

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA			6.821.855,09
406	4.1.1.01.0001	VENDA DE PRODUTOS	29.196,97
408	4.1.1.01.0003	VENDA DE MERCADORIAS	22.683,68
61124	4.1.1.01.0007	REVENDA DE MERCADORIAS - F1	3.772.515,06
61125	4.1.1.01.0008	VENDA DE PRODUTOS F1	2.997.459,38
DEDUÇÕES			(1.659.701,19)
417	4.1.2.01.0003	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	(357.819,12)
899	4.1.2.01.0005	(-) ICMS DEVOLUÇÃO	28.040,84
900	4.1.2.01.0006	(-) PIS DEVOLUÇÃO	4.285,05
901	4.1.2.01.0007	(-) COFINS DEVOLUÇÃO	19.737,19
902	4.1.2.01.0008	(-) IPI DEVOLUÇÃO	15.084,55
425	4.1.2.03.0001	(-) IPI	(378.885,61)
426	4.1.2.03.0002	(-) ICMS	(440.899,92)
428	4.1.2.03.0004	(-) COFINS	(305.966,81)
429	4.1.2.03.0005	(-) PIS	(208.604,69)
979	4.1.2.03.0014	(-) ICMS COMPETE	(34.672,67)
RECEITA LÍQUIDA			5.162.153,90
CMV			(1.828.849,25)
464	5.1.1.01.0001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(829.005,07)
470	5.1.3.01.0001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(999.844,18)
LUCRO BRUTO			3.333.304,65
DESPESAS OPERACIONAIS			(1.085.458,38)
DESPESAS COM VENDAS			(51.364,14)
514	3.2.2.06.0004	BONIFICAÇÕES ENVIADAS	(51.364,14)
DESPESAS COM PESSOAL			(1.034.094,24)
331	3.2.2.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	(394.714,58)
332	3.2.2.01.0002	PRÓ-LABORE	(189.864,64)
334	3.2.2.01.0004	13º SALÁRIO	(30.103,69)
335	3.2.2.01.0005	FÉRIAS	(8.589,89)
336	3.2.2.01.0006	INSS	(153.917,94)
337	3.2.2.01.0007	FGTS	(36.447,05)
338	3.2.2.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(1.635,19)
339	3.2.2.01.0009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(84.908,29)
492	3.2.2.01.0010	VALE TRANSPORTE	(25.745,56)
581	3.2.2.01.0012	ESTAGIÁRIOS	(3.466,67)
699	3.2.2.01.0013	RESCISAO DE CONTRATO	(2.503,76)
697	3.2.2.01.0014	FGTS RESCISORIO	(8.745,58)
877	3.2.2.01.0015	BOLSA AUXILIO	(24.913,42)
879	3.2.2.01.0016	PROVISÃO PARA FERIAS	(29.916,50)
881	3.2.2.01.0017	PROVISÃO INSS S/13º SALARIO	(5.723,53)
882	3.2.2.01.0018	PROVISÃO FGTS S/13º SALARIO	(1.708,46)
883	3.2.2.01.0019	PROVISÃO PARA 13ºSALALRIO	(21.356,20)
884	3.2.2.01.0020	PROVISAO INSS S/ FERIAS	(4.891,45)
885	3.2.2.01.0021	PROVISÃO FGTS S/FERIAS	(1.521,31)
886	3.2.2.01.0022	DESPESA COM ESTAGIO	(2.324,19)
887	3.2.2.01.0023	HORA EXTRA	(53,16)
897	3.2.2.01.0024	CONDUÇÃO	(1.043,18)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			(2.933.740,87)
312	3.2.1.04.0001	FRETES E CARRETOS	(3.042,95)
318	3.2.1.05.0004	REFEIÇÕES	(468,50)
320	3.2.1.06.0001	ALUGUÉIS	(6.476,58)
323	3.2.1.06.0004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	(193.607,14)
325	3.2.1.06.0006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(3.180,00)
61253	3.2.1.06.0009	DESPESAS AUTORAIS E ROYALTIES	(664,28)
341	3.2.2.02.0001	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	(79.408,35)
737	3.2.2.02.0001	CONDOMINIO	(34.605,12)
348	3.2.2.03.0003	IPTU	(15.502,16)
350	3.2.2.03.0005	TAXAS DIVERSAS	(4.456,88)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			(2.933.740,87)
352	3.2.2.03.0007	MULTAS DE MORA	(1.632,31)
354	3.2.2.04.0001	ENERGIA ELÉTRICA	(8.073,36)
355	3.2.2.04.0002	ÁGUA E ESGOTO	(13.380,51)
356	3.2.2.04.0003	TELEFONE	(4.668,76)
357	3.2.2.04.0004	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	(278.971,66)
358	3.2.2.04.0005	SEGUROS	(29.330,39)
359	3.2.2.04.0006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(68,97)
360	3.2.2.04.0007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(209,83)
361	3.2.2.04.0008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(41.472,00)
362	3.2.2.04.0009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(133.013,73)
363	3.2.2.04.0010	DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(29.389,54)
592	3.2.2.04.0017	ALIMENTAÇÃO	(104.887,12)
51208	3.2.2.04.0020	CONSERVACAO E REPAROS	(350,07)
51218	3.2.2.04.0024	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(1.677,58)
51220	3.2.2.04.0025	USO E CONSUMO	(36.708,50)
51227	3.2.2.04.0027	SERV.PRESTADOS PESSOA JURIDICA	(738.046,32)
51229	3.2.2.04.0029	PUBLICIDADE E EVENTOS	(2.474,66)
51233	3.2.2.04.0030	ASSINATURAS E PUBLICACOES	(104.279,30)
51252	3.2.2.04.0041	DESPESAS COM IMPORTACAO	(58.746,97)
51253	3.2.2.04.0042	FRETES E CARRETOS	(3.028,54)
51257	3.2.2.04.0044	DESPESAS DIVERSAS	(1.354,72)
51260	3.2.2.04.0047	INFORMATICA	(1.493,21)
51264	3.2.2.04.0051	LIMPEZA, COPA E COZINHA	(2.498,53)
51265	3.2.2.04.0052	HONORARIOS ADVOCATICIOS	(41.758,40)
51266	3.2.2.04.0053	CERTIDAO-CERTIFICADO-CARTORIO	(819,60)
51271	3.2.2.04.0058	MANUTENCA DE EQUIPAMENTOS	(720,00)
51273	3.2.2.04.0060	LANCHES E REFEICOES	(544,97)
889	3.2.2.04.0062	CONDUÇÃO	(119,86)
51279	3.2.2.04.0063	TELEFONE FIII	(586.821,57)
51285	3.2.2.04.0067	MANUTENCAO DE SISTEMAS	(1.884,92)
51295	3.2.2.04.0070	COMBUSTIVEL, PEDAGIO E ESTACIONAMENTO	(6.262,00)
51326	3.2.2.04.0078	SERV.PRESTADOS EXTERIOR	(34.788,01)
689	3.2.2.04.0083	INSTRUÇÃO E TREINAMENTO	(6.525,04)
829	3.2.2.04.0084	SERVIÇOS DE INFORMATICA - PJ	(3.662,51)
830	3.2.2.04.0085	AUDITORIA E CONSULTORIA - PJ	(27.058,00)
890	3.2.2.04.0086	CURSOS E TREINAMENTOS	(5.797,72)
831	3.2.2.04.0087	SERVIÇO DE SEGURANÇA E VIGILANCIA - PJ	(80,00)
891	3.2.2.04.0088	SERVIÇOS PRESTADOS PF	(5.000,00)
892	3.2.2.04.0089	FRETE INTERNACIONAL	(1.602,48)
895	3.2.2.04.0090	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(419,78)
896	3.2.2.04.0091	OUTROS CUSTOS	(705,95)
898	3.2.2.04.0092	MATERIAL DE ESCRITORIO	(514,49)
933	3.2.2.04.0093	SERVIÇOS NO EXTERIOR	(84.550,86)
937	3.2.2.04.0094	BENS DE PEQUENO VALOR	(299,88)
938	3.2.2.04.0095	OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(329,90)
939	3.2.2.04.0096	SOFTWARE - LICENÇA/ARMAZENAGEM E HOSPEDAGEM	(145.506,57)
972	3.2.2.04.0097	FATURA MEI	(28.067,08)
371	3.2.2.05.0004	DESCONTO CONCEDIDOS	(1.676,51)
935	3.2.2.06.0007	ESTORNO DE ICMS	(11.056,23)
DESPESAS FINANCEIRAS			(513.205,38)
368	3.2.2.05.0001	JUROS PASSIVOS	(22.960,47)
370	3.2.2.05.0003	VARIAÇÕES CAMBIAIS PASSIVAS	(5.083,12)
372	3.2.2.05.0005	JUROS DE MORA	(1.176,26)
374	3.2.2.05.0007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(15.100,44)
739	3.2.2.05.0008	IOF	(48.220,38)
375	3.2.2.05.0008	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(112.758,55)
731	3.2.2.05.0010	DESPESAS COM TAXAS DE CARTAO DE CREDITO	(5.216,84)
893	3.2.2.05.0012	TAXA FINANCEIRA GESTAO CR	(288.089,32)
894	3.2.2.05.0013	DESPESAS E TAXAS SOBRE EMPRESTIMO	(14.600,00)
DESPESAS TRIBUTARIAS			(181.445,10)
346	3.2.2.03.0001	PIS	(121,08)
347	3.2.2.03.0002	COFINS	(557,73)
527	3.2.2.03.0008	ICMS DIFERENCIAL DE ALIQUOTA	(1.589,67)
686	3.2.2.03.0013	ICMS SOBRE TRANSFERENCIAS	(36.675,42)
51404	3.2.2.03.0014	JUROS S/TRIBUTOS	(1.263,60)
727	3.2.2.03.0015	ICMS FOT	(1.657,30)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
	DESPESAS TRIBUTARIAS	(181.445,10)
859 3.2.2.03.0017	ICMS ESTABILIZAÇÃO - COD.472-3	(962,88)
61252 3.2.2.03.0018	IPI E OUTROS	(1.521,07)
911 3.2.2.03.0019	PIS E OUTROS	(47.654,12)
912 3.2.2.03.0020	COFINS E OUTROS	(15.394,15)
934 3.2.2.06.0006	ESTORNO CREDITO ICMS COMPETE	(74.048,08)
	RECEITAS FINANCEIRAS	49.112,28
432 4.1.3.01.0001	JUROS DE APLICAÇÕES	48.500,27
434 4.1.3.01.0003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	26,22
438 4.1.3.02.0002	VARIAÇÕES CAMBIAIS ATIVAS	585,79
	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	819.704,87
515 4.1.5.01.0006	BONIFICAÇÕES RECEBIDAS	343,56
903 4.1.5.01.0007	REVERSÃO DE PROVISÃO	0,03
904 4.1.5.01.0008	RECUPERAÇÃO DE CUSTOS E DESPESAS	12.505,55
905 4.1.5.01.0009	CASHBACK	632,50
906 4.1.5.01.0010	ICMS E OUTROS	269,57
907 4.1.5.01.0011	IPI E OUTROS	2.312,87
908 4.1.5.01.0012	CREDITO PRESUMIDO COMPETE	353.331,42
909 4.1.5.01.0013	OUTRAS RECEITAS	450.000,00
910 4.1.5.01.0014	ATUALIZAÇÃO SELIC	309,37
	RESULTADO OPERACIONAL	(511.727,93)
	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(39.856,35)
828 3.2.2.07.0001	GASTOS DIRETORES	(7.630,17)
826 3.2.2.07.0002	OUTROS PAGAMENTOS SEM COMPROVAÇÃO	(32.226,18)
	RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	(551.584,28)
	PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(551.584,28)

RIO DE JANEIRO, 31 de Dezembro de 2025

LEONARDO PILAR DRUMMOND
DIRETOR COMPANHIA
KUBA PARTICIPACOES HOLDING S A
CPF: 147.793.217-86

WESLEY ALVES DA SILVA
Reg. no CRC - RJ sob o No. 112389/O-0
CPF: 100.642.137-81