

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## *Demonstrações Financeiras*

**Exercícios Findos em  
31 de dezembro de 2025 e 2024**

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## Balanco patrimonial

(Em Reais - R\$)

<b>Ativo</b>	<b>Nota</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	5.622.433,88	5.000.370,69
Estoques - Atividade imobiliária	5	28.320.679,38	28.278.312,13
Despesas pagas antecipadamente		5.099,06	7.107,32
		<b>33.948.212,32</b>	<b>33.285.790,14</b>
<b>Não circulante</b>			
Imobilizado	6	100.698,20	69.050,32
<b>Total do ativo</b>		<b>34.048.910,52</b>	<b>33.354.840,46</b>
<b>Passivo e patrimônio líquido</b>	<b>Nota</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		3.038,36	9.006,67
Salários e encargos sociais		11.662,24	7.132,33
Impostos e contribuições a recolher		14.879,47	23.708,67
Contas a pagar		2.549,50	6.705,51
IRPJ e CSLL a recolher	7	44.987,16	193.434,44
		<b>77.116,73</b>	<b>239.987,62</b>
<b>Não circulante</b>			
Depósitos em caução - Alugueis		80.700,00	80.700,00
Dividendos a pagar	8	3.250.000,00	-
Adiantamentos para aumento de capital	9	3.800.000,00	3.800.000,00
		<b>7.130.700,00</b>	<b>3.880.700,00</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Capital social	10	26.265.715,00	26.265.715,00
Reservas de lucros		575.378,79	2.968.437,84
		<b>26.841.093,79</b>	<b>29.234.152,84</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>34.048.910,52</b>	<b>33.354.840,46</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## Demonstração do resultado

para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em Reais - R\$)

	Nota	2025	2024
<b>Receita Bruta de Vendas</b>	<b>11</b>		
Vendas de imóveis		-	5.200.000,00
Aluguéis de imóveis		1.538.045,78	1.339.225,63
		<b>1.538.045,78</b>	<b>6.539.225,63</b>
<b>Impostos incidentes sobre vendas</b>			
PIS faturamento		(9.997,29)	(42.504,95)
COFINS faturamento		(46.141,35)	(196.176,75)
		<b>(56.138,64)</b>	<b>(238.681,70)</b>
<b>Receita líquida de vendas</b>		<b>1.481.907,14</b>	<b>6.300.543,93</b>
Custo das vendas		(24.049,90)	(2.634.473,34)
<b>Lucro bruto</b>		<b>1.457.857,24</b>	<b>3.666.070,59</b>
<b>Despesas operacionais</b>			
Despesas com vendas		-	(287.600,00)
Despesas administrativas e gerais		(1.164.448,50)	(495.167,46)
		<b>(1.164.448,50)</b>	<b>(782.767,46)</b>
<b>Outras receitas (despesas) operacionais</b>			
Outras receitas operacionais		42.753,20	70,92
Outras despesas operacionais		(3.000,17)	(765,00)
		<b>39.753,03</b>	<b>(694,08)</b>
<b>Lucro operacional</b>		<b>333.161,77</b>	<b>2.882.609,05</b>
<b>Resultado financeiro</b>			
Receitas financeiras		678.351,31	85.418,15
Despesas financeiras		(32,53)	(130.911,12)
		<b>678.318,78</b>	<b>(45.492,97)</b>
<b>Lucro antes dos impostos e contribuições</b>		<b>1.011.480,55</b>	<b>2.837.116,08</b>
Imposto de renda da pessoa jurídica - Corrente		(107.279,12)	(199.512,19)
Contribuição social sobre o lucro líquido - Corrente		(47.260,48)	(99.184,39)
		<b>(154.539,60)</b>	<b>(298.696,58)</b>
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>856.940,95</b>	<b>2.538.419,50</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## Demonstração das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em Reais - R\$)

	Capital social	Reservas de lucros		Total
		Reserva legal	Reserva de lucros acumulados	
<b>Em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>19.251.189,00</b>	<b>-</b>	<b>430.018,34</b>	<b>19.681.207,34</b>
Aumento do capital social - Sócios	7.014.526,00			7.014.526,00
Lucro líquido do exercício			2.538.419,50	2.538.419,50
Constituição da reserva legal		521.198,43	(521.198,43)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>26.265.715,00</b>	<b>521.198,43</b>	<b>2.447.239,41</b>	<b>29.234.152,84</b>
Lucro líquido do exercício			856.940,95	856.940,95
Distribuição de dividendos a pagar			(3.250.000,00)	(3.250.000,00)
<b>Em 31 de dezembro de 2025</b>	<b>26.265.715,00</b>	<b>521.198,43</b>	<b>54.180,36</b>	<b>26.841.093,79</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## Demonstração dos fluxos de caixa (método indireto) para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em Reais - R\$)

	2025	2024
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro antes dos impostos e contribuições	1.011.480,55	2.837.116,08
<b>Ajustes para reconciliar o resultado ao caixa gerado pelas atividades operacionais</b>		
Depreciações	70.049,56	56.599,92
Resultado na baixa de Imobilizado	(12.999,83)	-
<b>Lucro ajustado</b>	<b>1.068.530,28</b>	<b>2.893.716,00</b>
<b>Variação no ativo e passivo operacionais</b>		
Estoques - Atividade Imobiliária	(42.367,25)	598.881,30
Despesas Pagas Antecipadamente	2.008,26	(617,64)
Fornecedores	(5.968,31)	(28.854,15)
Salários e Encargos Sociais	4.529,91	293,57
Impostos e Contribuições a Recolher	(8.829,20)	18.142,69
Contas a Pagar	(4.156,01)	(7.496.178,66)
Depósitos em Caução	-	80.700,00
Adiantamento para Aumento de Capital	-	1.299.999,79
<b>Caixa gerado (usado) pelas operações</b>	<b>1.013.747,68</b>	<b>(2.633.917,10)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(302.986,88)	(137.245,17)
<b>Caixa líquido gerado (usado) nas atividades operacionais</b>	<b>710.760,80</b>	<b>(2.771.162,27)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
Venda de Imobilizado	16.000,00	-
Investimento em Imobilizado	(104.697,61)	-
<b>Caixa líquido gerado (usado) nas atividades de investimentos</b>	<b>(88.697,61)</b>	<b>-</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>		
Aumento do Capital Social	-	7.014.526,00
<b>Caixa líquido gerado (usado) nas atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>7.014.526,00</b>
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>622.063,19</b>	<b>4.243.363,73</b>
Caixa e equivalentes no início do exercício	5.000.370,69	757.006,96
Caixa e equivalentes no final do exercício	5.622.433,88	5.000.370,69
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>622.063,19</b>	<b>4.243.363,73</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## Notas explicativas às demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Valores expressos em Reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

### 1 Contexto operacional

A TNA Administração e Participações S/A (“Companhia”), é uma sociedade constituída por ações, de capital fechado, com sede e foro no município de São Paulo, SP, localizada à Rua Bandeira Paulista, nº 662, sala 22 A, inscrita no CNPJ (MF) sob nº 08.369.623/0001-48 e tem por objeto a administração, locação, compra e venda de bens móveis e imóveis próprios e a participação em outras empresas.

### 2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

#### 2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a legislação societária, os Pronunciamentos Técnicos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) condizentes com as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e combinadas com a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A Administração da sociedade afirma que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras estão sendo evidenciadas e que correspondem às utilizadas por ela na sua gestão.

A demonstração do resultado abrangente não está sendo apresentada em razão de não existirem valores a serem apresentados sobre esse conceito, sendo o resultado do exercício igual ao resultado abrangente total.

#### 2.2 Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas, quando requerido, para refletir o valor justo de certos ativos e passivos.

#### 2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados usando moeda do principal ambiente econômico no qual a **Companhia** atua, o Real (moeda funcional), e são apresentadas em Reais (R\$).



# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## 2.4 Aprovação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras para o exercício social findo em 31 de dezembro de 2025 foram aprovadas para emissão pela Administração em 12 de fevereiro de 2026, considerando que não há eventos subsequentes ocorridos até esta data.

## 3 Principais práticas contábeis

As práticas contábeis adotadas para mensuração dos elementos apresentados nas demonstrações financeiras estão descritas no corpo das notas explicativas que fazem conexão com tais elementos.

## 4 Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Depósitos bancários a vista	1,00	1,00
Aplicações de liquidez imediata	5.622.432,88	5.000.369,69
	<u>5.622.433,88</u>	<u>5.000.370,69</u>

Compreendem os saldos de depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. As aplicações correspondem a investimento em fundos de renda fixa ou variável atualizados ao final do período e com liquidez imediata.

## 5 Estoques – Atividade imobiliária

Correspondem a imóveis mantidos pela **Companhia** para venda ou para aluguel e são mensurados pelo custo efetivo de aquisição.

## 6 Imobilizado

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Veículos	367.697,61	283.000,00
( - ) Depreciação acumulada	(266.999,41)	(213.949,68)
	<u>100.698,20</u>	<u>69.050,32</u>

O ativo imobilizado é representado pelos bens destinados à manutenção das atividades da **Companhia** e estão avaliados pelo custo de aquisição e deduzidos das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com o tempo de vida útil estimado pela Administração.

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## 7 IRPJ e CSLL a recolher

A **Companhia** é tributada pelo regime de lucro presumido.

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social (CSLL) do exercício corrente são calculados, respectivamente, com base nas alíquotas de 15% (acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000 para IRPJ) e 9% sobre o lucro tributável.

## 8 Dividendos a pagar

Em conformidade com a Lei 15.270/2025 a **Companhia** decidiu em AGE de 01 de dezembro de 2025, destinar, do total de lucros acumulados até 31 de dezembro de 2025, o valor de R\$ 3.250.00,00 para serem distribuídos aos sócios durante os anos de 2026, 2027 e 2028, nas condições estabelecidas.

## 9 Adiantamento para aumento do capital social

Refere-se a recursos supridos pelos sócios para compra de imóvel que serão utilizados futuramente para aumento do capital social.

## 10 Capital social

A **Companhia** é uma sociedade por ações e seu capital social subscrito e totalmente integralizado é representado em 31 de dezembro de 2025 por 26.265.715 ações ON (ordinária nominativa), sem valor nominal.

## 11 Receita bruta de vendas

As receitas de vendas de imóveis e aluguéis são reconhecidas pelo regime de competência e tributadas para efeito fiscal à medida que são recebidas.



Rita Lúcia Thomé Nazar  
Sócia Gerente  
CPF: 871.808.988-72



Antonio Carlos Machado  
Contador - CRC 1SP178287/O-1  
CPF: 067.978.568-09