

## Ambiental Transportes Urbanos S.A.

CNPJ/MF nº 08.405.256/0001-90

| Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Em reais mil) |       |                |                | Demonstração do Resultado do Exercício (Em Reais mil) |       |                |                | Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2025 (Em Reais mil) |       |                  |                  |   |               |               |
|---|-------|----------------|----------------|---|-------|----------------|----------------|---|-------|------------------|------------------|---|---------------|---------------|
| Ativo   | Notas | 2025           | 2024           | Passivo   | Notas | 2025           | 2024           | Receita Operacional Líquida   | Notas | 2025             | 2024             | Lucro/Prejuízo Líquido do exercício   | 2025          | 2024          |
| <b>Circulante</b>   |       | <b>66.646</b>  | <b>48.041</b>  | <b>Circulante</b>                                     |       | <b>66.545</b>  | <b>50.991</b>  | <b>(-) Custo Operacionais</b>   |       | <b>(206.125)</b> | <b>(230.200)</b> | <b>(Antes do Imposto de Renda e CSLL)</b>   | <b>27.503</b> | <b>169</b>    |
| Caixa e Bancos  | 4     | 3.559          | 3.327          | Fornecedores  | 12    | 3.036          | 3.621          | Custo dos Serviços Prestados  |       | (206.125)        | (230.200)        | <b>Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais</b> |               |               |
| Contrato de Mútuo e SPTrans   | 5     | 42.907         | 35.093         | Obrigações Trabalhistas e Sociais                     | 12    | 4.807          | 4.366          | <b>(=) Lucro Bruto</b>  |       | <b>52.030</b>    | <b>12.785</b>    | Depreciação, exaustão, amortização  | 25.399        | 15.215        |
| Estoques  | 6     | 1.621          | 1.851          | Provisão de Férias                                    | 12    | 7.314          | 6.375          | <b>(-) Despesas Administrativas</b>                                       |       | <b>(36.068)</b>  | <b>(20.307)</b>  | Imposto de renda e contribuição social  | (6.449)       | (146)         |
| Adiantamentos   | 7     | 11.557         | 7.771          | Empréstimos e Financiamentos                          | 13    | 6.389          | 6.011          | <b>(=) Resultado Operacional</b>  |       | <b>15.962</b>    | <b>(7.522)</b>   | Gainho/Perda na venda de ativo Imobilizado  | 7.819         | 4.985         |
| Impostos e Contribuições a Recuperar                                | 8     | 7.002          | -              | Impostos e Taxas                                      | 14    | 3.021          | 1.253          | <b>(+) Receitas Financeiras</b>   |       | <b>11.541</b>    | <b>7.691</b>     | Provisões   | 1.899         | (6.423)       |
| <b>Não Circulante</b>   |       | <b>100.404</b> | <b>84.638</b>  | <b>Outras Contas a Pagar</b>                          |       | <b>12.035</b>  | <b>13.028</b>  | <b>(-) Despesas Financeiras</b>   |       | <b>(19.100)</b>  | <b>11.447</b>    | <b>Decréscimo (acréscimo) em ativos operacionais</b>  | <b>56.171</b> | <b>13.800</b> |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>                                     |       | <b>3.163</b>   | <b>2.953</b>   | Subsídios Governamentais                              | 17    | 22.515         | 15.797         | <b>(+) Imposto de Renda e Contribuição Social</b>                         |       | <b>27.503</b>    | <b>169</b>       | Contratos de Mútuo e Sprans   | (7.814)       | 119.439       |
| Depósitos Judiciais   | 9     | 1.895          | 1.686          | Parcelamento de Tributos - INSS                       | 15    | 426            | 540            | <b>(-) Lucro/(Prejuízo) do Período</b>                                    |       | <b>21.054</b>    | <b>23</b>        | Estoques  | 230           | 408           |
| Investimentos   | 10    | 1.267          | 1.267          | <b>Não Circulante</b>                                 |       | <b>81.140</b>  | <b>71.376</b>  | Adiantamentos   |       | -                | -                | Depósitos judiciais   | (210)         | 25            |
| <b>Imobilizado</b>  |       | <b>97.241</b>  | <b>81.685</b>  | Exigível a Longo Prazo                                | 13    | 32.846         | 26.075         | Investimentos   |       | -                | -                | Impostos e contribuições a recuperar  | -             | 101           |
| Custo   |       | 268.095        | 234.533        | Empréstimos e Financiamentos                          | 15    | 1.235          | 1.881          | Acrescimento (decréscimo) em passivos operacionais                        |       | <b>(18.582)</b>  | <b>112.439</b>   | Fornecedores  | (585)         | (438)         |
| Depreciação e Amortizações  |       | (170.854)      | (152.848)      | Parcelamento de Tributos - INSS                       | 13    | 1.235          | 1.881          | Obrigações Trabalhistas e Sociais   |       | -                | -                | Obrigações tributárias  | 441           | 81            |
| Intangível  | 11    | -              | -              | Subsídios Governamentais                              | 17    | 39.538         | 36.859         | Obrigações tributárias  |       | -                | -                | Outras Contas a pagar   | 1.768         | 283           |
| Custo   |       | 955            | 955            | Provisão para Contingências                           | 18    | 7.521          | 6.561          | Outras Contas a pagar   |       | -                | -                | Parcelamentos de tributos-INSS  | (994)         | (99.186)      |
| Depreciação e Amortizações  |       | (955)          | (955)          | <b>Patrimônio Líquido</b>                             |       | <b>19.366</b>  | <b>10.312</b>  | Parcelamentos de tributos-INSS  |       | -                | -                | Impostos e Contribuições a pagar  | 7.002         | -             |
| <b>Total do Ativo</b>   |       | <b>167.051</b> | <b>132.679</b> | Capital Social  |       | 16.687         | 16.687         | <b>Caixa Gerado pelas atividades operacionais</b>                         |       | <b>44.460</b>    | <b>26.202</b>    | Captações (Liquidações de Empréstimos)  | 44.460        | 26.202        |
|   |       |                |                | Lucro/Prejuízo acumulado                              | 19    | 1.626          | (6.376)        | <b>Atividades de investimentos</b>  |       | <b>13.920</b>    | <b>76.773</b>    | Liquidações de empréstimos e financiamentos   | (6.771)       | (3.120)       |
|   |       |                |                | Reserva Legal   |       | 1.053          | 1.053          | <b>Caixa Líquido gerado (usado) nas atividades de investimentos</b>       |       | <b>(48.774)</b>  | <b>(98.113)</b>  | Subsídios para investimentos  | 9.397         | -             |
|   |       |                |                | <b>Total do Passivo</b>                               |       | <b>167.051</b> | <b>132.679</b> | <b>Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos</b>                |       | <b>(4.314)</b>   | <b>(71.911)</b>  | Distribuição de Dividendos  | (12.000)      | -             |

### Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Relativas aos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 (Valores expressos em milhares de reais, exceto valor unitário de ações)

**1. Contexto Operacional** - A Ambiental Transportes Urbanos S/A - CNPJ 08.405.256/0001-90 tem por objeto social a prestação de serviços de transporte coletivo de passageiros na zona urbana da Cidade de São Paulo - podendo para tanto firmar convênios com entidades e autarquias governamentais, entidades particulares e/ou qualquer outra pessoa de direito privado, podendo ainda, em atendimento ao seu objeto social, participar de outras sociedades como acionista ou quotista. Em 05/04/2019 foi publicado Diário Oficial da Cidade de São Paulo a homologação e adjudicação do procedimento licitatório e seus respectivos licitantes vencedores conforme Processo 6020.2018/0003185-3 Concessão do Serviço de Transporte Coletivo Público de Passageiros e Processo 6020.2018/0003186-1 Concessão do Serviço de Transporte Coletivo de Passageiros - Grupo Articulação Regional, onde a Ambiental Transportes Urbanos S.A. operará como consorciada do Consórcio Transvida nos Lotes designados E8, AR9 e AR0. Em 24 de maio de 2019 foi assinado pelo Consórcio Transvida - Contrato 029/2019 - Grupo Local de Articulação Regional Lote AR0. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis** - As demonstrações contábeis foram elaboradas sob a responsabilidade da Administração e estão sendo apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação brasileira (Lei nº 6.404/76) que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei nº 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e Lei nº 11.941 de 27 de Maio de 2009. Também foram consideradas as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC. **3. Principais Práticas Contábeis** - **a) Apuração do Resultado:** As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência. A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado em função de sua realização. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza na sua realização. **b) Ativos e Passivos:** Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os doze meses subsequentes à data de balanço patrimonial são considerados como longo prazo e, consequentemente, como Ativos e Passivos Não Circulantes. **c) Contratos de Mútuo e SPTrans:** As contas a receber referem-se substancialmente aos créditos a receber na execução normal de suas atividades, pendentes de pagamento pela Secretaria Municipal de Transportes (SPTrans) e Contratos de Mútuo firmado entre FR Global Investimentos e Participações S.A. e Himaiaia Transportes e Participações Ltda. **d) Estoques:** Os bens e materiais de almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado. **e) Imobilizado:** Os bens e direitos foram registrados pelos seus custos originais de aquisição, formação ou construção. A depreciação é acumulada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil dos bens. A companhia procedeu a levantamentos internos para avaliação do valor atual do ativo imobilizado e como resultado foi preparada análise quanto à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado, revisão do "impairment" e constatado que não há necessidade de redução dos valores registrados, nem acréscimos a título de valores de mercado. **f) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo:** São apresentados ao valor líquido de realização. **g) Passivo Circulante e não circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e cambiais. **h) Fornecedores:** Representados pelos valores corrigidos até a data do balanço, quando aplicável. **i) Empréstimos e Financiamentos Bancários:** Demonstrados pelos valores atualizados, incluindo encargos financeiros incidentes até a data do balanço. **j) Imposto de Renda e Contribuição Social:** O imposto de renda e contribuição social são calculados com base nas práticas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre lucro líquido. **k) Obrigações Fiscais, Sociais e Trabalhistas:** Representadas por salários a pagar e pelos montantes devidos ao INSS, IRRF, FGTS e outros impostos e contribuições. **l) Provisões:** As provisões são reconhecidas no balanço quando a empresa possui obrigações

| Custo Corrigido                              | Em Mil           |                       |              |                |                | Saldo 2025       |
|--|------------------|-----------------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
|  | Saldo 2024       | Taxa de Depreciação   | Adições      | Baixas         | Ajuste Transf. |                  |
| <b>Custo</b>                                 |                  |                       |              |                |                |                  |
| Instalações                                  | 591              | -                     | -            | -              | -              | 591              |
| Veículos de Transporte de Passageiros        | 216.180          | 37.872 (7.395)        | -            | -              | -              | 246.656          |
| Veículos - Outros                            | 1.116            | 769                   | -            | -              | -              | 1.885            |
| Máquinas e Equipamentos (inclui validadores) | 6.814            | 779                   | -            | -              | -              | 7.592            |
| Móveis e Utensílios                          | 165              | 6                     | -            | -              | -              | 171              |
| Aparelhos Rastreadores                       | 1.419            | -                     | -            | -              | -              | 1.419            |
| Benefetórias Bens de Terceiros               | 432              | -                     | -            | -              | -              | 432              |
| Subestação - Energia Carregadores            | -                | 9.349                 | -            | -              | -              | 9.349            |
| Imobilizações em andamento                   | 7.817            | -                     | -            | -              | (7.817)        | -                |
| <b>Total Custo</b>                           | <b>234.534</b>   | <b>48.774 (7.395)</b> | <b>-</b>     | <b>(7.817)</b> | <b>-</b>       | <b>268.095</b>   |
| <b>Depreciação Acumulada</b>                 |                  |                       |              |                |                |                  |
| Instalações                                  | (471)            | 10%                   | (16)         | -              | -              | (487)            |
| Veículos de Transporte de Passageiros        | (145.491)        | 25%                   | (23.592)     | 7.395          | -              | (161.689)        |
| Veículos - Outros                            | (797)            | 20%                   | (151)        | -              | -              | (946)            |
| Máquinas e Equipamentos (inclui validadores) | (4.153)          | 10%                   | (918)        | -              | -              | (5.071)          |
| Móveis e Utensílios                          | (153)            | 10%                   | (2)          | -              | -              | (155)            |
| Aparelhos Rastreadores                       | (1.419)          | 10%                   | -            | -              | -              | (1.419)          |
| Benefetórias Bens de Terceiros               | (365)            | 10%                   | (23)         | -              | -              | (388)            |
| Subestação - Energia Carregadores            | -                | 10%                   | (698)        | -              | -              | (698)            |
| <b>Total Depreciação</b>                     | <b>(152.849)</b> | <b>(25.399)</b>       | <b>7.395</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>(170.854)</b> |
| <b>Intangível</b>                            |                  |                       |              |                |                |                  |
| Licença (Software) a Amortizar               | 955              | -                     | -            | -              | -              | 955              |
| Amortização de Bens Intangíveis              | (955)            | 20%                   | -            | -              | -              | (955)            |
| <b>Total Intangível</b>                      | <b>-</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>         |
| <b>Total Imobilizado</b>                     | <b>81.685</b>    | <b>23.375</b>         | <b>-</b>     | <b>(7.817)</b> | <b>-</b>       | <b>97.241</b>    |

**Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis**

Ilmo Srs. Aos Administradores e acionistas

**Ambiental Transportes Urbanos S/A.**

**Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis da Ambiental Transportes Urbanos S/A., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Ambiental Transportes Urbanos S/A., em 31 de dezembro de 2025, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Sociedade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade

legais ou como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **m) Provisão para Contingências:** Constituída para fazer face às indenizações por reclamações trabalhistas e ações civis, considerando a opinião dos assessores jurídicos quanto às prováveis perdas. **n) Redução ao Valor Recuperável dos Ativos:** A empresa avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros está registrado por valor acima de seu valor recuperável ("impairment"). A administração tem por política apurar periodicamente e especificamente em dezembro de cada ano civil o valor de mercado de sua frota. **o) Demonstração de Fluxos de Caixa - DFC:** As demonstrações de Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método indireto partindo das informações contábeis, em conformidade com as instruções contidas na Norma Brasileira de Contabilidade Técnica 3.8, que aprovou o pronunciamento técnico CPC 03 do Comitê de Pronunciamento Contábil, que trata da Demonstração de Fluxo de Caixa - DFC.

**4. Caixas e Bancos**

Caixa - Numerais

Bancos - Depósitos à Vista

**Total**

Os valores de caixa-numerais correspondem à arrecadação em dinheiro de passageiros, que serão transferidos ao banco via carta forte.

**5. Contratos de Mútuo e SPTrans**

Mútuo - FR Global Invest. Participações

Mútuo - Himaiaia Transportes e Participações

São Paulo Transportes - SPTrans

**Total**

Contratos de Mútuo com a partes relacionados referem-se aos Empréstimos a FR Global Investimentos e Participações S/A e Himaiaia Transportes e Participações Ltda, a serem recebidos em 2026.

**6. Estoques** - Composto conforme segue:

Peças, componentes e Acessórios

Óleos, Graxas e Lubrificantes

Óleo Diesel

Materiais Diversos

Pneus e Materiais de Rodagem

**Total**

**7. Adiantamentos**

Adiantamentos

**Total**

Refere-se a Adiantamentos a CAIO - Induscar - Indústria e Comércio de Carrocerias Ltda., para aquisição de novos veículos.

**8. Impostos e Contribuições a Recuperar**

IRPJ 25% S/Subvenção 2025

IRPJ 25% S/Subvenção 2024

**Total**

Em 06/08/2025 conforme ADE No. 034827842 expedido pelo Ministério da Fazenda - Secretaria Especial da Receita Federal a empresa foi habilitada ao regime de utilização de crédito fiscal decorrente da subvenção.

**9. Depósitos Judiciais**

Depósitos Judiciais

**Total**

**10. Investimentos**

Investimentos

**Total**

Conforme anexo VI - Investimentos e responsabilidades - cláusula 6.3 do Contrato 029/2019 - Grupo Local de Articulação Regional Lote AR0 assinado em 24/05/2019, são valores que estão sendo rateados entre os consorciados para aquisição, instalação e manutenção (software e hardware) dos equipamentos embarcados em todos os veículos da frota (independentemente de seu tempo de operação e seu prazo restante para renovação).

A sociedade realiza periodicamente pesquisa a valor de mercado a fim de assegurar que os ativos não estejam registrados por um valor superior ao seu valor recuperável "impairment" referente a frota por carro.

**12. Obrigações Trabalhistas, Sociais e Provisão para Férias**

Convênios

Encargos

Obrigações trabalhistas e Sociais

**Total**

Provisão para Férias

Encargos sobre férias

**Total**

Referem-se a obrigações trabalhistas e sociais dos colaboradores da empresa, bem como os convênios ora descontados e repassados para as Empresas contratadas. A provisão de férias é constituída mensalmente em atendimento ao regime de competência, com base nos saldos de férias adquiridos e proporcionais dos colaboradores, acrescidos dos respectivos encargos sociais.

**13. Empréstimos e Financiamentos**

Finames - Itaú BBA

Empréstimo - Banco Daycoval

Financiamento - Banco Luso

Finames - Banco Bradesco

**Total**

**Curto Prazo**

**Longo Prazo**

Operações financeiras junto ao Banco Bradesco para aquisições de veículos de frota operacional conforme contrato 615334/6131650/6131653/6152405 e 619069 no prazo de 72 meses a uma taxa anual de 7,99% + TJP do dia. Foram firmados empréstimos CCB - Banco Daycoval conforme Contrato de No. 20220-06604 no prazo de 18 meses a uma taxa anual de 7,82% e Financiamento junto ao Banco Luso conforme Contrato No. 5288040008 no prazo de 36 meses a uma taxa anual de 7,55%.

**14. Outras Contas a Pagar**

Diversos(Aguel,contas consumo)

Processos Cíveis e Trabalhistas

Retenções Contratuais(Aluguel Frota,Energia tração)

**Total**

Processos Cíveis e Trabalhistas referem-se a acordos já transitados em Julgado e Retenções Contratuais (Aluguel da Frota, energia de Tração e Arrendamento Enel) refere-se ao período de provisionamento da energia de tração e Arrendamento Enel conforme Instrumento Particular de Confissão de Dívida assinado em 18/03/2025.

**15. Parcelamento de Tributos**

Curto Prazo

Longo Prazo

**Total**

No dia 25/11/2014 com base na Lei 12.996/2014 aderimos ao Parcelamento de débitos previdenciários em 180 parcelas, corrigida mensalmente pela Selic com término em 30/09/2029. E em 08/04/2020 aderimos aos Parcelamentos Simplificado/Ordinário de Débitos previdenciários 0090821200025130532050-INSS Terceiros e 0090841200025130542078 - INSS Patronal, parcelados em 60 parcelas, corrigida mensalmente pela Selic com término em 31/03/2026. E em 28/04/2020 aderimos aos Parcelamentos Simplificado/Ordinário de Débitos previdenciários 0090821200028417972098 INSS-Terceiros, parcelados em 60 parcelas, corrigida mensalmente pela Selic com término em 31/03/2026. E em 09/03/2021 aderimos aos Parcelamentos Simplificado/Ordinário de Débitos Previdenciários - Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta 19679412458/2021-04, parcelados em 60 parcelas, corrigida mensalmente pela Selic com término em 27/02/2026. E em 29/12/2021 aderimos aos Parcelamentos Simplificado/Ordinário - Contribuição Previdenciária sobre Receita

**16. Impostos e Contribuições a Pagar**

IRPJ - 25% Crédito Fiscal Subvenção - 2024

IRPJ - 25% Crédito Fiscal Subvenção - 2025

**Total**

**17. Subvenção Governamental**

Curto Prazo

Longo Prazo

**Total**

Em maio/2024 foi constituída uma subvenção governamental, segundo o processo CPC 07-Parágrafo 15: (a) uma vez que a subvenção governamental é recebida de uma fonte que não os acionistas e deriva de ato de gestão em benefício da entidade, não deve ser creditada diretamente no patrimônio líquido, mas, sim, reconhecida como receita nos períodos apropriados; **18. Provisão para Contingências** - Passivos contingentes levam em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável ou que ocasionaria uma provável saída de recurso para liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. A Administração da Sociedade constituiu provisões para perdas no montante de R\$ 7.521 em função dos processos avaliados como perdas prováveis. Um ativo contingente é um ativo possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência, ou não ocorrência, de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob o controle da entidade. Uma entidade deve reconhecer um ativo contingente quando há sua respectiva entrada de caixa. Em 04/03/2011 e 29/04/2011, a companhia protocolou dois processos judiciais contra a Municipalidade de São Paulo e a São Paulo Transportes S.A. (SPTrans) com os seguintes objetos: - Restituição de todos os valores cobrados a maior a título de aluguel da frota de trólebus, em razão da execução do contrato em vigor, processo em andamento - 2º. Instância aguardando julgamento em gabinete. Os processos acima referidos totalizam aproximadamente R\$ 22 milhões. Não reconhecidos na contabilidade como ativos contingentes devido ao estágio em que se encontram. Em 22 de Março de 2011 foi distribuída Ação Cível Pública requerida pelo Ministério Público do Estado de São Paulo, sendo os requeridos o Consórcio Leste 4, e todas as suas consorciadas. O referido processo tem como objeto a solidariedade entre as requeridas de indenizar os consumidores usuários de serviços de transporte coletivo especialmente da região leste da Capital e classificada por seus assessores jurídicos como perda provável no montante de R\$ 3 milhões.

| Descrição  | Saldo 31/12/2024 | Aumento Processo Trabalhista | Aumento Processo Civil | Baixa Depósitos Judiciais | Saldo 31/12/2025 |
|--|------------------|------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
| Provisão p/Processos   | 6.561            | 5.038                        | -                      | (4.078)                   | 7.521            |
| <b>Receita Operacional</b>                                       | <b>264.086</b>   | <b>247.150</b>               |                        |                           | <b>264.086</b>   |
| <b>(-) Deduções da Receita</b>                                   | <b>(5.931)</b>   | <b>(4.848)</b>               |                        |                           | <b>(5.931)</b>   |
| <b>Contribuição Previdenciária-Pis/Cofins/CPRB (Desoneração)</b> | <b>258.155</b>   | <b>242.985</b>               |                        |                           | <b>258.155</b>   |

**21. Instrumentos Financeiros e Políticas para Gestão de Risco** - Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a Empréstimos e Financiamentos junto ao BNDES. Os empréstimos e financiamentos estão atrelados às taxas prefixadas e são contratos de Curto e Longo Prazo. Os principais riscos de mercado que podem afetar diretamente a Companhia são as taxas de juros, riscos de liquidez e risco de crédito. **22. Eventos Subsequentes** - Não existem eventos subsequentes a 31 de dezembro de 2025 até o momento, que possam impactar materialmente às demonstrações financeiras daquela data.

**A Diretoria**

**Adriana Aparecida Luz** - Contadora CRC 1SP 256.788/0-2

em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou apresentação de falsas intenções. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade. • Avaliamos a adequação das

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 17/04/2026



Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: [www.datamercantil.com.br/publicidade\\_legal](http://www.datamercantil.com.br/publicidade_legal)

