

Demonstrações

Financeiras

1º trimestre 2025

**2º Trimestre de 2025**

Serpro - Regional Belo Horizonte

# 

# 

*em R$ mil*

# **Balanços Patrimoniais**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ativo** | **NE** | **Jun/2025** | **Dez/2024** |  | **Passivo** | | **NE** | **Jun/2025** | **Dez/2024** |
| **Circulante** |  | **3.132.109** | **3.120.617** |  | **Circulante** | |  | **1.180.587** | **1.229.876** |
| **Caixa e equivalentes de caixa** | **4** | **1.216.359** | **1.924.576** |  | **Consignações** | | **10** | **72.051** | **81.133** |
| **Créditos a receber** |  | **1.895.285** | **1.175.562** |  | **Tributos e encargos sociais** | | **17** | **114.633** | **98.460** |
| Clientes | 5 | 1.408.580 | 811.358 |  | **Depósitos diversas origens** | |  | **1.990** | **2.252** |
| Créditos tributários | 16 | 306.427 | 235.463 |  | **Obrigações a pagar** | | **11** | **991.913** | **1.048.031** |
| Ressarcimento de pessoal | 24.2.3 | 53.162 | 54.374 |  | Fornecedores | 11 | | 270.131 | 391.306 |
| Créditos diversos a receber | 6 | 127.116 | 74.367 |  | Pessoal | | 12 | 565.262 | 430.752 |
| **Outros Ativos** |  | **334** | **348** |  | Benefícios a empregados | | 20 | 24.634 | 15.200 |
| **Ativos mantidos para venda** | **7** | **20.131** | **20.131** |  | Participação nos lucros ou resultados | | 13 | 1.478 | 43.043 |
|  |  |  |  |  | Juros sobre capital próprio | | 14 | 98.966 | 163.237 |
|  |  |  |  |  | Outras obrigações | | 15 | 31.442 | 4.493 |
| **Não Circulante** |  | **1.768.558** | **1.808.210** |  | **Não Circulante** | |  | **979.816** | **971.052** |
| **Realizável a longo prazo** |  | **930.522** | **910.354** |  | **Obrigações tributárias** | | **18** | **63.245** | **59.646** |
| Depósitos judiciais e recursais | 19.3 | 424.181 | 419.620 |  | **Provisões trabalhistas, cíveis, admin e fiscais** | | **19** | **655.918** | **666.897** |
| Ressarcimento de pessoal | 24.2.3 | 290.669 | 277.972 |  | **Benefícios pós-emprego** | | **21** | **260.157** | **244.013** |
| Créditos tributários diferidos | 23.5.4 | 88.302 | 90.259 |  | **Outras obrigações** | |  | **496** | **496** |
| Créditos realizáveis a longo prazo | 24.1.1 | 127.076 | 122.179 |  | **Patrimônio Líquido** | | **22** | **2.740.264** | **2.727.899** |
| Outros ativos |  | 294 | 324 |  | **Capital** | |  | **1.786.196** | **1.786.196** |
| **Investimento** |  | **1.397** | **988** |  | **Reservas** | |  | **685.916** | **915.072** |
| **Imobilizado** | **8** | **770.061** | **817.478** |  | Reservas de reavaliação | |  | 90.253 | 90.877 |
| **Intangível** | **9** | **66.578** | **79.390** |  | Reservas de lucros | |  | 162.730 | 162.730 |
|  |  |  |  |  | Reservas de retenção | |  | 432.933 | 432.933 |
|  |  |  |  |  | Dividendos adicionais propostos | |  | 0 | 228.532 |
|  |  |  |  |  | **Outros resultados abrangentes** | |  | **35.245** | **26.631** |
|  |  |  |  |  | **Lucros/Prejuízos acumulados** | |  | **232.907** | **0** |
| **Total do Ativo** |  | **4.900.667** | **4.928.827** |  | **Total do Passivo** | |  | **4.900.667** | **4.928.827** |

# **Demonstrações dos Resultados**

*em R$ mil*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Trimestre (abr-jun)** | | **Acumulado (jan-jun)** | |
|  |  | **2T/2025** | **2T/2024** | **Jun/2025** | **Jun/2024** |
| **Receita operacional líquida** | **23.2** | **1.082.998** | **934.444** | **2.051.403** | **1.779.290** |
| Custo dos serviços prestados | 23.3 | (584.914) | (499.405) | (1.066.581) | (910.012) |
| **Lucro bruto** |  | **498.084** | **435.039** | **984.822** | **869.278** |
| **Despesas/Receitas operacionais** | 23.3.2 | (356.183) | (314.084) | **(738.390)** | **(544.873)** |
| Despesas com vendas |  | (27.156) | (18.938) | (49.401) | (32.300) |
| Despesas gerais e administrativas |  | (330.170) | (278.585) | (693.755) | (464.619) |
| Perdas Liquidas com créditos a receber |  | 3.879 | 11 | 7.580 | (31.379) |
| Outras despesas e receitas operacionais |  | (2.736) | (16.572) | (2.814) | (16.575) |
| **Lucro operacional antes do resultado financeiro** |  | **141.901** | **120.955** | **246.432** | **324.405** |
| **Resultado financeiro** | 23.4 | 59.802 | 41.160 | **123.738** | **98.638** |
| Receitas financeiras |  | 68.226 | 47.378 | 146.049 | 109.663 |
| Despesas financeiras |  | (8.424) | (6.218) | (22.311) | (11.025) |
| **Resultado operacional antes do imposto de renda e da contribuição social** |  | **201.703** | **162.115** | **370.170** | **423.043** |
| **Imposto de renda e contribuição social** | 23.5 | (11.736) | (27.692) | **(38.921)** | **(51.539)** |
| Correntes |  | (10.502) | (29.178) | (38.297) | (66.191) |
| Diferidos |  | (1.234) | 1.486 | (624) | 14.652 |
| **Lucro líquido do exercício** |  | **189.967** | **134.423** | **331.249** | **371.504** |

**Demonstrações dos Resultados Abrangentes**

*em R$ mil*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Trimestre (abr-jun)** | | **Acumulado (jan-jun)** | |
|  | **2T/2025** | **2T/2024** | **Jun/2025** | **Jun/2024** |
| **Resultado Líquido do Período** | **189.967** | **134.423** | **331.249** | **371.504** |
| **(+/-) Outros Resultados Abrangentes** | **(4)** | **(1.135)** | **8.614** | **3.235** |
| Ajustes de Instrumentos Financeiros | 163 | 422 | 409 | 398 |
| Tributos Diferidos sobre instrumentos financeiros | (21) | 0 | 69 | 0 |
| Passivo Atuarial - EFPC Serpros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tributos Diferidos sobre EFPC Serpros | (727) | (1.144) | (130) | 2.085 |
| Passivo Atuarial - PAS/Serpro | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tributos Diferidos sobre PAS/Serpro | 581 | (413) | 104 | 752 |
| Passivo Atuarial - Programa de Demissão | 0 | 0 | 9.538 | 0 |
| Tributos Diferidos sobre Programa de Demissão | 0 | 0 | (1.376) | 0 |
| **Resultado Abrangente no Período** | **189.963** | **133.288** | **339.863** | **374.739** |

# **Demonstrações dos Fluxos de Caixa**

*em R$ mil*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Atividades Operacionais** | **Jun/2025** | **Jun/2024** |
| **Lucro antes da tributação do IR e CS** | **370.170** | **423.043** |
| Depreciação e amortização | 116.976 | 103.686 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | (7.580) | 31.379 |
| Provisão acordo coletivo de trabalho | 52.203 | 31.315 |
| Provisões trabalhistas, fiscais, cíveis e administrativas | 7.847 | (61.493) |
| Provisões benefício pós-emprego | 25.681 | 20.828 |
| Resultado de *softwares* desenvolvidos | (3.498) | 0 |
| Resultado Receita a Faturar (CPC 47) | (46.154) | (11.882) |
| Receitas Financeiras | (4.897) | (3.379) |
| Resultado com Provisões tributárias | 60.354 | 59.338 |
| Resultado na alienação e baixa de imobilizado | 555 | 16.523 |
| **Lucro ajustado** | **571.657** | **609.358** |
| **Variação em ativos e passivos operacionais** | **(769.451)** | **(668.064)** |
| Contas a Receber | (540.845) | (510.006) |
| Pessoal a Pagar | 47.163 | 63.750 |
| Fornecedores | (118.164) | (64.550) |
| Obrigações Tributárias/Imunidade | (88.278) | 3.999 |
| Outras variações do imobilizado | 53.243 | 28.827 |
| Outras variações | (122.570) | (190.084) |
| **Imposto de renda e contribuição social pagos** | **(11.606)** | **(51.848)** |
| **Juros Pagos** | **9.425** | **6.657** |
| **Caixa líquido proveniente das atividades operacionais** | **(199.975)** | **(103.897)** |
| **Imobilizado** | **(101.948)** | **(45.023)** |
| **Intangível** | **(5.100)** | **(5.259)** |
| **Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos** | **(107.048)** | **(50.282)** |
| **Dividendos/Juros sobre Capital Próprio** | **(401.194)** | **(263.598)** |
| **Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos** | **(401.194)** | **(263.598)** |
| **Variação de caixa e equivalentes de caixa no período** | **(708.217)** | **(417.777)** |
| **Saldo Inicial – caixa e equivalentes de caixa** | **1.924.576** | **1.975.186** |
| **Saldo Final – caixa e equivalentes de caixa** | **1.216.359** | **1.557.409** |

# **Demonstrações dos Valores Adicionados**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Geração do Valor Adicionado** | **Jun/2025** | **Jun/2024** |
| **Receitas** | **2.275.142** | **1.969.430** |
| Receita Operacional Bruta | 2.363.393 | 2.019.901 |
| Resultado com créditos a receber | 7.580 | (31.379) |
| Descontos Concedidos | (403) | (2.577) |
| Vendas Canceladas | (96.052) | (17.763) |
| Outros valores (AEA e Realiz. Reservas) | 624 | 1.248 |
| **Insumos adquiridos de terceiros** | **(394.502)** | **(308.932)** |
| **Valor adicionado bruto** | **1.880.640** | **1.660.498** |
| **Retenções** | **(176.049)** | **(72.448)** |
| Depreciações e Amortizações | (116.976) | (103.686) |
| Resultados com Ações Judiciais | (59.073) | 31.238 |
| **Valor adicionado líquido** | **1.704.591** | **1.588.050** |
| **Recebido de terceiros** | **146.049** | **109.663** |
| **Valor adicionado total a distribuir** | **1.850.640** | **1.697.713** |
| **Distribuição do valor adicionado** | **Jun/2025** | **Jun/2024** |
| Empregados (Salários, Encargos, Benefícios) | 1.122.494 | 989.526 |
| Governo (Impostos e Contribuições) | 364.486 | 324.938 |
| Capitais de Terceiros | 22.362 | 3.839 |
| Acionistas (Dividendos juros e JCP) | 108.391 | 80.456 |
| Lucros Retidos | 232.907 | 298.954 |
| **Valor adicionado total distribuído** | **1.850.640** | **1.697.713** |

# 

# **Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido**

*em R$ mil*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Reservas** | | | | **Lucros** | **Resultados** | **Patrimônio** |
|  | **Capital** | **Reavaliação** | **Legal** | **Retenção** | **Divid. Adic.** | **Acumulados** | **Abrangentes** | **Líquido** |
| **Saldo em 31 de dez/2023** | **1.786.196** | **92.926** | **128.472** | **321.636** | **0** | **-** | **(393.012)** | **1.936.218** |
| Aumento de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lucros/Prejuízos líquidos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 371.504 | 0 | 371.504 |
| Constituição de reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Realização de Res. de reavaliação | 0 | (1.248) | 0 | 0 | 0 | 1.248 | 0 | 0 |
| Dividendos adicionais pagos | 0 | 0 | 0 | (149.882) | 0 | 0 | 0 | (149.882) |
| Juros Capital Próprio creditados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (73.798) | 0 | (73.798) |
| Outros Resultados Abrangentes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 3.234 | 3.234 |
| **Saldo em 30 de Jun/2024** | **1.786.196** | **91.678** | **128.472** | **171.754** | **0** | **298.954** | **(389.778)** | **2.087.276** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Reservas** |  |  |  | **Lucros** | **Resultados** | **Patrimônio** |
|  | **Capital** | **Reavaliação** | **Legal** | **Retenção** | **Divid. Adic.** | **Acumulados** | **Abrangentes** | **Líquido** |
| **Saldo em 31 de dez/2024** | **1.786.196** | **90.877** | **162.730** | **432.933** | **228.532** | **0** | **26.631** | **2.727.899** |
| Aumento de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lucro Líquido do Exercício | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331.249 | 0 | 331.249 |
| Dividendos Adicionais requeridos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constituição de reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Realização de Res. de Reavaliação | 0 | (624) | 0 | 0 | 0 | 624 | 0 | 0 |
| Dividendos e JCP Creditados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (98.966) | 0 | (98.966) |
| Dividendos adic. Propostos pagos | 0 | 0 | 0 | 0 | (228.532) | 0 | 0 | (228.532) |
| Outros Resultados Abrangentes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.614 | 8.614 |
| **Saldo em 30 de Jun/2025** | **1.786.196** | **90.253** | **162.730** | **432.933** | **0** | **232.907** | **35.245** | **2.740.264** |