

GBT S.A. CONCESSIONÁRIA DE INFRAESTRUTURA PREDIAL E DE SERVIÇOS DE TI
CNPJ/MF 11.738.966/0001-47
NIRE 533 000 1118 - 4

BALANÇO PATRIMONIAL TRIMESTRAL ENCERRADO EM 31 DE MARÇO DE 2025

ATIVO	52.444.716
CIRCULANTE	35.590.174
Disponibilidades imediatas	18.711.031
Crédito obras por empreitada	5.412.518
Adiantamentos de dividendos	6.850.956
PERT a apropriar	0
Despesas antecipadas	1.033.862
Depósitos recursais	2.860.129
Créditos a Receber	560.867
Adiantamento a fornecedores e outros	160.812
NÃO CIRCULANTE	16.854.542
REALIZÁVEL LONGO PRAZO	16.237.553
Crédito obras por empreitada	16.237.553
IMOBILIZADO TANGÍVEL	616.989
Custo Histórico	1.725.432
(-) Depreciações acumuladas	(1.108.443)
IMOBILIZADO INTANGÍVEL	-
Custo Histórico	338.008
(-) Amortizações acumuladas	(338.008)
PASSIVO	52.442.716
CIRCULANTE	17.041.937
Fornecedores	963.256
Obrigações Sociais e Fiscais	4.562.542
Financiamentos	5.412.518
Arrendamentos a pagar	4.941.106
Outras Contas a Pagar	1.162.515
NÃO CIRCULANTE	31.060.870
Financiamentos	16.237.553
Arrendamento a pagar	14.823.317
RESULTADOS DIFERIDOS	(23.546.337)
Receita diferida de obras	21.650.071
Custo diferido de obras	(25.431.984)
Arrendamentos diferidos	(19.764.423)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.886.246
Capital Social	16.700.000
Lucros acumulados	7.846.246
Reserva Legal	3.340.000

MARIA DE LOURDES AFONSO
Afinado de forma digital por MARIA DE LOURDES AFONSO
 AFONSO:002925831 | INFORMACAO:20250315168
 Data: 2025.05.06 15:22:49 -0300

CONSISTEC CONSULTORIA E ASSESSORIA
CONSISTEC CONSULTORIA E ASSESSORIA
 LTDA:04594738000185
 Data: 2025.05.07 14:15:00 -0300

RENATO DA COSTA MOURA
Afinado de forma digital por RENATO DA COSTA MOURA
 MOURA:354223781 | INFORMACAO:20250507141500-0300
 Data: 2025.05.07 14:15:00 -0300

CONSISTEC Consultoria e Assessoria Ltda.
CNPJ/MF 04.594.738/0001-85 CRC-DF 000912/O-7
Maria de Lourdes Afonso
CRC GO 001.863/O

ALTEREDO GONÇALVES FILHO
Diretor Presidente
CPF 068.652.673-20

RENATO DA COSTA MOURA
Diretor Adm. Financeiro e Controle
CPF 354.223.781-72

GBT S.A. CONCESSIONÁRIA DE INFRAESTRUTURA PREDIAL E DE SERVIÇOS DE TI
CNPJ/MF 11.738.966/0001-47
NIRE 533 000 1118 - 4

APURAÇÃO DE RESULTADOS 1º TRIMESTRE 2025

RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	32.880.562
(-) TRIBUTOS DIRETOS	(4.724.884)
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	28.155.678
(-) CUSTO DIRETO DE SERVIÇOS	(15.549.971)
LUCRO BRUTO SOBRE SERVIÇOS	12.605.707
RECEITA (DESPESAS) OPERACIONAIS	(416.341)
Pessoal e encargos	(606.903)
Utilidades e serviços	(130.644)
Tributárias	-
Financeiras líquidas	408.163
Administrativas e gerais	(86.956)
LUCRO OPERACIONAL	12.189.366
PERDAS COM RESSARCIMENTO DE OBRAS	(315.160)
LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS	11.874.207
PROVISÃO IRPJ/CSSL	(4.031.230)
LUCRO LÍQUIDO DO TRIMESTRE	7.842.976

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	LUCROS ACUMULADOS
SALDOS 31/12/2024	16.700.000	3.340.000	8.623.168
Transferência para reservas	-	8.619.899	(8.619.899)
Lucros 1º trimestre	-	-	7.842.976
Dividendos distribuídos e ajustes	-	(8.619.899)	-
SALDOS 31/03/2025	16.700.000	3.340.000	7.846.246

MARIA DE LOURDES
AFONSO:0029258316
8

Assinado de forma digital por
MARIA DE LOURDES
AFONSO:0029258316
Dados: 2025.05.06 15:23:45 -03'00'

CONSISTEC
CONSULTORIA E
ASSESSORIA
LTDA:04594738000185

Assinado de forma digital por
ALTEREDO GONÇALVES FILHO
ALTEREDO GONÇALVES FILHO
Dados: 2025.05.07 14:15:30
-03'00'

CONSISTEC Consultoria e Assessoria Ltda.
CNPJ/MF 04.594.738/0001-85 CRC-DF 000912/O-7
Maria de Lourdes Afonso
CRC GO 001.863/O

ALTEREDO GONÇALVES FILHO
Diretor Presidente
CPF 068.652.673-20

RENATO DA COSTA
MOURA:354223781
72

Assinado de forma digital por
RENATO DA COSTA
MOURA:35422378172
Dados: 2025.05.07 14:15:30
-03'00'

RENATO DA COSTA MOURA
Diretor Adm. Financeiro e Controle
CPF 354.223.781-72



JL MACHADO
você na direção certa

RELATÓRIO DE PROCEDIMENTOS PREVIAMENTE ACORDADOS COM AS CONSTATAÇÕES FACTUAIS

(Revisão de contas – janeiro a março de 2025)

Aos

Acionistas da

GBT S/A. Concessionária de Infraestrutura Predial e de Serviços de T.I

Brasília - DF

Aplicamos os procedimentos previamente acordados com V.S.^a, a seguir descritos, em relação as contas da companhia para o período de janeiro a março de 2025 com base nos registros contábeis, livros auxiliares documentos internos e externos elaborado sob a responsabilidade da administração a companhia.

O nosso trabalho foi realizado de acordo com a NBC TSC 4400, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicável a trabalhos de procedimentos previamente acordados. Os procedimentos foram aplicados com o único intuito de auxiliar V.S.^a a avaliar a adequação das contas da companhia do período de janeiro a março de 2025. Esses procedimentos são assim resumidos:

- 1) Conferimos os principais contratos da parceria público privada avaliando sua adequação à contabilidade;
- 2) Conferimos os registros contábeis de receitas e despesas nos relatórios contábeis e por amostragem documentos suportes dos registros;
- 3) Conferimos saldos das disponibilidades apresentadas no trimestre findo em março de 2025;
- 4) Obtivemos os extratos bancários e de aplicações financeiras das contas mantidas pela companhia conferindo os saldos apresentados com os registros contábeis;
- 5) Conferimos adições ocorridas na conta de imobilizado no 1º. Trimestre de 2025;
- 6) Verificamos a memórias de cálculo dos impostos e contribuições apurados no período;
- 7) Conferimos os relatórios contábeis referente ao 1º. Trimestre apresentados pela companhia como razões e balancetes;

Nosso relatório de auditoria referente ao período do 1º. Trimestre de 2025, foi elaborado e apresentado com intuito de detalhar e explicar saldos contábeis e evidenciar os procedimentos aplicados aos quais os sócios possam avaliar sobre a movimentação e resultados apresentados no período de janeiro a março de 2025.



JL MACHADO
você na direção certa

Os procedimentos aplicados em nossos trabalhos referentes ao período de janeiro a março de 2025 apontaram conformidade, em todos os aspectos relevantes, a posição das receitas e despesas resultados e saldos contábeis nos correspondentes registros na contabilidade da companhia bem como os documentos que suportam os registros.

O presente relatório destina-se, exclusivamente, ao uso e informações da **GBT S/A. Concessionária de Infraestrutura Predial e de Serviços de T.I.**, não sendo destinado ao uso, nem podendo ser utilizado por outras partes que não tenham familiaridade com os objetivos do presente trabalho e com os procedimentos previamente acordados.

Brasília-DF, 22 de abril de 2025.

Documento assinado digitalmente
gov.br MARCELO MARRA GUEDES
Data: 21/04/2025 11:15:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

JL MACHADO CONSULTORES E AUDITORES S/S
CRC-DF 000307/O-4



JL MACHADO
você na direção certa

GBT S.A.
Concessionária de Infraestrutura
Predial e de Serviços de TI

Análise Financeira e Contábil

Período:
1º. Trimestre de 2025

JL Machado Consultores e Auditores S/S

SRTV/SUL - QD. 701 – Ed. Palácio do Rádio II - Salas 431/436 - Fone (61) 3322-2400
Brasília/DF - Cep 70340-902 - e-mail: central@jlmachado.com.br
www.jlmachado.com.br

SUMÁRIO

1.	CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES:	3
2.	DISPONIBILIDADES	3
2.1.	CONTA CAIXA	3
2.2.	BANCOS CONTA MOVIMENTO.....	3
2.3.	BANCOS CONTA APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4
3.	CRÉDITOS A RECEBER – RECEITAS	4
5.	CONTRATOS DE MÚTUO	5
6.	IMOBILIZADO:	5
7.	ADIANTAMENTO DE LUCRO	6
8.	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6

1. CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES:

Em atendimento ao contrato de prestação de serviços firmado, efetuamos a análise dos demonstrativos contábeis da GBT S.A Concessionária de Infraestrutura Predial e de Serviços de TI referentes ao período dos meses de janeiro a março de 2025.

Nossos testes de auditoria se basearam em registros contábeis, balancetes, razões contábeis, planilhas de apuração tributária, controle financeiro e contábil e de movimentação de despesas e receitas. Utilizamos como fonte de confirmação de saldo contábeis, extratos bancários de contas correntes e de aplicações financeiras. Os procedimentos aplicados visam validar e assegurar da precisão de saldos apresentados nas datas 31 de janeiro, 28 de fevereiro e 31 de março.

Os trabalhos foram conduzidos em conformidades com a Resolução CFC – Conselho Federal de Contabilidade nº 820/97, de 17/12/1997 (Normas de Auditoria Independente das demonstrações Contábeis), Resolução CFC nº 821/97, de 17/12/1997 (Normas Profissionais de Auditor Independente), normas instituídas pelo Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (IBRACON), Normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e NBC – TSC 4.400 Trabalhos de Procedimentos Previamente Acordados Sobre Informações Contábeis.

A seguir descrevemos de forma detalhada a posição dos saldos contábeis no 1º. Trimestre de 2025:

2. DISPONIBILIDADES

2.1. CONTA CAIXA

A Companhia mantém numerário em caixa a título de fundo fixo no valor de R\$ 1.500,00.

O termo de responsabilidade foi emitido na data 01/08/2023 e tem como responsável o funcionário Aldomário Bezerra de Siqueira, que em 25/02/2024, substituiu o termo atualizando o valor para R\$ 1.500,00.

Na data 31/03/2025, o balancete apresentava um saldo de R\$ 1.500,00, como saldo de fundo fixo conforme termo de responsabilidade do fundo fixo.

2.2. BANCOS CONTA MOVIMENTO

A companhia apresenta os seguintes saldos em contas bancárias disponíveis para movimentação registrados na contabilidade na data 31/mar./2025, sendo que apresentamos as datas 31/jan./2025 e 28/fev./2025 para efeito de comparação e informação:

Banco/Instituição	31/jan./2025	28/fev./2025	31/mar./2025
Banco Bradesco C/C 10200-8	28,52	1,00	18,40
Banco Bradesco C/C 2550-4	-	-	20,05
Caixa Econômica Federal Ag.4316	5.199,36	5.368,18	5.690,66

Banco/Instituição	31/jan./2025	28/fev./2025	31/mar./2025
Banco Itaú C/C 75315-7	1,00	1,00	1,01
Bancos do Brasil C/C 5669	345.964,27	373.192,16	377.162,60
Banco Bradesco C/C 138308-6	21,37	1,00	1,00
Banco Santander	50,00	50,00	50,00
Total	351.264,52	378.613,34	382.943,72

Os saldos bancários nas datas apresentadas foram confirmados através de extratos bancários das respectivas contas e conciliações bancárias elaboradas pela administração. Através de procedimentos de auditoria verificamos a adequação dos registros contábeis com os procedimentos adotados pela contabilidade e a adoção de normas contábeis aplicadas na escrituração.

2.3. BANCOS CONTA APLICAÇÕES FINANCEIRAS

A contabilidade apresenta registrado saldos de contas aplicações financeiras, que representam disponibilidades de livre movimentação, podendo ser movimentadas a qualquer momento, considerando as incidências tributárias nos resgates. A seguir detalhamos os saldos nas datas:

Banco/Instituição	31/jan./2025	28/fev./2025	31/mar./2025
Banco Bradesco – CDB	8.194.341,15	8.268.074,35	8.346.730,27
Banco Itaú – Automática	5.642,09	6.412,61	5.863,58
Banco Bradesco – CDI	616.313,67	622.386,34	628.364,39
Banco Itaú – Fundo Trust DI	3.541.813,45	3.193.011,87	4.136.826,75
CEF – Fundo Ref. DI	3.020.476,10	3.186.682,58	3.961.506,45
Banco Bradesco – CDB	22.307,98	31.196,77	15.081,08
B. Itaú Trust DI 40046-206	528.453,71	533.761,28	538.980,64
Banco Bradesco Invest Fácil	679.939,48	686.639,08	693.234,27
Total	16.609.287,63	16.528.164,88	18.326.587,43

Os saldos de aplicações financeiras que na data 31/03/2025 totalizam R\$ 18.326.587,43 foi examinado pela auditoria e confirmado, através de exame na movimentação apresentada no livro razão contábil e extratos bancários.

3. CRÉDITOS A RECEBER – RECEITAS

Verificamos que a Companhia registrou nos meses do 1º. Trimestre de 2025 os seguintes valores de contas a receber:

Cliente	31/jan./2025	28/fev./2025	31/mar./2025
Banco do Brasil	7.504.726,27	7.504.726,27	7.504.726,27
Caixa Econômica Federal	3.455.460,99	3.455.460,99	3.455.460,99

Os saldos apresentados se referem ao faturamento bruto mensal dos clientes e estão suportados por notas fiscais emitidas no mês corrente sendo que os serviços se referem ao mês anterior. Os

recebimentos ocorrem dentro do próprio mês do faturamento, sendo que o saldo contábil na data é igual a zero. Examinamos as notas fiscais e registros contábeis em conta patrimonial de clientes em contrapartida a conta de resultado de receitas de vendas.

A contabilidade calculou os impostos e as contribuições incidentes sobre a receita e sobre o lucro apurado no trimestre para o IRPJ e CSSL, obedecendo as normas fiscais e contábeis registrando os valores apurados conforme o regime contábil de competência nas contas de receitas, contas a receber e impostos a recolher, conforme nosso exame e constatações.

4. CLIENTES OBRA DE EMPREITADA – DATA CENTER

No período de janeiro a março de 2025, a companhia recebeu a título de ressarcimento os seguintes valores:

Descrição	Data	Saldo (R\$)
Saldo Inicial	31/12/2024	7.216.690,20
Recebimento	Janeiro/25	(601.390,85)
Recebimento	Fevereiro/25	(601.390,85)
Recebimento	Março/25	(601.390,85)
Saldo a receber (Ativo Circulante)	31/03/2025	5.412.517,65

Os valores se referem aos recebimentos do Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal, mediante recibos que são contabilizados e foram apresentados a auditoria.

5. CONTRATOS DE MÚTUO

No período do 1º. Trimestre de 2025, a posição de operações de mútuo com sócios era a seguinte:

Beneficiário/Sócio	Saldo em 31/dez./2024	Liquidou (jan. a mar./2025)	Saldo em 31/mar./2025
Alterado Gonçalves Filho	R\$ 235.866,62	R\$ 65.400,00	R\$ 185.866,61
Renato Costa Moura	R\$ 416.666,66	R\$ 53.240,52	R\$ 374.999,99

Saldo de R\$ 185.866,61, corresponde ao débito a liquidar em 12 parcelas.

Saldo de R\$ 374.999,99, corresponde ao débito a liquidar em 27 parcelas.

Examinamos liquidação através de crédito das parcelas ocorrido na conta bancária da Concessionária.

6. IMOBILIZADO:

Examinamos a movimentação de valores de imobilizado e verificamos uma variação de R\$ 24.108,86 ocorrida no 1º. Trimestre de 2025, nas seguintes rubricas:

JL Machado Consultores e Auditores S/S

Descrição	Saldo em 31/12/2024	Movimentação	Saldo em 31/03/2025
Equipamentos de Informática	621.829,90	30.209,52	652.039,42
Veículos	87.689,66	-	87.689,66
Ferramentas	605.024,13	-	605.024,13
Moveis e Utensílios	72.296,24	3.966,22	76.262,46
Máquinas e Equipamentos	280.210,79	19.860,00	300.070,79
Equipamentos de Comunicação	3.995,00	-	3.995,00
Utensílios de Copa e Cozinha	350,10	-	350,10

A aquisição do período está suportada por documento fiscal, cujas notas fiscais foram examinadas pela auditoria se encontrando em conformidade bem como a contabilização verificada através do livro razão contábil.

7. ADIANTAMENTO DE LUCRO

A companhia apurou resultado no 1º. Trimestre de 2025 de R\$ 7.842.976,33, depois do ajuste apurado na perda no recebimento da obra de R\$ 315.159,46, conforme memória de cálculo de apuração dos impostos no período apresentada pela contabilidade. O resultado contábil líquido registrado foi de R\$ 7.842.976,33, conforme detalhe a seguir:

Período	Resultado apurado Líquido	Valor distribuído
Janeiro	2.067.143,88	4.000.000,00
Fevereiro	2.939.042,64	3.000.000,00
Março	2.836.789,80	1.000.000,00
Total	7.842.976,33	8.000.000,00

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

A companhia apresenta registrada como obrigações tributárias na data 31/mar./2025, as seguintes obrigações:

Descrição	Valores (R\$)
COFINS a recolher	226.828,56
PIS a recolher	49.389,89
CSSL a recolher	739.872,98
IRPJ a recolher	1.360.912,77

(a) Valores obtidos da planilha de apuração dos impostos e contribuições 1º. Trimestre.



Efetuamos teste de recálculo das apurações dos referidos impostos e contribuições referente ao trimestre findo em 31/03/2025 e as respectivas contabilizações nas contas de despesas e de obrigações tributárias, considerando as receitas registradas e sua conformidade com as notas fiscais emitidas aos clientes.

Os valores registrados na contabilidade correspondem ao recolhimento líquido, após as compensações dos valores retidos sobre as notas fiscais emitidas no período de apuração.

Ao findarmos nosso relatório nos colocamos a disposição a esclarecimentos que se fizerem necessários.

Brasília-DF, 22 de março de 2025.

Documento assinado digitalmente
gov.br MARCELO MARRA GUEDES
Data: 21/04/2025 11:15:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

JL MACHADO CONSULTORES E AUDITORES S/S
CRC-DF 000307/O-4

JL Machado Consultores e Auditores S/S

SRTV/SUL - QD. 701 – Ed. Palácio do Rádio II - Salas 431/436 - Fone (61) 3322-2400
Brasília/DF - Cep 70340-902 - e-mail: central@jlmachado.com.br
www.jlmachado.com.br