

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Descentralização Indiretas
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)		SALDO (d) =(c-b)	
Receitas Correntes (I)	5.500,00	5.500,00	318.810,72		313.310,72	
Receita Patrimonial	5.500,00	5.500,00	198.237,69		192.737,69	
Transferências Correntes	0,00	0,00	90.000,00		90.000,00	
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	30.573,03		30.573,03	
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00		0,00	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	5.500,00	5.500,00	318.810,72		313.310,72	
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00		0,00	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	5.500,00	5.500,00	318.810,72		313.310,72	
Déficit (VI)	-	-	20.894.540,48		20.894.540,48	
TOTAL (VII) = (V + VI)	5.500,00	5.500,00	21.213.351,20		21.207.851,20	
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	246.547,61	245.737,82		-809,79	
Superávit Financeiro	0,00	246.547,61	245.737,82		-809,79	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	21.304.855,00	22.881.402,61	21.213.351,20	21.030.198,61	19.718.382,33	1.668.051,41
Pessoal e Encargos Sociais	16.020.000,00	16.950.765,94	15.785.706,82	15.705.844,89	14.404.616,12	1.165.059,12
Outras Despesas Correntes	5.284.855,00	5.930.636,67	5.427.644,38	5.324.353,72	5.313.766,21	502.992,29
Despesas de Capital (IX)	346.638,00	341.006,00	0,00	0,00	0,00	341.006,00
Investimentos	346.638,00	341.006,00	0,00	0,00	0,00	341.006,00
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	21.651.493,00	23.222.408,61	21.213.351,20	21.030.198,61	19.718.382,33	2.009.057,41
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	21.651.493,00	23.222.408,61	21.213.351,20	21.030.198,61	19.718.382,33	2.009.057,41
Superávit (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	21.651.493,00	23.222.408,61	21.213.351,20	21.030.198,61	19.718.382,33	2.009.057,41
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

 João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade Matrícula:
 69/1635876-7 CRC.:093.562/0-9 RJ

 Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

 Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Descentralização Indiretas
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
Despesas Correntes	0,00	451.495,49	405.012,72	405.012,72	46.482,77	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	326.033,35	279.662,15	279.662,15	46.371,20	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	125.462,14	125.350,57	125.350,57	111,57	0,00
Linha em Branco	0,00	451.495,49	405.012,72	405.012,72	46.482,77	0,00
Despesas de Capital	0,00	379.616,00	379.616,00	379.616,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	379.616,00	379.616,00	379.616,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Linha em Branco	0,00	379.616,00	379.616,00	379.616,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	831.111,49	784.628,72	784.628,72	46.482,77	0,00

João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/0-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Descentralização Indiretas
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)= (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
Despesas Correntes	85.652,29	1.181.657,85	1.266.577,07	732,07	1,00
Pessoal e Encargos Sociais	186,77	1.007.287,58	1.007.474,34	0,01	0,00
Outras Despesas Correntes	85.465,52	174.370,27	259.102,73	732,06	1,00
Linha em Branco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	85.652,29	1.181.657,85	1.266.577,07	732,07	1,00

João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

INGRESSOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	318.810,72	138.736,53
Recursos Não Vinculados	115.417,34	138.736,53
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	203.393,38	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	203.393,38	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	20.544.671,47	22.106.829,90
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	20.544.671,47	22.106.829,90
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	46.326,68	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	46.326,68	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	1.529.377,29	2.021.371,78
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	183.152,59	831.111,49
Inscrição em Restos a Pagar Processados	1.311.816,28	1.181.657,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.408,42	4.361,19
Outros Recebimentos Extraorçamentários	20.000,00	4.241,25
Saldo do Exercício Anterior (V)	2.918.362,22	2.480.010,88
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	2.877.155,18	2.441.853,23
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	41.207,04	38.157,65
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	25.357.548,38	26.746.949,09

DISPÊNDIOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Despesas Orçamentárias (VII)	21.213.351,20	21.916.077,19
Recursos Não Vinculados	21.161.541,20	21.916.077,19
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	51.810,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	51.810,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	46.326,68	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa	46.326,68	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)	2.209.677,23	1.912.509,68
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	784.628,72	650.393,49
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.266.577,07	1.257.795,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	18.724,32	1.311,80
Outros Pagamentos Extraorçamentários	139.747,12	3.009,14
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	1.888.193,27	2.918.362,22
Caixa e Equivalentes de Caixa (EXCETO RPPS)	1.850.647,37	2.877.155,18
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	37.545,90	41.207,04
TOTAL (X) = (VII+VIII+IX+X+XI)	25.357.548,38	26.746.949,09

João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1.00

	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Recursos Não Vinculados	115.417,34	0,00	115.417,34	140.289,71	-1.553,18	138.736,53
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	203.393,38	0,00	203.393,38	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	203.393,38	0,00	203.393,38	0,00	0,00	0,00
TOTAL	318.810,72	0,00	318.810,72	140.289,71	-1.553,18	138.736,53

João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Circulante	3.683.352,42	5.709.293,90
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.888.193,27	2.918.362,22
Créditos a Curto Prazo	1.058.842,08	1.860.914,64
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	652.730,57	785.963,16
Estoques	82.615,06	118.491,84
VPD Paqas Antecipadamente	971,44	25.562,04
Total do Ativo Circulante	3.683.352,42	5.709.293,90
Ativo Não Circulante	4.635.535,70	5.136.276,98
Realizável a Longo Prazo	758.429,81	758.429,81
Imobilizado	3.828.308,02	4.355.814,73
Intangível	48.797,87	22.032,44
Total do Ativo Não Circulante	4.635.535,70	5.136.276,98
TOTAL DO ATIVO	8.318.888,12	10.845.570,88
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Passivo Circulante	4.198.091,83	4.806.782,02
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.054.785,92	1.976.231,99
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	82.818,07	639.753,23
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	663,36	1.004,77
Transferências Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.059.824,48	2.189.792,03
Total do Passivo Circulante	4.198.091,83	4.806.782,02
Passivo Não Circulante	1.290.321,04	1.284.118,42
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	50.028,72	0,00
Provisões a Longo Prazo	1.177.669,90	1.138.000,00
Resultado Diferido	62.622,42	146.118,42
Total do Passivo Não Circulante	1.290.321,04	1.284.118,42
Patrimônio Líquido	2.830.475,25	4.754.670,44
Patrimônio Social e Capital Social	3.781.107,17	3.781.107,17
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	5.026.957,11	5.026.957,11
Resultados Acumulados	-5.977.589,03	-4.053.393,84
Total do Patrimônio Líquido	2.830.475,25	4.754.670,44
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.318.888,12	10.845.570,88

 João L do N Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

 Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

 Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	306.605,44	289.542,66
Garantias e Contragarantias Recebidas	296.605,44	289.542,66
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	10.000,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	306.605,44	289.542,66
Linha em branco	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos	7.575.841,41	9.518.576,79
Obrigações contratuais	6.975.841,41	9.478.576,79
Demandas Judiciais	600.000,00	40.000,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	7.575.841,41	9.518.576,79

João Luiz do Nascimento Pereira
DAF/Gerente de Contabilidade
Matrícula: 69/1635876-7
CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
Diretora de Administração e Finanças
Matrícula: 13/155971-5
CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
Diretora Presidente
Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DO SUPERÁVIT - DÉFICIT FINANCEIRO
UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

FONTE DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
500 - Recursos não Vinculados de Impostos	(925.364,76)	(592.154,94)
501 - Outros Recursos não Vinculados	187.352,10	337.412,24
703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	38.805,51	0,00
749 - Outras Vinculações de Transferências	1.054.884,65	942.120,18
862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0,00	-2.282,96
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	355.677,50	685.094,52

João Luiz do Nascimento Pereira
DAF/Gerente de Contabilidade
Matrícula: 69/1635876-7
CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
Diretora de Administração e Finanças
Matrícula: 13/155971-5
CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
Diretora Presidente
Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)	0,00	0,00
Ativo Financeiro	1.888.193,27	2.918.362,22
Ativo Permanente	6.430.694,85	7.927.208,66
Total do Ativo	8.318.888,12	10.845.570,88
Linha em branco	0,00	0,00
Passivo (II)	0,00	0,00
Passivo Financeiro	1.532.515,77	2.233.267,70
Passivo Permanente	4.065.461,16	4.002.448,72
Total do Passivo	5.597.976,93	6.235.716,42
Linha em branco	0,00	0,00
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	2.720.911,19	4.609.854,46

João Luiz do Nascimento Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e
 Finanças
 Matrícula: 13/155971-5

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XIX, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social/ Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldos Iniciais	3.781.107,17	5.026.957,11	-4.053.393,84	4.754.670,44
Ajustes dos Exercícios Anteriores	0,00	0,00	163.078,65	163.078,65
Resultado do Exercício	0,00	0,00	-2.087.273,84	-2.087.273,84
Saldos Finais	3.781.107,17	5.026.957,11	-5.977.589,03	2.830.475,25

João L do N Pereira
DAF/Gerente de Contabilidade
Matrícula: 69/1635876-7
CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
Diretora de Administração e Finanças
Matrícula: 13/155971-5
CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
Diretora Presidente
Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Lei 6.404/76

R\$ 1,00

Receita Bruta	19.826.826,97	21.430.222,03
Receita Econômica com Exploração de Bens, Serviços e Direitos	83.496,00	83.496,00
Subvenções	19.743.330,97	21.346.726,03
Deduções da Receita Bruta	-14.864,44	-9.929,78
Impostos e Contribuições	-14.864,44	-9.929,78
Receita Líquida de Vendas e Serviços	19.811.962,53	21.420.292,25
Custos dos Bens e Serviços Vendidos	0,00	0,00
Lucro / (Prejuízo) Bruto	19.811.962,53	21.420.292,25
Despesas Administrativas e Tributárias	-21.209.379,61	-21.678.556,45
Pessoal e Encargos	-15.738.067,44	-15.208.230,19
Uso de Material de Consumo	-48.765,57	-231.713,37
Contratação de Serviços	-5.403.288,26	-6.228.422,64
Tributárias	-19.258,34	-10.190,25
Resultado Financeiro Líquido	256.194,51	148.283,46
Receitas Financeiras	256.887,48	149.956,70
Despesas Financeiras	-692,97	-1.673,24
Resultado com Avaliação Patrimonial	-889.686,75	-679.306,58
Depreciação, Amortização e Exaustão	-960.934,84	-739.306,58
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	71.248,09	60.000,00
Outras Receitas e Despesas Operacionais	-34.219,52	-268.076,56
Outras Receitas Operacionais	76.698,47	139.474,41
Outras Despesas Operacionais	-110.917,99	-407.550,97
Resultado Operacional	-2.065.128,84	-1.057.363,88
Outras Receitas e Outras Despesas	-22.145,00	-386,49
Outras Receitas	0,00	0,00
Outras Despesas	-22.145,00	-386,49
Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	-2.087.273,84	-1.057.750,37
Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período	-2.087.273,84	-1.057.750,37
Quantidade de Ações	100.000	100.000
Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$	-20,8727	-10,5775

João L do N Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/0-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIACÕES PATRIMONIAIS
 UG: 160051 - MULTIRIO - EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS LTDA
 Acumulado até Dezembro/2025

Anexo XV, da Lei 4.320/64

R\$ 1.00

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variacões Patrimoniais Aumentativas	20.216.796,57	21.769.723,36
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	68.631,56	73.566,22
Variacões Patrimoniais Aumentativas Financeiras	256.887,48	149.956,70
Transferências e Delegações Recebidas	19.795.140,97	21.483.800,44
Outras Variacões Patrimoniais Aumentativas	96.136,56	62.400,00
Total das Variacões Patrimoniais Aumentativas (I)	20.216.796,57	21.769.723,36
Linha em branco	0,00	0,00
Variacões Patrimoniais Diminutivas	22.304.070,41	22.827.473,73
Pessoal e Encargos	15.658.680,88	15.118.556,49
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	79.386,56	89.673,70
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.412.988,67	7.199.442,59
Variacões Patrimoniais Diminutivas Financeiras	692,97	1.673,24
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	22.145,00	386,49
Tributárias	19.258,34	10.190,25
Outras Variacões Patrimoniais Diminutivas	110.917,99	407.550,97
Total das Variacões Patrimoniais Diminutivas (II)	22.304.070,41	22.827.473,73
Linha em branco	0,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	-2.087.273,84	-1.057.750,37

 João L do N Pereira
 DAF/Gerente de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/0-9 RJ

 Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

 Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9

Empresa Municipal de Multimeios - MULTIRIO		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
EXERCÍCIO: 2025		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	20.944.217,29	21.557.743,53
Transferências Recebidas	90.000,00	-
Remuneração das Disponibilidades	198.237,69	96.855,67
Outras Receitas Derivadas e Originárias	30.573,03	41.880,86
Outros Ingressos Operacionais	-	8.602,44
Repasse recebidos	20.625.406,57	21.410.404,56
Desembolsos	(21.594.770,24)	(21.119.392,19)
Pessoal e demais despesas	(21.377.376,99)	(21.115.071,25)
Transferências concedidas	(12.595,13)	-
Outras desembolsos operacionais	(204.798,12)	(4.320,94)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	(650.552,95)	438.351,34
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	- 379.616,00 -	696.425,34
Aquisição de ativo não circulante	(379.616,00)	(696.425,34)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(379.616,00)	(696.425,34)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	-	696.425,34
Repasse recebidos	-	696.425,34
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	-	696.425,34
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(1.030.168,95)	438.351,34
Caixa e Equivalente de caixa inicial	2.918.362,22	2.480.010,88
Caixa e Equivalente de caixa final	1.888.193,27	2.918.362,22

	(A) <u>Exercício Atual</u>	(B) <u>Exercício Anterior</u>
CONCILIAÇÃO ENTRE O RESULTADO LÍQUIDO E O FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.087.273,84)	(1.057.750,37)
AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.436.720,89	1.496.101,71
ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS	934.707,87	866.673,63
Depreciação, Amortização e Exaustão	960.934,84	739.306,58
Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	110.917,99	407.550,97
Perdas Involuntárias com Bens do Imobilizado e Intangível e Investimentos	22.145,00	386,49
Bens do Imobilizado recebidos em doação	-	137.074,41
Reversão de Provisão para Contingências e Perdas de Créditos	71.248,09	60.000,00
Variações Monetárias e Cambiais Ativas	4.555,73	-
Variações Monetárias e Cambiais Passivas	9,86	-
Receita Diferida	83.496,00	83.496,00
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	995.040,47	659.266,58
Ativo Circulante	995.040,47	659.266,58
Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr.e Financ.Concedidos)	801.340,50	642.793,94
Demais créditos e valores a curto prazo	133.232,59	-
Estoques	35.876,78	19.842,47
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	24.590,60	3.369,83
ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES PVARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	- 493.027,45 -	29.838,50
Passivo Circulante	- 543.056,17 -	29.838,50
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo	85.532,57	149.510,60
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	329.926,66	389.996,22
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	2.165,69	1.004,77
Provisões a Curto Prazo	9,58	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	125.421,67	209.642,35
Passivo Não Circulante	50.028,72	-
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	50.028,72	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS	(650.552,95)	438.351,34

Empresa Municipal de Urbanização Rio-Urbe		
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
EXERCÍCIO: 2025		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Outras Transferências	90.000,00	-
Total das Transferências Recebidas	90.000,00	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Outras Transferências Concedidas	(12.595,13)	-
Total das Transferências Concedidas	(12.595,13)	-

Empresa Municipal de Urbanização Rio-Urbe		
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
EXERCÍCIO: 2025		
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Educação	(21.756.992,99)	(21.811.496,59)
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	(21.756.992,99)	(21.811.496,59)

EMPRESA MUNICIPAL DE MULTIMEIOS - MULTIRIO
CNPJ nº 74.114.471/0001-67

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2025

1. Contexto Operacional

A Multirio – Empresa Municipal de Multimeios Ltda é uma empresa, pessoa jurídica de direito privado, tendo a sua sede administrativa situada em Rua Dom Marcos Barbosa, 2 – Conjunto 403 e 404 – Cidade Nova – Rio de Janeiro - RJ.

Foi criada pela Lei nº 2.029 de 18/10/1993, alterada pela Lei 3.416/2002, vinculada à Secretaria Municipal de Educação e Instituída pelo Decreto nº 12.503/1993 e suas posteriores alterações.

A sua missão institucional é a produção de mídia, em todas as suas vertentes, a fim de melhorar a qualidade do ensino no Município do Rio de Janeiro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

A Multirio – Empresa Municipal de Multimeios Ltda recebe, regularmente, recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento Anual da PCRJ, se configurando como uma empresa estatal dependente, nos termos do inciso III do art. 2º da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão apresentadas de acordo com as orientações estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e suas alterações; pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP, 11ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de Dezembro de 2024 e Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de Dezembro de 2024), que consolida os dispositivos da Lei nº 4.320/1964 e define normas contábeis aplicáveis ao Setor Público; Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's), emitidas pela STN; Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e disposições legais complementares vigentes.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas informações de execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade no Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil (SIAFIC Carioca) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, sendo de responsabilidade do gestor da entidade as operações realizadas, bem como a ratificação das informações contidas nas demonstrações contábeis.

As demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2025, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro, sendo compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas (NE).

As demonstrações contábeis e todos os saldos das notas explicativas estão apresentados em reais, que é a moeda atual e oficial da República Federativa do Brasil.

3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Na elaboração das demonstrações contábeis, as principais práticas contábeis realizadas para registro e reconhecimento de Ativos, Passivos, Receitas e Despesas foram as seguintes:

3.1. Receitas

Pelo enfoque patrimonial, foi utilizado como critério para o reconhecimento o impacto da situação líquida patrimonial, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade.

Pelo enfoque orçamentário, o critério de escrituração e registro das receitas ou ingressos, obedeceu ao art. 35, I, da Lei nº. 4.320/64, ou seja, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas, no momento do ingresso efetivo em caixa.

3.2. Despesas

Pelo enfoque patrimonial, as despesas refletidas nas demonstrações foram registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos pagamentos, podendo os valores serem ou não oriundos da execução orçamentária.

Pelo enfoque orçamentário, de acordo como art. 35 da Lei 4.320/64, a despesa foi reconhecida pelos valores empenhados no exercício.

3.3. Restos a Pagar

Os restos a pagar inscritos como não processados, quando liquidados e não pagos em exercício posterior ao de referência, passam a ser controlados como restos a pagar não processados liquidados.

Os restos a pagar processados inscritos, que não foram pagos ou cancelados até o encerramento do exercício, permanecem registrados no passivo financeiro.

3.4. Caixa e Equivalentes de Caixa

As aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos com liquidez imediata, são mensurados pelo valor original, atualizados até a data data-base do encerramento das demonstrações contábeis, sendo as atualizações apuradas e registradas em contas de resultado ou patrimonial.

Os registros dos recebimentos de recursos financeiros são efetuados individualmente nas contas bancárias, segregados em recursos próprios, recursos do Tesouro Municipal e recursos vinculados. Os pagamentos a fornecedores, pessoal e encargos e outras obrigações são realizados pela tesouraria da entidade.

3.5. Créditos a Curto Prazo

Destacam-se os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento de custeio/investimento, reconhecidos simultaneamente às obrigações no Passivo da entidade.

Os valores a receber por serviços prestados são reconhecidos como créditos a receber (mensurados pelo valor original), sendo os com riscos de recebimentos, reconhecidos em contas de ajustes para perdas.

3.6. Estoques

Os bens de almoxarifado são mensurados pelo custo médio das compras, em conformidade com o inciso III, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e Resolução Conjunta CGM/SMA nº 55/2010, que dispõe sobre normas para movimentação, registro e controle dos materiais existentes.

3.7. Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e na Resolução CGM nº 1.642/2020, que dispõe sobre normas para registro contábil, controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes. São atualizados por ajustes de depreciação e amortização considerando as taxas divulgadas na Nota 4.12.

3.8. Intangível

O reconhecimento inicial dos ativos intangíveis é efetuado pelo valor de aquisição, incluindo qualquer custo diretamente atribuível à preparação do ativo para a sua finalidade, seguindo no que couber o disposto na Resolução CGM nº 1.642/2020 que dispõe sobre normas para o registro contábil, o controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes.

3.9. Perdas nos estoques, investimentos, imobilizado e intangível

As perdas registradas nos estoques e nos bens do ativo imobilizado são mensuradas e contabilizadas com base em inventários físicos anuais e para as máquinas e equipamentos de produção, com base em laudos técnicos de corrosões e desgastes. Também podem ser registradas perdas nos bens do ativo imobilizado com base em testes de recuperação, que consiste na diferença entre o valor estimado de venda e seu valor residual líquido contabilizado.

As perdas registradas em Investimentos e nos bens do Intangível são registradas, de acordo com suas naturezas, com base em laudos técnicos de recuperação do valor da venda ou rentabilidade abaixo do valor contábil.

3.10. Reconhecimento de Passivos

Todas as obrigações, independentemente da execução orçamentária da despesa, são reconhecidas no Passivo, em observância ao regime de competência.

As provisões são registradas pelos valores estimados, informados pela área jurídica da entidade e Procuradoria Geral do Município - PGM de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas e/ou cíveis e/ou fiscais, reconhecidas até o encerramento do exercício, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

4 – Informações Complementares

4.1 – Balanço Orçamentário

Despesas por Tipo de Crédito:

Detalhamento	Dotação Inicial	Créditos	Cancelamentos	Dotação Atualizada
		Suplementares Abertos		
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal e Encargos	16.020.000,00	3.093.234,06	2.162.468,12	16.950.765,94
Outras Despesas Correntes	5.284.855,00	1.340.624,45	694.842,78	5.930.636,67
Investimentos	346.638,00	-	5.632,00	341.006,00
Inversões Financeiras				
Total	21.651.493,00	4.433.858,51	2.862.942,90	23.222.408,61

Execução das Receitas e das Despesas:

As receitas geradoras de recursos financeiros da entidade constituem-se, fundamentalmente, pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura e pelas prestações de serviços como licenciamento direitos autorais e rendimentos sobre a aplicação financeira, tendo a seguinte composição em 31/12/2025:

Detalhamento	31/12/2025		31/12/2024	
	R\$	%	R\$	%
Receita Patrimonial	198.237,69	62,18	96.855,67	69,81
Transferências Correntes	90.000,00	28,23	-	0,00
Outras Receitas	30.573,03	9,59	41.880,86	30,19
Total	318.810,72	100	138.736,53	100

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2025, de acordo com a sua fonte de custeio:

Detalhamento	Valor Empenhado		Valor Liquidado		Valor Pago	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos	15.785.706,82	74,41	15.705.844,89	74,68	14.404.616,12	73,05
Outras Despesas Correntes	5.427.644,38	25,59	5.324.353,72	25,32	5.313.766,21	26,95
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	21.213.351,20	100	21.030.198,61	100	19.718.382,33	100

4.2 – Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro evidencia todas as movimentações financeiras que impactam caixa ou o equivalente, ou seja, apresenta o Resultado Financeiro do Exercício.

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Resultado Orçamentário	(20.894.540,48)	(21.777.340,66)
Transferências Financeiras Recebidas	20.544.671,47	22.106.829,90
Restos a Pagar Inscritos no Período	1.494.968,87	2.012.769,34
Restos a Pagar Pagos no Período	(2.051.205,79)	(1.908.188,74)
Saldo do Resultado de Transações Extraorçamentárias	(4.315,90)	3.049,39
Outros Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários	(119.747,12)	1.232,11
Resultado Financeiro	(1.030.168,95)	438.351,34

4.2.1 – Transferências Financeiras Recebidas

Os valores das Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos, sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal, alcançando o valor de R\$ 20.544.671,47 em 31/12/2025.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2025 são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos, como recebimentos extra-orçamentários, para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada, demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por natureza da despesa dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

Detalhamento	RPN inscrito		RPP inscrito em	
	em 31/12/2025		31/12/2025	
	R\$	%	R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	79.861,93	43,60	1.301.228,77	99,19
Outras Despesas Correntes	103.290,66	56,40	10.587,51	0,81
Total	183.152,59	100	1.311.816,28	100

4.3 – Balanço Patrimonial

Neste capítulo são apresentados os detalhamentos dos principais grupos desta Demonstração.

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários e empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis até 31/12/2025, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Créditos de Transferências	430.962,08	1.233.034,64
Créditos de Transferências Intra OFSS	627.880,00	627.880,00
Total	1.058.842,08	1.860.914,64

4.3.2 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se aos demais créditos não recebidos até 31/12/2025, com expectativa de recebimento até 31/12/2025, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Adiantamentos Concedidos	59.796,47	366.348,21
Tributos a Compensar	460.553,72	283.488,83
Depósitos Judiciais - Ações Trabalhistas	132.316,98	132.316,98
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo a Receber - Intra OFSS	-	3.009,14
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	63,40	800,00
Total	652.730,57	785.963,16

4.3.3 – Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos para utilização própria no curso normal das atividades

Os bens que compõem este grupo apresentam-se da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Almoxarifado	82.615,06	118.491,84
Total	82.615,06	118.491,84

4.3.4 – Despesas Pagas Antecipadamente

Compreende as despesas antecipadas, cujos valores são apropriados "pró rata temporis", ou seja, apropriados à despesa conforme o período de tempo transcorrido, e cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Objeto	Parte contratada	Prazo total remanescente	31/12/2025	31/12/2024
				R\$	R\$
Prêmio de Seguros a Apropriar	Ramo: Seguro de vida estagiário	MBM Seguradora	08 meses	152,00	-
Prêmio de Seguros a Apropriar	Ramo: Bens Móveis	Berkley International	11 meses	819,44	-
Prêmio de Seguros a Apropriar	Ramo: Seguro Equipamentos	Mitsui Sumitomo Seguros S/A		-	25.562,04
	Total			971,44	25.562,04

4.3.5 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Depósitos Judiciais	352.330,58	352.330,58
Créditos Realizáveis a Longo Prazo - Intra OFSS	398.244,01	398.244,01
Outros Créditos Realizáveis a Longo Prazo	749.828,58	749.828,58
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	(741.973,36)	(741.973,36)
Total	758.429,81	758.429,81

4.3.6 – Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens móveis e imóveis destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, conforme quadro demonstrativo.

Bens Móveis

Detalhamento	Taxa Anual Deprec. %	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2024 R\$
Instalações		-	-	-	-
Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas		6.774.085,28	(4.667.501,90)	2.106.583,38	2.120.590,39
Equip de Processamento de Dados		3.571.815,69	(3.214.804,25)	357.011,44	253.521,44
Móveis e Utensílios		1.478.077,74	(667.476,58)	810.601,16	935.359,72
Total Bens Móveis		11.823.978,71	(8.549.782,73)	3.274.195,98	3.309.471,55

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

Detalhamento	Taxa Anual Deprec %	Custo de aquisição	Depreciação	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2024 R\$
Edificações		1.663.924,22	(1.109.812,18)	554.112,04	1.046.343,18
Total Bens Imóveis		1.663.924,22	(1.109.812,18)	554.112,04	1.046.343,18
Imobilizado Total		13.487.902,93	(9.659.594,91)	3.828.308,02	4.355.814,73

4.3.7 – Intangível

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	Taxa Anual Amort. %	Custo de aquisição	Amortização + Redução	Valor Líquido Contábil	Valor Líquido Contábil
		em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2025 R\$	em 31/12/2024 R\$
Sistemas Aplicativos - Softwares	3 anos	97.775,59	(48.977,72)	48.797,87	22.032,44
Total		97.775,59	(48.977,72)	48.797,87	22.032,44

4.3.8 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito e encargos a pagar, benefícios assistenciais, com vencimento no curto prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$	R\$	R\$
Pessoal a Pagar	1.466.044,47	1.413.278,37	-	-
Benefícios Assistenciais a Pagar	1.241,25	413,75	-	-
Encargos Sociais - Intra OFSS	587.500,20	562.539,87	-	-
Total	2.054.785,92	1.976.231,99	-	-

4.3.9 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da prestação de serviços e outras contas a pagar, com vencimento no curto prazo e longo prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$
Fornecedores e Contas a Pagar - Intra OFSS	696,54	907,15	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar - Terceiros	82.121,53	638.846,08	-	-
Precatórios - Fornecedores	-	-	50.028,72	-
Total	82.818,07	639.753,23	50.028,72	-

4.3.10 – Obrigações Fiscais

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$
Obrigações Fiscais - União	663,36	1.004,77	-	-
Total	663,36	1.004,77	-	-

4.3.11 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações administrativas e judiciais, que representam obrigações correntes provenientes de eventos já ocorridos, e apresentam possibilidade de perdas, consideradas como provável de desembolsos de recursos, registrados com base nas informações prestadas pela Assessoria Jurídica e, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$
Riscos Trabalhistas	-	-	1.177.669,90	1.138.000,00
Total	-	-	1.177.669,90	1.138.000,00

4.3.12 – Demais Obrigações Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, sendo apresentadas da seguinte forma:

Detalhamento	Curto Prazo		Longo Prazo	
	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$	31/12/2025 R\$	31/12/2024 R\$
Consignações sobre Folha de Pagamento - Terceiros	357.768,65	514.384,02	-	-
Depósitos e Cauções	37.545,90	44.144,76	-	-
Receita a Apropriar - Intra OFSS	1.542.077,30	1.542.077,30	-	-
Receita a Apropriar - Terceiros	83.496,00	83.496,00	-	-
Convênios a Executar - Terceiros	38.818,91	-	-	-
Outras Obrigações - Intra OFSS	1,00	3.746,19	-	-
Outras Obrigações - Terceiros	116,72	1.943,76	-	-
Total	2.059.824,48	2.189.792,03	-	-

4.3.13 – Resultado Diferido

Compreende o valor das variações patrimoniais aumentativas já recebidas que efetivamente devem ser reconhecidas em resultados em anos futuros e que não haja qualquer tipo de obrigação de devolução por parte da entidade.

O saldo dessa conta está formado basicamente pelo montante ainda não apropriado em receita, dos valores recebidos provenientes do Contrato SMFP nº 104/2022 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta, que serão reconhecidos no resultado em seus períodos de competência futura. Os valores referentes a curto prazo, encontram-se no grupo Demais Obrigações – Receita a Apropriar.

Detalhamento	Objeto do Termo de Contrato	Parte contratada	Prazo total remanescente (meses)	Longo Prazo	
				31/12/2025	31/12/2024
				R\$	R\$
Contrato nº 104/2022	Folha de Pagamento	Banco Santander	9 meses	62.622,42	146.118,42
Total				62.622,42	146.118,42

4.3.14 – Patrimônio Líquido

O Capital Social é de R\$ 3.781.107,17, representado por 100.000 ações ordinárias, nominativas, com ou sem valor nominal de R\$ 37,81, totalmente integralizado pelo Sócios Controlador - Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro e Empresa Municipal de Limpeza Urbana - COMLURB.

Os principais sócios e acionistas, suas respectivas participações, constando números de ações, respectivas espécies, classes e quantidade, assim como o valor total integralizado no encerramento do exercício corrente e anterior estão demonstradas na tabela a seguir:

Sócios/Acionistas	Posição em 31/12/2025						31/12/2024			
	Ações Ordinárias		Ações Preferenciais		Total de ações		Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado	Ações Integralizadas	Capital Social Integralizado
	Qtde	%	Qtde	%	Qtde	%	Qtde	R\$	Qtde	R\$
Prefeitura da Cidade do RJ	99789	99,789	-	-	99.789	99,79	99.789	3.773.116,05	99.789	3.773.116,05
Cia Municipal de Limpeza Urbana - Comlurb	211	0,211	-	-	211	0,21	211	7.991,12	211	7.991,12
Total	100.000	100	-	-	100.000	100	100.000	3.781.107,17	100.000	3.781.107,17

O detalhamento do Resultado do Exercício e Acumulado está apresentado no quadro a seguir:

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Resultado do Exercício	(2.087.273,84)	(1.057.750,37)
Resultado de Exercícios Anteriores	(4.053.393,84)	(2.996.541,26)
Ajustes de Exercícios Anteriores	163.078,65	897,79
Total	(5.977.589,03)	(4.053.393,84)

O Resultado do Exercício foi, fortemente, impactado pelo aumento das provisões de férias, 13º salário, depreciações, amortizações e as contingências trabalhistas apuradas no ano

Foram realizados os seguintes ajustes de exercícios anteriores, tendo sido provocados por retificação de erros de registros feitos em exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes), conforme apresentado no quadro a seguir:

Grupo Patrimonial	Saldo em 31/12/2024	Detalhamento do Ajuste		Valor de exercício anterior ajustado em 31/12/2025
		Fato	R\$	
Ativo Circulante	5.709.293,90	Trata-se de cancelamento do saldo pela prestação de serviços de porteiro, inscrito em RPP	(732,06)	5.708.561,84
Ativo Não Circulante	5.136.276,98	Referente ao reconhecimento do serviço prestado no bem para colocar em uso da GERIR COMERCIO E SERVICOS DE REFRIGERACAO LTDA	329.000,00	5.465.276,98
Passivo Circulante	4.806.782,02	Cancelamento do saldo de R\$0,01 da NL 2024/00748 - RETENÇÃO DE SEGURO DE VIDA NA RCT CLÁUDIA PINTO	(0,01)	
		Trata-se de cancelamento do saldo pela prestação de serviços de porteiro, inscrito em RPP	(732,06)	
		Restos a pagar processado reconhecido no passivo	1,00	
		Registro referente a folha férias janeiro de 2024 não gerada em 2023	164.086,50	
		Regularização orçamentária referente a juros em 2024 ref. ISS	663,36	
		Juros sobre INSS pago em atraso em 2024	1.160,92	
		Juros sobre PCC pago em 2024	9,58	4.971.971,31
		Efeito líquido	163.078,65	

4.4 – Demonstração das Variações Patrimoniais

A VPD foi impactada pelo aumento das provisões de férias, 13º salário, depreciações, amortizações e as contingências trabalhistas.

4.5 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias incluindo as aplicações financeiras de alta liquidez.

Integram o saldo de caixa e equivalentes de caixa no exercício de 2025, os valores extraorçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 1.884,00.

Estão contemplados na linha “Outros Ingressos Operacionais” e “Outros Desembolsos Operacionais” as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária, os valores apreendidos por decisão judicial e os pagamentos sem respaldo orçamentário

4.6 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido da entidade variou negativamente em 40,47%, resultando no valor de R\$ 2.830.475,25 ao final de 2025.

Os ajustes de exercícios anteriores, fruto de retificação de exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes, aumentaram o patrimônio líquido em R\$ 163.078,65, conforme evidenciado na Nota 4.3.22

5. Outras Informações

Contingências

São apresentadas a seguir as contingências não registradas em contas patrimoniais:

Detalhamento	31/12/2025
	R\$
Contingências Passivas	
Riscos Trabalhistas	600.000,00
Total	600.000,00

Garantias e Contragarantias Recebidas/Concedidas

As garantias prestadas por terceiros por conta de obrigações regulares, eventuais ou contingentes estão demonstradas a seguir:

Detalhamento	31/12/2025
	R\$
Garantias e Contragarantias Recebidas	
Fianças	296.605,44
Total	296.605,44

Conciliação do Superávit/ Déficit Financeiro

No quadro seguinte é apresentada a conciliação entre os valores evidenciados nos quadros do Balanço Patrimonial que servem de auxílio para apuração do superávit ou déficit financeiro do exercício.

Balanço Patrimonial - Conciliação	31/12/2025
	R\$
Ativo Financeiro	1.888.193,27
Passivo Financeiro	1.532.515,77
Superávit/Déficit Financeiro	355.677,50
Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial	355.677,50
Superávit/ Déficit Financeiro	355.677,50

Conciliação do Quadro Principal e o Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

A diferença apresentada entre os Passivos dos referidos quadros do Balanço Patrimonial justifica-se pelos valores de Restos a Pagar Não Processados que compõe o Total do Passivo no Quadro Anexo, conforme Manual Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 11ª edição.

Conciliação da Receita Bruta

Apresentada a seguir a conciliação a partir do resultado operacional evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício para chegar à receita tributária para finalidades fiscais em

conformidade com o previsto na NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Detalhamento	31/12/2025	31/12/2024
	R\$	R\$
Receita da Venda de Bens e Serviços	83.496,00	83.496,00
Subvenções - Intra OFSS	19.743.330,97	21.346.726,03
Receita Financeira	256.887,48	149.956,70
Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	71.248,09	60.000,00
Outras Receitas Operacionais	76.698,47	139.474,41
Receita Total	20.231.661,01	21.779.653,14
(-) Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas	(71.248,09)	(60.000,00)
Receita Tributável	20.160.412,92	21.719.653,14

6. Partes Relacionadas

Os relacionamentos com partes relacionadas realizados pela Empresa referem-se:

A MULTIRIO mantém em suas transações comerciais e operacionais as seguintes ligações com:

- O sócio controlador, Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, na relação orçamentária, que corresponde a principal fonte de receitas para custeio das atividades;
- O sócio controlador, Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, pelo pagamento de Imposto sobre Serviços - ISS;
- Com a Empresa Municipal de Artes Gráficas S/A, pelos serviços de publicações oficiais no Diário Oficial do Município do Rio de Janeiro e por serviços gráficos de confecção de cartões de visita, entre outros;
- Com a Secretaria Municipal de Educação - SME, Convênio nº 102/2021, para produção, gestão e distribuição de mídias para o ensino remoto na rede educação.

João Luiz do Nascimento Pereira
 Coordenador II
 DAF/Coordenador de Contabilidade
 Matrícula: 69/1635876-7
 CRC.:093.562/O-9 RJ

Rosângela F.D. S. Silva
 Diretora de Administração e Finanças
 Matrícula: 13/155971-5
 CRC: 059.674-7-RJ

Angelina Gabrielle Moreira Ornelas Pereira
 Diretora Presidente
 Matrícula: 59/1635.961-9