

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
			31/12/2025	31/12/2024
1	1	ATIVO	3.286.554,15D	2.881.491,19D
3	1.1	ATIVO CIRCULANTE	629.486,51D	275.844,54D
4	1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	486.040,45D	163.729,29D
5	1.1.1.01	CAIXA	6,64D	6,64D
7	1.1.1.02	BANCOS	3.091,60D	28.635,33D
10	1.1.1.04	APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	482.942,21D	135.087,32D
12	1.1.2	CREDITOS	143.446,06D	112.115,25D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	66.615,72D	44.689,91D
28	1.1.2.14	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	7.838,78D	7.838,78D
29	1.1.2.15	CREDITOS DE FUNCIONARIOS	14.507,22D	5.378,26D
37	1.1.2.16	IMPOSTOS A RECUPERAR	54.314,34D	54.038,30D
311	1.1.2.26	OUTROS CREDITOS	170,00D	170,00D
548	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.657.067,64D	2.605.646,65D
67	1.2.2	INVESTIMENTOS	948,00D	756,00D
69	1.2.2.02	OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	948,00D	756,00D
73	1.2.3	IMOBILIZADO	6.461,82D	8.274,96D
77	1.2.3.03	MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	10.579,90D	9.079,90D
78	1.2.3.04	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	126.415,05D	125.300,05D
84	1.2.3.11	(-)DEP.ACUM.MAQ.AP.E EQUIPAMENTOS	5.028,50C	4.080,70C
85	1.2.3.12	(-)DEP.ACUM.EQUIP.INFORMÁTICA	125.504,63C	122.024,29C
464	1.2.4	INTANGÍVEL	2.649.657,82D	2.596.615,69D
465	1.2.4.01	MARCAS E PATENTES	89.689,35D	89.689,35D
466	1.2.4.02	INTANGÍVEL EM DESENVOLVIMENTO	2.550.303,78D	2.486.553,78D
518	1.2.4.03	LICENÇA DE USO SOFTWARE	144.377,14D	144.377,14D
572	1.2.4.04	(-)AMORT.ACUM.LICENÇA DE USO DE SOFTWARE	134.712,45C	124.004,58C
2	2	PASSIVO	3.286.554,15C	2.881.491,19C
95	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	508.979,34C	326.085,08C
105	2.1.1	FORNECEDORES	14.942,71C	8.338,90C
108	2.1.1.01	FORNECEDORES NACIONAIS	14.942,71C	8.338,90C
96	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	228.870,36C	112.181,23C
97	2.1.2.01	EMPRÉSTIMOS	228.870,36C	112.181,23C
101	2.1.4	OBRIGACOES FISCAIS	28.387,66C	25.469,53C
104	2.1.4.02	IMPOSTOS FEDERAIS	21.690,33C	20.072,69C
113	2.1.4.03	IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	6.697,33C	5.396,84C
115	2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	236.778,61C	180.095,42C
116	2.1.5.01	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	4.704,94C	5.513,88C
118	2.1.5.02	OBRIGACOES DIVERSAS	40.640,19C	30.146,28C
126	2.1.5.03	OBRIGACOES TRABALHISTAS	84.753,52C	48.322,52C
130	2.1.5.04	OUTRAS PROVISOES	106.679,96C	96.112,74C
1629	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	210.395,47C	355.529,62C
138	2.2.1	EXÍGIVEL A LONGO PRAZO	210.395,47C	355.529,62C
140	2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANC. A LONGO PRAZO	210.395,47C	355.529,62C
1630	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.567.179,34C	2.199.876,49C
155	2.3.1	CAPITAL	5.258.630,00C	5.258.630,00C
156	2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	5.258.630,00C	5.258.630,00C
165	2.3.6	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.691.450,66D	3.058.753,51D
552	2.3.6.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.691.450,66D	3.058.753,51D

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2025 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 3.286.554,15 (três milhões duzentos e oitenta e seis mil quinhentos e cinquenta e quatro reais e quinze centavos).

LEONARDO ROSITO MICHELENA
Administrador
CPF: 020.436.309-89

ALMIR STAIDEL
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03442905
CPF: 793.665.209-44

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
Receita Operacional	3.840.600,76	3.182.017,50
PRESTACAO DE SERVICOS NACIONAIS	3.840.600,76	3.182.017,50
Deduccoes	(216.983,47)	(179.771,81)
ISS	(76.801,56)	(63.628,14)
PIS	(24.963,90)	(20.683,12)
COFINS	(115.218,01)	(95.460,55)
Receita Líquida	3.623.617,29	3.002.245,69
Custos Serviços Prestados	(649.569,35)	(305.037,80)
CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS	(445.387,14)	(305.037,80)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(98.031,82)	0,00
INSS	(36.582,97)	0,00
FGTS	(9.064,18)	0,00
FÉRIAS	(9.247,54)	0,00
13º SALÁRIO	(27.521,11)	0,00
PLANO DE SAÚDE EM GRUPO	(9.233,59)	0,00
VALE REFEIÇÃO	(14.501,00)	0,00
Lucro Bruto	2.974.047,94	2.697.207,89
Despesas Administrativas	(2.480.224,54)	(2.330.608,74)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	(15.000,00)
SALARIOS E ORDENADOS	(564.687,21)	(609.083,16)
FERIAS	(71.776,73)	(76.681,53)
13o. SALARIO	(53.344,76)	(52.344,74)
INSS	(193.350,38)	(195.355,43)
FGTS	(54.102,17)	(66.406,81)
VALE REFEIÇÃO	(148.667,64)	(184.621,05)
PLANO DE SAÚDE EM GRUPO	(77.241,06)	(78.055,04)
ALUGUEIS E CONDOMÍNIOS	(2.163,29)	(1.922,00)
DEPRECIACOES	(4.428,14)	(9.635,91)
AMORTIZACOES	(10.707,87)	(15.274,18)
MANUTENÇÃO MÁQUINAS, EQUIP. E SISTEMAS	(940,00)	(2.300,00)
TELEFONE	(5.768,42)	(5.330,00)
SEGUROS	(1.333,53)	(1.244,09)
SERVICOS DE TELECOMUNICACOES	(319.826,37)	(281.524,56)
VIAGENS E REPRESENTACOES	0,00	(297,00)
COPA, COZINHA E REFEITORIO	0,00	(1.500,00)
CONDUCOES	(248,95)	0,00
REFEICOES	(11.119,50)	(900,00)
MULTAS	(1,56)	(73,23)
IMPRESSOS E PUBLICAÇÕES	(150,00)	0,00
PERDAS NO RECEBIMENTO DE CLIENTES	(5.190,34)	(4.553,37)
PROGRAMAS E SISTEMAS	(49.295,76)	(44.694,02)
ASSOCIAÇÕES	(2.900,00)	(2.400,00)
CERTIFICADO DIGITAL	0,00	(249,90)
DOAÇÕES, BRINDES E CONGRAÇAMENTOS	(3.014,50)	(470,00)
APOIO ADMINISTRATIVO	(314.961,75)	(233.896,00)
FESTA E CONFRATERNIZAÇÃO	(300,00)	(2.120,60)
IMOBILIZAÇÕES	(3.202,00)	0,00
CONSULTORIA	(121.345,75)	(76.935,50)
RECRUTAMENTO E SELECAO	(1.345,00)	0,00
TREINAMENTO DO PESSOAL	(1.797,00)	(8.291,00)
HONORARIOS CONTABEIS	(35.975,50)	(34.971,50)
MEDICOS E HOSPITALARES	(3.017,00)	(2.916,40)
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	(411.036,00)	(317.645,00)
SERVIÇOS PRESTADOS PESSOA JURÍDICA	(4.035,00)	0,00
CONTRIBUICAO SINDICAL	(1.645,00)	(2.087,71)
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	(1.306,36)	(1.829,01)
Despesas Financeiras	(62.440,74)	(81.737,16)
JUROS PAGOS OU INCORRIDOS	(492,08)	(12.816,26)
DESCONTOS CONCEDIDOS	(0,03)	(123,75)
DESPESAS BANCARIAS	(8.222,16)	(7.423,38)
ENCARGOS E JUROS S/EMPRESTIMOS	(50.945,49)	(57.687,71)
IOF	(2.780,43)	(3.686,06)
PERDA NO RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	(0,55)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
Receitas Financeiras	11.826,02	7.700,21
DESCONTOS OBTIDOS	1.637,61	529,06
JUROS RECEBIDOS OU AUFERIDOS	7.646,57	6.888,56
RENDIMENTO APLICACAO	786,12	282,59
CORREÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	1.755,72	0,00
Outras Despesas Operacionais	0,00	(4.929,52)
PERDA NA BAIXA DE IMOBILIZADO	0,00	(4.929,52)
Outras Receitas Operacionais	2.986,80	3.555,64
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.986,80	3.555,64
Resultado operacional líquido	446.195,48	291.188,32
Resultado Antes do IR	446.195,48	291.188,32
Provisões	(75.832,82)	(49.684,61)
CONTRIBUICAO SOCIAL	(28.437,32)	(18.631,73)
IMPOSTO DE RENDA	(47.395,50)	(31.052,88)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	370.362,66	241.503,71

LEONARDO ROSITO MICHELENA
Administrador
CPF: 020.436.309-89

ALMIR STAIDEL
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03442905
CPF: 793.665.209-44

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO - 31/12/2025 - 31/12/2024

	31/12/2025	31/12/2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	370.362,66	241.503,71
AJUSTES P/ CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISP. GERADAS PELAS ATIV. OPERACIONAIS	63.513,77	-23.444,29
Depreciação e amortização	15.136,01	24.910,09
Perda cambial	0,00	0,00
Renda de investimentos	0,00	0,00
Despesas de juros	51.437,57	0,00
Ajustes de exercícios anteriores	-3.059,81	2.474,78
Valor do residual de Ativo Imobilizado baixado	0,00	0,00
Receita Líquida de Ajuste a Valor Justo	0,00	0,00
Outras Receitas Operacionais de Impostos Diferidos	0,00	0,00
Ajuste a Valor Justo de Propriedade Para investimento	0,00	0,00
Baixas de depreciação	0,00	-50.829,16
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	433.876,43	218.059,42
VARIAÇÕES DAS CONTAS OPERACIONAIS DO ATIVO E PASSIVO	34.874,32	13.846,21
Clientes	-21.925,81	28.107,37
Adiantamento a fornecedores	0,00	0,00
Impostos a recuperar	-276,04	-6.759,45
Estoques	0,00	0,00
Outros créditos	-9.128,96	-1.662,81
Despesas antecipadas	0,00	0,00
Ativos Fiscais Diferidos	0,00	0,00
Fornecedores	6.603,81	2.169,90
Impostos a pagar	6.953,89	2.894,56
Imposto de Renda e Contribuição Social a pagar	-4.035,76	776,42
Outras obrigações de curto prazo	56.683,19	-11.679,78
Outras obrigações de longo prazo	0,00	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	468.750,75	231.905,63
Juros pagos	-492,08	-61.343,16
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	468.258,67	170.562,47
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Participação em empresa	-192,00	-192,00
Recebimento de dividendos	0,00	0,00
Compras de imobilizado/intangível	-66.365,00	-94.138,00
Baixas de imobilizado/intangível	0,00	56.426,22
Aquisição de ações/cotas	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-66.557,00	-37.903,78
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	0,00
Empréstimos tomados	3.059,81	2.676,98
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	-82.450,32	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-79.390,51	2.676,98
Aumento nas Disponibilidades	322.311,16	135.335,67
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	163.729,29	28.393,62
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	486.040,45	163.729,29

Empresa: LEANKEEP SOFTWARE S.A.
CNPJ: 81.256.133/0001-25
Período: 31/12/2025 - 31/12/2024

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Componentes	Capital	Reserv. Capital e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados			Outros Resultados Abrangentes	Total
				Ajuste Exercício Anterior	Lucros Distribuídos	Lucros ou Prej. Acumulados		
Saldo em 31.12.2023	5.258.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.302.732,00	0,00	1.955.898,00
Ajustes Credores de Exercício Anteriores						6.758,95		
Ajustes Devedores de Exercício Anteriores						-4.284,17		
Saldos Iniciais Ajustados	5.258.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.300.257,22	0,00	1.958.372,78
Aumento de Capital								-
Com lucros e reservas								-
Por integralização realizada								-
Transações de Capital com os Sócios								-
Adiantamento para Aumento de Capital								-
Resultado do Exercício						241.503,71		241.503,71
Proposta Adm. de Destinação do Lucro								-
Transferências								-
Saldo em 31.12.2024	5.258.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.058.753,51	0,00	2.199.876,49
Ajustes Credores de Exercício Anteriores								-
Ajustes Devedores de Exercício Anteriores						-3.059,81		(3.059,81)
Saldos Iniciais Ajustados	5.258.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.061.813,32	0,00	2.196.816,68
Aumento de Capital								-
Com lucros e reservas								-
Por integralização realizada								-
Transações de Capital com os Sócios								-
Adiantamento para Aumento de Capital								-
Resultado do Exercício						370.362,66		370.362,66
Proposta Adm. de Destinação do Lucro								-
Transferências								-
Saldo em 31.12.2025	5.258.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.691.450,66	0,00	2.567.179,34

LEANKEEP SOFTWARE S.A
81.256.133/0001-25

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A empresa Leankeep Software S.A, cadastrada no CNPJ sob o número 81.256.133/0001-25, constituída em 26/05/1989, tributada pelo lucro real anual, tem como objeto social o desenvolvimento e licenciamento de programas de computador, consultoria em tecnologia da informação; compra e venda de imóveis próprios, aluguel de imóveis próprios, locação de equipamentos. Com sede em Curitiba, Paraná, na Rua Grã Nicco, 113, bairro Mossunguê.

POLÍTICA CONTÁBIL E BASE DE PREPARAÇÃO

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2025, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), foram aprovadas pela administração em 02/03/2026.

As Demonstrações foram elaboradas em obediência aos preceitos da Legislação Comercial e aos Princípios Contábeis.

NOTA 03

A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme facultam os itens 3.18 e 3.19 da NBC TG 1.000 (R1).

NOTA 04

O resultado foi apurado com base no regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração do resultado nos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independente de recebimento ou pagamento.

NOTA 05

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações aqui apresentadas levaram em conta as características qualitativas e quantitativas da informação contábil, sendo elas: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as normas internacionais de Contabilidade adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA 06

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são consideradas como não circulantes. Os que possuem data de vencimento anterior a este período, são classificados como ativos e passivos circulantes.

NOTA 07

Os administradores da empresa optaram pela contratação de **contabilidade terceirizada**, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional, estando assim regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa declara que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos da documentação remetida para contabilização pela

administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente da legislação aqui aplicável, especialmente da Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

NOTA 08

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim, os ativos, passivos e resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (*IMPAIRMENT*)

NOTA 09

A administração da empresa fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização, tais como uma redução sensível, além do esperado, no valor de mercado do ativo, obsolescência ou dano físico do ativo e outras mudanças que pudessem ter interferência sobre o valor do ativo. Chegou-se à conclusão de que todos os ativos se encontram a valor recuperável através do uso ou da venda, dispensando, assim, a realização dos testes efetivos de *impairment*, uma vez que não existia indicação relevante de não recuperabilidade.

PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

NOTA 10

Os **ativos** considerados **contingentes não foram reconhecidos** conforme previsto na Seção nº 21 da NBC TG 1.000 (R1) expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. **As provisões**, quando constituídas, encontram-se alicerçadas nas opiniões dos assessores jurídicos ou advogados, levando em conta a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais.

ATIVO

NOTA 11 (Caixa e Equivalentes de Caixa)

Os caixas e equivalentes de caixa são compostos por disponibilidades em moeda nacional de saldos de caixa, de conta corrente e de aplicações e liquidez imediata.

CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Conta	31/12/2025	31/12/2024
Caixa	6,64	6,64
Bancos	3.091,60	28.635,33
Aplicação Financeira	482.942,21	135.087,32
Total	486.040,45	163.729,29

NOTA 12 (Duplicatas a Receber)

As contas de duplicatas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pelas prestações de serviços realizadas pela empresa, registrados pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

COMPOSIÇÃO DUPLICATAS A RECEBER		
Emissão	Valor (R\$)	%
Saldo anterior	2.402,93	3,61%
09/2025	495,00	0,74%
10/2025	1.580,00	2,37%
12/2025	62.137,79	93,28%
Total	66.615,72	100,00%

NOTA 13 (Estoque)

A empresa não possuía saldo estoque em 31/12/2025, em razão de não possuir atividade de comércio de mercadorias.

NOTA 14 (Imobilizado)

A depreciação é reconhecida com base na vida útil econômica estimada de cada ativo pelo método linear.

O imobilizado da empresa é assim composto:

IMOBILIZADO	Saldo 2024	Aquisição	Baixas	Depreciação	Saldo 2025	Taxa (%)
	8.274,96	2.615,00	0,00	-4.428,14	6.461,82	
Instalações	-	-	0,00	-	-	10%
Equipamentos de Informática	3.275,76	1.115,00	0,00	-3.480,34	910,42	20%
Móveis e Utensílios	-	-	0,00	0,00	-	10%
Máquinas Aparelhos e Equipamentos	4.999,20	1.500,00	0,00	-947,80	5.551,40	10%

NOTA 15 (Intangível)

A amortização é reconhecida com base na vida útil econômica estimada de cada ativo pelo método linear.

INTANGÍVEL	Saldo 2024	Aquisição	Amortização	Saldo 2025
	2.596.615,69	63.750,00	-10.707,87	2.649.657,82
Marcas e Patentes	89.689,35	0,00	0,00	89.689,35
Intangível em Desenvolv.	2.486.553,78	63.750,00	0,00	2.550.303,78
Licença de Uso de Software	20.372,56	0,00	-10.707,87	9.664,69

PASSIVO

NOTA 16 (Empréstimos)

A empresa possui os seguintes empréstimos registrados no Curto Prazo no presente exercício:

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
Conta	31/12/2025	31/12/2024
	228.870,36	112.181,23
EMPR. PRONAMPE CONTRATO C13230792-4 - CP	0,00	28.390,51
(-) JUROS A TRANSC. EMP. PRONAMPE CONTRATO C13230792-4 CP	0,00	-979,87
EMPR. ANA CRISTINA ARAUJO ABREU MICHELENA	263.384,49	134.736,21
(-) JUROS A TRANSC. EMPR. ANA CRISTINA ARAUJO ABREU MICH	-34.514,13	-49.965,62

A empresa possui os seguintes empréstimos registrados no Longo Prazo no presente exercício:

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
Conta	31/12/2025	31/12/2024
	210.395,47	355.529,62
MÚTUOS - SOUTH BRIDGE	2.826,08	2.826,08
EMPRÉSTIMO ANA CRISTINA ARAUJO ABREU MICHELENA	224.560,35	404.208,63
(-) JUROS A TRANSC. EMP. ANA CRISTINA ARAUJO ABREU MICH	-16.990,96	-51.505,09

NOTA 17 (Tributação)

O lucro da empresa é tributado na forma do Lucro Real Anual, compreendendo o Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido. O Imposto de Renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido de adicional de 10% sobre os lucros que excederem R\$ 240.000,00 no ano, enquanto a Contribuição Social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência.

As receitas de prestação de serviços também estão sujeitas à Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e à Contribuição para o Programa de Integração Social (PIS), na forma cumulativa, às alíquotas de 3% e 0,65%, respectivamente, de acordo com a Lei nº 10.833/2003.

Quanto ao ISS, a sociedade participa do programa ISS Tecnológico da Prefeitura Municipal de Curitiba, que visa fomentar a pesquisa e o desenvolvimento científico e tecnológico no município e, por isso, tributa suas receitas à alíquota de 2% de ISS, enquanto a alíquota normal é de 5%.

Em se tratando do ICMS, as atividades realizadas pela empresa não estão sujeitas a este imposto.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

NOTA 18 (Capital Social)

O Capital Social da empresa, em 2025, se manteve sem alteração.

As ações estão assim divididas entre os acionistas a seguir:

COMPOSIÇÃO DO QUADRO SOCIETÁRIO			
Acionistas	Quotas	%	Valor (R\$)
LKP Participações Ltda	3.258.630	61,97%	3.258.630,00
Marauá Participações Ltda	666.666	17,11%	900.000,00
South Bridge Family Trust	454.954	13,31%	700.000,00
Luxe Administradora de Bens Próprios EIRELI	253.920	7,61%	400.000,18
TOTAL	4.634.170	100,00%	5.258.630,18

NOTA 19 (Prejuízos Acumulados)

O saldo de prejuízos acumulados em 31/12/2025 foi de R\$ 2.691.450,66 e a conta teve a seguinte movimentação no período:

PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Saldo de Prejuízos Acumulados em 31/12/2024	(3.058.753,51)
Lucro do Exercício	370.362,66
Ajuste Credor do Exercício Anterior	0,00
Ajuste Devedor do Exercício Anterior	(3.059,81)
Saldo de Prejuízos Acumulados em 31/12/2025	(2.691.450,66)

NOTA 20 (Receita Operacional)

A Receita Líquida da sociedade é assim composta:

COMPOSIÇÃO DA RECEITA LÍQUIDA		
Item	31/12/2025	31/12/2024
Prestação de Serviços	3.840.600,76	3.182.017,50
Total da Receita Bruta	3.840.600,76	3.182.017,50
ISS	(76.801,56)	(63.628,14)
PIS	(24.963,90)	(20.683,12)
COFINS	(115.218,01)	(95.460,55)
Receita Líquida	3.623.617,29	3.002.245,69

OPERAÇÕES DESCONTINUADAS

NOTA 21

A administração da sociedade declara que não teve nenhum segmento descontinuado no ano-calendário 2025, motivo pelo qual não há informações sobre operações descontinuadas na Demonstração do Resultado.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

NOTA 22

A empresa **declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com o NBC TG 1.000 (R1)** – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa declara que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

ALMIR STAIDEL – CONTADOR CRC/PR 034.429/O-5
LEONARDO ROSITO MICHELENA - ADMINISTRADOR