

CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em Reais)

ATIVO	NE	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.812.829	2.511.724
Clientes		12.327.232	5.840.661
Adiantamento Fornecedores	5	131.024	3.019
Adiantamento a Empregados	5	48.587	90.411
Tributos a Recuperar	6	2.503.947	1.747.104
Outros Creditos a Reconhecer	5	1.685.488	3.716.142
Despesas Pagas Antecipadamente	7	287.941	382.523
Total do Ativo Circulante		18.797.048	14.291.585
NÃO-CIRCULANTE			
Outros Creditos		3.395.964	8.895.964
Investimento		18.895	3.049
Realizável a Longo Prazo		3.414.859	8.899.013
Imobilizado	8	384.551	462.940
Intangível		15.000.000	15.000.000
Total do Ativo Não-Circulante		18.799.410	24.361.953
TOTAL DO ATIVO		37.596.459	38.653.537

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580965
0965
Assinado de forma digital por ROGER KAUFMANN TEIXEIRA:02794580965
Dados: 2026.06.16 12:30:37 -03'00'
Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	31/12/2025	31/12/2024
CIRCULANTE			
Fornecedores	9	1.932.412	1.669.397
Obrigações Tributárias	12	1.252.754	633.997
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	11	2.039.780	1.795.707
Parcelamentos	13	1.155.286	657.327
Empréstimos e Financiamentos	10	2.278.273	2.988.562
Outras Obrigações	14	29.271	59.580
Bens em Comodato	08	5.095	-
Total do Passivo Circulante		8.692.871	7.804.570
NÃO CIRCULANTE			
Parcelamentos	16	2.464.795	1.057.596
Empréstimos e Financiamentos	15	3.080.036	4.731.610
Total do Passivo Não Circulante		5.544.831	5.789.206
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	17	13.500.000	7.000.000
Reservas		9.858.758	18.059.761
Total do Patrimônio Líquido		23.358.758	25.059.761
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		37.596.459	38.653.537

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580
965

Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

Assinado por 2 pessoas: ROGER KAUFMANN TEIXEIRA e RODRIGO SANTANA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://celksistemas.idoc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77> e informe o código 7ED4-A41C-A6B5-DD77



CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(Em Reais)

	NE	31/12/2025	31/12/2024
Receita Operacional Bruta	18	42.630.328	48.408.807
(-) Deduções da Receita Bruta	19	(2.410.418)	(2.735.098)
Receita Operacional Líquida		40.219.910	45.673.710
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	20	(8.461.176)	(13.820.273)
Lucro Bruto		31.758.733	31.853.436
<u>Receitas (Despesas) Operacionais</u>			
Despesas com Pessoal	21	(15.156.618)	(13.308.908)
Despesas com Marketing	23	(424.977)	(176.535)
Despesas Tributárias	24	(12.909)	(13.677)
Depreciação	22	(153.536)	(131.147)
Despesas Administrativas	22	(6.547.183)	(5.805.598)
<u>Outras Receitas e Despesas Operacionais</u>			
Receitas/Despesas Operacionais	25	(1.217.148)	-
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeir		8.246.363	12.417.571
Receitas Financeiras	27	143.088	176.123
Despesas Financeiras	26	(1.953.330)	(1.794.242)
Lucro Antes dos Tributos		6.436.121	10.799.453
Imposto de Renda e Contribuição Social		(360.920)	(1.068.242)
Lucro Líquido do Exercício		6.075.201	9.731.211

"As Notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN Assinado de forma digital por
ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580
965
Dados: 2026.06.16 12:29:44
+03'00'
Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

(Em Reais)

	31/12/2025	31/12/2024
Lucro Líquido do Período/Exercício	6.075.201	9.731.211
Resultado Abrangente do Exercício	6.075.201	9.731.211

"As Notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580
965
Assinado de forma digital por
ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580965
Dados: 2026.06.16 12:29:26
-03'00'
Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

Assinado por 2 pessoas: ROGER KAUFMANN TEIXEIRA e RODRIGO SANTANA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://celksistemas.idoc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77> e informe o código 7ED4-A41C-A6B5-DD77



CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em Reais)

	Capital Social	Lucros Acumulados	Reservas	Patrimônio Líquido Total
Em 31 de dezembro de 2023	2.000.000	20.315.140	-	22.315.140
Resultado Líquido do Exercício	-	9.731.211	-	9.731.211
Aumento de Capital	5.000.000	(5.000.000)	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	(1.959.178)	-	(1.959.178)
Lucros Distribuídos	-	(5.027.412)	-	(5.027.412)
Reservas de Lucros	-	(251.371)	251.371	-
Reservas de Legal	-	(17.808.391)	17.808.391	-
Em 31 de dezembro de 2024	7.000.000	-	18.059.761,31	25.059.761
Resultado Líquido do Exercício	-	-	6.075.201	6.075.201
Aumento de Capital	6.500.000	-	(6.500.000)	-
Lucros Distribuídos	-	-	1.145.756	1.145.756
Reservas de Lucros	-	-	303.760	303.760
Reservas de Legal	-	-	(9.225.721)	(9.225.721)
Em 31 de dezembro de 2025	13.500.000	-	9.858.758	23.358.758

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:027945809
65

Assinado de forma digital por
ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580965
Dados: 2026.06.16 12:29:01 -03'00'

Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

Assinado por 2 pessoas: ROGER KAUFMANN TEIXEIRA e RODRIGO SANTANA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://celksistemas.idoc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77> e informe o código 7ED4-A41C-A6B5-DD77



CELK SISTEMAS S/A
CNPJ Nº 03.434.978/000150
NIRE 42204407120
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
MÉTODO INDIRETO
(Em Reais)

	31/12/2025	31/12/2024
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	6.075.201	9.731.211
Depreciação e Amortização	153.536	131.147
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.959.178)
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	6.228.737	7.903.180
Cientes	(6.486.571)	(3.011.946)
Adiantamento Fornecedores	(128.005)	67.078
Adiantamento a Empregados	41.824	(90.411)
Tributos a Recuperar	(756.842)	(317.434)
Outros Créditos a Reconhecer	2.030.654	80.881
Despesas Pagas Antecipadamente	94.582	105.940
Outros Créditos	5.500.000	(25.827)
(Aumento) ou Diminuição do Ativo	295.642	(3.191.719)
Fornecedores	263.015	770.489
Obrigações Tributárias	618.757	(351.589)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	244.073	348.965
Parcelamentos	1.905.158	(282.032)
Outras Obrigações	(30.309)	(224.192)
Aumento ou (Diminuição) do Passivo	3.000.694	261.641
Total das Atividades Operacionais	9.525.072	4.973.103
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos	(15.846)	(3.049)
Total das Atividades de Investimento	(15.846)	(3.049)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Compra Imobilizado/Intangível	(192.813)	(165.001)
Baixa Imobilizado	(7.689)	-
Empréstimos	(2.361.863)	1.142.815
Aumento de Capital	(6.500.000)	
Distribuição de Lucros	(1.145.756)	(5.027.412)
Total das Atividades de Financiamento	(10.208.121)	(4.049.598)
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(698.895)	920.456
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	2.511.724	1.591.268
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.812.829	2.511.724

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580
965
Assinado de forma digital por
ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580965
Dados: 2026.06.16 12:28:24
-03'00'
Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

Assinado por 2 pessoas: ROGER KAUFMANN TEIXEIRA e RODRIGO SANTANA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://celksistemas.idoc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77> e informe o código 7ED4-A41C-A6B5-DD77



NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31/12/2025

1. Contexto Operacional

A empresa Celk Sistemas S/A EPP, CNPJ 03.434.978/0001-50 é uma Sociedade Anônima Fechada que exerce como atividade o desenvolvimento, licenciamento e locação de programas de computador customizáveis; comércio varejista especializado de equipamentos e suprimentos de informática; cursos de ensino de tecnologia da informação; comércio atacadista de programas de computador; serviço de instalação de software; desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis; locação de computador, equipamentos periféricos, projetores, datashow, reproduzidas de cópias, máquinas de automação e demais equipamentos de escritório e treinamento em informática.

a. Continuidade Operacional

Conforme descrito na Nota 1, até o presente momento, a empresa não identificou nenhuma alteração operacional ou econômico-financeira em suas atividades e/ou outros riscos além dos riscos de mercado aos quais a empresa já está sujeita.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01/01/2025 à 31/12/2025 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$) que é a moeda funcional da entidade, e foram autorizadas pela administração no dia 30 de abril de 2026.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se por base a Lei 11.638/2007 e estão em conformidade com a NBC TG 1000 – Modelo Contábil para Pequenas e Médias Empresas PMEs do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e as Notas Explicativas, estando dispensada da apresentação, nos termos da NBC ITG 1000 do CFC, da Demonstração do Resultado Abrangente (DRA), Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA) e da Demonstração do Valor Adicionado (DVA).

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e, assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto às documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referencia estas demonstrações contábeis estão limitadas os fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto quando de outra forma indicado. O custo histórico, geralmente, é baseado no valor justo das contraprestações pagas em trocas de ativos.

A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com a NBC TG 1000 requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e o exercício de julgamento por parte da Administração da Empresa no processo de aplicação das políticas contábeis. Dessa forma, os resultados efetivos podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são continuamente revistas e tais revisões são reconhecidas nos períodos em que são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem: recuperabilidade do contas a receber, riscos contingenciais e mensuração de instrumentos financeiros.

3. Principais políticas contábeis

As políticas contábeis adotadas pela empresa, têm sido aplicadas de maneira consistente em todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis, e estão descritas nas notas explicativas específicas, relacionadas aos itens apresentados.

A empresa adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela Entidade é com base no Lucro Real.

3.1 Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização no período de até 12 (doze) meses após a data das demonstrações contábeis, são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses após a data das demonstrações contábeis, são classificados como itens não circulantes.

3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins. A empresa considera equivalentes de caixa, uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, qualifica-se como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor e são utilizadas na liquidação das obrigações de curto prazo.

3.3 Contas a Receber de Clientes

Estão apresentadas a valores de realização, sendo representadas por valores a receber de vendas realizadas, apuradas pelo regime de competência. A empresa contabiliza as perdas esperadas com créditos, quando aplicável, em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais prejuízos na realização de créditos.

3.4 Imobilizado

Avaliados pelo custo original, sendo o preço de aquisição, incluindo os impostos de importação e tributos não recuperáveis, além de quaisquer gastos envolvidos na operação da conta. Os bens são depreciados conforme método de depreciação linear.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado.

Anualmente, as taxas de depreciação são revisadas para adequá-las à vida útil.

3.5 Redução ao Valor Recuperável de Ativos – Impairment

Anualmente a empresa verifica se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, a Empresa estima o valor recuperável do ativo. Independentemente da existência de indicação de não recuperação de seu valor contábil, saldos de ágio originados da combinação de negócios e ativos intangíveis com vida útil indefinida têm sua recuperação testada pelo menos uma vez por ano. Quando o valor residual contábil do ativo excede seu valor recuperável, a entidade reconhece uma redução do saldo contábil deste ativo (deterioração). Se não for possível determinar o valor recuperável de um ativo individualmente, é realizada análise do valor recuperável da unidade geradora de caixa à qual o ativo pertence.

Diante do contexto acima, a entidade não encontrou evidências para estimar o valor recuperável do ativo.

3.6 Benefícios de Curto Prazo a Empregados

Os benefícios concedidos a empregados e administradores da empresa incluem a remuneração fixa (salários e contribuições para a seguridade social - INSS, férias, 13º salário), além disso concedem plano de saúde, plano odontológico, vale alimentação e vale transportes. Esses benefícios são registrados no resultado do exercício, à medida que são incorridos. A empresa não mantém planos de previdência privada e plano de aposentadoria ou outros benefícios pós-emprego.

3.7 Provisões

Provisões são reconhecidas quando a empresa tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. Quando a empresa espera que o valor de uma provisão seja reembolsado, no todo ou em parte, por exemplo, por força de um contrato de seguro, o reembolso é reconhecido como um ativo separado, mas apenas quando o reembolso for praticamente certo. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas

Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos ocorra para liquidar a contingência/obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita.

3.8 Demais Passivos Circulantes e Não Circulantes

Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias até a data do balanço patrimonial.

3.9 Reconhecimento de receita de contrato

A receita de prestação de serviço compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviço no curso normal de das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

A receita é reconhecida por um valor que reflete a contrapartida a qual a empresa espera ter direito em troca da transferência do serviço prestado para um cliente. Além da contraprestação que a empresa espera receber, empresa leva em consideração todos os fatos e circunstâncias relevantes para ser considerado receita em seus contratos firmados com seus clientes.

Para todos os instrumentos financeiros avaliados ao custo amortizados e ativos financeiros que rendem juros classificados como disponíveis para venda, a receita ou despesa financeira é contabilizada utilizando-se a taxa de juros efetiva, que desconta exatamente os pagamentos ou recebimentos futuros estimados de caixa ao longo da vida estimada do instrumento financeiro ou em um período de tempo mais curto, quando aplicável, ao valor contábil líquido do ativo ou passivo financeiro. A receita de juros é incluída na rubrica receita financeira, na demonstração do resultado.

3.10 Impostos

Ativos e passivos tributários correntes do último exercício e de anos anteriores são mensurados ao valor recuperável esperado ou a pagar para as autoridades fiscais. As alíquotas de imposto e as leis tributárias usadas para calcular o montante são aquelas que estão em vigor ou substancialmente em vigor na data do balanço, conforme regime de apuração do lucro presumido.

A Administração, periodicamente, avalia a posição fiscal das situações nas quais a regulamentação fiscal requer interpretação e estabelece provisões quando apropriado.

Receitas, despesas e ativos são reconhecidos líquidos dos impostos sobre vendas de serviços, exceto:

- Quando os impostos sobre vendas incorridos na compra de bens não forem recuperáveis junto às autoridades fiscais, hipótese em que o imposto sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso;
- Quando os valores a receber e a pagar forem apresentados juntos com o valor dos impostos sobre vendas;
- Quando o valor líquido dos impostos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componente dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial.

Detalhamento dos Itens

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Bancos Conta Movimento	2.205	476.513
Aplicações Financeiras	<u>1.810.624</u>	<u>2.035.210</u>
Total	1.812.829	2.511.724

As aplicações financeiras em renda fixa se referem a CDB - Certificados de Depósito Bancários e estão destinadas à negociação imediata. Por essa razão, foram considerados como equivalentes de caixa na demonstração de fluxo de caixa. O resgate antecipado não ocasiona perdas financeiras e o saldo é utilizado nas obrigações de curto prazo da empresa.

5. Outras Contas a Receber

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Outros Créditos a Reconhecer	1.685.487	3.716.142
Adiantamento de Fornecedores	131.024	3.019
Descontos de Salário	-	16.728
Adiantamento de Férias	36.889	59.667
Adiantamento de Viagem	<u>11.697</u>	<u>14.016</u>
Total	1.865.100	3.809.572

6. Impostos a Recuperar

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
IRRF s/Aplicações Financeiras	39.405	36.722
Tributos a Recuperar	-	40.702
IRPJ a Recuperar	-	-
CSLL a Recuperar	-	8.387
IRRF s/Serviço de Terceiros	<u>2.464.542</u>	<u>1.661.292</u>
Total	2.503.947	1.747.104

7. Despesas Antecipadas

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Premios de Seguros a Apropriar	286.558	382.523
Juros a Apropriar	<u>1.383</u>	-
Total	287.941	382.523

8. Imobilizado

Composição do Imobilizado

IMOBILIZADO	TAXA DEPREC.	31/12/2025			31/12/2024
		Custo	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Veículos	20%	280.225	187.718	92.506	133.620
Máquinas e Equipamentos	10%	19.570	4.968	16.602	16.389
Equipamentos de Informática	20%	582.763	383.318	199.445	237.426
Móveis e Utensílios	10%	92.052	56.499	35.553	35.801
Consórcio		-	-	-	17.922
Tablets, celulares	20%	55.339	17.990	37.349	21.782
Bens em Comodato		5.095	-	5.095	-
Total Imobilizado		1.035.044	650.493	384.551	462.940

Movimentação do Imobilizado

IMOBILIZADO	31/12/2024	31/12/2025			
	Valor Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação	Valor Líquido
Veículos	133.620	-	-	41.114	92.507
Máquinas e Equipamentos	16.389	-	-	1.787	14.602
Equipamentos de Informática	237.426	61.469	3.999	95.451	199.445
Móveis e Utensílios	35.801	5.007	-	5.253	35.553
Consórcio	17.922	97.741	115.663	-	-
Tablets, celulares	21.782	28.596	3.099	9.930	37.349
Total Imobilizado	462.940	200.080	124.933	153.535	384.551

9. Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano após o encerramento do exercício e são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fornecedores Diversos	1.932.412	1.669.397
Total	1.932.412	1.669.397

10. Empréstimos a Pagar – Curto Prazo

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Empréstimos a Pagar	3.256.780	4.135.069
(-) Encargos Financeiros	(978.507)	(1.146.507)
Total	2.278.273	2.988.562

11. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
FGTS a Recolher	100.150	82.775
Salários a Pagar	519.432	537.013
Pró-labore a Pagar	-	6.304
Pensão Alimentícia	2.146	-
Férias a Pagar	1.418.050	1.169.615
Total	2.039.780	1.795.707

12. Obrigações Tributárias

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
ISS a Recolher	47.092	57.917
CSLL a Recolher	-	28.176
PIS a Recolher	74.424	20.302
COFINS a Recolher	343.714	93.824
ISS Retido a Recolher	140	368
INSS a Recolher	766.896	418.548
INSS a Recolher	672	649
CSRF a Recolher	5.860	2.321
IRRF/NF a Recolher	1.862	723
IRRF s/ Aluguel	12.094	11.169
Total	1.252.754	633.997

13. Parcelamentos

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Parcelamentos Federais	1.341.196	823.076
(-) Encargos Financeiro	(252.650)	(165.749)
Parcelamento Municipais	70.610	-
(-) Encargos Financeiro	(3.870)	-
Total	1.155.286	657.327

14.Outras Provisões

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Adiantamento de Clientes	40	40
Cartão de Crédito	26.231	59.540
Total	29.271	59.580

15.Empréstimos a Pagar – Longo Prazo

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Empréstimos a Pagar	4.455.384	7.294.125
(-) Encargos Financeiros	(1.375.348)	(2.562.516)
Total	3.080.036	4.731.610

16.Obrigações Tributárias – Longo Prazo

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Parcelamentos Federais	2.977.630	1.336.558
(-) Encargos Financeiro	(556.374)	(278.962)
Parcelamento Municipais	46.272	-
(-) Encargos Financeiro	(2.734)	-
Total	2.464.795	1.057.596

17. Capital Social

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Capital Social	13.500.000,00	7.000.000,00
Total	13.500.000,00	7.000.000,00

18.Receita Líquida

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Serviços Prestados - Mercado Interno	42.630.328	48.408.807
Total	42.630.328	48.408.807

19.Deduções da Receita Bruta

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
(-) ISS	(825.606)	(986.176)
(-) COFINS	(1.278.910)	(1.452.265)
(-) PIS	(277.098)	(314.657)
(-) Serviços Cancelados	(1.804)	-
Total	(2.410.418)	(2.735.098)

20.Custos Diretos

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Custos de Serviços Prestados	(758.948)	(991.898)
Custos Comerciais	(3.152.450)	(5.488.342)
Custos de Ambiente Tec. Clientes	(4.162.509)	(7.013.595)
Custos Diretoria	(387.269)	(326.438)
Total	(8.461.176)	(13.820.273)

21.Despesas com Pessoal

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Salários e Ordenados	(8.126.720)	(7.188.184)
13º Salário	(738.641)	(650.482)
INSS	(2.584.148)	(2.461.508)
Férias	(1.078.362)	(963.433)
FGTS	(863.632)	(357.084)
Vale Transporte	-	4.012
Rescisão	(10.871)	(140.016)
Benefícios	(1.587.669)	(1.426.138)
Benefícios - Coparticipação	(173.660)	(130.106)
Medicina Ocupacional do Trabalho	(11.755)	(8.193)
Plano de Saúde	154.917	98.529
Pró-Labore	(95.419)	(86.301)
Premiações	(40.658)	-
Total	(15.156.618)	(13.308.908)

22.Despesas Gerais e Administrativas

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Pró-Labore	-	(7.753)
Aluguéis de Imóveis	(1.466.423)	(869.543)
Energia Elétrica	(80.537)	(56.024)
Água e Esgoto	(3.463)	(2.552)
Telefone	(26.533)	(46.719)
Seguros	(219.112)	(111.263)
Assistência Contábil e Consultoria Administrativa	(126.000)	(178.100)
Outras Despesas Administrativas	(37.736)	(27.871)
Multa de Trânsito	(1.531)	(2.381)
Associações	(7.003)	(10.478)
Uso e Consumo - ADM	(23.646)	(24.360)
Manutenção de Veículos	(24.848)	(43.650)
Combustíveis e Lubrificantes	(1.148)	(987)
Internet	(45.551)	(27.935)
Material de Expediente	(4.245)	(8.184)
Material de Limpeza	(12.943)	(13.434)
Treinamentos	(46.971)	(161.756)
Bem de Pequeno Valor	(17.655)	(46.264)
Consultoria Executiva	(395.348)	(422.969)
Locação de Bens Móveis	(10.550)	(2.789)
Frete	(2.645)	(1.716)
IPTU	(97.765)	(82.933)
Correio	(17.117)	(27.241)
Condomínio	(276.848)	(255.289)
Pedágio	(16.209)	(11.577)
Sistemas Aplicativos - Software	(531.855)	(439.067)
Depreciação e Amortização	(153.536)	(131.147)
Manutenção Predial	(94.801)	(93.069)
Consultoria	(686.372)	(1.375.133)
Outras Taxas	(8.424)	(13.605)
Taxas de Cartão de Crédito	(6.038)	(6.364)
Licenciamento de Veículos	(747)	(889)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(10.611)	(7.349)
Comemorações	(5.866)	(5.338)
Despesas Jurídicas	(2.126.793)	(1.103.628)
Estacionamento	(68)	(271)
Seguros de Veículos	(8.816)	(9.824)
Viagens	(37.662)	(226.100)
Manutenção de Móveis Utensílios	(950)	(835)
Acordos Judiciais	-	(4.550)
Doações	-	(14.554)
Endomarketing	(64.467)	(56.385)
Despesas Indedutíveis	(1.885)	(4.850)
Total	(6.700.718)	(5.936.746)

23.Despesas de Marketing

2025

2024

Publicidades e Propagandas	(422.279)	(173.024)
Brindes	(2.698)	(3.510)
Total	(424.977)	(176.535)

24.Despesas Tributárias

	2025	2024
Taxas Diversas	(8.420)	(9.140)
IPVA	(4.489)	(4.537)
Total	(12.909)	(13.677)

25.Outras Receitas Operacionais

	2025	2024
Perda no Recebimento de Clientes	(1.233.147)	-
Outras Receitas	15.633	-
Distribuição de Cotas	366	-
Total	(1.217.148)	-

26. Despesas Financeiras

	2025	2024
Juros de Mora	(672.415)	(260.231)
Juros sobre Empréstimos e Financiamentos	(1.219.350)	(1.277.942)
Despesas Bancárias	(9.348)	(20.960)
Multas de Mora	-	(124.218)
Desconto Concedido	(13)	(42.682)
Variação Monetária Passiva	49	(3)
IOF	(52.253)	(68.206)
Total	(1.953.330)	(1.794.242)

27. Receita Financeiras

	2025	2024
Descontos Obtidos	1	7.480
Rendimentos de Aplicações Financeiras	110.350	104.993
Juros Obtidos	1	1.000
Variação Monetária Ativa	32.736	62.474
Total	143.088	176.123

Rodrigo Santana
Diretor
CPF: 910.016.419-49

ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580
965
Assinado de forma digital
por ROGER KAUFMANN
TEIXEIRA:02794580965
Dados: 2026.06.16 12:27:49
-03'00'
Roger Kaufmann Teixeira
CRC: 1-SC-024940/O-8 - Contador
CPF: 027.945.809-65

Assinado por 2 pessoas: RODRIGO SANTANA, ROGER KAUFMANN TEIXEIRA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://celksistemas.idoc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77> e informe o código 7ED4-A41C-A6B5-DD77





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 7ED4-A41C-A6B5-DD77

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:27:49 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:28:24 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:29:01 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:29:26 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:29:44 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:30:05 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ ROGER KAUFMANN TEIXEIRA (CPF 027.XXX.XXX-65) em 16/06/2026 12:30:37 GMT-03:00
Emitido por: AC Instituto Fenacon RFB G3 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ RODRIGO SANTANA (CPF 910.XXX.XXX-49) em 23/06/2026 13:56:45 GMT-03:00
Papel: Parte
Emitido por: AC FCDL SC v5 << AC SOLUTI v5 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://celksistemas.1doc.com.br/verificacao/7ED4-A41C-A6B5-DD77>