



CNPJ

28.140.322/0001-55

Razão Social

M2B SERVICOS DE ESTETICA S.A.

Balanço Patrimonial (BP)			
Data de Início	Data de Fim	Consolidada	Origem
01/01/2025	31/12/2025	Não	SPED-ECD
Título			
Balanço Patrimonial			
Descrição			

		01/01/2025	31/12/2025
1	ATIVO	19.036.659,34	22.166.007,21
1.1	ATIVO CIRCULANTE	17.850.623,32	21.282.567,58
1.1.1	DISPONÍVEL	262.112,12	5.961,89
1.1.1.01	CAIXA	1.384,33	1.626,97
1.1.1.01.0001	CAIXA GERAL	1.384,33	1.626,97
1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	26,96	(19.999,00)
1.1.1.02.0001	BANCO ITAU AG:6138 C/C:20297-0	1,00	1,00
1.1.1.02.0002	BANCO SANTANDER AG:3937 C/C:13.004160-9	25,96	(20.000,00)
1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	260.700,83	24.333,92
1.1.1.03.0001	APLICAÇÃO AUT MAIS	193.607,18	3.892,72
1.1.1.03.0002	APLICAÇÃO ITAU CDB	10.218,43	0,00
1.1.1.03.0003	APLICACAO CONTAMAX - SANTANDER	56.875,22	20.441,20
1.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	17.401.331,09	21.045.335,05
1.1.2.02	CLIENTES NACIONAIS	21.639.259,82	23.146.337,80
1.1.2.02.0001	CLIENTE NACIONAIS DIVERSOS	21.639.259,82	23.146.337,80
1.1.2.03	CRÉDITOS VENCIDOS E NÃO LIQUIDADOS	(4.273.851,96)	(2.136.925,98)
1.1.2.03.0001	PROVISÃO CLIENTES - PDD	(4.273.851,96)	(2.136.925,98)
1.1.2.04	CHEQUES EM COBRANÇA	35.923,23	35.923,23
1.1.2.04.0001	CHEQUES EM COBRANÇA	35.923,23	35.923,23
1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	182.311,09	226.635,16
1.1.3.04	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	145.600,42	202.967,25
1.1.3.04.0001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	145.600,42	202.967,25
1.1.3.05	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	15.915,60	4.694,12
1.1.3.05.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	4.694,12	4.694,12
1.1.3.05.0002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	0,00
1.1.3.05.0003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	11.221,48	0,00
1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	20.795,07	18.973,79
1.1.3.07.0003	IRRF A RECUPERAR	2.352,50	0,00
1.1.3.07.0004	BASE NEGATIVA - IRPJ	0,00	9.172,53
1.1.3.07.0010	INSS A COMPENSAR	8.885,29	8.885,29
1.1.3.07.0015	ISS A RECUPERAR	384,75	384,75
1.1.3.07.0017	IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA	9.172,53	531,22
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.869,02	4.635,48

1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTES	4.869,02	4.635,48
1.1.6.01.0001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	4.869,02	4.635,48
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.186.036,02	883.439,63
1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	0,00	0,00
1.2.2.03	DEPÓSITOS JUDICIAIS E CAUÇÃO	0,00	0,00
1.2.2.03.0002	DEPÓSITO JUDICIAL	0,00	0,00
1.2.2.04	EMPRESTIMOS DE PESSOAS E EMPRESAS LIGADAS	0,00	0,00
1.2.2.04.0001	EMPRESTIMO A SÓCIOS	0,00	0,00
1.2.4	IMOBILIZADO	942.154,80	749.788,19
1.2.4.01	IMOBILIZAÇÕES	3.021.108,64	3.044.872,30
1.2.4.01.0002	EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO	2.265,00	2.265,00
1.2.4.01.0004	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	26.710,00	26.710,00
1.2.4.01.0005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	93.749,46	98.029,46
1.2.4.01.0008	COMPUTADORES E ACESSORIOS	67.291,22	82.720,22
1.2.4.01.0010	BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	897.990,23	897.990,23
1.2.4.01.0011	EQUIPAMENTO LASER	1.933.102,73	1.937.157,39
1.2.4.02	(-) DEPRECIAÇÕES	(2.078.953,84)	(2.295.084,11)
1.2.4.02.0002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(19.178,85)	(21.849,81)
1.2.4.02.0003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(45.972,46)	(55.403,11)
1.2.4.02.0006	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMPUTADORES E ACESSORIOS	(36.491,35)	(46.578,13)
1.2.4.02.0008	(-) DEPRECIAÇÕES D3E EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES	(981,50)	(1.434,50)
1.2.4.02.0010	(-) DEPRECIAÇÃO BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	(897.990,28)	(897.990,28)
1.2.4.02.0011	(-) DEPRECIAÇÃO EQUIPAMENTO LASER	(1.078.339,40)	(1.271.828,28)
1.2.5	INTANGÍVEL	243.881,22	133.651,44
1.2.5.01	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	645.756,47	645.756,47
1.2.5.01.0002	DIREITO DE USO	145.756,47	145.756,47
1.2.5.01.0003	FRANQUIA	500.000,00	500.000,00
1.2.5.02	(-) AMORTIZAÇÕES	(401.875,25)	(512.105,03)
1.2.5.02.0002	(-) AMORTIZAÇÃO DIREITO DE USO	(135.208,05)	(145.437,63)
1.2.5.02.0003	(-) AMORTIZAÇÃO DE FRANQUIA	(266.667,20)	(366.667,40)
2	PASSIVO	19.036.659,34	22.166.007,21
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	16.597.468,65	17.904.016,20
2.1.1	PASSIVO CIRCULANTE	14.364.945,45	15.732.895,25
2.1.1.03	EMPRESTIMOS DE PESSOAS E EMPRESAS LIGADAS	16.616,61	16.616,61
2.1.1.03.0001	EMPRESTIMO TOMADO SÓCIOS	16.616,61	16.616,61
2.1.1.04	CONTAS A PAGAR	255.920,66	435.155,24
2.1.1.04.0001	ALUGUEL A PAGAR	195.606,04	208.945,73
2.1.1.04.0002	SEGURO A PAGAR	1.968,42	1.086,59
2.1.1.04.0007	AÇÕES JUDICIAIS	58.346,20	225.122,92
2.1.1.05	RECEITAS DIFERIDAS	14.092.408,18	15.281.123,40
2.1.1.05.0001	VALORES A FATURAR	14.724.521,51	16.015.653,65
2.1.1.05.0002	(-) CANCELAMENTO DE CLIENTES	(632.113,33)	(734.530,25)
2.1.3	FORNECEDORES	1.074.832,96	1.019.618,06
2.1.3.02	FORNECEDORES NACIONAIS	1.074.832,96	1.019.618,06
2.1.3.02.0001	FORNECEDORES NACIONAIS DIVERSOS	1.074.832,96	1.019.618,06
2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	489.969,82	424.242,79
2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	489.969,82	424.242,79
2.1.4.01.0003	ISS A RECOLHER	77.167,84	57.223,21
2.1.4.01.0004	IRPJ A RECOLHER	87.811,43	87.811,43
2.1.4.01.0005	CSLL A RECOLHER	33.772,11	33.772,11

2.1.4.01.0006	IRRF A RECOLHER (S/ SALARIOS)	98.696,49	95.535,05
2.1.4.01.0007	PIS A RECOLHER	32.105,07	24.862,09
2.1.4.01.0008	COFINS A RECOLHER	139.611,97	106.246,42
2.1.4.01.0009	PCC RETIDO A RECOLHER	3.764,09	2.150,27
2.1.4.01.0010	ISS RETIDO A RECOLHER	7.310,77	7.423,12
2.1.4.01.0011	INSS RETIDO A RECOLHER	9.070,93	9.070,93
2.1.4.01.0016	IRRF A RECOLHER (PESSOA JURÍDICA)	659,12	148,16
2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	667.720,42	727.260,10
2.1.5.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	180.265,11	179.400,49
2.1.5.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	179.045,41	167.716,25
2.1.5.01.0003	RESCISÃO A PAGAR	1.219,70	0,00
2.1.5.01.0004	13º SALÁRIO A PAGAR	0,00	0,00
2.1.5.01.0007	EMPRESTIMO CONSIGNADO	0,00	11.684,24
2.1.5.03	FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES	0,00	24.283,11
2.1.5.03.0001	PRÓ-LABORE A PAGAR	0,00	24.283,11
2.1.5.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	126.447,06	115.879,47
2.1.5.04.0001	INSS A RECOLHER	95.745,54	89.744,64
2.1.5.04.0002	FGTS A RECOLHER	30.701,52	26.134,83
2.1.5.04.0006	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	0,00	0,00
2.1.5.05	PROVISÕES	361.008,25	407.697,03
2.1.5.05.0001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	267.252,35	301.239,18
2.1.5.05.0002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00
2.1.5.05.0003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	72.375,97	82.359,00
2.1.5.05.0004	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00
2.1.5.05.0005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	21.379,93	24.098,85
2.1.5.05.0006	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	0,00	0,00
2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	0,00
2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	0,00	0,00
2.1.6.01.0001	ADIANTAMENTO A CLIENTES	0,00	0,00
2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	166.776,72	0,00
2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	166.776,72	0,00
2.2.1.07	PROVISOES	166.776,72	0,00
2.2.1.07.0003	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS	166.776,72	0,00
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.272.413,97	4.261.991,01
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.397.665,95	3.397.665,95
2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	4.093.700,00	4.093.700,00
2.3.1.01.0001	CAPITAL SOCIAL SÓCIO 1	4.093.700,00	4.093.700,00
2.3.1.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	(696.034,05)	(696.034,05)
2.3.1.02.0001	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	(696.034,05)	(696.034,05)
2.3.2	RESERVAS	130.845,26	130.845,26
2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	130.845,26	130.845,26
2.3.2.03.0006	RESERVA LEGAL	130.845,26	130.845,26
2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.256.097,24)	733.479,80
2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.256.097,24)	733.479,80
2.3.3.01.0001	LUCROS ACUMULADOS	22.118.397,50	37.023.373,73
2.3.3.01.0002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(18.586.086,82)	(35.515.952,15)
2.3.3.01.0003	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	736.481,18	2.873.407,16
2.3.3.01.0004	LUCRO DO EXERCÍCIO	14.904.976,23	7.152.046,08
2.3.3.01.0005	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(16.929.865,33)	(6.949.395,02)
2.3.3.01.0006	LUCROS DISTRIBUIDOS SÓCIA IERAMAIA F MOREIRA	(1.710.100,00)	(1.881.110,00)
2.3.3.01.0007	LUCROS DISTRIBUIDOS SÓCIA MONICA MUNIZ C.MOREIRA	(1.789.900,00)	(1.968.890,00)