Exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL - AGEVAP**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais)**

<b>Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (em reais)</b>		
<b>AGEVAP – ASSOCIAÇÃO PRÓ-GESTÃO DAS ÁGUAS DA BACIA HIDROGRÁFICA DO RIO PARAIBA DO SUL</b>		
<b>Contrato de Gestão nº GOIAS</b>		
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado do Exercício	-	-
Depreciação	-	-
	-	-
(Aumento) Redução - Serviços de Contratos a realizar	(279.323,86)	-
(Aumento) Redução - Valores a Receber	(30.968.370,40)	-
Aumento (Redução) - Recursos de Projetos	37.890.666,53	-
Aumento (Redução) - Impostos a recolher	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Sociais	-	-
Aumento (Redução) - Obrigações Trabalhistas	-	-
Aumento (Redução) - Serviços de Contratos a realizar	279.323,86	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>6.922.296,13</b>	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição/Baixa do Ativo Imobilizado	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	-	-
<b>Compensação</b>		
<b>Aumento/Diminuição líquido de caixa e equivalentes de</b>	<b>6.922.296,13</b>	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	-	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>6.922.296,13</b>	-

**26. EVENTOS SUBSEQUENTES**

Os registros contábeis e as operações da AGEVAP estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições, durante os prazos prescricionais variáveis, consoante à legislação específica aplicável a cada espécie de tributo.

Resende, 31 de dezembro de 2025.

  
Aline Raquel de Alvarenga  
Diretora Presidente Interina da AGEVAP

  
Sebastião Carlos Gama Filho  
Contador CRC – RJ 049684/O-0