

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	660.285,58	937.706,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	577.470,63	864.526,45
CAIXA	42.725,26	61.694,43
BANCOS CONTA MOVIMENTO	75.220,74	39.719,75
BANCOS - APLICACOES FINANCEIRAS	459.524,63	763.112,27
DIREITOS E ESTOQUES	76.588,43	67.562,26
DEVEDORES	40.590,00	40.495,00
CARTOES DE CREDITO	35.502,19	26.571,02
CONTAS CORRENTES DE TRIBUTOS	496,24	496,24
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	6.226,52	5.617,91
DESPESAS A APROPRIAR	6.226,52	5.617,91
ATIVO NAO CIRCULANTE	787.073,11	755.578,89
IMOBILIZADO	787.073,11	755.578,89
MAQUINAS E ACESSORIOS	7.401,99	23.958,82
EQUIPAMENTO GERAL - INFORMATICA	13.827,71	14.856,88
INSTALACOES	63.785,50	37.375,15
VEICULOS	0,00	0,00
MOVEIS E UTENSILIOS	91.188,95	66.356,55
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO	206.735,21	164.307,04
TERRENOS URBANOS	53.417,80	67.829,42
EDIFICIOS E CONSTRUÇÕES	350.715,95	380.895,03
TOTAL DO ATIVO	1.447.358,69	1.693.285,51
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	515.716,52	520.259,34

OBRIGACOES	515.716,52	519.584,34
CONTAS A PAGAR	1.275,28	7.657,69
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	38.461,47	39.043,93
CONTRIBUICOES A RECOLHER	34.447,56	27.165,85
IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	9.775,68	7.902,60
DIVIDENDOS OBRIGATÓRIOS A PAGAR	0,00	193.540,61
TRIBUTOS SOBRE LUCRO	75.198,73	11.324,19
DIVIDENDOS A PAGAR	0,00	232.949,47
DIVIDENDOS A PAGAR - LEI 15.270/2025	356.557,80	0,00
OUTRAS OBRIGACOES	0,00	675,00
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	0,00	675,00
PASSIVO NAO CIRCULANTE	7.769,57	6.085,02
PASSIVO EXIGIVEL - LONGO PRAZO	7.769,57	6.085,02
RECEITAS A APROPRIAR	7.769,57	6.085,02
PATRIMONIO LIQUIDO	923.872,60	1.166.941,15
PATRIMONIO LIQUIDO	923.872,60	1.166.941,15
CAPITAL SOCIAL	459.987,00	500.000,00
RESERVAS	463.885,60	666.941,15
TOTAL DO PASSIVO	1.447.358,69	1.693.285,51

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 2025.

AUREO DE OLIVEIRA ROSA
Diretor
C.P.F-003.177.059-20
ELIDIO STABILE,, 100
APUCARANA - PR
(43)3422-4243

FATIMA APARECIDA DOS REIS VIEIRA
CO/CRC-PR-045.022/0-0- - CPF-004.109.709-21
RUA PONTA GROSSA, 1616
APUCARANA PR
(43)3422-5144

**

**

RECEITA BRUTA.....	2.723.643,08	2.574.033,05
PRODUTOS DAS OPERACOES SOCIAIS.....	2.723.643,08	2.574.033,05
(-) DEDUCOES RECEITA BRUTA.....	(135.442,05)	(70.278,81)
(-) DEDUCOES RECEITA BRUTA.....	(135.442,05)	(70.278,81)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.....	2.588.201,03	2.503.754,24
(=) LUCRO BRUTO.....	2.588.201,03	2.503.754,24
DESPESAS OPERACIONAIS.....	(1.953.068,67)	(1.773.230,76)
DESPESAS COMERCIAIS.....	(1.930.457,77)	(1.752.403,46)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....	(300.320,96)	(116.813,99)
DESPESAS C/ PESSOAL.....	(148.269,79)	(134.026,71)
DESPESAS TRIBUTARIAS.....	(21.916,32)	(26.991,91)
MÃO DE OBRA - HOSPEDAGENS.....	(888.574,46)	(821.578,51)
GASTOS GERAIS - HOSPEDAGENS.....	(571.376,24)	(652.992,34)
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS.....	(22.610,90)	(20.827,30)
DESPESAS GERAIS C/ VENDAS.....	(22.610,90)	(20.827,30)
(+/-) RESULTADOS FINANCEIROS LIQUIDO.....	61.950,56	63.565,08
(-) RECEITAS FINANCEIRAS.....	67.847,01	68.612,45
DESPESAS FINANCEIRAS.....	(5.896,45)	(5.047,37)
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS.....	3.022,82	742,04
RECEITAS EVENTUAIS.....	3.022,82	742,04
(=) LUCRO OPERACIONAL.....	700.105,74	794.830,60
(=) LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES DA CSLL.....	700.105,74	794.830,60
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO PRESUMIDO.....	(70.088,18)	(21.388,96)
(=) LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES DO IRPJ.....	630.017,56	773.441,64
(-) IRPJ S/ LUCRO PRESUMIDO.....	(172.708,23)	(37.591,81)

EVENTO	CAPITAL SOCIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULA	RESERVAS	TOTAL
SALDOS EM 31/12/2023	500.000,00	0,00	600.307,94	1.100.307,94
DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS			-485.254,17	-485.254,17
DIVIDENDOS OBRIGATÓRIOS		-183.962,45		-183.962,45
LUCRO DO EXERCÍCIO		735.849,83		735.849,83
RESERVAS DE LUCROS		-551.887,38	551.887,38	0,00
SALDOS EM 31/12/2024	500.000,00	0,00	666.941,15	1.166.941,15
AÇÕES EM TESOURARIA	-40.013,00			-40.013,00
CREDITO DIVIDENDOS OBRIGA		-114.327,33		-114.327,33
DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS			-546.037,55	-546.037,55
LUCRO DO EXERCÍCIO		457.309,33		457.309,33
RESERVAS DE LUCROS		-342.982,00	342.982,00	0,00
SALDOS EM 31/12/2025	459.987,00	0,00	463.885,60	923.872,60

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO 2025.

AUREO DE OLIVEIRA ROSA
 Diretor
 C.P.F-003.177.059-20
 ELIDIO STABILE,, 100
 APUCARANA - PR
 (43)3422-4243

FATIMA APARECIDA DOS REIS VIEIRA
 CO/CRC-PR-045.022/0-0 - CPF-004.109.709-21
 RUA PONTA GROSSA, 1616
 APUCARANA PR
 (43)3422-5144

**
 **
 **
 **
 **
 **
 **
 **
 **

Exercícios:	2025	2024
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO.....	342.982,00	551.887,38
AJUSTES POR:		
DEPRECIÇÃO.....	39.500,43	36.924,43
DESPESAS ANTECIPADAS.....	(608,61)	(495,09)
LUCRO (PREJUÍZO) AJUSTADO.....	381.873,82	588.316,72
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E OUTROS...	(9.026,17)	37.740,64
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A PAGAR E PROVISÕES.....	67.074,01	922,40
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES.....	439.921,66	626.979,76
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS.....	439.921,66	626.979,76
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
REFORMA IMOBILIZADO.....	(42.428,17)	0,00
BAIXA DE IMOVEL REF. RESGATE DE AÇÕES.....	40.013,00	0,00
COMPRA DE ATIVO IMOBILIZADO.....	(68.579,48)	(151.553,33)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE INVESTIMENTO.....	(70.994,65)	(151.553,33)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
CREDITO DE DIVIDENDOS OBRIGATORIOS.....	114.327,33	183.962,45
DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PAGOS.....	(553.060,38)	(485.254,17)
DIVIDENDOS OBRIGATORIOS PAGOS.....	(177.236,78)	(164.130,38)
AÇÕES EM TESOURARIA.....	(40.013,00)	0,00
DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS A PAGAR.....	0,00	(16.599,52)
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO.....	(655.982,83)	(482.021,62)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	(287.055,82)	(6.595,19)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO.....	864.526,45	871.121,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO.....	577.470,63	864.526,45

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO 2025.

AUREO DE OLIVEIRA ROSA
 Diretor
 C.P.F-003.177.059-20
 ELIDIO STABILE,, 100
 APUCARANA - PR
 (43)3422-4243

FATIMA APARECIDA DOS REIS VIEIRA
 CO/CRC-PR-045.022/0-0- - CPF-004.109.709-21
 RUA PONTA GROSSA, 1616
 APUCARANA PR
 (43)3422-5144

**

**

1. - CONTEXTO OPERACIONAL

CIA MELHORAMENTOS DE APUCARANA, com sede e foro na cidade de Apucarana/PR, tendo com objeto social: (CNAE 55.10-8-01) - Hotéis, como atividade principal e (CNAE 68.10-2-02) - Aluguel de imóveis próprios, como atividade secundária, estando ativa desde 08/12/2001.

2. - POLITICA CONTÁBIL E DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as disposições da Lei 6.404/76 e demais disposições legais vigentes, com observância das práticas contábeis adotadas no Brasil, aos pronunciamentos, as orientações e as interpretações de contabilidade para as Pequenas e Médias Empresas (PME's) NBC TG 1000 aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

A administração da sociedade declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

3. - PRINCIPAIS PRATICAS CONTÁBEIS

3.1. - MOEDA FUNCIONAL

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é moeda funcional da empresa.

3.2. - ATIVO CIRCULANTE

Os Ativos Circulantes estão demonstrados pelos seus valores originais e adicionados pelos valores de juros e atualizações monetárias, quando aplicáveis.

3.3. - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

São mantidos para atendimento a compromissos de caixa a curto prazo.

3.4. - DIREITOS

Os direitos foram registrados pelo valor nominal e representam valores a receber de clientes referente a atividade de locação de imóveis próprios.

3.5. - IMOBILIZADO

Estão demonstrados pelo custo de aquisição ou construção e as depreciações foram calculadas sobre o custo de aquisição e/ou construção com base nas taxas aceitas pela legislação em vigor. Parte do imóvel, correspondente à 57,6205%, objeto da matrícula 23.250, do 1º Registro de Imóveis de Apucarana, foi entregue ao acionista Mauro Martins, mediante a operação de resgate de ações para permanência em Tesouraria.

3.6. - PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante está demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, acrescidos dos juros e atualizações monetárias, quando aplicáveis.

3.7. - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social integralizado é de R\$ 500.000,00 (Quinhentos Mil Reais), representado por 500.000 (Quinhentos Mil) de Ações Ordinárias Nominativas do valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma. Encontram-se em tesouraria 88.787 (Oitenta e Oito Mil, Setecentos e Oitenta e Sete) Ações Ordinárias Nominativas.

