

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2025 A 31/12/2025

1– Contexto Operacional

A Empresa CONTINENTAL SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO LTDA está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 35.942.590/0001-56 e Registro na Junta Comercial nº 11200968512. Situada na cidade de ARIQUEMES, estado de RO, Av. Canaa, nº 2703, Setor 03, CEP 76870-417. Dedicar-se à atividade de Serviços de comunicação multimídia - SCM. Com início das atividades em 09/01/2020.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1002, práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como aos pronunciamentos técnicos aplicáveis.

Balanco Patrimonial em 31/12/2025

BALANÇO PATRIMONIAL					
Código	Classificação	Descrição	Nota Explicativa	2025 31/12/2025	2024 31/12/2024
1	1	ATIVO		168.617,40d	205.073,58d
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE		123.675,17d	150.025,19d
3	1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		123.675,17d	150.025,19d
4	1.1.1.01	CAIXA		123.675,17d	150.025,19d
	5	1.1.1.01.001	Caixa Geral	3.1 123.675,17d	150.025,19d
34	1.3	ATIVO NAO CIRCULANTE		44.942,23d	55.048,39d
36	1.3.3	IMOBILIZADO		36.471,31d	46.577,47d
38	1.3.3.02	MOVEIS E UTENSILIOS		3.783,40d	3.783,40d
	39	1.3.3.02.001	Moveis e Utensilios	3.2 3.783,40d	3.783,40d
40	1.3.3.03	MÁQUINA EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		27.505,37d	27.505,37d
	41	1.3.3.03.001	Maquinas e Equipamentos	3.2 27.505,37d	27.505,37d
44	1.3.3.04	VEICULOS		9.820,00d	9.820,00d
	45	1.3.3.04.001	Veiculos	3.2 9.820,00d	9.820,00d
46	1.3.3.05	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS		25.066,49d	25.066,49d
	47	1.3.3.05.001	Computadores e Perifericos	3.2 25.066,49d	25.066,49d
50	1.3.3.99	(--) DEPRECIACÕES ACUMULADA - SOCIETARIA		29.703,95c	19.597,79c
	52	1.3.3.99.001	(--) Maquinas e Equipamentos	3.2 12.273,72c	9.523,20c
	55	1.3.3.99.001	(--) Computadores e Perifericos	3.2 12.424,11c	7.410,87c
	51	1.3.3.99.001	(--) Moveis e Utensilios	3.2 914,37c	536,01c
	398	1.3.3.99.002	(--) Veículos	3.2 4.091,75c	2.127,71c
342	1.3.4	INTANGIVEL		8.470,92d	8.470,92d
422	1.3.4.01	INTANGIVEIS		8.470,92d	8.470,92d
	423	1.3.4.01.001	Sistemas Aplicativos de Software	3.2 8.470,92d	8.470,92d
60	2	PASSIVO		168.617,40c	205.073,58c
61	2.1	PASSIVO CIRCULANTE		61.796,04c	25.083,03c
62	2.1.1	OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE		5.915,74c	5.089,87c
80	2.1.1.01	BENEFÍCIOS E ENCARGOS SOCIAIS		5.915,74c	5.089,87c
	441	2.1.1.01.001	Féria 1/12 avos a Pagar	3.3 4.746,06c	0,00
	70	2.1.1.01.001	FGTS a Recolher	3.3 442,03c	289,87c
	443	2.1.1.01.001	FGTS s/ Férias 1/12 avos a Pagar	3.3 379,67c	0,00
	71	2.1.1.01.001	INSS a Recolher	3.3 347,98c	454,81c
	81	2.1.1.01.001	Pró-Labore a Pagar	0,00	1.780,00c
	82	2.1.1.01.001	Salários a Pagar	3.3 0,00	2.565,19c
33	2.1.2	FORNECEDORES CIRCULANTE		6.384,13c	16.821,49c
64	2.1.2.01	FORNECEDORES		6.384,13c	16.821,49c
	387	2.1.2.01.001	Ariques Comercio De Ferragens Ltda	3.4 6.384,13c	14.262,67c
	412	2.1.2.01.001	Jamari Maquinas Ltda	0,00	440,00c
	400	2.1.2.01.001	Kabum S.a.	0,00	1.718,82c

425	2.1.2.01.001	V R Da Silva Extintores Eireli Me		0,00	400,00c
169	2.1.5	OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		49.496,17c	1.096,42c
67	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES FISCAIS		1.085,49c	1.096,42c
78	2.1.5.01.001	Simple Nacional a Recolher	3.5	1.085,49c	1.096,42c
448	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES COM SOCIOS E ACIONISTAS		48.410,68c	0,00
449	2.1.5.02.001	Lucros a Distribuir Isentos Con Lei 15270/2025	5	48.410,68c	0,00
209	2.1.7	PROVISÕES DO CIRCULANTE		0,00	2.075,25c
289	2.1.7.01	PROVISÕES		0,00	2.075,25c
375	2.1.7.01.001	Férias à transcorrer	3.6	0,00	1.921,53c
371	2.1.7.01.001	FGTS s/ Férias à transcorrer	3.6	0,00	153,72c
85	2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE		96.821,36c	0,00
86	2.2.1	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		96.821,36c	0,00
451	2.2.1.03	OBRIGAÇÕES COM SOCIOS E ACIONISTAS		96.821,36c	0,00
452	2.2.1.03.001	Lucros a Distribuir Isentos conf Lei 15270/2025	5	96.821,36c	0,00
89	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO		10.000,00c	179.990,55c
90	2.3.1	CAPITAL SOCIAL		10.000,00c	10.000,00c
91	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO		10.000,00c	10.000,00c
92	2.3.1.01.001	Capital Social	6	10.000,00c	10.000,00c
353	2.3.2	RESERVAS		0,00	169.990,55c
354	2.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS		0,00	169.990,55c
329	2.3.2.02.001	Reserva de Lucros	6.1	0,00	169.990,55c

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa CONTINENTAL SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO LTDA, de direito privado cadastrada no CNPJ 35.942.590/0001-56, com sede em Avenida AV CANAA, 2703, SETOR 03, ARIQUEMES, RO. Início em 09/01/2020 tem como principal atividade 6110-8/03 Serviços de comunicação multimídia - SCM.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025					
Descrição	Nota Explicativa	2025	Total	2024	Total
Receita Operacional					
Receita de Venda de Serviços	7	140.892,30		191.285,10	
Receita de Serviço de Comunicaç	7	6.188,00	<u>147.080,30</u>	0,00	<u>191.285,10</u>
Deducoes					
(--) Simples Nacional	7	(8.538,31)	<u>(8.538,31)</u>	(13.190,78)	<u>(13.190,78)</u>
Receita Líquida					
			<u>138.541,99</u>		<u>178.094,32</u>
Custos Mercadorias Vendidas					
(--) Icms s / Compras	7	(232,13)		0,00	
ICMS Diferencial de Aliquota	7	0,00		(160,14)	
Material utilizado na prest de	7	(13.921,27)	<u>(14.153,40)</u>	(21.584,75)	<u>(21.744,89)</u>
Lucro Bruto					
			<u>124.388,59</u>		<u>156.349,43</u>
Despesas c/ Pessoal					
13º Salario	7	(3.020,63)		(2.741,76)	
Adicional Noturno	7	0,00		(1,80)	
Férias	7	(6.612,73)		(3.543,98)	
FGTS	7	(3.252,28)		(2.454,53)	
Pró-Labore	7	(16.400,00)		(24.000,00)	
Salarios e Ordenados	7	(31.020,62)	<u>(60.306,26)</u>	(26.239,29)	<u>(58.981,36)</u>
Despesas Administrativas					
Assessoria de Segurança do Tra	7	(5.435,99)		(2.961,40)	
Combustíveis e Lubrificantes	7	(229,84)		0,00	
Despesa c/ Seguros	7	(450,00)		0,00	
Despesas c/Apolices e Seguros	7	0,00		(4.534,82)	
Honorários Contábeis	7	(6.380,00)		(9.440,00)	
Internet		(357,00)		0,00	
IPTU	7	(111,55)		0,00	
Manutenção de Veiculos		0,00		(349,00)	
Material de Uso e Consumo	7	(133,75)		0,00	

Multa de Transito	7	0,00		(339,72)	
Peças e Ferramentas Manutenção	7	0,00		(4.016,81)	
Recarga de Extintor	7	(430,00)		0,00	
Software	7	(5.206,55)	<u>(18.734,68)</u>	0,00	<u>(21.641,75)</u>
(--) Encargos Depreciação					
Computadores e Perifericos	7	(5.013,24)		(5.013,24)	
Maquinas e Equipamentos	7	(2.750,52)		(2.750,52)	
Moveis e Utensilios		(378,36)		(378,36)	
Veiculos	7	(1.964,04)	<u>(10.106,16)</u>	(9.199,74)	<u>(17.341,86)</u>
Outras Receitas Operacionais					
Receita na Venda de Imobilizado	7	0,00		68.000,00	
Custo de Imobilizado Baixado	7	0,00	<u>0,00</u>	(39.073,06)	<u>28.926,94</u>
Resultado operacional líquido			<u>35.241,49</u>		<u>87.311,40</u>
Resultado Antes do IR			<u>35.241,49</u>		<u>87.311,40</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			<u>35.241,49</u>		<u>87.311,40</u>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa CONTINENTAL SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO LTDA, de direito privado cadastrada no CNPJ 35.942.590/0001-56, com sede em Avenida AV CANAA, 2703, SETOR 03, ARIQUEMES, RO. Início em 09/01/2020 tem como principal atividade 6110-8/03 Serviços de comunicação multimídia - SCM.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.

Demonstração das Mutações do Patrimônio líquido em 31/12/2025

Histórico	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	CAPITAL	RESERVAS DE	LUCROS/PREJUÍZOS	
	REALIZADO	LUCROS	ACUMULADOS	
	AUTORIZADO			
	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2024	10.000,00	169.990,55		179.990,55
Reserva de Lucros		35.241,49	-35.241,49	0,00
Lucro Acumulado			35.241,49	35.241,49
Lucros Distribuidos		-60.000,00		-60.000,00
Lucro a Distribuir Isen Lei 15270/2025		-145.232,04		-145.232,04
Saldo em 31/12/2025	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa CONTINENTAL SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO LTDA, de direito privado cadastrada no CNPJ 35.942.590/0001-56, com sede em Avenida AV CANAA, 2703, SETOR 03, ARIQUEMES, RO. Início em 09/01/2020 tem como principal atividade 6110-8/03 Serviços de comunicação multimídia - S CM.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidade.

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025		
	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	35.241,49	87.311,40
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	(2.708,56)

Depreciação e amortização	10.106,16	(28.966,62)
Ajuste do Exercício Anterior	0,00	1.261,42
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	45.347,65	56.897,64
Aumento (Redução) em fornecedores	(10.437,36)	9.359,15
Aumento (Redução) em encargos a a Recolher	814,94	644,84
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(2.075,25)	(2.391,50)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	33.649,98	64.510,13
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	33.649,98	64.510,13
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	33.649,98	64.510,13
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	0,00	86.828,68
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	86.828,68
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Distribuição de Lucros	(60.000,00)	(45.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(60.000,00)	(45.000,00)
Redução nas Disponibilidades	(26.350,02)	106.338,81
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	150.025,19	43.686,38
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	123.675,17	150.025,19
DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002		
A empresa CONTINENTAL SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO LTDA, de direito privado cadastrada no CNPJ 35.942.590/0001-56, com sede em Avenida AV CANAA, 2703, SETOR 03, ARIQUEMES, RO. Início em 09/01/2020 tem como principal atividade 6110-8/03 Serviços de comunicação multimídia - SCM.		
Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG		
1.002 – Contabilidade para micro entidades.		

3– Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2025	12/2024
Caixa e Equivalentes de Caixa	123.675,17	150.025,19

3.2 Imobilizado

Os ativos Imobilizados são avaliados ao Custo de aquisição e/ou construção acrescidos de juros capitalizados durante o período de construção, quando aplicável. Os gastos com manutenção ou reparos, que não aumentam significativamente a vida útil dos bens, são contabilizados como despesas, quando ocorridos. Os valores de imobilizado são realizados por meio de depreciação às taxas resultantes da vida útil dos bens.

	Taxa Depreciação	Vida Útil (em anos)	12/2025	12/2024
Moveis e Utensílios	10%	10	3.783,40	3.783,40
Maquinas e Equipamentos	10%	10	27.505,37	27.505,37
Veiculos	20%	5	9.820,00	9.820,00
Computadores e Perifericos	20%	5	25.066,49	25.066,49

Sistemas de Aplicativos de software	0%	Indeterminada	8.470,92	8.470,92
Depreciação acumulada			(29.703,95)	(19.597,79)
Saldo Final			44.942,23	55.048,39

3.3 Pessoal a Pagar e encargos trabalhistas e Provisões Trabalhistas

São registrados nessa rubrica os encargos sobre a folha de pagamento. Bem como salários a pagar.

Descrição	12/2025	12/2024
FGTS a Recolher	442,03	289,87
INSS a Recolher	347,98	454,81
Prolabore	0,00	1.780,00
Salários a pagar	0,00	2.565,19
Férias 1/12 avos a pagar	4.746,06	1.921,53
FGTS s/ Férias 1/12 avos a pagar	379,67	153,72
Total de Adiantamentos a Empregados	5.915,74	7.165,12

3.4 Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo, e, subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso da taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura e ajustada a valor presente quando relevante.

3.5 Obrigações Tributárias

Descrição	12/2025	12/2024
Simples Nacional	1.085,49	1.096,42

3.7 Tributação

A entidade é optante pelo Simples Nacional previsto na lei complementar N° 123 de 14/12/2006. Os débitos são reconhecidos em conformidade com as regras fiscais vigentes no país na data da emissão dos demonstrativos. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime de competência dos exercícios, tanto para reconhecimento de receitas quanto de despesas.

4- Empréstimos e Financiamentos

A empresa adquiriu junto ao Banco Itaucard S.A financiamento no valor R\$ 66.828,68 e juros no valor R\$ 18.877,48 em 24 parcelas fixas de R\$ 3.571,09 para aquisição de veículo Nova Strada Endurance CD fab. 2021 modelo 2022 Placa RSW4J00. Foi quitado em 08/11/2023.

5- Responsabilidades e Contingencias

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

5.1 Obrigações com Sócios ou Acionistas

5.1.1 Em conformidade com a **Lei nº 15.270/2025**, que altera as regras de tributação sobre lucros e dividendos a partir de 1º de janeiro de 2026, a Companhia realizou a segregação contábil dos lucros apurados até **31 de dezembro de 2025**, transferindo o saldo remanescente para a conta Lucros a Distribuir Isentos a pagar no Passivo Circulante, permitindo a identificação individualizada desses valores conforme a DMPL. Esta medida visa assegurar a manutenção da isenção do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) sobre tais valores, conforme facultado pela referida legislação para resultados apurados até o final do exercício de 2025.

5.1.2. Saldos de Lucros Acumulados (Pré-2026)

5.1.3. O saldo de Lucros Acumulados e Reserva de Lucros remanescente em 31/12/2025 totaliza **R\$ 145.232,04** (cento e quarenta e cinco mil e duzentos e trinta e dois reais e quatro centavos). Este montante refere-se exclusivamente a resultados gerados em períodos anteriores à vigência da nova tributação de 10% prevista para 2026 e corresponde a lucros efetivamente apurados e isentos.

5.1.4. Deliberação e Destinação

Com base em Reunião de Sócios/Assembleia Geral realizada em **03.12.2025**, foi aprovada a destinação/distribuição desses lucros em conta específica para futura distribuição aos sócios, conforme ata devidamente registrada. A administração confirma que a apuração seguiu os critérios das normas contábeis brasileiras e da legislação comercial, garantindo que os pagamentos futuros relativos a este saldo, mesmo que realizados entre os exercícios de 2026 e 2028, permaneçam amparados pela isenção de que trata a norma de transição da Lei nº 15.270/2025.

6- Capital Social

O Capital Social é no valor R\$ 10.000,00 (dez mil reais), divididos em 10.000 (dez mil) quotas no valor de R\$ 1.00 (um real) cada, integralizadas em moeda corrente do país da seguinte forma 100% das cotas para o sócio administradora Hilza Aparecida Gonçalves Galves. Todas as cotas subscritas e integralizadas.

6.1 Lucros Acumulados

Resultado do período fechou em um Lucro no Exercício no valor de R\$ 35.241,49, foi realizado uma distribuição antecipada de lucro no valor de 60.000,00 e transferindo para Reserva de Lucros que no total de R\$ 145.232,04.

6.2 Reservas de lucros

O Saldo foi transferido para ser distribuído ao Sócio Conf lei 15270/2025, o valor de R\$ 145.232,04, Zerando a conta Reserva de Lucro do período.

HILZA APARECIDA GONÇALVES GALVES
ADMINISTRADORA
CPF: 207.795.852-91

GILBERTO SOUZA SOARES
CONTADOR
CRC: RO 003173/O-0
CPF: 386.792.302-78