

## PLUS ADMINISTRACAO E PARTICIPACAO LTDA

18.321.531/0001-41



## Balço Patrimonial do exercício 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025

Ativo	Notas	31/10/2025	31/12/2024	AH
<b>Circulante</b>				
Caixa e equivalentes de caixa		368.564	441.074	-16%
Contas a receber e outros recebíveis - AC		-	107.773	-100%
Estoques		22.200.467	22.138.944	0%
Tributos a Recuperar		588	-	
Outros Créditos Circulantes		1.413.407	325.685	334%
<b>Total Circulante</b>		<b>23.983.025</b>	<b>23.013.475</b>	<b>4%</b>
<b>Não circulante</b>				
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b>76.497.352</b>	<b>86.630.177</b>	<b>-12%</b>
Clientes e Outros Recebíveis - ANC		176.429	228.928	-23%
Créditos com Partes Relacionadas		71.230.259	78.911.681	-10%
Dividendos a receber		5.077.637	7.449.741	-32%
Instrumentos Financeiros - ANC		-	-	
Outros Créditos Não Circulantes		13.026	39.826	-67%
Investimentos em participações societárias		128.813.176	126.557.035	2%
Imobilizado		576.893	777.905	-26%
Intangível		-	-	
<b>Total Não Circulante</b>		<b>205.887.421</b>	<b>213.965.116</b>	<b>-4%</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>229.870.446</b>	<b>236.978.592</b>	<b>-3%</b>

**PLUS ADMINISTRACAO E PARTICIPACAO LTDA**  
**Balanco Patrimonial do exercicio 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**



<b>Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>Notas</b>	<b>31/10/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>AH</b>
<b>Circulante</b>				
Fornecedores e outras contas a pagar		4.203	158.255	-97%
Empréstimos, financiamentos e debêntures - PC		-	-	
Obrigações sociais e trabalhistas		1.822	2.131	-15%
Obrigações fiscais e tributárias		7.279	18.473	-61%
Obrigações com Partes Relacionadas - PC		-	-	
Outras Obrigações Circulantes		-	-	
<b>Total Circulante</b>		<b>13.304</b>	<b>178.859</b>	<b>-93%</b>
<b>Não circulante</b>				
Empréstimos, financiamentos e debêntures - PNC		-	-	
Obrigações por integralização de capital		-	-	
Obrigações com Partes Relacionadas - PNC		28.316	-	
Obrigações com dividendos a pagar		-	-	
Resultados Diferidos de Obras em Andamento		-	-	
Tributos Diferidos		33.264	40.048	-17%
Passivos contingentes		30.800	30.800	0%
Outras Obrigações Não Circulantes		-	-	
<b>Total Não Circulante</b>		<b>92.380</b>	<b>70.848</b>	<b>30%</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>105.684</b>	<b>249.707</b>	<b>-58%</b>
<b>Patrimônio líquido</b>				
Capital Social		2.000.000	2.000.000	0%
Participações de Não Controladores		-	-	
( - ) Capital a Integralizar		-	-	
( - ) Capital a Integralizar (Não Controladoras)		-	-	
AFAC		-	-	
Ajuste de Avaliação Patrimonial		-	-	
Reservas de lucro		234.728.884	261.420.130	-10%
Resultado do Período		30.694.259	37.223.754	-18%
( - ) Distribuição de Lucros do Período		(37.658.381)	(63.915.000)	-41%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>229.764.763</b>	<b>236.728.884</b>	<b>-3%</b>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>229.870.446</b>	<b>236.978.592</b>	<b>-3%</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**VALTAIR TOREZANI**  
ADMINISTRADOR

**CARLA CRISTINA TASSO**  
CRC 010553/O-ES  
CONTADORA

## PLUS ADMINISTRACAO E PARTICIPACAO LTDA



18.321.531/0001-41

**Demonstração do Resultado do exercício 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**

Demonstração de Resultado	Notas	31/10/2025	31/12/2024	AH
Receita operacional líquida		160.185	(348.141)	-146%
Custo das Vendas e Serviços		-	52.711	-100%
<b>Resultado Bruto</b>		<b>160.185</b>	<b>(295.430)</b>	-154%
<b>Margem Bruta</b>		<b>100%</b>	<b>85%</b>	
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>				
Despesas com Vendas		(3.113)	-	
Despesas gerais administrativas		(3.793.460)	(779.357)	387%
Outras Despesas e Receitas Operacionais		35.324	(649.493)	-105%
Resultado de Equivalência Patrimonial		34.492.555	39.062.601	-12%
<b>Ebitda</b>		<b>30.891.491</b>	<b>37.338.320</b>	-17%
Depreciação/Amortização		(201.012)	(241.214)	-17%
<b>Resultado antes das Receitas e Despesas Financeiras</b>		<b>30.690.479</b>	<b>37.097.106</b>	-17%
Despesas financeiras		(29.840)	(50.649)	-41%
Receitas financeiras		54.299	219.769	-75%
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>		<b>24.460</b>	<b>169.120</b>	-86%
<b>Resultado antes dos Tributos sobre o Lucro</b>		<b>30.714.939</b>	<b>37.266.226</b>	-18%
<b>Imposto de Renda e Contribuição Social</b>				
Tributos Correntes		(21.614)	(82.974)	-74%
Tributos Diferidos		934	40.502	-98%
<b>Resultado Líquido do exercício</b>		<b>30.694.259</b>	<b>37.223.754</b>	-18%
<b>Ações/ Quotas em circulação no final do exercício</b>		<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	
<b>Resultado básico por ações/quotas</b>		<b>15,35</b>	<b>18,61</b>	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

VALTAIR TOREZANI  
ADMINISTRADOR

CARLA CRISTINA TASSO  
CRC 010553/O-ES  
CONTADORA

PLUS ADMINISTRACAO E PARTICIPACAO LTDA  
18.321.531/0001-41



**Demonstração do Resultado Abrangente 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**

	Notas	31/10/2025	31/12/2024
Resultado líquido do exercício		30.694.259	37.223.754
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
<b>Total dos resultados abrangentes do exercício</b>		<b>30.694.259</b>	<b>37.223.754</b>
		100%	100%
<b>Atribuível</b>			
Aos acionistas controladores		-	-
Aos acionistas não controladores		-	-

VALTAIR TOREZANI  
ADMINISTRADOR

CARLA CRISTINA TASSO  
CRC 010553/O-ES  
CONTADORA

**Demonstração dos Fluxos de Caixa do exercício 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**

Fluxo das Atividades Operacionais	Notas	31/10/2025	31/12/2024
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>30.694.259</b>	<b>37.223.754</b>
Ajustes por:			
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-
(+) Depreciação e Amortização		201.012	241.214
(+) Ajuste Equivalência Patrimonial		(34.492.555)	(39.062.601)
<b>Lucro líquido do exercício Ajustado</b>		<b>(3.597.284)</b>	<b>(1.597.633)</b>
<b>(Aumento) redução nos ativos operacionais:</b>			
Variação de Contas a receber de clientes		160.273	1.898.604
Variação do Estoque		(61.524)	(21.946.187)
Variação de Tributos a Recuperar		(588)	29.398
Variação de Contas a receber com Partes Relacionadas		7.681.421	20.397.342
Variação de Instrumentos Financeiros		-	-
Variação de Outros ativos		1.311.182	8.553.199
<b>(Aumento) redução nos passivos operacionais:</b>			
Variação de Contas a pagar a fornecedores		(154.052)	143.406
Variação de Obrigações Sociais e Trabalhistas		(310)	(35.049)
Variação de Obrigações fiscais		(17.978)	(90.383)
Variação de Contas a pagar a Partes Relacionadas		28.316	-
Variação de Outros passivos		-	30.800
<b>Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de operacionais</b>		<b>5.349.457</b>	<b>7.383.498</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>			
Aquisições de Ativo Imobilizado / Intangível		-	-
Outros Investimentos		(0)	(0)
Variações de Investimentos Societários		32.236.414	56.118.085
<b>Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimentos</b>		<b>32.236.414</b>	<b>56.118.085</b>
<b>Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos</b>			
Aumento/Redução de capital		-	-
Captação de empréstimos e financiamentos, líquidos		-	-
Dividendos pagos		(37.658.381)	(63.915.000)
<b>Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de Financiamentos</b>		<b>(37.658.381)</b>	<b>(63.915.000)</b>
<b>Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes</b>		<b>(72.510)</b>	<b>(413.417)</b>
<b>Variação no saldo de caixa e equivalentes de caixa:</b>			
Saldos iniciais de caixa e equivalentes de caixa		441.074	854.491
Saldos finais de caixa e equivalentes de caixa		368.564	441.074
<b>Aumento (Redução) no caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>(72.510)</b>	<b>(413.417)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

VALTAIR TOREZANI  
ADMINISTRADOR

CARLA CRISTINA TASSO  
CRC 010553/O-ES  
CONTADORA

**Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido do exercício 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**

	Notas	Reservas de Lucro						Total
		Capital Social	Capital Social (Não Controladas)	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reserva Legal	Reserva de retenção de lucros	Resultados Acumulados	
<b>Saldo Inicial em 01/01/2024</b>		<b>2.000.000</b>	-	-	-	-	<b>261.420.130</b>	<b>263.420.130</b>
Capital Social		-	-	-	-	-	-	-
Capital Social (Não Controladas)		-	-	-	-	-	-	-
( - ) Capital a Integralizar		-	-	-	-	-	-	-
( - ) Capital a Integralizar (Não Controladas)		-	-	-	-	-	-	-
AFAC		-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício		-	-	-	-	-	37.223.754	37.223.754
Dividendos Distribuídos		-	-	-	-	-	(63.915.000)	(63.915.000)
Ajustes de Avaliação patrimonial		-	-	-	-	-	-	-
<b>Destinação dos resultados:</b>		-	-	-	-	-	-	-
Constituição da reserva legal		-	-	-	-	-	-	-
Constituição da reserva de lucros retidos		-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final em 31/12/2024</b>		<b>2.000.000</b>	-	-	-	-	<b>234.728.884</b>	<b>236.728.884</b>
Capital Social		-	-	-	-	-	-	-
Capital Social (Não Controladas)		-	-	-	-	-	-	-
( - ) Capital a Integralizar		-	-	-	-	-	-	-
( - ) Capital a Integralizar (Não Controladas)		-	-	-	-	-	-	-
AFAC		-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício		-	-	-	-	-	30.694.259	30.694.259
Dividendos Distribuídos		-	-	-	-	-	(37.658.381)	(37.658.381)
Ajustes de Avaliação patrimonial		-	-	-	-	-	-	-
<b>Destinação dos resultados:</b>		-	-	-	-	-	-	-
Constituição da reserva legal		-	-	-	-	-	-	-
Constituição da reserva de lucros retidos		-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final em 31/10/2025</b>		<b>2.000.000</b>	-	-	-	-	<b>227.764.763</b>	<b>229.764.763</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

VALTAIR TOREZANI  
ADMINISTRADOR

CARLA CRISTINA TASSO  
CRC 010553/O-ES  
CONTADORA

**PLUS ADMINISTRACAO E PARTICIPACAO LTDA**



**18.321.531/0001-41**

**Índices e Indicadores Econômicos Financeiros do exercício 2025 de 01/01/2025 a 31/10/2025**

DESCRIÇÃO	2025	2024	CONCEITO
Liquidez Corrente (ILC)	1.802,73	128,67	AC / PC
Liquidez Seca (ILS)	133,99	4,89	(AC - ESTOQUES) / PC
Liquidez Geral (ILG)	950,77	439,09	(AC + RLP) / (PC + PNC)
Liquidez Imediata (ILI)	27,70	2,47	DISPONÍVEL / PC
Solvência Geral (ISG)	2.175,08	949,02	AT/PT
Índice de endividamento (IE)	0,00	0,00	PT/AT
EBITDA	30.891.491	37.338.320	RB+RO
Margem Bruta (MB)	100%	85%	RB / RTL
Margem Operacional (MO)	19285%	-10725%	RO / RTL
Margem Líquida (ML)	19162%	-10692%	RL / RTL
Giro do Ativo (GA)	0,00	0,00	RTL / AT
Rentabilidade do Ativo (ROA)	13%	16%	EBIT / AT
Rentabilidade do Capital Próprio (ROE)	13%	16%	RL / PL
<b>EVOLUÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>229.764.763</b>	<b>236.728.884</b>	<b>AT - PT</b>
<b>ANÁLISE VERTICAL DOS RESULTADOS</b>			
Custo das Vendas e Serviços	0%	-115%	CUSTO/RTL
Despesas com Vendas	-2%	0%	DESP. VENDAS / RTL
Despesas gerais administrativas	-2368%	224%	DESP.ADM / RTL
Outras Despesas e Receitas Operacionais	22%	187%	OUTRAS DESP / RTL
Resultado Financeiro Líquido	15%	-49%	RESULTADO FIN/ RTL



