

Análise das Demonstrações Contábeis

Folha: 48

ATUAL REDES DE PROTECAO ESPECIALIZADA LTDA

CNPJ: 23.103.263/0001-21

Período: 01/2025 a 12/2025

Emissão: 16/05/2026 18:24hs.

I - Índices de estrutura de capitais

Grau de endividamento

$$\text{GE} = \frac{\text{Capital de terceiros}}{\text{Ativo total}} = \frac{17.146,78}{94.958,03} = 0,18$$

Solvência geral

$$\text{SG} = \frac{\text{Ativo Total}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{94.958,03}{17.146,78} = 5,54$$

Composição do endividamento

$$\text{CE} = \frac{\text{Exigível a curto prazo}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{17.146,78}{17.146,78} = 1,00$$

Garantia de capital de terceiros

$$\text{GCT} = \frac{\text{Capital próprio}}{\text{Capital de terceiros}} = \frac{77.811,25}{17.146,78} = 4,54$$

Imobilização de capital próprio

$$\text{ICP} = \frac{\text{Ativo permanente}}{\text{Capital próprio}} = \frac{69.143,83}{77.811,25} = 0,89$$

Grau de permanência do ativo

$$\text{GPA} = \frac{\text{Ativo permanente}}{\text{Investimento total}} = \frac{69.143,83}{94.958,03} = 0,73$$

Índice de independência financeira

$$\text{IIF} = \frac{\text{Patrimônio líquido}}{\text{Ativo}} = \frac{77.811,25}{94.958,03} = 0,82$$

Ia - Índices de estrutura do ativo

Participação dos estoques

$$\text{PEI} = \frac{\text{Estoques}}{\text{Ativo Circulante}} = \frac{20.365,62}{38.659,53} = 0,53$$

Participação do ativo circulante

$$\text{PAC} = \frac{\text{Ativo circulante}}{\text{Ativo}} = \frac{38.659,53}{94.958,03} = 0,41$$

Participação de credores

$$\text{PC} = \frac{\text{Fornecedores}}{\text{Ativo Circulante}} = \frac{4.833,34}{38.659,53} = 0,13$$

Ib - Índices de estrutura do passivo

Análise das Demonstrações Contábeis

Folha: 49

ATUAL REDES DE PROTECAO ESPECIALIZADA LTDA

CNPJ: 23.103.263/0001-21

Período: 01/2025 a 12/2025

Emissão: 16/05/2026 18:24hs.

Variação de recursos próprios

VRP =	$\frac{\text{Patrimônio Líquido atual}}{\text{Patrimônio Líquido anterior}}$	77.811,25	VRP =	$\frac{77.811,25}{129.142,34}$	VRP =	0,60
-------	--	-----------	-------	--------------------------------	-------	------

Índice de débito

ID =	$\frac{\text{Passivo circulante + ELP}}{\text{Ativo}}$	17.146,78	ID =	$\frac{17.146,78}{94.958,03}$	ID =	0,18
------	--	-----------	------	-------------------------------	------	------

Índice de participação do ELP

PELP =	$\frac{\text{Patrimônio Líquido}}{\text{Exigível a longo prazo}}$	77.811,25	PELP =	$\frac{77.811,25}{0,00}$	PELP =	0,00
--------	---	-----------	--------	--------------------------	--------	------

Índice de participação de exigível total

PET =	$\frac{\text{Patrimônio Líquido}}{\text{Passivo circulante}}$	77.811,25	PET =	$\frac{77.811,25}{17.146,78}$	PET =	4,54
-------	---	-----------	-------	-------------------------------	-------	------

Índice de participação do passivo

PP =	$\frac{\text{Patrimônio Líquido}}{\text{Passivo}}$	77.811,25	PP =	$\frac{77.811,25}{94.958,03}$	PP =	0,82
------	--	-----------	------	-------------------------------	------	------

II - Índices de liquidez

Liquidez geral

LG =	$\frac{\text{Ativo Circulante + Realizável a longo prazo}}{\text{Passivo circulante + Exigível a longo prazo}}$	38.659,53	LG =	$\frac{38.659,53}{17.146,78}$	LG =	2,25
------	---	-----------	------	-------------------------------	------	------

Liquidez Seca

LS =	$\frac{\text{Ativo circulante - Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$	18.293,91	LS =	$\frac{18.293,91}{17.146,78}$	LS =	1,07
------	--	-----------	------	-------------------------------	------	------

Liquidez Corrente

LC =	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	38.659,53	LC =	$\frac{38.659,53}{17.146,78}$	LC =	2,25
------	---	-----------	------	-------------------------------	------	------

III - Índices de rentabilidade

Rentabilidade do ativo

RA =	$\frac{\text{Lucro / Prejuízo do exercício}}{\text{Ativo}}$	14.165,85	RA =	$\frac{14.165,85}{94.958,03}$	RA =	0,15
------	---	-----------	------	-------------------------------	------	------

Rentabilidade do patrimônio líquido

RPL =	$\frac{\text{Lucro / Prejuízo do exercício}}{\text{Patrimônio líquido}}$	14.165,85	RPL =	$\frac{14.165,85}{77.811,25}$	RPL =	0,18
-------	--	-----------	-------	-------------------------------	-------	------

Análise das Demonstrações Contábeis

Folha: 50

ATUAL REDES DE PROTECAO ESPECIALIZADA LTDA

CNPJ: 23.103.263/0001-21

Período: 01/2025 a 12/2025

Emissão: 16/05/2026 18:24hs.

Índice receita sobre despesas

IRD =	Receitas	169.610,29	IRD =	Despesas	89.941,38	IRD =	1,89
-------	----------	------------	-------	----------	-----------	-------	------

V - Índices de Atividade

Prazo médio de estocagem

PME =	Estoque	20.365,62	PME =	CMV	94.849,42	PME =	78,00
-------	---------	-----------	-------	-----	-----------	-------	-------

Prazo médio de recebimento

PMR =	Títulos a Receber	13.659,82	PMR =	Receita operacional líquida	297.091,40	PMR =	17,00
-------	-------------------	-----------	-------	-----------------------------	------------	-------	-------

Prazo médio de pagamento

PMP =	Fornecedores	4.833,34	PMP =	CMV	94.849,42	PMP =	19,00
-------	--------------	----------	-------	-----	-----------	-------	-------

Ciclo Financeiro

CF =	PME + PMR - PMP	78,00 + 17,00 - 19,00	CF =		76,00
------	-----------------	-----------------------	------	--	-------

Ciclo Operacional

CO =	PME + PMR	78,00 + 17,00	CO =		95,00
------	-----------	---------------	------	--	-------

São Paulo, 31 de dezembro de 2025.

EMPRESARIA
GISELE CAIRES EDER
CPF: 193.432.408-64

Contabilista
CLAUDIA ROCHA VIANNA
TC CRC: 1SP153596/O-7