COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN

Balanço Patrimonial em 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO	21.677.928,45	16.465.682,03
ATIVO CIRCULANTE	1.077.665,46	921.921,51
DISPONIBILIDADES	273.815,25	223.344,81
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	273.815,25	223.344,81
BB RF CP Automático - Banco do Brasil C/C 9359-9	18.922,71	3.958,31
Caixa Econômica Federal - C/C 200371-5	0,00	207.612,41
BB RF CP Automático - Banco do Brasil C/C 9363-7	22.932,84	11.774,09
Caixa Econômica Federal - C/C 575264177-9	231.959,70	0,00
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	803.850,21	698.576,70
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	0,00	4.108,73
IRRF a Compensar	0,00	377,90
PIS Retido a Compensar	0,00	311,62
COFINS Retida a Compensar	0,00	3.419,21
ESTOQUES	803.850,21	694.467,97
Material de Consumo	80.828,23	228.385,67
Material de Expediente	86.710,79	83.872,26
Material de Limpeza Urbana (Ferramentas)	65.912,54	45.827,26
Fardamento	177.200,30	9.188,08
Medicamentos e Materiais Farmaceuticos	422,40	0,00
Equipamentos de Proteção Individual (EPI)	182.564,99	174.949,27
Material de Construção	125.935,44	112.663,62
Material de Copa e Cozinha (Gêneros de Alimentação)	6.492,50	8.599,43
Equipamentos, Móveis e Utensílios	31.826,13	7.191,37
Material de Manutenção de Máquinas e Veículos	22.148,05	8.809,38
Material de Higiene e Limpeza	23.808,84	14.981,63
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.600.262,99	15.543.760,52
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	17.456.734,89	12.348.568,20
DEPÓSITOS JUDICIAIS - CAUSAS TRABALHISTAS	1.311.562,93	12.348.568,20
Causas Trabalhistas Diversas	321.800,59	233.088,02
Conta Judicial 4997290-3 Proc.Trab. 000374-89.2017.5.21.0008	906.785,32	260.152,21
Conta Judicial 5001551-8 Proc.Trab. 000789-57.2023.5.21.0042	82.977,02	324.378,52
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.005496-68.2011.4.05.8400	0,00	11.530.949,45
DEPÓSITOS JUDICIAIS - CAUSAS CÍVEIS	16.145.171,96	0,00
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.005496-68.2011.4.05.8400	11.953.097,06	0,00
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.000990-69.1999.4.05.8400	2.732.317,56	0,00
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.803864-51.2023.4.05.8400	314.822,60	0,00
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.003033-51.2014.4.05.8400	144.934,74	0,00
Dep.Judicial -Govern.PGM-PGFN Proc.806880-18.2020.4.05.8400	1.000.000,00	0,00
IMOBILIZADO	3.143.528,10	3.195.192,32
BENS E DIREITOS EM USO	13.705.736,86	13.696.779,23
Máquinas e Equipamentos	2.959.625,12	2.955.570,44
Móveis e Utensílios	239.431,64	234.528,69
Ferramentas	4.323,85	4.323,85
Veículos	2.227.257,15	2.227.257,15
Computadores e Periféricos	5.019,90	5.019,90
Equipamentos de Processamentos de Dados	7.703,00	7.703,00
Terrenos	2.610.250,00	2.610.250,00
Edificações	2.125.267,83	2.125.267,83
Instalações	29.688,82	29.688,82
Tratores e Máquinas Pesadas	1.111.735,07	1.111.735,07
Obras Complementares	827.421,00	827.421,00
Usina de Lixo	1.558.013,48	1.558.013,48
BENS RECEBIDOS EM COMODATO	18.556,50	0,00

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN

Balanço Patrimonial em 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
Bens Recebidos em Comodato	18.556,50	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(10.580.765,26)	(10.501.586,91)
(-) Máquinas e Equipamentos	(2.903.804,51)	(2.893.281,04)
(-) Móveis e Utensílios	(221.096,44)	(218.958,71)
(-) Ferramentas	(4.323,85)	(4.323,85)
(-) Veículos	(2.227.257,15)	(2.227.257,15)
(-) Computadores Periféricos	(5.019,90)	(5.019,90)
(-) Edificações	(1.881.962,96)	(1.833.707,48)
(-) Instalações	(29.688,82)	(29.688,82)
(-) Tratores e Máquinas Pesadas	(1.111.735,07)	(1.111.735,07)
(-) Obras Complementares	(635.423,80)	(618.702,75)
(-) Usina de Lixo	(1.558.013,48)	(1.558.013,48)
(-) Equipamentos de Processamentos de Dados	(2.439,28)	(898,66)
PASSIVO	21.677.928,45	16.465.682,03
PASSIVO CIRCULANTE	183.549.729,07	171.206.740,01
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	58.102.035,81	45.084.715,43
FORNECEDORES DIVERSOS	56.605.399,46	43.280.893,64
Coocamar - Coop de Catadores de Região Metropolitana	69.676,62	69.676,62
Cosern	0,00	13.395,38
Caern	0,00	1.504,76
Transporte São Luis Ltda	68.770,58	211.675,87
Prolimp Produtos e Serviços EIRELI	0,00	79.936,08
DEI - Departamento Estadual de Imprensa	2.366,40	0,00
Coopcicla - Coop. Mat. Recicláveis da Cidade Natal	18.240,45	18.240,45
SEC Publicidade EIRELI	1.824,00	0,00
Fundação de Apoio a Educ e Desen Tecn	20.000,00	40.000,00
P J Refeições Coletivas Ltda	0,00	11.535,00
Self - Serviços Tecnicos de Engenharia	25.663,28	0,00
Natal Locações	30.130,90	30.130,90
COBEL - Comércio de Bebidas Eireli Me	1.196,79	1.196,79
Natal Service Ltda	0,00	1.764,00
Marquise Serviços Ambientais S/A	34.111.041,26	23.955.636,67
Fernandes Silveira Advogados Associados	231.347,11	231.347,11
Centro Educacional Dom Bosco	45.415,66	165.641,04
Braseco S/A	16.356.488,11	13.223.483,20
RCC Correia e Gestão de Resíduos Sólidos	149.158,82	235.788,04
Aldeota Locação e Turismo Ltda	9.169,52	46.969,52
Migra Combustiveis Ltda.	56.068,94	112.992,63
Premio Contadores Associados Ltda.	14.737,05	44.315,16
Delta Indústria e Comércio LTDA.	1.030,05	1.030,05
Zelo Recursos Humanos Eireli	3.551.286,08	1.814.086,95
M Construções e Serviços LTDA.-ME	1.664.060,36	2.444.218,14
Wanderleia Varela de Andrade	0,00	11.836,56
RN Solucoes Ambientais em Residuos da Construcao Civil Ltda	4.635,17	18.487,55
C A Servicos de Informatica e Comercio Ltda	2.766,60	9.226,35
União Comercio e Serviços Ltda.	35.601,00	55.342,80
Proepi Equipamentos de Segurança Ltda.	0,00	9.594,00
Flash Segurança Privada	101.219,94	240.349,77
Empreendimentos de Hotelaria e Turismo Ltda.	143,00	143,00
St Ind de Emb e Materiais Plasticos Ltda	0,00	181.349,25
Certmais Soluções Empres. e Certificação Digital	460,00	0,00
Distribuidora GO Clean Ltda.	5.500,00	0,00
Construtora Fatima Nunes Ltda.	27.401,77	0,00
CONSIGNAÇÕES TRABALHISTAS	1.496.636,35	1.803.821,79
Pensão alimentícia	0,00	97.589,44
Sindicato/sindlimp	246.554,84	206.240,33
Empréstimo Banco do Brasil	24.783,94	324.840,80
Sinsenat	8.112,19	44.267,63
Empréstimo Crédito Consigado Trabalhador	9.296,69	0,00
Empréstimo Caixa Econômica Federal	482.799,64	456.481,20
Empréstimo Banco Digio S.A.	70.509,20	72.169,54
IPE - Inst. de Prev. do Serv. RN	10.287,49	10.996,19

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN

Balanço Patrimonial em 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
Asbeutac	5.328,96	3.507,36
DMC Dental Med	7.593,94	9.054,34
Sinsecam	12,81	12,81
Odonto System	0,00	388,70
Treinamento 1,5%	578.824,13	523.148,88
Cartão Bonsucesso	3.992,35	3.976,71
Consignações Depósitos Judiciais TJRN	1.389,00	1.389,00
Meucashcard Cartão Benefício	243,61	0,00
Odontomais	3.808,75	4.044,31
Proasp	41,16	41,37
Sonasp	707,69	198,97
Empréstimo Bonsucesso	4.437,97	4.892,68
Empréstimo BCO Industrial do Brasil	3.952,12	3.958,92
Cartão NIO Meios de Pagamentos	33.959,87	36.622,61
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	57.995.071,65	58.604.690,04
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	443.633,79	5.004.099,83
Salários a Pagar	0,00	3.765.018,83
Rescisões a Pagar	56.295,00	128.212,57
Indenizações a Pagar	387.338,79	1.110.868,43
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	57.551.437,86	53.600.590,21
INSS Empregado/Empresa a Pagar	42.679.207,26	38.553.254,29
FGTS a Pagar	11.909.242,71	12.084.348,03
Contribuições Sindicais a Pagar	78.591,43	78.591,43
INSS a Pagar - Auto de Infração Proc.11274-720596/2024-40	310.745,24	310.745,24
INSS a Pagar - Auto de Infração Proc.11274-720597/2024-94	2.573.651,22	2.573.651,22
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	32.809.097,08	32.720.843,15
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	12.209.286,16	12.121.032,23
IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	467.161,52	451.354,85
IRRF a Recolher - Diretores/Funcionários	1.631.577,19	1.521.691,05
IRRF Aluguel a Recolher	1.124,29	1.221,90
COFINS Retido a Recolher	7.652,72	7.065,96
PIS Retido a Recolher	2.284,64	2.108,91
ISS Substituto	3.509.491,15	3.463.008,88
CSLL Retido a Recolher	59,86	55,30
INSS Retido a Recolher	6.589.934,79	6.674.525,38
PARCELAMENTOS	20.599.810,92	20.599.810,92
Parcelamento Excepcional Débitos Previdenciários-EC 113/2021	13.954.385,28	13.954.385,28
Parcelamento INSS PGFN-SISPAR 10435015	5.688.279,24	5.688.279,24
Parcelamento INSS PGFN-SISPAR 10435063	655.413,84	655.413,84
Parcelamento DEMAIS DÉBITOS PGFN-SISPAR 10435192	301.732,56	301.732,56
CONTAS A PAGAR	13.751,42	44.241,56
DEMAIS CONTAS A PAGAR	13.751,42	44.241,56
Aluguel a Pagar	13.751,42	18.657,76
Multas a Pagar	0,00	25.583,80
PROVISÕES	34.629.773,11	34.752.249,83
PROVISÕES TRABALHISTAS	34.629.773,11	34.752.249,83
Provisão de Férias	25.051.879,27	25.140.897,75
Provisão FGTS sobre Férias	2.004.150,34	2.011.271,84
Provisão INSS sobre Férias	7.573.743,50	7.600.080,24
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	288.882.107,92	295.516.043,17
EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO	288.882.107,92	295.516.043,17
PARCELAMENTOS	272.212.330,61	294.931.100,85
Parcelamento Excepcional Débitos Previdenciários-EC 113/2021	231.941.391,64	248.509.307,76
Parcelamento INSS PGFN - SISPAR 10435015	17.082.426,63	22.279.093,88
Parcelamento INSS PGFN - SISPAR 10435063	5.190.720,61	5.844.107,88
Parcelamento INSS PGFN - SISPAR 10435192	17.997.791,73	18.298.591,33

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN
Balanço Patrimonial em 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
DIVERSOS	18.556,50	0,00
Alctel Telecomunicações e Informatica Ltda.- Bens em Comodato	18.556,50	0,00
RECEITAS DIFERIDAS	16.651.220,81	584.942,32
Receitas c/Subvenções de Investimentos	506.048,85	584.942,32
Receitas c/Subvenções Diferidas - Governança PGM-PGFN	16.145.171,96	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(450.753.908,54)	(450.257.101,15)
CAPITAL	1.975.204,00	1.975.204,00
CAPITAL SOCIAL	1.975.204,00	1.975.204,00
Capital Social Subscrito - Pref. Mun. Natal	1.975.204,00	1.975.204,00
RESERVAS	1.781.450,12	1.781.450,12
RESERVAS DE LUCROS	1.781.450,12	1.781.450,12
Reserva de Reavaliação	1.781.450,12	1.781.450,12
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(454.510.562,66)	(454.013.755,27)
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(454.013.755,27)	(440.745.220,55)
Prejuízos Acumulados	(454.013.755,27)	(440.745.220,55)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(496.807,39)	(13.268.534,72)
Resultado do Exercício	(496.807,39)	(13.268.534,72)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial em 01/01/2025 a 31/12/2025, a vista dos documentos apresentados, cujo Ativo e Passivo importam R$ 21.677.928,45 - (Vinte e Um Milhões Seiscentos e Setenta e Sete Mil Novecentos e Vinte e Oito Reais e Quarenta e Cinco Centavos)

Natal/RN, 31 Dezembro de 2025.

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431

Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:30:21 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
CONTADOR
CPF: 065.981.074-31
CRC: 0.RN-009121/O-3 RN

ALVAMAR SILVA DO VALE
Presidente
CPF: 064.013.244-81

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN

Demonstração do Resultado de 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
RECEITAS		
OUTRAS RECEITAS	285.434.135,84	268.565.906,10
SUBVENÇÕES/DOAÇÕES	285.434.135,84	268.565.906,10
SUBVENÇÕES/DOAÇÕES	285.434.135,84	268.565.906,10
RECEITA LÍQUIDA	285.434.135,84	268.565.906,10
RESULTADO BRUTO	285.434.135,84	268.565.906,10
DESPESAS	286.109.580,90	281.920.251,65
DESPESAS OPERACIONAIS	278.088.547,54	269.485.960,10
DESPESAS TRABALHISTAS	77.087.647,94	76.271.370,27
Salários	52.759.837,21	52.339.223,80
Horas Extras	1.455.828,92	1.429.962,71
Férias	1.680.611,16	1.667.905,83
13.Salário	5.728.072,79	5.511.549,36
Rescisões	503.288,81	770.525,52
Gratificações	2.624.694,54	2.722.413,29
Cargo Comissionado	2.228.038,53	2.072.085,13
Jetons	415.512,84	402.690,00
Alimentação	6.780.954,91	6.553.934,47
Transporte de Funcionários	2.464.086,33	2.575.777,49
Pensões Especiais	82.338,48	77.650,86
Reclamações Trabalhistas	307.159,05	138.591,14
Seguro de Vida do Trabalhador	20.969,00	0,00
Natalprev Previdência Social	36.255,37	9.060,67
ENCARGOS SOCIAIS	27.233.271,18	26.671.372,96
I.N.S.S.	21.728.010,38	20.995.974,75
F.G.T.S.	5.226.963,93	5.451.466,49
Multa Rescisória FGTS	35.922,39	0,00
Contribuições Sindicais	242.374,48	223.931,72
DESPESAS GERAIS	173.767.628,42	166.543.216,87
Aluguel	68.130,70	62.556,84
Água e Esgoto	11.658,42	14.488,82
Energia Elétrica	226.173,96	203.601,14
Fardamentos e Uniformes	44.321,39	25.898,39
Material de Expediente	20.599,77	22.054,58
Material de Limpeza	33.911,84	35.673,48
Manutenção e Conservação	188.837,31	145.819,30
Combustíveis e Lubrificantes	354.967,83	358.115,30
Sindicato Patronal/Associação de Classe	0,00	69,45
Depreciações e Amortizações	79.178,35	78.251,50
Propaganda e Publicidade	54.143,29	1.166,49
Telefone	16.991,45	28.732,89
Locação de Veículos/Máquinas e Equipamentos	1.186.981,05	1.164.421,06
Bens de Pequeno Valor	42.718,57	28.577,85
Taxas e Registros	3.193,03	4.916,00
Leasing	30.000,00	270.000,00
Condução	721.881,53	0,00
Honorários Contábeis	180.878,16	180.878,16
Viagens	19.151,50	4.048,35
Material de Uso e Consumo	168.614,68	204.090,32
Honorários Advocatícios	20.773,36	2.177,93
Despesas Legais e Judiciais	18.112,11	22.077,87
Indenizações	0,00	69.060,90
Equipamentos de Proteção Individual (EPI)	151.210,23	93.565,13
Manutenção de Veículos	22.698,64	39.470,94
Materiais Farmaceuticos	422,40	0,00
Segurança e Vigilância	755.732,93	698.662,22
Aprendizes	640.814,96	614.173,03
Serviços Técnicos de Informática	33.762,50	37.283,85
Ressarcimentos	4.800,00	1.700,00
Indenizações Trabalhistas	0,00	29.645,62
Serviços de Auditoria Independente	9.000,00	9.000,00
Serviços de Coleta, Limpeza e Varrição	127.556.703,07	122.613.387,16
Serviços Gráficos	20.115,00	0,00
Serviços de Tratamento de Resíduos	29.026.646,49	28.333.047,60

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

Rua DR MARIO NEGOCIO, 2389 - QUINTAS - 59040-000 - NATAL/RN

Demonstração do Resultado de 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
Serviços de Transbordo	11.991.934,22	11.107.463,70
Internet	8.400,00	9.100,00
Serviços de Segurança do Trabalho	27.345,00	0,00
Pesquisas de Mercado e de Opinião	0,00	22.724,00
Materiais de Informática	775,40	7.317,00
Despesas com Sofwares	26.049,28	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	7.983.552,00	11.263.664,78
DESPESAS BANCÁRIAS	1.780,20	1.712,24
Tarifas/Taxas Bancárias	1.780,20	1.712,24
DESPESAS FINANCEIRAS	7.981.771,80	11.261.952,54
Juros	7.858.020,05	6.690.607,82
Multas	123.331,27	2.875.996,79
Variações Monetárias Passivas	420,48	1.611.484,05
Encargo Legal DL 1.025/69-PGFN	0,00	77.174,68
Encargos Legais PGM	0,00	6.689,20
DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	37.481,36	1.170.626,77
IMPOSTOS E TAXAS	37.481,36	122.477,35
IOF	1.099,51	232,59
IRRF S/Aplicações Financeiras	391,72	319,78
Impostos e Taxas Diversas	35.990,13	0,00
Taxa de Localização	0,00	117.060,86
Taxa de Vig. Sanitária	0,00	4.864,12
MULTAS	0,00	1.048.149,42
Multas Fiscais Punitivas	0,00	1.048.149,42
RECEITAS FINANCEIRAS	147.705,16	70.807,42
RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	27.944,40	52.935,21
Variação Monetária Ativa	27.944,40	52.935,21
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	27.411,15	17.657,95
Rendimentos de Aplicação do FAF	27.411,15	17.657,95
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	92.349,61	214,26
Juros Ativos	88.495,39	0,00
Descontos Obtidos	3.854,22	214,26
RESULTADO OPERACIONAL	(527.739,90)	(13.283.538,13)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	30.932,51	15.003,41
RECEITAS COM INDENIZAÇÕES	30.932,51	15.003,41
RECEITAS COM INDENIZAÇÕES	30.932,51	15.003,41
Receitas com Indenizações Judiciais	30.932,51	15.003,41
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	(496.807,39)	(13.268.534,72)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(496.807,39)	(13.268.534,72)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(496.807,39)	(13.268.534,72)
Resultado Líquido do Exercício (Prejuízo)	(496.807,39)	(13.268.534,72)

NATAL / RN, 31 de Dezembro de 2025

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431

Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:30:56 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
CONTADOR
CPF: 065.981.074-31
CRC: 0.RN-009121/O-3 RN

ALVAMAR SILVA DO VALE
Presidente
CPF: 064.013.244-81

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL
CNPJ : 08.498.701/0001-04
DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	31/12/2025	31/12/2024
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	(496.807,39)	(13.268.534,72)
Depreciação e Amortização	79.178,35	78.251,50
(Aumento) Redução Em Tributos e Contribuições a Compensar	4.108,73	0,00
(Aumento) Redução Em Estoques	(109.382,24)	74.698,09
(Aumento) Redução Em Depósitos Judiciais	(5.108.166,69)	(11.644.138,79)
Aumento (Redução) Em Fornecedores	13.324.505,82	10.683.718,89
Aumento (Redução) Em Contas a Pagar	(30.490,14)	(20.404,01)
Aumento (Redução) Em Provisões	(122.476,72)	(197.239,47)
Aumento (Redução) Em Consignações	(307.185,44)	38.549,92
Aumento (Redução) Em Obrigações Trabalhistas	(609.618,39)	(53.344.134,37)
Aumento (Redução) Em Obrigações Tributárias	88.253,93	12.548.811,16
Aumento (Redução) Em Exigibilidades a Longo Prazo	(6.633.935,25)	70.398.443,27
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	(15.312.646,68)
Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	77.984,57	35.374,79
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Compras de Imobilizado	27.514,13	7.703,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Investimentos	(27.514,13)	(7.703,00)
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	**50.470,44**	**27.671,79**
Disponibilidades no Início do Período	**223.344,81**	**195.673,02**
Disponibilidades no Final do Período	**273.815,25**	**223.344,81**
Variação das Disponibilidades	**50.470,44**	**27.671,79**

Natal/RN, 31 Dezembro de 2025.

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431

Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:31:21 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
CONTADOR
CPF : 065.981.074-31
CRC : 0.RN-009121/O-3

ALVAMAR SILVA DO VALE
Presidente
CPF : 064.013.244-81

URBANA COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DE NATAL

CNPJ : 08.498.701/0001-04

DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 01/01/2024 a 31/12/2024

	Capital Social Integralizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Resultado do Exercício	Totais
Saldos Iniciais	**1.975.204,00**	**1.781.450,12**	**(425.432.573,87)**	**0,00**	**(421.675.919,75)**
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	(15.312.646,68)	0,00	(15.312.646,68)
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências entre Contas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo do Exercício	0,00	0,00		(13.268.534,72)	(13.268.534,72)
Saldos Finais	**1.975.204,00**	**1.781.450,12**	**(440.745.220,55)**	**(13.268.534,72)**	**(450.257.101,15)**

DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 01/01/2025 a 31/12/2025

	Capital Social Integralizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Resultado do Exercício	Totais
Saldos Iniciais	**1.975.204,00**	**1.781.450,12**	**(440.745.220,55)**	**(13.268.534,72)**	**(450.257.101,15)**
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências entre Contas	0,00	0,00	(13.268.534,72)	13.268.534,72	0,00
Prejuízo do Exercício	0,00	0,00	0,00	(496.807,39)	(496.807,39)
Saldos Finais	**1.975.204,00**	**1.781.450,12**	**(454.013.755,27)**	**(496.807,39)**	**(450.753.908,54)**

NATAL/RN, 31 DE DEZEMBRO DE 2025

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431

Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:31:47 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
CONTADOR
CPF:065.981.074-31
CRC:0.RN-009121/O-3

ALVAMAR SILVA DO VALE
PRESIDENTE
CPF: 064.013.244-81

COMPANHIA DE SERVICOS URBANOS DO NATAL
CNPJ : 08.498.701/0001-04
Demonstração do Resultado Abrangente de 01/01/2025 a 31/12/2025

Nome	Saldo atual	Saldo anterior
(+) RECEITAS OPERACIONAIS	**147.705,16**	**70.807,42**
(+) Receitas Financeiras	147.705,16	70.807,42
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	**286.109.580,90**	**281.920.251,65**
(-) Despesas Operacionais	286.109.580,90	281.920.251,65
(+) OUTRAS RECEITAS	**285.465.068,35**	**268.580.909,51**
(+) Subvenções/Doações	285.465.068,35	268.580.909,51
(=) LUCRO ANTES DO IR/CSLL	**(496.807,39)**	**(13.268.534,72)**
(=) Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(496.807,39)	(13.268.534,72)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(496.807,39)**	**(13.268.534,72)**
(=) Resultado Líquido do Exercício	(496.807,39)	(13.268.534,72)
(+/-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		
(=) Resultado Abrangente Total do Exercício	(496.807,39)	(13.268.534,72)

Natal/RN, 31 Dezembro de 2025.

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:32:12 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
CONTADOR
CPF:065.981.074-31
CRC:RN-009121/O-3

ALVAMAR SILVA DO VALE
PRESIDENTE
CPF:064.013.244-81

URBANA – COMPANHIA DE SERVIÇOS URBANOS DE NATAL

CNPJ nº 08.498.701/0001-04

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
01.01.2025 até 31.12.2025

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A URBANA COMPANHIA DE SERVIÇOS URBANOS DE NATAL é uma sociedade anônima de economia mista, vinculada à Secretaria Municipal de Serviços Urbanos – SEMSUR, criada pela Lei Municipal nº. 2.659, de 28 de agosto de 1979, e regulamentada pelos Decretos n. 2.260 de 28 de setembro de 1979, e n. 2.309 de fevereiro de 1980, têm como acionista controlador a Prefeitura Municipal de Natal, que detêm 99,96% do seu capital social. Fica sujeita à supervisão da Secretaria Municipal de Serviços Urbanos. Sua sede fica localizada na Rua Dr. Mario Negócios, 2389, Quintas – Natal/RN, podendo a critério do Conselho de Administração, criar ou extinguir filiais ou escritórios locais ou em qualquer outra localidade do território nacional. A URBANA tem por objetivo a prestação de serviço no Munícipio de Natal: I) Coleta de resíduos perigosos e não perigosos; II) Tratamento e disposição de resíduos perigosos e não perigosos; III) Recuperação de sucatas de alumínios, materiais metálicos e plásticos; IV) Usinas de compostagem; V) Recuperação de resíduos sólidos; VI) Atividade de limpeza urbana; e VII) Serviços de asseio de prédios. Para execução das atividades fins sociais, a Companhia poderá participar, majoritária ou minoritariamente, de outras sociedades ou consórcios, com empresas públicas ou privadas. Poderá ainda, a Companhia executar suas atividades fins por terceiros, mediante permissão ou contratação.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Essas Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil compreendendo: A Lei das sociedades por Ações (6.404/76) que incorporam os dispositivos das Leis 11.638/07 e 11.941/09; e as normas de contabilidade aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC). A Empresa não possui outros resultados abrangentes. Assim, as demonstrações foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo.

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos: a) Apresentação do resultado, o regime de apuração do resultado é o de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser apropriadas no período que ocorreram; b) Ativos e Passivos circulantes e a longo prazo, são demonstrados pelo custo, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos e das variações monetárias incorridas; c) Ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, ajustado pela depreciação acumulada

calculada pelo método linear, conforme taxas estabelecidas em função de tempo de vida útil estimado; d) A Receita da Companhia foi registrada como Subvenções, uma vez que ela é totalmente dependente de repasse do Município do Natal para honrar com os compromissos assumidos com terceiros. Em concordância com a legislação aplicada e a NBC TG 26 (R4) e alterada pela NBC TG 26 (R5) pela Apresentação das Demonstrações Contábeis, emitida e aprovada pelo conselho Federal de Contabilidade, os demonstrativos contábeis estão apresentados de forma comparativa ao exercício anterior. As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações estão definidas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS – APRESENTAÇÃO ANALÍTICA DOS PRINCIPAIS GRUPOS DE CONTAS

3.1 – DISPONIBILIDADES

A conta de **DISPONIBILIDADE** é representada pelo caixa e equivalentes de caixa da empresa, no qual incluem o caixa, os depósitos bancários, e as aplicações financeiras de curto prazo. Além de valores que possam ser convertidos em dinheiro, sem riscos e sem mudanças significativas de valores. As contas são dispostas em ordem decrescente, obedecendo o grau de liquidez e tem finalidade de atender aos compromissos de caixa de curto prazo e devem ter conversibilidade imediata. As aplicações financeiras são contabilizadas pelo custo de aquisição, acrescidas de rendimentos obtidos com as taxas contratuais firmadas com as Instituições Financeiras, apropriadas pro rata até a data do balanço. Uma aplicação financeira tem a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimentos e outros fins;

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
DISPONIBILIDADES	223.344,81	273.815,25
BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	0,00
Banco do Brasil S/A - AG. 3795-8 C/C 9359-9	0,00	0,00
Banco do Brasil S/A - AG. 3795-8 C/C 9363-7	0,00	0,00
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA – FAF	223.344,81	273.815,25
BB RF CP Automático - Banco do Brasil C/C 9359-9	3.958,31	18.922,71
Caixa Econômica Federal - C/C 200371-5	207.612,41	0,00
BB RF CP Automático - Banco do Brasil C/C 9363-7	11.774,09	22.932,84
Caixa Econômica Federal – C/C 575264177-9	0,00	231.959,70

3.2 - TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR

Os tributos e contribuições a compensar são representados pelos impostos federais, estaduais e municipais que em seu reconhecimento ou pagamento geraram valores que podem ser compensados. Os valores de IRRF a compensar são referentes ao período de 2020 e foram baixados como despesas de impostos, por motivo de prescrição. Pis retidos são referentes ao período de 2019 e 2020, baixados em 2025 por prescrição do crédito. Cofins retidas são referentes ao período de 2019 e 2020, também baixadas em 2025 por motivo de prescrição.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	4.108,73	0,00
IRRF a Compensar	377,90	0,00
PIS Retido a Compensar	311,62	0,00
COFINS Retida a Compensar	3.419,21	0,00

3.3 - ESTOQUES

Registrados ao custo histórico de aquisição e deduzidos dos valores de realização, os saldos são atualizados de acordo com o relatório de inventário da Companhia.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
ESTOQUES	694.467,97	803.850,21
Material de Consumo	228.385,67	80.828,23
Material de Expediente	83.872,26	86.710,79
Material de Limpeza Urbana (Ferramentas)	45.827,26	65.912,54
Fardamento	9.188,08	177.200,30
Medicamentos e Materiais Farmaceuticos	0,00	422,40
Equipamentos de Proteção Individual (EPI)	174.949,27	182.564,99
Material de Construção	112.663,62	125.935,44
Material de Copa e Cozinha (Gêneros de Alimentação)	8.599,43	6.492,50
Equipamentos e Utensílios	7.191,37	31.826,13
Material de Manutenção de Máquinas e Veículos	8.809,38	22.148,05
Material de Higiene e Limpeza	14.981,63	23.808,84

3.4 –IMOBILIZADO

Conforme foi solicitado junto a **AUDITORIA INDEPENDENTE** do exercício de 2020 e 2021 e de acordo com as novas normas contábeis, o **ATIVO IMOBILIZADO** deverá

passar por processo de ajuste de avaliação do patrimônio da URBANA SERVIÇOS URBANOS hoje com um saldo de **R$ 13.724.293,36 (treze milhões, setecentos e vinte e quatro mil, duzentos e noventa e três reais e trinta e seis centavos)** e uma depreciação acumulada de **R$ 10.580.765,26 (dez milhões, quinhentos e oitenta mil, setecentos e sessenta e cinco reais e vinte e seis centavos)** e constando um residual de **R$ 3.143.528,10 (três milhões, cento e quarenta e três mil, quinhentos e vinte e oito reais e dez centavos).**

Sugestão e recomendação: Contratação de empresa para a realização do teste de ajuste patrimonial para chegar ao valor do **ATIVO IMOBILIZADO** da **URBANA SERVIÇOS URBANOS DE NATAL.** Os valores deverão ser reconhecidos em caso de ajustes positivos, melhorando a situação econômica ou em caso negativo, baixar os saldos que constarem de forma indevida no balancete, e esta exigência está de acordo com o **CPC 01 (R1) Redução ao Valor Recuperável de Ativos.**

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
IMOBILIZADO	3.195.192,32	3.143.528,10
BENS E DIREITOS EM USO	13.696.779,23	13.705.736,86
Máquinas e Equipamentos	2.955.570,44	2.959.625,12
Móveis e Utensílios	234.528,69	239.431,64
Ferramentas	4.323,85	4.323,85
Veículos	2.227.257,15	2.227.257,15
Computadores e Periféricos	5.019,90	5.019,90
Equipamentos de Processamentos de Dados	7.703,00	7.703,00
Terrenos	2.610.250,00	2.610.250,00
Edificações	2.125.267,83	2.125.267,83
Instalações	29.688,82	29.688,82
Tratores e Máquinas Pesadas	1.111.735,07	1.111.735,07
Obras Complementares	827.421,00	827.421,00
Usina de Lixo	1.558.013,48	1.558.013,48
BENS RECEBIDOS EM COMODATO	0,00	18.556,50
Bens Recebidos em Comodato	0,00	18.556,50
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-10.501.586,91	-10.580.765,26
(-) Máquinas e Equipamentos	-2.893.281,04	-2.903.804,51
(-) Móveis e Utensílios	-218.958,71	-221.096,44
(-) Ferramentas	-4.323,85	-4.323,85
(-) Veículos	-2.227.257,15	-2.227.257,15
(-) Computadores Periféricos	-5.019,90	-5.019,90
(-) Edificações	-1.833.707,48	-1.881.962,96
(-) Instalações	-29.688,82	-29.688,82
(-) Tratores e Máquinas Pesadas	-1.111.735,07	-1.111.735,07
(-) Obras Complementares	-618.702,75	-635.423,80
(-) Usina de Lixo	-1.558.013,48	-1.558.013,48
(-) Equipamentos de Processamentos de Dados	-898,66	-2.439,28

3.5 –FORNECEDORES

Nesta conta estão registrados os bens e serviços contratados, principalmente os valores devidos às empresas terceirizadas de limpeza pública, que na sua maioria expressa um acúmulo relacionado a exercícios anteriores, em virtude dos atrasos nos pagamentos, bem como atualizações de valores por acordos judiciais e extrajudiciais entre a Urbana e os fornecedores. Os saldos a pagar são confirmados pelo setor financeiro da Companhia.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
FORNECEDORES DIVERSOS	43.280.893,64	56.605.399,46
Coocamar - Coop de Catadores de Região Metropolitana	69.676,62	69.676,62
Cosern	13.395,38	0,00
Caern	1.504,76	0,00
Transporte São Luís Ltda	211.675,87	68.770,58
Prolimp Produtos e Serviços EIRELI	79.936,08	0,00
DEI - Departamento Estadual de Imprensa	0,00	2.366,40
Coopcicla - Coop. Mat. Recicláveis da Cidade Natal	18.240,45	18.240,45
SEC Publicidade EIRELI	0,00	1.824,00
Fundação de Apoio a Educ. e Desenv. Técn.	40.000,00	20.000,00
P J Refeições Coletivas Ltda	11.535,00	0,00
Self - Serviços Técnicos de Engenharia	0,00	25.663,28
Natal Locações	30.130,90	30.130,90
COBEL - Comércio de Bebidas Eireli Me	1.196,79	1.196,79
Natal Service Ltda	1.764,00	0,00
Marquise Serviços Ambientais S/A	23.955.636,67	34.111.041,26
Fernandes Silveira Advogados Associados	231.347,11	231.347,11
Centro Educacional Dom Bosco	165.641,04	45.415,66
Braseco S/A	13.223.483,20	16.356.488,11
RCC Correia e Gestão de Resíduos Sólidos	235.788,04	149.158,82
Aldeota Locação e Turismo Ltda	46.969,52	9.169,52
Migra Combustíveis Ltda.	112.992,63	56.068,94
Premio Contadores Associados Ltda.	44.315,16	14.737,05
Delta Indústria e Comércio LTDA.	1.030,05	1.030,05
Zelo Recursos Humanos Eireli	1.814.086,95	3.551.286,08
M Construções e Serviços LTDA.-ME	2.444.218,14	1.664.060,36
Wanderleia Varela de Andrade	11.836,56	0,00
RN Soluções Ambientais em Resíduos da Construção Civi	18.487,55	4.635,17
C A Serviços de Informática e Comercio Ltda	9.226,35	2.766,60
União Comercio e Serviços Ltda.	55.342,80	35.601,00
Proepi Equipamentos de Segurança Ltda.	9.594,00	0,00
Flash Segurança Privada	240.349,77	101.219,94
Empreendimentos de Hotelaria e Turismo Ltda.	143,00	143,00

St Ind de Emb e Materiais Plasticos Ltda	181.349,25	0,00
Certmais Soluções Empres. e Certificação Digital	0,00	460,00
Distribuidora GO Clean Ltda.	0,00	5.500,00
Construtora Fatima Nunes Ltda.	0,00	27.401,77

3.6 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PROCESSOS JUDICIAIS

Existem ainda em andamento várias ações trabalhistas no Tribunal Regional do Trabalho - 21º Região do RN, conforme processos judiciais **000374-89.2017.5.21.0008** e **000789-57.2023.5.21.0042**. Restaram saldos de depósitos judiciais em 31/12/2025 no montante de **R$ 1.311.562,93 (Hum milhão, trezentos e onze mil, quinhentos e sessenta e dois reais e noventa e três centavos)**, para serem utilizados nas liquidações de futuras reclamações trabalhistas, conforme distribuição a seguir:

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
DEPÓSITOS JUDICIAIS - CAUSAS TRABALHISTAS	817.618,75	1.311.562,93
Causas Trabalhistas	233.008,02	321.800,59
Conta Judicial 4997290-3 Proc.Trab. 000374-89.2017.5.21.0008	260.152,21	906.785,32
Conta Judicial 5001551-8 Proc.Trab. 000789-57.2023.5.21.0042	324.378,52	82.977,02

Na conta contábil 01.2.1.02.001 – Causas Trabalhistas Diversas, constam depósitos judiciais referentes a recursos impetrados em vários processos trabalhistas que ainda não foram quitados.

No ano de 2025 foram efetivados depósitos judiciais na justiça federal, diretamente pelo sócio majoritário da Companhia, Prefeitura Municipal do Natal, conforme acordo de Governança PGM/PGFN, no montante de **R$ 30.061.002,90 (Trinta milhões, sessenta e um mil, dois reais e noventa centavos),** para serem utilizados na quitação de prestações dos parcelamentos da Dívida Ativa da União.

Do montante utilizado na quitação de prestações dos parcelamentos, **R$ 11.530.949,45 (Onze milhões, quinhentos e trinta mil, novecentos e quarenta e nove reais e quarenta e cinco centavos),** foram originados dos depósitos judiciais do ano de 2024 e **R$ 13.915.830,64 (Treze milhões, novecentos e quinze mil, oitocentos e trinta reais e sessenta e quatro centavos),** oriundos de depósitos do ano de 2025, restando ainda um saldo de **R$ 16.145.171,96 (Dezesseis milhões, cento e quarenta e cinco mil, cento e setenta e um reais e noventa e seis centavos)** para serem utilizados posteriormente nas prestações vincendas, conforme distribuição a seguir:

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
DEPÓSITOS JUDICIAIS - CAUSAS CÍVEIS	0,00	16.145.171,96

Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.005496-68.2011.4.05.8400	0,00	11.953.097,06
Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.806897-54.2020.4.05.8400	0,00	0,00
Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.000990-69.1999.4.05.8400	0,00	2.732.317,56
Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.803864-51.2023.4.05.8400	0,00	314.822,60
Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.003033-51.2014.4.05.8400	0,00	144.934,74
Dep.Judicial-Govern.PGM-PGFN Proc.806880-18.2020.4.05.8400	0,00	1.000.000,00

A Companhia tem os seguintes parcelamentos ativos em 31/12/2025 na PGFN– Dívida Ativa:

CONTA CONTÁBIL	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO	TOTAL
PARCELAMENTOS	20.599.810,92	272.212.330,61	292.812.141,53
Parcelamento Excepcional Débitos Previdenciários-EC 1	13.954.385,28	231.941.391,64	245.895.776,92
Parcelamento INSS PGFN-SISPAR 10435015	5.688.279,24	17.082.426,63	22.770.705,87
Parcelamento INSS PGFN-SISPAR 10435063	655.413,84	5.190.720,61	5.846.134,45
Parcelamento DEMAIS DÉBITOS PGFN-SISPAR 10435192	301.732,56	17.997.791,73	18.299.524,29

As obrigações trabalhistas e seus encargos sociais são obrigações incidentes sobre os pagamentos a funcionários e conforme especificações da legislação trabalhistas, escrituradas em conformidade com as folhas de pagamentos e as declarações acessórias obrigatórias.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	58.604.690,04	57.995.071,65
Salários a Pagar	3.765.018,83	0,00
Rescisões a Pagar	128.212,57	56.295,00
Indenizações a Pagar	1.110.868,43	387.338,79
INSS Empregado/Empresa a Pagar	38.553.254,29	42.679.207,26
FGTS a Pagar	12.084.348,03	11.909.242,71
Contribuições Sindicais a Pagar	78.591,43	78.591,43
INSS a Pagar - Auto de Infração Proc.11274-720596/202	310.745,24	310.745,24
INSS a Pagar - Auto de Infração Proc.11274-720597/202	2.573.651,22	2.573.651,22

3.7. CONSIGNAÇÕES

As consignações são valores retidos em pagamentos realizados pela Companhia em folha de pessoal, os quais de imediato são repassados aos seus Credores, a fim de cumprir obrigações contraídas por terceiros. Os saldos a pagar são confirmados pelo setor financeiro da Companhia.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
CONSIGNAÇÕES TRABALHISTAS	1.803.821,79	1.496.636,35

Pensão alimentícia	97.589,44	0,00
Sindicato/sindlimp	206.240,33	246.554,84
Empréstimo Banco do Brasil	324.840,80	24.783,94
Sinsenat	44.267,63	8.112,19
Empréstimo Crédito Consignado Trabalhador	0,00	9.296,69
Empréstimo Caixa Econômica Federal	456.481,20	482.799,64
Empréstimo Banco Digio S.A.	72.169,54	70.509,20
IPE - Inst. de Prev. do Serv. RN	10.996,19	10.287,49
Asbeutac	3.507,36	5.328,96
DMC Dental Med	9.054,34	7.593,94
Sinsecam	12,81	12,81
Odonto System	388,70	0,00
Treinamento 1,5%	523.148,88	578.824,13
Cartão Bonsucesso	3.976,71	3.992,35
Consignações Depósitos Judiciais TJRN	1.389,00	1.389,00
Meucashcard Cartão Benefício	0,00	243,61
Odontomais	4.044,31	3.808,75
Proasp	41,37	41,16
Sonasp	198,97	707,69
Empréstimo Bonsucesso	4.892,68	4.437,97
Empréstimo BCO Industrial do Brasil	3.958,92	3.952,12
Cartão NIO Meios de Pagamentos	36.622,61	33.959,87

3.8. PROVISÕES DE FÉRIAS E DÉCIMO TERCEIRO

Os saldos que constam nas contas de **Provisões de Férias, INSS sobre Férias e FGTS sobre Férias**, foram efetuados cálculos com base nos proventos mensais da folha de pagamento e atualmente consta o valor de **R$ 34.629.773,11 (Trinta e quatro milhões, seiscentos e vinte e nove mil, setecentos e setenta e três reais e onze centavos).**

Sugestão e recomendação: levantamento dos funcionários de forma analítica relativa às férias devidas destas provisões.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
PROVISÕES TRABALHISTAS	34.752.249,83	34.629.773,11
Provisão de Férias	25.140.897,75	25.051.879,27
Provisão FGTS sobre Férias	2.011.271,84	2.004.150,34
Provisão INSS sobre Férias	7.600.080,24	7.573.743,50

3.9. RECURSOS RECEBIDOS PMN

As subvenções, auxílios e contribuições governamentais livres de restrições são contabilizados pelo regime de competência confrontado em bases sistemáticas, em conformidade com a NBC TG 07 (R1) e alterada pelo NBCT TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamental. Estes repasses são oriundos de fontes específicas da LOA – Lei Orçamentária Anual e não estão condicionados a qualquer compromisso de restituição ou forma de contingenciamento às atividades operacionais da Companhia.

Considerado como Subvenção e registrado em conta específica de resultado, todo crédito recebido, oriundos de repasses realizados pela Prefeitura Municipal do Natal, a fim de cumprir com obrigações já assumidas (repasses vinculados), cuja finalidade é manter a funcionalização da Companhia.

Foram realizados os registros de subvenções para investimento no passivo diferido e os valores alocados com aquisição de imobilizado foram reconhecidos no momento de sua depreciação e benefício econômico levando em consideração o tempo de vida útil do bem.

De acordo os CPC 07 (R2) conforme os itens transcritos abaixo os registros foram reconhecidos com ajustes de exercícios anteriores referentes ao item de n° 17 do CPC 07 referindo-se aos ativos imobilizados e o seu reconhecimento como receita diferida no período de benefício econômico, sendo transportada de acordo com a vida útil do bem para à Receita.

> ***Subvenções relacionadas a ativos são subvenções governamentais*** *e cuja condição principal para que a entidade se qualifique é a de que ela compre, construa ou de outra forma adquira ativos de longo prazo. Também podem ser incluídas condições acessórias que restrinjam o tipo ou a localização dos ativos, ou os períodos durante os quais devem ser adquiridos ou mantidos.*
>
> *17. Na maioria dos casos essa correlação pode ser feita, e a subvenção deve ser reconhecida em confronto com as despesas correspondentes. Semelhantemente, a subvenção relacionada a ativo depreciável deve ser reconhecida como receita ao longo do período da vida útil do bem e na mesma proporção de sua depreciação.*
>
> *26. Um dos métodos reconhece a subvenção governamental como receita diferida no passivo, sendo reconhecida como receita em base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.*

CONTA CONTABIL	31/12/2024	31/12/2025
SUBVENÇÕES/DOAÇÕES	**268.565.906,10**	**285.434.135,84**
Subvenções - Prefeitura Municipal do Natal	256.079.073,57	267.976.177,88
(Devolução de Subvenção - Pref. Municipal do Natal)	554.209,96	196.117,24
Subvenção Indireta - Pref. Municipal do Natal	956.307,57	2.296.347,09
Receitas com Doações	0,00	4.054,68
Subvenção Indireta – Governança PGM-Proc. Geral do Município	12.084.734,92	15.353.673,43

3.10 IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER

A conta de impostos retidos a recolher são as obrigações do passivo retidos pela entidade e que deverão ser recolhidas aos entes federativos sejam eles (federais, estaduais e municipais) e de acordo com o CPC estes valores deverão ser atualizados a valores de saída ou de liquidação.

A partir do ano de 2024 todos os encargos sociais e tributos federais a pagar estão sendo atualizados com as multas e juros de mora para refletir a exata posição das dívidas na data do encerramento do Balanço, conforme entendimento do **CPC 12 (R1) – Ajuste a Valor Presente**.

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	12.121.032,23	12.209.286,16
IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	451.354,85	467.161,52
IRRF a Recolher - Diretores/Funcionários	1.521.695,05	1.631.577,19
IRRF Aluguel a Recolher	1.221,90	1.124,29
COFINS Retido a Recolher	7.065,96	7.652,72
PIS Retido a Recolher	2.108,91	2.284,64
ISS Substituto	3.463.008,88	3.463.008,88
CSLL Retido a Recolher	55,30	59,86
INSS Retido a Recolher	6.674.525,38	6.589.934,79

3.11 SUBVENÇÕES A REALIZAR

As receitas com subvenções para investimentos terão tratamento diferenciado e serão realizadas de acordo com o bem do ativo imobilizado em face de sua vida útil de acordo com o **CPC 07 (R1) - Subvenção e Assistência Governamentais** e à medida que o bem vai gerando o benefício econômico, será realizada a transferência para as subvenções do resultado. Conforme descrito na rubrica de subvenções, existe um saldo de **R$ 506.048,85 (Quinhentos e seis mil, quarenta e oito reais e oitenta e cinco centavos).** As receitas c/Subvenções Diferidas – Governança PGM-PGFN corresponde aos depósitos judiciais da Justiça Federal efetuados diretamente pela entidade governamental que ainda serão utilizados

para quitação de prestações dos parcelamentos ativos na PGFN-Dívida Ativa e serão apropriadas às contas de resultado (Receitas c/Suvenções), à medida que forem quitados esses parcelamentos (finalidade da subvenção a realizar).

CONTA CONTÁBIL	31/12/2024	31/12/2025
RECEITAS DIFERIDAS	584.942,32	16.651.220,81
Receitas c/Subvenções de Investimentos	584.942,32	506.048,85
Receitas c/Subvenções Diferidas - Governança PGM-PGFN	0,00	16.145.171,96

3.12 PATRIMONIO LIQUIDO

O patrimônio líquido corresponde à riqueza de uma entidade, aquilo que realmente pertence aos seus acionistas/quotistas desta.

Em termos mais técnicos, é um indicador contábil que representa a diferença entre o ativo e o passivo da organização que representa quanto existe de capital efetivamente da empresa em suas operações, ou seja, quanto maior a participação do Patrimônio Líquido menor será a participação de capital de terceiros na entidade e indicando um menor risco de suas operações e maior autonomia da entidade.

No Patrimônio Líquido está sendo apresentado em saldo devedor devido aos resultados negativos apurados em períodos anteriores**,** apresentado um saldo ao final do período de 2025 respectivamente o valor de **R$ 450.753.908,54 (Quatrocentos e cinquenta milhões, setecentos e cinquenta e três mil, novecentos e oito reais e cinquenta e quatro centavos).**

	31/12/2024	31/12/2025
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**(450.257.101,15)**	**(450.753.908,54)**
CAPITAL	1.975.204,00	1.975.204,00
CAPITAL SOCIAL	1.975.204,00	1.975.204,00
Capital Social Subscrito - Pref. Mun. Natal	1.975.204,00	1.975.204,00
RESERVAS	1.781.450,12	1.781.450,12
RESERVAS DE LUCROS	1.781.450,12	1.781.450,12
Reserva de Reavaliação	1.781.450,12	1.781.450,12
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(454013.755,27)	(454.510.562,66)
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(440.745.220,55)	(454.013.755,27)
Prejuízos Acumulados	(440.745.220,55)	(454.013.755,27)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(13.268.534,72)	(496.807,39)
Resultado do Exercício	(13.268.534,72)	(496.807,39)

3.13 APURAÇÃO DO RESULTADO

As receitas e despesas são registradas de acordo com o regime de competência.

O resultado apurado no ano de 2025 foi de prejuízos no total de **R$ 496.807,39 (Quatrocentos e noventa e seis mil, oitocentos e sete reais e trinta e nove centavos)** com déficit menor do que no ano anterior.

CONTA CONTÁBIL	2024	2025
RECEITAS	**268.565.906,10**	**285.434.135,84**
SUBVENÇÕES/DOAÇÕES	268.565.906,10	285.434.135,84
RECEITA LÍQUIDA	**268.565.906,10**	**285.434.135,84**
RESULTADO BRUTO	**268.565.906,10**	**285.434.135,84**
DESPESAS	**281.920.251,65**	**286.109.580,90**
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	**15.003,41**	**30.932,51**
RECEITAS FINANCEIRAS	**70.807,42**	**147.705,16**
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	(13.268.534,72)	(496.807,39)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	**(13.268.534,72)**	**(496.807,39)**
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(13.268.534,72)	(496.807,39)

3.14 APURAÇÃO DO IRPJ E DA CSLL

A **URBANA SERVIÇOS URBANOS DE NATAL** é uma empresa do regime de tributação do Lucro Real com imunidade das receitas recebidas com subvenções conforme o embasamento legal.

Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista com Entidade da União com maior parte do capital e demais PJ incluídas e não está sujeita ao pagamento do IRPJ e CSLL devido à sua natureza e finalidade da prestação de serviços essencialmente público.

Por unanimidade, o Supremo Tribunal Federal (STF) reafirmou jurisprudência de que as empresas públicas e as sociedades de economia mista, delegatárias de serviços públicos essenciais, são beneficiárias de imunidade tributária recíproca, independentemente de cobrança de tarifa como contraprestação do serviço. A decisão foi proferida no Recurso Extraordinário (RE) 1320054, com repercussão geral (Tema 1.140).

Segundo o entendimento da Corte, o benefício, previsto na Constituição Federal (artigo 150, inciso VI, alínea "a"), é concedido quando não houver distribuição de lucros a acionistas privados e nos casos de ausência de risco ao equilíbrio concorrencial

3.15 EVENTOS SUBQUENTES

O Administrador declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possa provocar distorções em resultados futuros.

a) Sob as penas da lei, declaramos que às informações aqui prestadas são verdadeiras são e nos responsabilizamos por todas elas;
b) A Companhia possui Auditoria Independente.

Natal, RN, 31 de dezembro de 2025

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431

Assinado de forma digital por FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA:06598107431
Dados: 2026.02.25 10:32:58 -03'00'

FRANKLIN DE VASCONCELOS SILVA
Contador
CPF: 065.981.074-31
CRC:0.RN-009121/O-3

ALVAMAR SILVA DO VALE
PRESIDENTE
CPF: 064.013.244-81