

LIVRO DIÁRIO

TERMO DE ABERTURA

Contém este livro nr. 0021, 0914 folhas, numeradas eletronicamente e seguidamente do nr. 0001 ao nr. 0914 e servirá para os lançamentos das operações próprias do estabelecimento do contribuinte abaixo descrito:

Nome da Empresa : CONTAMA CONTABILIDADE E ASSESSORIA S/S LTDA

Endereço : Avenida SURUMU, 1912

Complemento :

Cidade : Boa Vista

CEP : 69.303-455

Bairro : SÃO VICENTE

Estado : RR

Registrado no Cartório : 00001677

Data do Registro : 26/08/2002

Inscrição Estadual : ISENTA

Inscrição Municipal : 0117536

CNPJ : 04.828.273/0001-80

Encerramento Exercício Social : 31/12/2025

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial na data 31/12/2025.

Boa Vista (RR), 1 de janeiro de 2025

LIVRO DIÁRIO

TERMO DE ABERTURA

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
Administradora
CPF: 201.627.232-53

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

CIRCULANTE	1.453.428,96
DISPONÍVEL	643.911,51
BENS NUMERÁRIOS	157,12
Caixa	157,12
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	8.414,50
Caixa Economica Federal	8.414,50
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	635.339,89
Banco do Brasil - BB RF Automatico Empresa	37.318,70
Banco do Brasil S.A. - CDB DI	70.000,00
Banco do Brasil SA- BB Rende Fácil	527.837,08
Caixa Economica Federal - CAIXA FIC GIRO	184,11
CLIENTES	809.517,45
CLIENTES NACIONAIS	809.517,45
Oi Móvel	8.800,00
CLARO S.A.	1.700,00
NÃO CIRCULANTE	1.333.380,34
IMOBILIZADO	233.380,34
BENS TANGÍVEIS	514.254,61
Máquinas e Equipamentos	205.310,85
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	1.868,00
Móveis e Utensílios	73.238,39
Computadores e Periféricos	224.739,37
Aparelhos Telefônicos	9.098,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(280.874,27)
(-) Deprec. Edifícios	(4.333,34)
(-) Deprec. Aparelhos Telefônicos	(423,10)
(-) Deprec. Computadores e Periféricos	(120.188,42)
(-) Deprec. Instalações	(3.929,85)
(-) Deprec. Máquinas e Equipamentos	(89.166,92)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(62.832,64)
INTANGÍVEL	1.100.000,00
BENS INTANGÍVEIS	1.100.000,00
Fundo de Comércio	1.100.000,00
TOTAL DO ATIVO	2.786.809,30

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
Administradora
CPF: 201.627.232-53

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

CIRCULANTE	260.041,40
FORNECEDORES	11.646,13
FORNECEDORES NACIONAIS	11.646,13
OTTIMIZZA SISTEMAS CONTABEIS LTDA	0,10
IPNET S EM NUVEM E D DE S LTDA	2.058,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	43.764,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	43.764,89
Darf Unico - DCTF WEB	8.473,93
Simples a Recolher	35.290,96
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRIVIDENCIÁRIAS	203.961,18
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	63.956,93
Salários a Pagar	40.412,65
Pró Labore a Pagar	5.523,30
Rescisões a Pagar	18.020,98
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	24.960,87
FGTS a Recolher	24.960,87
PROVISÕES	115.043,38
Provisão Para Férias	39.594,82
Provisão FGTS Sobre Férias	13.117,81
Provisão Para 13o Salário	50.927,21
Provisão FGTS Sobre 13o Salário	11.403,54
OUTRAS OBRIGAÇÕES	669,20
CONTAS A PAGAR	669,20
Telefones a Pagar	669,20
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.526.767,90
CAPITAL SOCIAL	800.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	800.000,00
Capital Social	800.000,00
RESERVAS DE LUCROS	1.035.006,53
Reserva de Lucro	1.035.006,53
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	669.416,37
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	669.416,37

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

Lucros do Exercício	669.416,37
AJUSTES DO EXERCÍCIO	22.345,00
AJUSTES EXERCICIOS ANTERIORES	22.345,00
Ajustes de Exercicios Anteriores	22.345,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.786.809,30

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
Administradora
CPF: 201.627.232-53

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53



CONTAMA CONTABILIDADE E ASSESSORIA S/S LTDA
CNPJ: 04.828.273/0001-80

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
	Capital Social	Lucros a Realizar	Lucro Acumulado	
Saldo em 31/12/2024	800.000,00	846.799,38	418.207,15	2.065.006,53
	0,00	(230.000,00)	0,00	(230.000,00)
Lucro Líquido do Exercício	0,00	0,00	669.416,37	669.416,37
Transferencia de lucro do exercicio para reserva de lucros	0,00	418.207,15	(418.207,15)	0,00
Saldo em 31/12/2025	800.000,00	1.035.006,53	669.416,37	2.504.422,90

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
Administradora
CPF: 201.627.232-53

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES

Valores expressos em Reais (R\$)

Liquidez Imediata

643.911,51

= R\$ 2,48

260.041,40

Demonstra a disponibilidade em R\$ para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo. Observa-se porem que estamos considerando valores disponíveis no momento para saldar dívidas vencíveis em até 365 dias.

Liquidez Corrente

1.453.428,96

= R\$ 5,59

260.041,40

Conclui-se que para cada real de dívida de curto prazo (Passivo Circulante), a empresa dispõe de R\$ 5,59 de bens e direitos de curto prazo (Ativo Circulante) para pagar, ou seja, a empresa dispõe de R\$ 5,59 conversíveis em curto prazo em dinheiro, para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo.

Liquidez Seca

1.453.428,96

= R\$ 5,59

260.041,40

Conclui-se que ao se excluir os estoques, para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo com terceiros (passivo circulante) a empresa dispõe de R\$ 5,59 de bens e direitos de curto prazo. Como o quociente foi superior a 1, isso significa que os estoques da empresa estão totalmente livres de dívidas com terceiros, ou seja, se a empresa negociasse o seu ativo circulante (sem os estoques), pagaria suas dívidas de curto prazo(PC) e restaria todo o seu estoque livre de dívidas. Isso significa que a empresa possui a curto prazo, desconsiderando seus estoques, R\$ 5,59 para cada R\$ 1,00 de dívidas.

Liquidez Geral

1.453.428,96

= R\$ 5,59

260.041,40

Observa-se que para cada real de dívidas totais (sejam de curto ou longo prazo) com terceiros (passivo exigível), a empresa dispõe de R\$ 5,59 de bens e direitos de curto e longo prazo (AC+RLP), ou seja, a empresa possui R\$ 5,59 para saldar cada R\$ 1,00 de suas dívidas vencíveis a longo prazo.

Imobilizações do Patrimônio Líquido

795.128,88

x 100 = 31,47%

2.526.767,90

Observamos neste índice que a empresa investiu no Ativo Permanente importância equivalente a 31,47% do Patrimônio Líquido.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES

Valores expressos em Reais (R\$)

Imobilizações dos Recursos Correntes

233.380,34

x 100 = 9,24%

2.526.767,90

A empresa aplicou 9,24% de recursos no Ativo Permanente.

Margem Líquida

1.035.006,53

x 100 = 38,02%

2.722.279,71

Mostra a capacidade da empresa em gerar lucro comparativamente à Receita Líquida de Vendas. Observa-se, portanto, que a empresa obteve 38,02% de lucro para cada R\$ 100,00 vendidos/faturados.

Giro do Ativo

2.852.541,15

= R\$ 1,13

2.528.668,11

Este índice demonstra se o faturamento gerado no período foi suficiente para cobrir o investimento total. Assim, pode-se verificar que a empresa vendeu/faturou R\$ 1,13 para cada R\$ 1,00 de investimento total.

Rentabilidade do Ativo

1.035.006,53

x 100 = 40,93%

2.528.668,11

Mostra a rentabilidade do total de recursos administrados pela empresa. Para cada R\$ 100,00 investido, a empresa obteve 40,93% de lucro.

Rentabilidade do Patrimônio Líquido

251.209,22

x 100 = 10,94%

2.295.887,22

Para cada R\$ 100,00 de capital próprio investido, a empresa obteve 10,94% de lucro.

Composição do Endividamento

260.041,40

x 100 = 100,00%

260.041,40

Indica quanto da dívida total da empresa deverá ser paga a Curto Prazo, isto é, as obrigações a Curto Prazo comparadas com as obrigações totais. Demonstra a política adotada para a captação de recursos de terceiros. Pode-se identificar se a empresa concentra seu endividamento a curto ou longo prazo. Neste caso, pode-se observar que a empresa tem 100,00% de suas dívidas vencíveis a curto prazo.

DEMONSTRATIVO DOS ÍNDICES
Valores expressos em Reais (R\$)

Participação de Capitais de Terceiros

$$\frac{260.041,40}{2.526.767,90} = \text{R\$ } 0,10$$

Este índice indica o percentual de Capital de Terceiros em relação ao Patrimônio Líquido, retratando a dependência da empresa em relação aos recursos externos. Observa-se, portanto, que para cada R\$ 100,00 de Capital Próprio, a empresa utiliza 0,10% de Recursos de Terceiros.

Índice de Solvência Geral

$$\frac{2.786.809,30}{260.041,40} = \text{R\$ } 10,72$$

Este índice demonstra a capacidade de pagamento da empresa tomando como base o seu ativo total. Nesta situação observa-se que para cada R\$ 1,00 de dívidas vencíveis a curto e longo prazo, a empresa dispõe de R\$ 10,72 para garantir sua capacidade de pagamento e honrar seus compromissos.

Grau de Endividamento

$$\frac{260.041,40}{2.786.809,30} = \text{R\$ } 0,09$$

Este índice indica a dependência de recursos de terceiros (Passivo Exigível) no financiamento do Ativo. Observa-se, assim, que para cada R\$ 1,00 de Capital Próprio, a empresa tomou R\$ 0,09 de Capital de Terceiros.

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53

LIVRO DIÁRIO

TERMO DE ENCERRAMENTO

Contém este livro nr. 0021, 0914 folhas, numeradas eletronicamente e seguidamente do nr. 0001 ao nr. 0914 e serviram para os lançamentos das operações próprias do estabelecimento, no período de 01/01/2025 a 31/12/2025, do contribuinte abaixo descrito:

Nome da Empresa : CONTAMA CONTABILIDADE E ASSESSORIA S/S LTDA

Endereço : Avenida SURUMU, 1912

Complemento :

Cidade : Boa Vista

CEP : 69.303-455

Bairro : SÃO VICENTE

Estado : RR

Registrado no Cartório : 00001677

Data do Registro : 26/08/2002

Inscrição Estadual : ISENTA

Inscrição Municipal : 0117536

CNPJ : 04.828.273/0001-80

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial na data 31/12/2025.

Boa Vista (RR), 31 de dezembro de 2025

LIVRO DIÁRIO

TERMO DE ENCERRAMENTO

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
Administradora
CPF: 201.627.232-53

AUXILIADORA OLIVEIRA DE ARAUJO
CRC: 1-AM-004326/O-9 T-RR - Contador
CPF: 201.627.232-53