

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42200680379	CNPJ 78.533.312/0001-58	
NOME EMPRESARIAL PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2025 a 31/12/2025
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 66
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD	
ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	72236663900	JULIANA PAUPITZ SANTANGELO DE SOUZA:72236663900	5220153725193171937	30/05/2025 a 30/05/2026	Não
Diretor	13563351791	ROGERIO CRESPO GUALDA:13563351791	6917252088987677711	29/05/2025 a 29/05/2026	Sim
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	78533312000158	PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA: 78533312000158	5056266008191022899	29/05/2025 a 29/05/2026	Não

NÚMERO DO RECIBO:
A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.
29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 25/03/2026 às 11:10:10

EB.7E.CE.8D.67.D4.0C.
DB 4F.BA.1D.05.01.C5.
1D.8F

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade:	PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025	CNPJ:	78.533.312/0001-58
Número de Ordem do Livro:	66		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA
NIRE	42200680379
CNPJ	78.533.312/0001-58
Número de Ordem	66
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Município	FLORIANOPOLIS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	21/09/1984
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2025
Quantidade total de linhas do arquivo digital	409785

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Número de ordem	66
Quantidade total de linhas do arquivo digital	409785
Data de inicio	01/01/2025
Data de término	31/12/2025

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 78.533.312/0001-58
Número de Ordem do Livro: 66
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 477.579.932,27	R\$ 590.286.416,24
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 429.638.298,14	R\$ 546.850.241,76
DISPONIBILIDADES		R\$ 845.171,77	R\$ 58.310,46
FUNDOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA		R\$ 230.968.722,84	R\$ 306.243.940,59
CLIENTES		R\$ 16.232.632,97	R\$ 16.967.156,13
ADIANTAMENTOS		R\$ 25.056.316,73	R\$ 29.529.043,23
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR		R\$ 30.328.150,02	R\$ 35.530.453,41
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		R\$ 20.026,10	R\$ 16.270,24
DIREITOS DE CAUÇÃO		R\$ 134.965,51	R\$ 134.965,51
GARANTIAS DE CONTRATOS		R\$ 124.942.692,34	R\$ 157.250.483,64
OUTROS DIREITOS		R\$ 1.109.619,86	R\$ 1.119.618,55
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 47.941.634,13	R\$ 43.436.174,48
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 28.476.801,09	R\$ 20.507.807,09
INVESTIMENTOS		R\$ 3.552.650,23	R\$ 7.278.936,50
ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 24.756.847,14	R\$ 25.904.127,31
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		R\$ (8.826.880,81)	R\$ (9.424.333,67)
ATIVO INTANGÍVEL		R\$ 109.437,31	R\$ 195.946,74
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		R\$ (127.220,83)	R\$ (1.026.309,49)
PASSIVO		R\$ 477.579.932,27	R\$ 590.286.416,24
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 189.898.168,48	R\$ 252.791.685,42
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 77.308.218,83	R\$ 92.421.999,39
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 9.822.621,68	R\$ 10.053.573,26
FORNECEDORES		R\$ 2.728.467,08	R\$ 3.549.024,25
CONTAS A PAGAR		R\$ 3.045.086,41	R\$ 4.323.453,47
EMPRESTIMOS CURTO PRAZO		R\$ 15.132.150,00	R\$ 35.674.404,88
OBRIGAÇÕES PREVISTAS		R\$ 77.398.228,75	R\$ 101.494.198,36
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS		R\$ 3.012.030,12	R\$ 2.862.112,73
PARCELAMENTO		R\$ 1.451.365,61	R\$ 2.412.919,08
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 42.825.567,45	R\$ 34.904.609,33
PARCELAMENTOS		R\$ 7.474.357,41	R\$ 7.312.632,43
NOTIFICAÇÃO FISCAL		R\$ 40.485,16	R\$ 13.087,40

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 78.533.312/0001-58
Número de Ordem do Livro: 66
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PROVISÕES DE LONGO PRAZO		R\$ 33.152.757,01	R\$ 24.726.609,92
CONSÓRCIOS		R\$ 0,00	R\$ 694.311,71
OUTRAS CONTAS		R\$ 2.157.967,87	R\$ 2.157.967,87
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 244.856.196,34	R\$ 302.590.121,49
CAPITAL SOCIAL		R\$ 5.000.000,00	R\$ 5.000.000,00
RESERVA DE LUCROS		R\$ 226.140.510,51	R\$ 283.874.435,66
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		R\$ 13.715.685,83	R\$ 13.715.685,83
LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 78.533.312/0001-58
 Número de Ordem do Livro: 66
 Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 1.446.101.566,20	R\$ 1.752.482.426,24
RECEITA DE SERVIÇOS		R\$ 1.446.101.566,20	R\$ 1.752.482.426,24
(-) DEDUÇÕES		R\$ (110.406.566,40)	R\$ (137.483.759,97)
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL		R\$ (110.406.566,40)	R\$ (137.483.759,97)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 1.335.694.999,80	R\$ 1.614.998.666,27
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS		R\$ (1.237.295.364,40)	R\$ (1.502.448.015,18)
(-) OUTROS CUSTOS		R\$ (16.500.578,71)	R\$ (20.034.021,70)
(-) CUSTO MÃO DE OBRA		R\$ (1.220.794.785,69)	R\$ (1.482.413.993,48)
LUCRO BRUTO		R\$ 98.399.635,40	R\$ 112.550.651,09
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (64.304.770,26)	R\$ (55.092.061,32)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (56.716.275,84)	R\$ (62.999.071,40)
(-) DESPESA TRABALHISTA		R\$ (25.484.411,85)	R\$ (30.082.863,71)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (30.749.844,24)	R\$ (32.515.824,25)
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (482.019,75)	R\$ (400.383,44)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		R\$ (7.588.494,42)	R\$ 7.907.010,08
REVERSÃO DE DESPESAS		R\$ 0,00	R\$ 3.466.283,38
OUTRAS RECEITAS		R\$ 8.869.462,88	R\$ 5.112.289,86
RECEITA COM ALUGUÉIS		R\$ 24.676,00	R\$ 69.341,97
GANHOS E PERDAS DE CAPITAL		R\$ 0,00	R\$ 25.383,32
(-) DESPESA INDEDUTÍVEL		R\$ (2.001.139,80)	R\$ (766.288,45)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (14.481.493,50)	R\$ (0,00)
RESULTADO ANTES DOS ENCARGOS FINANCEIROS		R\$ 34.094.865,14	R\$ 57.458.589,77
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 28.571.216,57	R\$ 54.733.859,00
RECEITA FINANCEIRA		R\$ 24.397.843,38	R\$ 40.728.767,63
RECEITA COM JUROS		R\$ 76.875,40	R\$ 66.114,70
RECEITA DE AJUSTE AO VALOR PRESENTE		R\$ 4.096.497,79	R\$ 13.938.976,67
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (16.004.570,63)	R\$ (3.959.716,01)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (16.004.570,63)	R\$ (3.959.716,01)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		R\$ 46.661.511,08	R\$ 108.232.732,76
(-) PROVISÕES PARA IR E CSL		R\$ (11.331.784,84)	R\$ (19.962.616,62)
(-) PROVISÃO PARA IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		R\$ (11.331.784,84)	R\$ (19.962.616,62)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ 35.329.726,24	R\$ 88.270.116,14

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 78.533.312/0001-58

Número de Ordem do Livro: 66

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 35.329.726,24	R\$ 88.270.116,14

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A0.0D.80.4D.CA.C9.BC.93.44.B0.29.66.83.0F.67.5A.16.14.A4.BD-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Demonstração do Resultado Abrangente
do Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Lucro Líquido do Período	35.329.726,25	88.270.116,14
Ajuste de avaliação patrimonial: demonstrações de operações no exterior	0,00	0,00
Variações da reserva de reavaliação	0,00	0,00
Ganhos e perdas atuariais em planos de pensão	0,00	0,00
Ganhos e perdas derivados de conversão	0,00	0,00
Outros resultados abrangentes	0,00	0,00
Resultado Abrangente do Período	35.329.726,25	88.270.116,14

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
do Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Capital Social	Reserva de Lucros	Ajuste Avaliação Patrimonial	Lucros Acumulados	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2023	5.000.000,00	178.356.121,96	13.715.685,83	0,00	197.071.807,79
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro do Exercício	0,00	0,00	0,00	35.329.726,25	35.329.726,25
Ajuste Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	(759.288,99)	(759.288,99)
Ajustes Credores Ex Anterior	0,00	0,00	0,00	34.438.582,38	34.438.582,38
Ajustes Devedores Ex Anterior	0,00	0,00	0,00	(224.631,08)	(224.631,08)
Transferência para Reservas	0,00	68.784.388,55	0,00	(68.784.388,55)	0,00
Reserva Incentivo Tributário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	(21.000.000,00)	0,00	0,00	(21.000.000,00)
Saldo em 31/12/2024	5.000.000,00	226.140.510,51	13.715.685,83	0,00	244.856.196,34
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro do Exercício	0,00	0,00	0,00	88.270.116,14	88.270.116,14
Ajuste Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	(1.061.584,40)	(1.061.584,40)
Ajustes Credores Ex Anterior	0,00	0,00	0,00	17.088.646,17	17.088.646,17
Ajustes Devedores Ex Anterior	0,00	0,00	0,00	(1.563.252,76)	(1.563.252,76)
Transferência para Reservas	0,00	102.733.925,15	0,00	(102.733.925,15)	0,00
Reserva Incentivo Tributário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	(45.000.000,00)	0,00	0,00	(45.000.000,00)
Saldo em 31/12/2025	5.000.000,00	283.874.435,66	13.715.685,83	0,00	302.590.121,49

**Demonstração do Fluxo de Caixa do Exercício
findo em 31 de dezembro de 2025**

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:	2024	2025
Lucro Líquido do Exercício	35.329.726,25	88.270.116,14
Depreciação e Amortização	633.135,17	613.457,10
(+/-) Outras Receitas e Despesas não geradoras de caixa	2.227.680,12	13.446.866,51
Caixa Gerado pelo lucro	38.190.541,54	102.330.439,75
(Aumento)/Redução em Clientes	(1.100.460,36)	(734.523,16)
(Aumento)/Redução em Outras Contas a Receber	114.442,02	-
(Aumento)/Redução em Adiantamentos	(9.947.822,46)	(4.472.726,50)
(Aumento)/Redução em Tributos e Contribuições a Compensar	50.430,45	(5.202.303,39)
(Aumento)/Redução em Despesas Pagas Antecipadamente	47.581,99	3.755,86
(Aumento)/Redução em Direitos de Caução	117.115,70	-
(Aumento)/Redução em Garantias de Contratos	(16.911.197,43)	(32.307.791,30)
(Aumento)/Redução em Outros Direitos	4.725.686,56	(9.998,69)
Total Variação Ativo Circulante	(22.904.223,53)	(42.723.587,18)
Variação no Passivo Circulante:		
Aumento/(Redução) em Obrigações Trabalhistas	17.525.801,51	15.113.780,56
Aumento/(Redução) em Obrigações Tributárias	4.041.712,17	230.951,58
Aumento/(Redução) em Fornecedores	14.383,56	820.557,17
Aumento/(Redução) em Contas a Pagar	(59.941,17)	1.278.367,06
Aumento/(Redução) em Contratos de Reembolso	(1.842.457,04)	-
Aumento/(Redução) em Empréstimos Curto Prazo	(3.082.665,52)	-
Aumento/(Redução) em Obrigações Previstas	13.805.783,37	24.095.969,61
Aumento/(Redução) em Parcelamentos Tributários	(43.356,77)	(149.917,39)
Aumento/(Redução) em Parcelamentos	1.327.281,09	961.553,47
Aumento/(Redução) em Ob. Com Pessoas Ligadas	-	-
Total Variação Passivo Circulante	31.686.541,20	42.351.262,06
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	46.972.859,21	101.958.114,63
Aquisição Ativo Imobilizado	(456.325,48)	(1.233.789,60)
Outros Investimentos	(1.045.921,24)	(3.726.286,27)
Depósitos Judiciais	(2.840.794,94)	(566.680,98)
Recuperação de Depósitos Judiciais	7.600.957,09	4.308.673,79
Outras operações Não Circulantes	(1.053.201,14)	-
Caixa líquido das Atividades de Investimento	2.204.714,29	(1.218.083,06)
Aumento de Capital	-	-
Parcelamentos	-	-
Aquisição de Empréstimos e Financiamentos	-	30.724.800,00
Baixa de Empréstimos e Financiamentos	-	(10.182.545,12)
Outras Passivos Longo Prazo	24.412.725,54	(1.740.403,42)
Pagamento Dividendos	(21.000.000,00)	(45.000.000,00)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	3.412.725,54	(26.198.148,54)
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes	52.590.299,04	74.541.883,03
Caixa e Equivalentes de Caixa INICIAL	179.223.595,57	231.813.894,61
Caixa e Equivalentes de Caixa FINAL	231.813.894,61	306.355.777,64
Variação de Caixa e Equivalentes no Período	52.590.299,04	74.541.883,03

Esta demonstração faz parte da Escrituração Contábil Digital (ECD) do Livro nº 66 no Registro J800 (Arquivos RTF).

**Notas Explicativas às
Demonstrações Contábeis do Exercício
findo em 31 de dezembro de 2025**

NOTA 1: CONTEXTO OPERACIONAL

A PLANSUL PLANEJAMENTO E CONSULTORIA LTDA atua desde 1984 na prestação de serviços especializados para empresas públicas e privadas. Exerce atividades em Teleatendimento, Impressão de jornais; Impressão de material para outros usos; Serviços de pré-impressão; Manutenção e reparação de máquinas, aparelhos e materiais elétricos; Instalação de máquinas e equipamentos industriais; Serviços de montagem de móveis de qualquer material; Instalação de outros equipamentos não especificados anteriormente; Construção de edifícios; Instalação e manutenção elétrica; Instalações hidráulicas, sanitárias e de gás; Instalação e manutenção de sistemas centrais de ar condicionado, de ventilação e refrigeração; Serviços especializados para construção não especificados anteriormente; Estacionamento de veículos; Fornecimento de alimentos preparados preponderantemente para empresas; Edição de livros; Edição de jornais diários; Edição de revistas; Atividades de rádio; Atividades de televisão aberta; Desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; Consultoria em tecnologia da informação; Tratamento de dados, provedores de serviços de aplicação e serviços de hospedagem na internet; Atividades de consultoria em gestão empresarial; Fornecimento e gestão de recursos humanos para terceiros; Atividades de monitoramento de sistemas de segurança eletrônico; Limpeza em prédios e em domicílios; Atividades paisagísticas; Serviços combinados de escritório e apoio administrativo; Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas.

NOTA 2: APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral aos pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBCs) integrais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

NOTA 3: AS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

(a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa são investimentos a curto prazo demonstrados pelos valores líquidos de aplicações e resgates. As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como Caixa e Equivalentes. Os demais investimentos, com vencimento superior a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em Fundos de Aplicação Financeira.

(b) Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

(c) Não-Circulante

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como Não-Circulantes.

(d) Imobilizado

O imobilizado está registrado ao valor original e todos os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas.

(e) Receitas e Despesas

A Empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como o reconhecimento das receitas, despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

NOTA 4: CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos de caixa e equivalentes da caixa estão assim representados:

Conta:	2024	2025
--------	------	------

Caixa	4.040,85	4.783,87
Depósitos Bancários	841.130,90	53.526,59
Fundos de Aplicação Financeira	230.968.722,84	306.243.940,59
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	231.813.894,59	306.302.251,05

NOTA 5: CRÉDITOS DE CURTO PRAZO

Os créditos de curto prazo representam os valores presente dos saldos de clientes, adiantamentos, tributos e contribuições a compensar, despesas pagas antecipadamente, direitos de caução, garantias de contratos e direitos, com realização não superior a 12 meses. Os saldos estão representados da seguinte forma:

Conta:	2024	2025
Clientes	16.232.632,97	16.967.156,13
Adiantamentos	25.056.316,73	29.529.043,23
Tributos e contribuições a compensar	30.328.150,02	35.530.453,41
Garantias de contratos	124.942.692,34	157.250.483,64
Outros direitos	1.264.611,47	1.270.854,30
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	197.824.403,53	240.547.990,71

NOTA 6: ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Os créditos de longo prazo representam os valores presentes nos saldos de empréstimos pessoas jurídicas, empréstimos pessoas físicas e créditos com realização superior a 12 meses. Os saldos estão representados da seguinte forma:

Conta:	2024	2025
Créditos	14.387.714,11	10.160.712,92
Depósitos Recursais	14.089.086,98	10.347.094,17
Total de Ativo Realizável a Longo Prazo	20.476.801,09	20.507.807,09

NOTA 7: INVESTIMENTOS

Representam a aquisição de bens e direitos com a finalidade de gerar resultados em atividades de investimento:

Conta:	2024	2025
Imóveis	3.552.650,23	7.278.936,50
Total de Investimentos	3.552.650,23	7.278.936,50

NOTA 8: IMOBILIZADO

Os valores de ativo imobilizado estão contabilizados pelo seu valor original de aquisição e ajustados a valor de mercado quando relevantes, com depreciação e amortização baseadas nas taxas abaixo, relacionadas de acordo com vida útil econômica estimada:

Conta:	Valor de Mercado 2025	Depreciação/ Amortização Acumulada 2025	Valor Residual 2025
Máquinas e Equipamentos	6.030.123,28	4.162.524,00	1.867.599,28
Móveis e Utensílios	1.483.446,05	683.290,66	800.155,39
Veículos	1.328.366,34	889.579,01	438.787,33
Imóveis	14.746.174,50	2.146.789,86	12.599.384,64

Terrenos	96.717,60	0,00	96.717,60
Bens adquiridos por consórcios	574.613,16	0,00	574.613,16
Benfeitorias em imóveis	900.867,94	900.867,94	0,00
Leasing de computadores	488.496,64	0,00	488.496,64
Leasing de equipamentos	255.321,80	0,00	255.321,80
Software	195.946,74	125.441,55	70.505,19
Total do Imobilizado	26.100.074,05	8.908.493,02	17.191.581,03

A Administração não verificou evidências claras, na data do balanço patrimonial, de desvalorização de ativos imobilizados. Diante disso, não foi identificada a necessidade de ajuste para Teste de Recuperabilidade e a constituição de Provisão para *Impairment* não foi realizada.

NOTA 9: PASSIVO CIRCULANTE

O passivo circulante é constituído do valor presente das obrigações de curto prazo (vencíveis até 12 meses) com salários e encargos, tributos, fornecedores e empréstimos e financiamentos. O montante do passivo circulante é assim representado:

Conta:	2024	2025
Obrigações trabalhistas	77.308.218,83	92.421.999,39
Obrigações tributárias	9.822.621,68	10.053.573,26
Fornecedores	2.728.467,08	3.549.024,25
Contas a Pagar	3.045.086,14	4.323.453,47
Empréstimos Curto Prazo	15.132.150,00	35.674.404,88
Obrigações previstas	77.398.228,75	101.494.198,36
Parcelamentos tributários	3.012.030,12	2.862.112,73
Parcelamentos	1.451.365,61	2.412.919,08
Total do Passivo Circulante	189.898.168,48	252.791.685,42

NOTA 10: PASSIVO NÃO-CIRCULANTE

O passivo não circulante é constituído do valor presente das obrigações de longo prazo (vencíveis após 12 meses) com tributos, fornecedores e empréstimos e financiamentos. O montante do passivo não-circulante é assim representado:

Conta:	2024	2025
Parcelamentos	7.474.357,41	7.312.632,43
Notificação Fiscal	40.485,16	13.087,40
Provisões de Longo Prazo	33.152.757,01	24.726.609,92
Consórcios	0,00	694.311,71
Outras Contas	2.157.967,87	2.157.967,87
Total do Passivo Não-Circulante	42.825.567,45	34.904.609,33

NOTA 11: PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Capital Social é dividido em 5.000.000 (cinco milhões) de quotas no valor de R\$ R\$ 1,00 (um real) cada uma, integralizado em moeda corrente nacional. A Reserva de Lucros está constituída por lucros retidos para evitar a descapitalização da sociedade. A conta Ajuste de Avaliação Patrimonial reflete os lançamentos contábeis decorrentes da avaliação de ativos e passivos não financeiros para a adequação dos seus valores a valor justo na forma da Lei 11.638/2007. Os saldos são apresentados abaixo:

Conta:	2024	2025
Capital Social	5.000.000,00	5.000.000,00
Reserva de Lucros	226.140.510,51	283.874.435,66
Ajuste de Avaliação Patrimonial	13.715.685,83	13.715.685,83

Total do Patrimônio líquido	244.856.196,34	302.590.121,49
-----------------------------	----------------	----------------

NOTA 12: RECEITA LÍQUIDA

A receita líquida está constituída pelos valores referentes a receita bruta, apurada pelo regime de competência, deduzidos os tributos sobre o faturamento e ajustes, previstos na Lei nº 6.404/76:

Conta:	2024	2025
Receita de serviços	1.446.101.566,20	1.752.482.426,24
Deduções da Receita Operacional	(110.406.566,40)	(137.483.759,97)
Receita Líquida	1.335.694.999,80	1.614.998.666,27

NOTA 13: CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS E MATERIAIS APLICADOS

O custo do serviço prestado e o material de limpeza aplicado são representados pelo montante dos custos incorridos no período:

Conta:	2024	2025
Material Aplicado	16.500.578,71	20.034.021,70
Mão de Obra	1.220.794.795,69	1.482.413.993,48
Total do Custo do Serviço Prestado	1.237.295.364,40	1.502.448.015,18

NOTA 14: DESPESAS OPERACIONAIS

Representa o montante de gastos incorridos no período necessários a manutenção da atividade operacional da entidade:

Conta:	2024	2025
Despesas Trabalhistas	25.484.411,85	30.082.863,71
Despesas Gerais	30.749.844,24	32.515.824,25
Despesas Tributárias	482.019,75	400.383,44
Despesas Indedutíveis	2.001.139,80	766.288,45
Outras Despesas Operacionais	(14.481.493,50)	0,00
Total de Despesas Operacionais	44.235.922,14	63.765.359,85

NOTA 15: OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

Representa o montante de receita decorrente de transações acessórias, de rendimentos de ganhos decorrentes de alienação do ativo imobilizado, de créditos tributários referente a decisões judiciais, em caráter liminar ou definitivo.

Conta:	2024	2025
Outras Receitas	8.869.462,88	5.112.289,86
Total de Outras Receitas Operacionais	8.869.462,88	5.112.289,86

NOTA 16: RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

Representa o montante de receitas e despesas financeiras incorridas no período:

Conta:	2024	2025
Receita Financeira	24.397.843,38	40.728.767,63
Receita com Juros	76.875,40	66.144,70

Ajuste Valor Presente	4.096.497,79	13.938.976,67
Despesa Financeira	(15.979.849,63)	398.707,34
Total do Resultado Financeiro Líquido	12.591.366,94	55.132.596,34

NOTA 17: CÁLCULO DO IRPJ E CSLL

A provisão para IRPJ (Imposto de Renda da Pessoa Jurídica) e para CSLL (Contribuição Social sobre Lucro Líquido) são apuradas com base no lucro real trimestral ajustado, conforme tabela abaixo:

Apuração	1TR25	2TR25	3TR25	4TR25
Base da Cálculo do IRPJ/CSLL	0,00	0,00	16.284.486,93	43.519.754,45
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - IRPJ	0,00	0,00	2.442.673,04	6.527.963,17
Adicional do IRPJ	0,00	0,00	1.622.448,69	4.345.975,45
Incentivo Programa Alimentação do Trabalhador - PAT	0,00	0,00	97.706,92	261.118,53
Imposto de Renda devido	0,00	0,00	3.967.414,81	10.612.820,09
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL	0,00	0,00	1.465.603,82	3.916.777,90

Florianópolis, 31 de dezembro de 2025.

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2025

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	546.850.241,76 + 20.507.807,09	1,97
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	252.791.685,42 + 34.904.609,33	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	546.850.241,76	2,16
	Passivo Circulante	252.791.685,42	
Índice de Solvência Geral	Ativo	590.286.416,24	2,05
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	252.791.685,42 + 34.904.609,33	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	546.850.241,76 - 252.791.685,42	294.058.556,34
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	252.791.685,42 + 34.904.609,33	0,49
	Ativo	590.286.416,24	
Índice de Garantia de Capital de Terceiros	Patrimônio Líquido	302.590.121,49	1,05
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	252.791.685,42 + 34.904.609,33	

ROGERIO CRESPO GUALDA

CPF 135.633.517-91

JULIANA PAUPITZ SANTANGELO DE SOUZA

CRC SC 02407300

CPF 722.366.639-00