

**Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A**  
**Demonstrações contábeis**  
**em 31 de dezembro de 2024 e 2023**



Conteúdo

Balanços patrimoniais	3
Demonstrações de resultados	4
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	5
Demonstrações dos fluxos de caixa	6
Notas explicativas às demonstrações contábeis	7



**Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A**  
**Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

<b>ATIVO</b>	<b>REF.</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>REF.</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2023</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>13.707.247</b>	<b>6.205.303</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>9.889.113</b>	<b>2.380.438</b>
DISPONÍVEL	3	167.516	339.713	FORNECEDORES	12	1.720.029	373.882
DUPLICATAS A RECEBER	4	7.353.831	1.544.572	PARTES RELACIONADAS	13	330.315	-
ESTOQUES	5	-	2.635.498	OBRIGAÇÕES FISCAIS	14	557.726	755.502
CONTAS CORRENTES ACIONISTAS	6	1.731.594	744.298	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	15	2.752.948	1.247.265
OUTROS CRÉDITOS		-	293.333	PROVISÃO P/FÉRIAS E ENCARGOS	16	3.126.672	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	7	642.971	647.890	IR/CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER		-	3.789
ADTO A FORNECEDORES	8	3.803.679	-	ADTO DE CLIENTES	17	1.151.424	-
DESPESAS ANTECIPADAS		7.657	-	OUTRAS OBRIGAÇÕES		250.000	-
<b>NAO CIRCULANTE</b>		<b>6.272.432</b>	<b>6.048.419</b>	<b>NAO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>	<b>421.808</b>
CRÉDITOS E VALORES	9	67.086	-	OBRIG SOC.- SE/SESC/SENAC/SEBRAE/INCRA	18	-	421.808
IMOBILIZADO	10	218.766	61.839	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	19	<b>10.090.565</b>	<b>9.451.477</b>
ITANGÍVEL	11	5.986.580	5.986.580	CAPITAL		6.434.031	6.434.031
				RESERVA P/FUTURO AUMENTO CAPITAL		2.933.773	2.933.773
				LUCROS/PREJ ACUMULADOS		83.673	71.197
				RESULTADO DO EXERCICIO		639.088	12.476
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>19.979.678</b>	<b>12.253.722</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>19.979.678</b>	<b>12.253.722</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A**  
**Demonstração de resultados**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2023</b>
<b>1 RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>50.620.347</b>	<b>16.921.362</b>
Receita da Prestação de Serviços	50.620.347	16.921.362
<b>2 DEDUÇÕES DAS VENDAS</b>	<b>(5.764.072)</b>	<b>(1.356.166)</b>
Impostos Incidentes e Devoluções	(5.764.072)	(1.356.166)
<b>3 RECEITA LIQUIDA (1-2)</b>	<b>44.856.275</b>	<b>15.565.196</b>
4 CUSTO DA VENDA MERCS E PREST.SERVIÇOS	(19.810.250)	(14.238.450)
<b>5 LUCRO BRUTO (3-4)</b>	<b>25.046.025</b>	<b>1.326.746</b>
<b>6 RESULTADOS OPERACIONAIS</b>	<b>(24.367.550)</b>	<b>(1.310.481)</b>
Despesas Administração/Comercial	(24.045.627)	(1.337.350)
Impostos e Taxas Diversas	(387.580)	(29.678)
Despesas Financeiras	(101.871)	(31.435)
Receitas Financeiras	24.749	42.903
<b>7 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>142.779</b>	<b>45.079</b>
<b>8 LUCRO OPERACIONAL (5-6+7)</b>	<b>678.476</b>	<b>16.265</b>
9 RECEITAS NAO OPERACIONAIS -	-	-
10 DESPESAS NAO OPERACIONAIS -	(39.388)	-
<b>11 LUCRO EXERCICIO ANTES I.R.(8+9-10)</b>	<b>639.088</b>	<b>16.265</b>
12 PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	-	(2.368)
13 CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO	-	(1.421)
<b>14 LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO(11-12-13)</b>	<b>639.088</b>	<b>12.476</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**A B C O C O N T**  
s e r v i ç o s   c o n t á b e i s

**Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A**  
**Demonstração de mutações do patrimônio líquido**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

	<b>Capital Social</b>	<b>Reservas de Capital</b>	<b>Ajuste Avaliação Patrimonial</b>	<b>Lucros ou Prej. Acumulados</b>	<b>Ajustes Exercícios Anteriores</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>6.434.031</b>	<b>2.933.773</b>		<b>71.197</b>		<b>9.439.001</b>
Resultado do Exercício				12.476		12.476
Baixa Reserva de Capital						-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>6.434.031</b>	<b>2.933.773</b>	-	<b>83.673</b>	-	<b>9.451.477</b>
Resultado do Exercício				639.088		639.088
Ajuste Avaliação Patrimonial						-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>6.434.031</b>	<b>2.933.773</b>	-	<b>722.761</b>	-	<b>10.090.565</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



**Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A**  
**Demonstração dos fluxos de caixa**  
**Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

Método Indireto	31/12/2024	31/12/2023
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Lucros (Prejuízos) do Exercício	639.088	12.476
Depreciação e Amortização		
Reservas de Lucro		
Ajustes de avaliação patrimonial		
 (=) Resultado Ajustado	 <b>639.088</b>	 <b>12.476</b>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Clientes	4.648.950	537.529
Outros Créditos	(293.333)	(2.490.270)
Estoques	(2.635.498)	2.300.072
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	<b>1.720.119</b>	<b>347.331</b>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Não Circulante		
Depósitos Judiciais		
(=) Acréscimo Decréscimo Ativo Não Circulante	-	-
(D) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	2.497.570	114.906
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(4.882.355)	202.913
Obrigações Tributárias	197.775	(15.327)
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	<b>(2.187.010)</b>	<b>302.492</b>
(E) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Não Circulante		
Parcelamentos Fiscais - L.P.	(421.808)	(40.546)
Provisões Fiscais - L.P		
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	(421.808)	-
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D+E)</b>	<b>172.197</b>	<b>662.299</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
(-) Aumento de Investimentos / (+) Redução de Investimentos		
(-) Aquisição do Imobilizado / (+) venda de Imobilizado		
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	-	-
<b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:</b>		
Empréstimos e Financiamentos		
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	-	-
<b>VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1+2+3)</b>	<b>172.197</b>	<b>662.299</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>339.713</b>	<b>1.002.011</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>172.197</b>	<b>662.299</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>167.516</b>	<b>339.713</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## **Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023.**

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Cali Ambiental Limpeza e Conservação S/A, sociedade anônima de capital fechado, inscrita no CNPJ sob n.º: 33.143.327/0001-71, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 583, Butantã, São Paulo - SP, CEP: 05581-902, tem por objeto social a Limpeza em prédios e em domicílios.

### **2. BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

#### **2.1. Moeda Funcional e de Apresentação**

As demonstrações contábeis da empresa estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional e de apresentação.

#### **2.2. Caixa e equivalentes de Caixa**

Incluem caixa, contas bancárias e aplicações financeiras com liquidez imediata e com baixo risco de variação no valor, demonstrado pelo custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o resultado do exercício.

#### **2.3. Instrumentos Financeiros**

A administração classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo, empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos e suas classificações são definidas no reconhecimento inicial.

Mensurados ao valor justo por meio de resultado são os ativos financeiros mantidos para negociação ativa e frequente e encontram-se registrados no Ativo Circulante. Os ganhos ou perdas apuradas são apresentados na demonstração do Resultado na rubrica de Receitas Financeiras Líquidas, no período em que ocorrem, a menos que o instrumento tivesse sido contratado em conexão com outra operação.

Empréstimos e recebíveis são os valores concedidos e os créditos financeiros não derivativos com pagamentos ou recebimentos fixos ou determináveis, não cotados em um mercado ativo.

#### **2.4. Imobilizado**

O imobilizado é avaliado pelo custo histórico de aquisição, deduzido das respectivas depreciações e das provisões por perdas do valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear, às taxas que representam a vida útil estimada dos bens. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados ao final de cada exercício e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado posteriormente.

## **2.5. Provisão para Redução ao Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros**

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Sendo tais evidências identificadas, e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, é constituída provisão para desvalorização, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

## **2.6. Outros Ativos e Passivos**

Um ativo é reconhecido no balanço quando se trata de recurso controlado pela empresa decorrente de eventos passados e do qual se espera que resultem em benefícios econômicos futuros.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo.

## **2.7. Julgamentos, Estimativas e Premissas Contábeis Significativas.**

### **a) Julgamentos**

A preparação das demonstrações financeiras da empresa requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações financeiras. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em períodos futuros.

### **b) Estimativas e Premissas**

Com base em premissas, a empresa faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, estão contempladas a seguir:

## **2.8. Tributação**

A empresa é tributada pelo Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, apurando-os de acordo com as determinações legais de apuração pelo Lucro Real. O Programa de Integração Social e a Cofins são apurados de acordo com a metodologia de não-cumulatividade de acordo com a legislação vigente.

## **2.9. Efeitos dos novos pronunciamentos, alterações e interpretações contábeis**

### **a) CPC 06 (R2) / IFRS 16 – “Operações de Arrendamento Mercantil”**

A norma aborda a eliminação da contabilização de arrendamento operacional para o arrendatário, apresentando um único modelo de arrendamento que consiste em: a) reconhecer os arrendamentos com prazo maior que 12 meses e de valores substanciais; b) reconhecer inicialmente o arrendamento no ativo e passivo a valor presente; e c) reconhecer a depreciação e os juros do arrendamento separadamente no resultado. Para o arrendador, a contabilização continuará segregada entre operacional e financeiro.

O IFRS 16 (cuja norma correlata no Brasil é o CPC 06 (R2)) substitui as normas de arrendamento existentes, incluindo o IAS 17 - Operações de Arrendamento Mercantil (cuja norma correlata é o CPC 06 (R1)) e o IFRIC 4, SIC 15 e SIC 27 - Aspectos Complementares das Operações de Arrendamento Mercantil.

A administração da empresa revisou todos os contratos de arrendamento mercantil que se encontram em vigor na data de encerramento dessas demonstrações contábeis e apurou que não há efeitos que devam ser registrados neste exercício.

### 3. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão compostos das seguintes contas:

As Aplicações Financeiras estão registradas pelos valores de realização, incluindo os rendimentos auferidos até a data do balanço.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Disponível</b>	<b>167.516</b>	<b>339.713</b>
Caixa	-	41.894
Bancos Conta Movimento	163.540	163.610
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	3.976	134.209

### 4. CLIENTES

Demonstrado pelo saldo de duplicatas a receber.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Clientes</b>	<b>7.353.831</b>	<b>1.544.572</b>

- a) A administração da empresa reavalia anualmente o montante de Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa e o considera suficiente para fazer face às possíveis perdas no recebimento de créditos.

### 5. ESTOQUES

Compostos por material de limpeza e higiene.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Estoques</b>	<b>-</b>	<b>2.634.498</b>

### 6. CONTAS CORRENTES ACIONISTAS

Compostos por conta corrente de empresas acionistas.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Contas Correntes Acionistas</b>	<b>1.731.594</b>	<b>1.331.782</b>

### 7. IMPOSTOS A RECUPERAR

Compostos principalmente por IRRF e INSS a recuperar.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Impostos a Recuperar</b>	<b>642.971</b>	<b>647.890</b>

## 8. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Composto basicamente por adiantamento fornecedores diversos.

	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento a fornecedores	3.803.679	-

## 9. CRÉDITOS E VALORES - LP

	31/12/2024	31/12/2023
Créditos e valores	67.086	-

## 10. ATIVO IMOBILIZADO

Demonstrado ao custo de aquisição. A Depreciação está sendo apurada com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimada dos bens, representado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 por móveis e utensílios, máquinas, equipamentos e ferramentas e equipamentos de informática.

	31/12/2024	31/12/2023
Imobilizado	218.766	61.839

## 11. INTANGÍVEL

Compostos por acervos e atestados técnicos devidamente registrados e amparado por laudo de avaliação.

	31/12/2024	31/12/2023
Intangível	5.986.580	5.986.580

## 12. FORNECEDORES

As Notas Fiscais e outros documentos que acompanham mercadorias ou serviços são registrados contabilmente após a devida conferência.

	31/12/2024	31/12/2023
Fornecedores	1.720.029	373.882

## 13. PARTES RELACIONADAS

Rubrica refere-se a obrigações assumidas com controladora, coligadas e controladas.

## 14. OBRIGAÇÕES FISCAIS

São valores de impostos calculados sobre as receitas de prestação de serviços e retenções fiscais de notas recebidas de prestação de serviços de fornecedores, sendo representadas em 31 de dezembro de 2024 e 2023 por 557.726 e R\$ 755.502 respectivamente.

## 15. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

As Obrigações sociais são reconhecidas e apropriadas quando de suas ocorrências, estando demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço, sendo contabilizada, quando pertinente, a atualização de multa e juros calculada sobre os impostos pendentes de pagamento, sendo representadas em 31 de dezembro de 2024 e 2023 por 2.752.948 e R\$ 1.247.265 respectivamente.

## 16. PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

As provisões para férias e encargos são reconhecidas e apropriadas quando de suas ocorrências, estando demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis até a data do balanço, sendo contabilizada, quando pertinente, a atualização de multa e juros calculada sobre os impostos pendentes de pagamento, sendo representadas em 31 de dezembro de 2024 por 3.126.672.

## 17. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Representado por adiantamentos realizados a clientes.

	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento de clientes.	1.151.424	-

## 18. PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis com compromissos assumidos para o período maior que 360 dias, compostos principalmente por títulos a pagar a demonstrados da seguinte forma:

	31/12/2024	31/12/2023
Obrig Soc.- se/Sesc/Senac/Sebrae/Incra	-	421.808

## 19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Demonstrado basicamente pelo capital social integralizado, e pelo resultado acumulado do exercício financeiro encerrado até a data das demonstrações contábeis.

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>10.090.565</b>	<b>9.451.477</b>
Capital	a) 6.434.031	6.434.031
Reserva P/Futuro Aumento Capital	b) 2.933.773	2.933.773
Lucros/Prej. Acumulados	83.673	83.673
Resultado do Exercício	c) 639.088	-

### a) Capital Social

Capital Social é de R\$ 6.434.031,00 demonstrado da seguinte forma:

SÓCIOS	QUOTAS	VALOR
MOPP MULTISERVIÇOS LTDA	663.509	R\$ 663.509,00
MM AMBIENTAL LIMPEZA E CONSERVAÇÃO LTDA	5.769.522	R\$ 5.769.522,00

### b) Reserva para futuro aumento de capital

A sociedade possui um montante de R\$ 2.933.773, que futuramente, deverá ser aplicado para aumento de capital;

### c) Resultado do Exercício

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023 a empresa apurou um lucro líquido de R\$ 639.088 e R\$ 12.476 respectivamente.

## 20. SEGUROS

A empresa adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros.

## **21. OUTRAS INFORMAÇÕES**

### **a) Alteração da Legislação Societária Brasileira.**

Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei n. 11.638/07, a qual modifica as disposições da Lei das Sociedades por Ações – Lei 6404/76. A referida Lei com vigência a partir de janeiro de 2008, estabelece diversas alterações sobre a elaboração das Demonstrações Contábeis, visando o alinhamento com as normas internacionais de contabilidade. As principais alterações introduzidas pela Lei e que afetou ou podem afetar esta Empresa são:

- a) Substituição da Demonstração das Origens e Aplicações de Recursos pela Demonstração dos Fluxos de Caixa;
- b) Criação do Subgrupo “Ajuste de Variação Patrimonial”, no Patrimônio Social;
- c) Normatização dos critérios de avaliação e classificação de Instrumentos Financeiros;
- d) Nova estruturação contábil em termos de apresentação e divulgação das Demonstrações Contábeis;
- e) Obrigatoriedade de avaliação do grau de recuperação dos ativos não circulantes.
- f) A empresa está em fase final da adoção de todos os eventuais efeitos relevantes decorrentes da adoção das mudanças contempladas pela Lei 11.638/07, que afetaram ou possam afetar as demonstrações contábeis deste exercício e do subsequente.
- g) Procedimentos Contábeis – Em atendimento da Lei 11.638/07 e ao Conselho Federal de Contabilidade, através da adoção dos novos procedimentos contábeis, prescritos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), a empresa está efetuando mudanças em sua estrutura administrativa, contábil, de sistemas e com adoção de novos controles internos.
- h) Controles Operacionais – A empresa está em andamento com a implantação de um novo modelo de gestão contábil e financeiro, de sistemas e de controles internos, inclusive com a contratação de especialistas em cada área relevante da empresa, no intuito da adequada apuração de seus demonstrativos contábeis e financeiros já no exercício seguinte e de melhorias nas informações operacionais.

Sioma Fantauzzi Bianchini  
Diretor  
CPF 896.377.478-34

Olivier Georges Robert Grolleau  
Reg. no CRC - SP sob o No. SP337362/O-4  
CPF: 054.438.887-90