

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2025

(Em reais)

1. Contexto operacional

A ASSOCIACAO PEDAGOGICA WALDORF SANTOS fundada em 21 de setembro de 2015, é uma Outras Formas de Associação com personalidade jurídica de direito privado, Sem Fins Lucrativos que tem por finalidade social

- a) fomentar, manter e desenvolver a pedagogia Waldorf na região da baixada santista;
- b) gerir escolas Waldorf em todas as fases de ensino, desde creche, educação infantil, ensino fundamental e médio, sem fins lucrativos de caráter associativo;
- c) fomentar e desenvolver iniciativas baseadas na antroposofia, voltadas a educação, arte, cultura e saúde do ser humano;
- d) utilizar os espaços que ocupa para o desenvolvimento de atividades educacionais, artísticas, esportivas e culturais para a comunidade, baseados nos princípios da antroposofia;

2. Apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1), incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 – “Entidades sem Finalidade de Lucros” (“ITG 2002”) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis e somente das quais estão consistentes com as utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.2. Base de elaboração

As demonstrações contábeis foram preparadas pela Administração da Associação considerando o pressuposto da continuidade normal de suas atividades e foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma.

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis da Associação são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Instituição atua (“a moeda funcional”). As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação da Associação.

3. Resumo das principais práticas contábeis

O resumo das principais práticas contábeis adotadas pela Associação é como segue:

a) Apuração do superávit (déficit)

O superávit (déficit) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício. O superávit do exercício será incorporado ao patrimônio social em conformidade com as exigências legais e estatutárias, uma vez que o superávit será aplicado integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais e de acordo com a Resolução nº 1.409/12, que aprovou a ITG 2002 (R1).

b) Caixa e equivalentes de caixa

São valores em caixa e equivalentes de caixa, incluindo valores mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras são registradas pelo montante

aplicado acrescido dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedam seus valores de mercado ou de realização.

c) Contas a receber de mensalidades

As receitas das mensalidades, são reconhecidas em observância a competência, quando da prestação do serviço, desta forma, o saldo ora demonstrado são mensalidades vencidas a receber, bem como, acordos de débitos com os alunos.

A provisão para perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa é calculada com base nas perdas avaliadas como prováveis na realização das contas a receber. A associação avalia periodicamente a carteira de clientes. Em 2025, não constituiu provisão em razão do baixo risco avaliado sobre a inadimplência em 31 de dezembro.

d) Imobilizado e intangível

Registrado ao custo de aquisição, deduzido de depreciação/amortização acumulada e ajustes ao seu valor de recuperação (valor em uso), se aplicável. A depreciação/ amortização é calculada pelo método linear com base no tempo de vida útil bens ou Contratos.

e) Provisão para férias e encargos sociais

Constituída com base na remuneração dos empregados e nos direitos adquiridos nas datas de encerramento das demonstrações contábeis, incluindo o abono de férias e os respectivos encargos sociais.

f) Impostos

A Associação, por ser uma entidade sem fins lucrativos, não está sujeita à incidência do Imposto de Renda nem da Contribuição Social sobre o superávit (déficit) apurado em cada exercício.

g) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (12 meses). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante e reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

h) Outros ativos e passivos

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Associação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando o Instituto possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo e são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.

i) Uso de estimativas

A preparação de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos, os passivos, as receitas e as despesas da Associação, bem como na divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se à determinação da provisão para riscos e provisão para perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa.

j) Demonstração dos fluxos de caixa

Foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com o NBC TG 1000 (R1), Seção 7 Demonstração dos Fluxos de Caixa. As demonstrações dos fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração do fluxo de caixa são os seguintes:

Atividades operacionais: são as principais atividades geradoras de ingressos e receitas do Associação e outras atividades que não sejam atividades de investimento ou de financiamento;

- Atividades de investimentos: são as atividades relativas à aquisição e alienação de ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos em atividades operacionais;
- Atividades de financiamento: são as atividades que têm como consequência alterações na dimensão e composição do capital próprio e nos empréstimos obtidos pelo Instituto.

k) Reconhecimento das receitas e despesas

As receitas de mensalidades e despesas são registradas pelo regime de competência, as receitas de doações são reconhecidas pelo regime de caixa (*).

(*) as doações de créditos da Nota Fiscal Paulista foram reconhecidas pelo regime de competência, considerando a data de disponibilização do crédito.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2025	2024
Caixa e bancos	109.974	75.550
Aplicações Financeiras (*)	535.346	574.677
Total	645.320	650.227

(*) referem-se, substancialmente, às aplicações de renda fixa, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor. Podem ser resgatadas a qualquer momento sem ônus e estão registradas pelo valor da aplicação acrescida dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

5. Contas a receber

	2025	2024
Mensalidades de alunos	146.824	40.754
Contas a Receber Inovasié (*)	42.852	9.684
Depósitos a Compensar (**)	10.198	0,00
Provisão para Devedores Duvidosos (***)	(57.110)	0,00
Total	142.764	50.438

(*) em 2024, a Associação passou a utilizar um sistema de gerenciamento de boletos. O saldo em "Contas a receber Inovasié" evidencia o montante a ser repassado para a Associação em 31/12/2025.

(**) refere-se a depósitos de mensalidades realizados em 30/12/2025. Em razão do prazo de compensação bancária, os valores não foram efetivamente creditados na conta da instituição até 31/12/2025, embora, nessa mesma data, os respectivos débitos já não constassem na lista de inadimplentes.

(***) a Provisão para Devedores Duvidosos foi constituída com base na análise individualizada da carteira de inadimplentes da instituição, considerando critérios de risco, histórico de inadimplência e expectativas de recuperação. Ao longo do exercício, a instituição realizou medidas administrativas de cobrança. Entretanto, após avaliação atualizada, identificou-se que determinados devedores apresentam baixa probabilidade de liquidação.

Dessa forma, em observância aos princípios da prudência e da competência, a administração entendeu como necessária a constituição da provisão para cobrir eventuais perdas estimadas pela não liquidação por parte desses inadimplentes.

Ressalta-se que a instituição continuará adotando medidas de cobrança e acompanhamento desses créditos, com o objetivo de maximizar sua recuperação, ainda que classificados como de difícil realização.

6. Outros créditos a receber

	2025	2024
Adiantamento a empregados (Salário, Férias, 13º Salário)	21.643	12.213
Adiantamento à fornecedores (*)	198.424	45.955
Impostos a recuperar	7.468	6.910
Total	227.535	65.078

(*) o aumento no saldo de adiantamentos a fornecedores refere-se à construção da cobertura da quadra esportiva. Os pagamentos foram iniciados em 2025; contudo, o fornecedor entregará a respectiva documentação fiscal, somente após a conclusão da Obra.

7. Cobertura de seguros

O Instituto adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

8. Imobilizado

	% Taxa anual depreciação	2025			2024
		Custo	Deprec. acumulada	Líquido	Líquido
Equipamentos de informática	20%	19.140	(9.445)	9.695	11.899
Máquinas e equipamentos	10%	98.718	(3.091)	95.627	4.488
Móveis e utensílios	10%	67.319	(9.231)	58.088	49.003
Instalações	10%	12.315	(9.713)	2.602	3.834
Brinquedos Didáticos	10%	26.720	(4.125)	22.595	15.096
Materiais Esportivos	10%	10.610	(1.883)	8.727	
Benfeitorias no Imóvel	4%	2.573.402	(146.161)	2.427.241	2.418.305
Edifícios	4%	3.465.378	(84.212)	3.381.166	
Total		6.273.602	(267.861)	6.005.742	2.502.624

A movimentação do ativo imobilizado ocorrida em 2025 e 2024 foi a seguinte:

	% Taxa anual depreciação	Saldo em 2024	Adições	Baixas	Depreciação	Saldo em 2025
Equipamentos de informática	20%	11.899	1.518	-	(3.723)	9.695
Máquinas e equipamentos	10%	4.488	93.820	-	(2.681)	95.627
Móveis e utensílios	10%	49.003	14.500	-	(5.415)	58.088
Instalações	17%	3.834	-	-	(1.231)	2.602
Brinquedos Didáticos	10%	15.096	10.620	-	(3.120)	22.595
Materiais Esportivos	10%	-	10.810	(200)	(1.883)	8.727
Benfeitorias no Imóvel	4%	2.418.304	126.842	(17.916)	(84.213)	2.427.241
Edifícios	4%	-	3.465.378	-	(99.988)	3.381.166
Total		2.502.624	3.723.488	(18.116)	(202.254)	6.005.742

9. Obrigações trabalhistas

	2025	2024
Salários a pagar	118.439	97.946
Provisão de férias	89.773	73.359
Total	208.212	171.305

10. Obrigações tributárias

	2025	2024
IRRF s/ Salário a recolher	35.116	33.602

IRRF s/ Aluguel a recolher	4.351	3.267
IRRF s/ Serviços PJ a recolher	120	110
Impostos retidos (PIS-COFINS-CSLL)	400	340
INSS empregados	18.313	14.960
INSS s/ Autônomos	88	2.247
FGTS a recolher	20.620	18.129
FGTS sobre férias	7.182	5.869
ISS retido a recolher	484	475
Contribuição Sindical	117	113
Contribuição Assistencial	306	-
Total	87.097	79.112

11. Outras Obrigações

	2025	2024
Adiantamento de Clientes (*)	370.070	516.833
Aluguel a Pagar	14.795	24.052
Empréstimos Consignados de Empregados (**)	3.885	-
Contas a pagar – Cartões de Crédito	284	-
Mitra Diocesana – Aquisição Imóvel (***)	2.308.841	-
Total	2.697.875	540.885

(*) em 2024, com uma ação colaborativa, um número maior de pais optou pela antecipação das anuidades referentes a 2025. Essa iniciativa ocorreu em razão dos custos enfrentados pela instituição com as obras que estiveram em andamento ao longo de 2023 e 2024.

(**) refere-se aos valores a serem repassados após os descontos realizados na folha de pagamento dos empregados que optaram pela contratação de empréstimo consignado CLT, nos termos da Lei nº 15.179/2025.

(***) refere-se ao compromisso de pagamento relacionado à aquisição do imóvel localizado na Rua Conselheiro João Alfredo, nº 340.

12. Patrimônio social

O saldo do patrimônio social é o resultado do patrimônio social no início do exercício, acrescido do superávit ou deduzido do déficit do exercício corrente.

13. Receita operacional líquida

	2025	2024
Receita Operacional Bruta		
Receita de Serviços Educacionais	4.306.491	3.570.319
Receita de Assistência Social – Trabalho Voluntário	93.000	303.000
Receita de Gratuidades Educacionais	1.651.553	1.452.914
Receita de Doações	1.343.955	1.343.955
Subtotal	6.670.188	6.670.188
Deduções da receita		
Gratuidades Educacionais	(1.651.553)	(1.452.914)
Assistência Social – Trabalho Voluntário	(93.000)	(303.000)
Subtotal	(1.744.553)	(1.755.914)
Total	5.543.755	4.914.274

14. Custo dos serviços prestados

	2025	2024
Custos dos serviços		
Custos com salários e encargos trabalhistas	(1.992.593)	(1.783.39)
Custos com benefícios a empregados	(77.303)	(58.324)
Total	(2.069.896)	(1.783.399)

O total de custo dos serviços, representam os gastos com funcionários da divisão acadêmica, com a finalidade de evidenciar o custo da mão de obra aplicada diretamente na prestação de serviços.

15. Despesas operacionais

	2025	2024
Despesas por natureza		
Despesa Trabalhistas	(676.882)	(647.980)
Despesa Serviços Prestados	(357.007)	(247.438)
Despesas com Manutenção e Conservação	(133.013)	(60.245)
Despesas Tributárias	(34.660)	(25.369)
Despesas com Locação/Arrendamentos	(252.062)	(434.584)
Despesas com Propaganda e Publicidade	(19.326)	(262)
Despesas com Depreciação e Amortização (*)	(202.254)	(56.430)
Despesas com Utilidades e Serviços	(82.595)	(65.717)
Despesas gerais (**)	(345.232)	(260.309)
Total	(2.103.031)	(1.798.334)

(*) em 07/2024, a Associação passou a usufruir do imóvel objeto da obra iniciada em 05/06/2023, iniciando assim a depreciação do Imóvel.

(**) inclui despesas com materiais de escritório, alimentação, cursos, eventos, limpeza e quilometragem.

16. Resultado financeiro

	2025	2024
Receita		
Juros ativos, Rendimentos de Aplicações e Descontos Obtidos	100.842	56.472
Total	100.842	56.472
Despesas		
Juros, Descontos Concedidos, Tarifas, IOF e IR s/ Aplicações (*)	(133.885)	(14.393)
Total	(133.885)	(14.393)
Resultado Financeiro Líquido	(33.043)	42.079

(*) em 2025, a Associação passou a conceder descontos condicionais a alunos, resultando no reconhecimento de uma despesa financeira de R\$ 124.199,84 no exercício.

17. Gratuidades

A Associação disponibilizou gratuidades no ano letivo 2025 atendendo a Lei complementar n°187/2021. Em 31/12/2025, o total de gratuidades concedidas foi:

	2025	2024
Bolsas de Estudos – Sociais	916.632	507.910

Bolsas de Estudos – Filhos de Funcionários	581.449	706.420
Bolsas de Estudos e Descontos Parciais	153.472	238.584
Total	1.651.553	1.452.914

18. Isenção Previdenciária

Em atendimento a legislação vigente, os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2025 e de 2024 em virtude do CEBAS, corresponde aos montantes de R\$ 615.982 e de R\$ 545.170, respectivamente.

19. Isenção/renúncia fiscal de impostos e contribuições

O Associação Pedagógica Waldorf de Santos, é reconhecida como entidade sem fins lucrativos. Em atendimento a ITG 2002 (R1), a entidade está demonstrando os valores relativos às isenções tributárias usufruídas, como COFINS (3%), PIS (0,65%) e ISS (2%), CSLL (9%), IRPJ (15%) e adicional IRPJ (10%), como se fossem devidas, conforme a seguir:

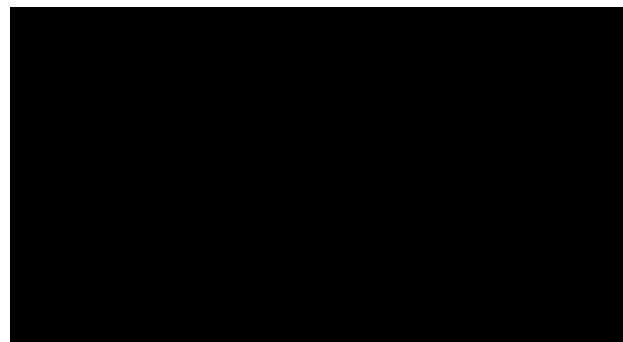
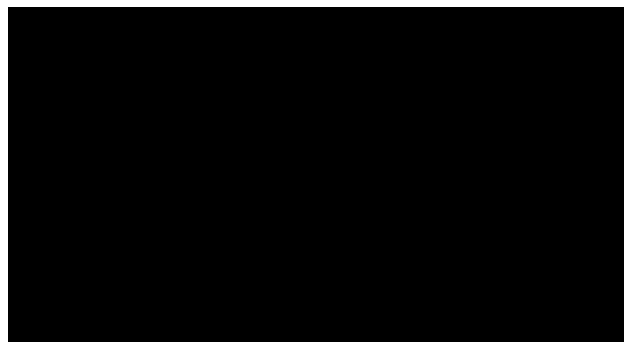
	2025	2024
COFINS	218.649	200.106
PIS	47.374	43.356
ISS	145.766	133.404
CSLL	97.451	99.020
IRPJ	246.698	251.057
Total	755.938	726.943

20. Trabalho Voluntário

Conforme Resolução 1.409 – ITG 2002 do Conselho Federal de Contabilidade, no item19, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. De acordo com o Apêndice "A" desta Resolução, o trabalho voluntário deve ser tratado em receitas e despesas no mesmo valor e não afetando o resultado final de superávit e ou déficit.

Em 2025 e 2024, a Associação obteve trabalhos voluntários conforme demonstrados abaixo:

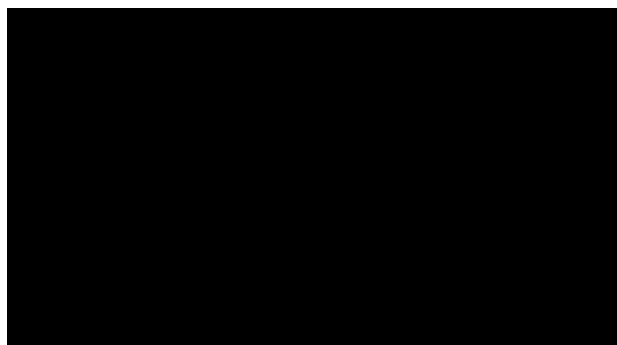
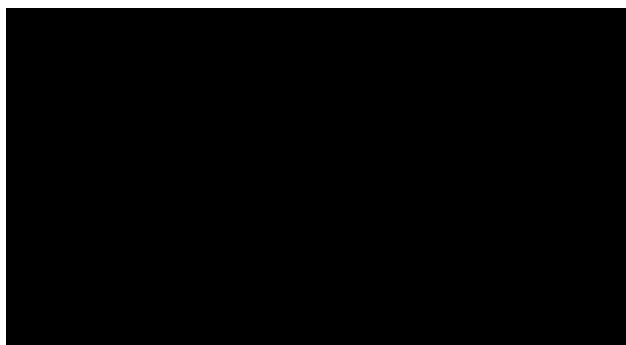
	2025	2024
Trabalho Voluntário de Gestão	75.000	221.500
Trabalho Voluntário Demais Atividades e Ações	18.000	81.500
Total	93.000	303.000



Empresa: ASSOCIACAOPEDAGOGICA WALDORF SANTOS
C.N.P.J.: 23.400.953/0001-42
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025
CONSOLIDADO

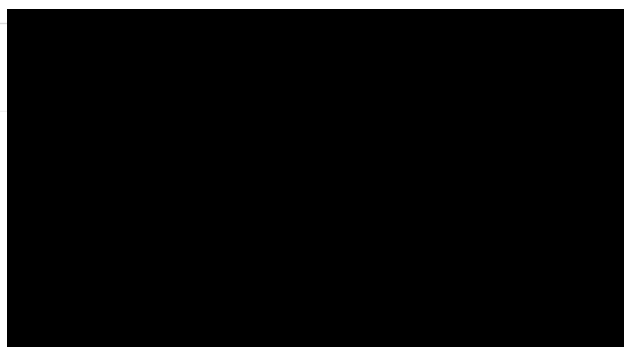
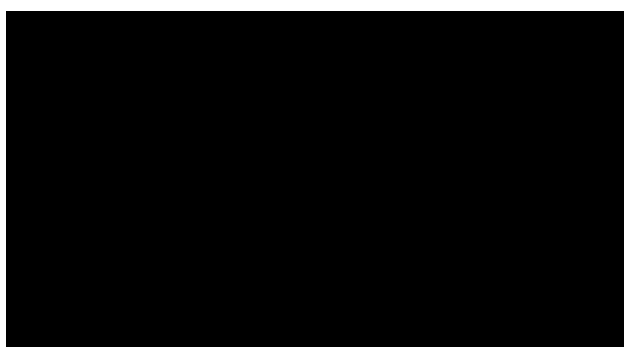
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2025**

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do período	1.494.579,88	1.477.092,99
Depreciação e amortização	202.253,97	56.430,29
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	34.837,75
Provisão para Devedores Duvidosos	57.110,17	0,00
Superávit (Déficit) ajustado	1.753.944,02	1.568.361,03
Clientes	(149.435,62)	(35.089,14)
Outros créditos a receber	(162.456,46)	(37.637,06)
Despesas antecipadas	69,88	395,46
Cauções e Depósitos	30.000,00	0,00
Fornecedores	49.795,12	6.065,84
Obrigações trabalhistas	36.906,23	(9.231,15)
Obrigações tributárias	7.985,17	1.320,72
Outras exigibilidades	2.156.990,02	186.556,67
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.723.798,36	1.680.742,37
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Adição de ativo imobilizado	(3.705.372,12)	(1.473.870,20)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(3.705.372,12)	(1.473.870,20)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimento/ Pagamento de Empréstimos	(23.332,91)	46.600,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(23.332,91)	46.600,00
Aumento nas Disponibilidades	(4.906,67)	253.472,17
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	650.227,03	396.754,86
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	645.320,36	650.227,03
Aumento nas Disponibilidades	(4.906,67)	253.472,17



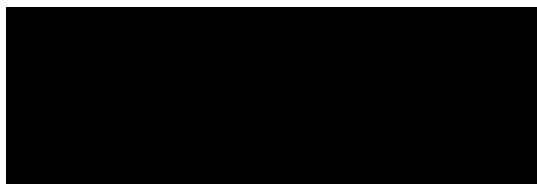
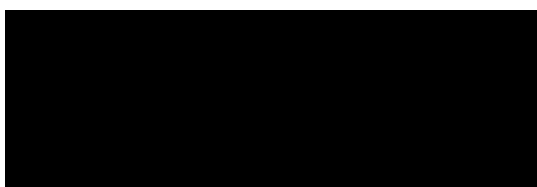
Empresa: ASSOCIACAO PEDAGOGICA WALDORF SANTOS
C.N.P.J.: 23.400.953/0001-42
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	PATRIMONIO SOCIAL	SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldo Inicial 31/12/2023	1.122.342,98	-229.901,46	892.441,52
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	34.837,75		34.837,75
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.477.092,99	1.477.092,99
TRANSF. DE SUPERAVIT/DEFICIT EXERCÍCIO	-229.901,46	229.901,46	0,00
Saldo Final 31/12/2024	927.279,27	1.477.092,99	2.404.372,26
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.494.579,88	1.494.579,88
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		-1.477.092,99	0,00
TRANSF. DE SUPERAVIT/DEFICIT EXERCÍCIO	1.477.092,99		1.477.092,99
Saldo Final 31/12/2025	2.404.372,26	1.494.579,88	3.898.952,14



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
RECEITA BRUTA	7.288.308,07	6.670.188,28
SERVICOS PRESTADOS EDUCACIONAIS - SEM RESTRICAO	4.306.490,76	3.570.319,12
SERVICOS PRESTADOS ASSISTENCIA SOCIAL SEM RESTRICAO	93.000,00	303.000,00
GRATUIDADES EDUCACIONAIS - SEM RESTRICAO	1.651.552,79	1.452.914,00
DOAÇÕES/CONTRIBUIÇÕES	1.237.264,52	1.343.955,16
DEDUÇÕES	(1.744.552,79)	(1.755.914,00)
BOLSAS DE ESTUDOS CONCEDIDAS - EDUCAÇÃO BÁSICA	(1.651.552,79)	(1.452.914,00)
SERVIÇOS PRESTADOS ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRICÃO	(93.000,00)	(303.000,00)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	5.543.755,28	4.914.274,28
CUSTOS	(2.069.896,17)	(1.783.399,26)
CUSTOS COM SALÁRIO E ENCARGOS TRABALHISTAS	(1.992.593,07)	(1.725.074,93)
CUSTOS COM BENEFÍCIOS A EMPREGADOS	(77.303,10)	(58.324,33)
RESULTADO BRUTO	3.473.859,11	3.130.875,02
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.160.141,11)	(1.798.334,53)
DESPESAS TRABALHISTAS	(676.881,61)	(647.980,42)
DESPESAS COM SERVIÇOS PRESTADOS	(357.006,71)	(247.437,81)
DESPESAS COM MANUTENÇÃO / CONSERVAÇÃO	(133.013,25)	(60.245,15)
DESPESAS TRIBUTARIAS	(34.660,49)	
DESPESAS COM LOCAÇÕES / ARRENDAMENTOS	(252.062,10)	(454.603,49)
DESPESAS COM PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(19.325,87)	(261,92)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(202.253,97)	(56.430,29)
DESPESAS COM UTILIDADES E SERVIÇOS	(82.594,75)	(65.717,04)
DESPESAS GERAIS	(345.232,19)	(260.308,98)
DESPESAS COM PROVISÕES/PERDAS	(57.110,17)	0,00
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	213.904,55	102.473,91
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	213.904,55	107.123,91
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	(4.650,00)
SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERAC. ANTES RESUL. FINANCEIRO	1.527.622,55	1.435.014,40
RESULTADO FINANCEIRO	(33.042,67)	42.078,59
DESPESAS FINANCEIRAS	(133.884,42)	(14.392,93)
RECEITAS FINANCEIRAS	100.841,75	56.471,52
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	1.494.579,88	1.477.092,99
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.494.579,88	1.477.092,99



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2025	2024
	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO	7.062.327,29D	3.339.403,78D
ATIVO CIRCULANTE	1.015.828,20D	766.022,84D
DISPONIVEL	109.973,54D	75.550,48D
CAIXA	178,57D	233,37D
BANCOS CONTAS MOVIMENTO - SEM RESTRICAO	109.794,97D	75.317,11D
APLICACOES FINANCEIRAS	535.346,82D	574.676,55D
FUNDOS DE INVESTIMENTOS	535.346,82D	574.676,55D
CLIENTES	142.763,69D	50.438,24D
CONTAS A RECEBER	146.824,06D	40.754,61D
OUTROS RECEBIVEIS DE CLIENTES	53.049,80D	9.683,63D
PROVISAO PARA PERDAS DE RECEBIVEIS	57.110,17C	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER	227.534,62D	65.078,16D
CREDITOS DE EMPREGADOS	21.642,56D	12.213,08D
ADIANTAMENTO A TERCEIROS	192.542,06D	42.874,51D
OUTROS RECEBIVEIS DE TERCEIROS	5.881,68D	3.080,83D
IMPOSTOS A RECUPERAR	7.468,32D	6.909,74D
DESPESAS ANTECIPADAS	209,53D	279,41D
ASSINATURAS E ANUIDADES	209,53D	279,41D
ATIVO NAO CIRCULANTE	6.046.499,09D	2.573.380,94D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	40.756,62D	70.756,62D
CAUCOES E DEPOSITOS	40.756,62D	70.756,62D
IMOBILIZADO	6.005.742,47D	2.502.624,32D
IMOBILIZADO SEM RESTRICAO	6.273.603,28D	2.568.231,16D
DEPRECIACAO ACUMULADA	267.860,81C	65.606,84C
PASSIVO	7.062.327,29C	3.339.403,78C
PASSIVO CIRCULANTE	3.163.375,15C	935.031,52C
FORNECEDORES	146.924,32C	97.129,20C
FORNECEDORES DIVERSOS	146.924,32C	97.129,20C
OBRIGACOES TRABALHISTAS	208.211,65C	171.305,42C
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	118.438,74C	97.946,45C
PROVISOES TRABALHISTAS	89.772,91C	73.358,97C
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	87.097,23C	79.112,06C
FEDERAL	39.987,30C	37.318,99C
PREVIDENCIARIA	18.401,11C	17.207,38C
TRABALHISTA	27.802,02C	23.997,58C
MUNICIPAL	483,96C	474,97C
SINDICATO/ASSOCIACOES	422,84C	113,14C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	23.267,09C	46.600,00C
EMPRESTIMOS A PAGAR	23.267,09C	46.600,00C
OUTRAS EXIGIBILIDADES	2.697.874,86C	540.884,84C
OUTRAS OBRIGACOES	2.327.804,80C	24.052,16C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	370.070,06C	516.832,68C
PATRIMÔNIO SOCIAL	3.898.952,14C	2.404.372,26C
PATRIMÔNIO SOCIAL	2.404.372,26C	927.279,27C
PATRIMÔNIO	2.404.372,26C	927.279,27C
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	1.494.579,88C	1.477.092,99C
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCICIO	1.494.579,88C	1.477.092,99C

