



medeiros²
administração judicial

GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5010502-61.2023.8.21.0028

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

19º Relatório Mensal de Atividades
Competências: novembro e dezembro de 2025

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Operação Obras Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de Caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Comparação anual Índices de liquidez
	Endividamento Passivo global Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da recuperanda
	Cumprimento do Plano



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005, o Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas do “**Grupo Solsul**”, composto pelas empresa **Solsul Indústria, Comércio, Importação e Exportação LTDA e LP Participações LTDA.**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos do processo de recuperação judicial, solicitados às recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no art. 64 da Lei n.º 11.101/2005.

As recuperandas vêm cumprindo **parcialmente** suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **novembro e dezembro/2025, ambos com atraso, em 10/02/2026.** Os questionamentos realizados no dia **24/02/2026**, foram respondidos em **27/02/2026**.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a administração judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp **(51) 99871-1170**, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





27/10/2023 – Ajuizamento da tutela cautelar antecedente.



01/11/2023 – Deferimento da tutela cautelar antecedente.



13/12/2023 – Ajuizamento do pedido de RJ.



17/01/2024 – Deferimento do processamento da RJ.



16/02/2024 – Publicação do 1º edital.



04/03/2024 – Prazo para habilitações e divergências à AJ.



01/04/2024 – Apresentação do plano de recuperação judicial.



23/04/2024 – Publicação do 2º edital.



06/05/2024 – Prazo de impugnação à relação de credores.



24/05/2024 – Prazo de objeções ao PRJ.



26/11/2024 – Homologação do PRJ por termos de adesão.



23/08/2025 – Trânsito em julgado da homologação do plano.



26/11/2026 – Fim do prazo da recuperação judicial.



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

O grupo Solsul possui um terceira empresa para registro dos funcionários denominada Lukas Porcher Serviços e Instalações LTDA, sob atividade comércio atacadista de material elétrico e instalação/manutenção elétrica com CNPJ: 59.216.774/0001-05, localizada na Rod. Paralela a BR 386, 1370 – Sala 4 – Santa Gema – Sarandi/RS. Destaca-se que a Solsul possuía 03 filiais que foram baixadas por liquidação voluntária.



Solsul Indústria, Comércio, Importação e Exportação LTDA.

Nome fantasia: Solsul Energia

CNPJ: 17.536.807/0001-46



Atividade econômica: comércio varejista de outros artigos de uso pessoal e doméstico não especificados anteriormente; e fabricação de geradores de corrente contínua e alternada, peças e acessórios.



Endereço: Avenida Expedicionário, nº 135, sala 01, centro – Sarandi/RS. CEP: 99.560-000



Capital Social: R\$ 200.000,00

Administrador: Lauro Porcher.

Sócio: LP Participações LTDA



LP Participações LTDA.

Nome fantasia: LP Ferragens

CNPJ: 93.563.187/0001-12



Atividade econômica: outras sociedades de participação, exceto holdings; e holding de instituições não-financeiras.



Endereço: Avenida Expedicionário, nº 135, sala térreo, centro – Sarandi/RS. CEP: 99.560-000



Capital Social: R\$ 205.000,00

Sócio administrador: Lauro Porcher.

ÚLTIMAS ALTERAÇÕES CONTRATUAIS:

Solsul:

- 01/02/2024 - concessão de Recuperação Judicial.
- 21/01/2026 – alteração de atividades econômicas (principal e secundária); alteração de endereço dentro do mesmo município; alteração de objeto social; alteração de sócio/administrador; alteração de título do estabelecimento (nome fantasia); consolidação do contrato/estatuto; extinção da filial na UF da sede; saída de sócio/administrador. **O contrato social atualizado foi encaminhado.**

LP Participações:

- 01/02/2024 - concessão de Recuperação Judicial.
- 29/10/2025 – alteração de sócio/administrador, consolidação de contrato/estatuto e saída de sócio/administrador.





OPERAÇÃO

A empresa LP Participações, se trata de uma *holding*, que detém a integralidade das cotas da Solsul, enquanto essa, atua na comercialização de geradores fotovoltaicos e objetiva conciliar, para os seus clientes, desenvolvimento econômico, redução na conta de energia elétrica e a preservação dos recursos naturais através de soluções para geração própria de energia solar, limpa e renovável. A operação atende mais de 150 municípios nos Estados de Rio Grande do Sul e Santa Catarina, bem como possui potência instalada de 25MW. A empresa preza por seus processos e análise de dados, possuindo *software* de monitoramento de usinas, geração de orçamentos, CRM comercial, além de realizar treinamentos comerciais semanais, dentre outras medidas. Embora a empresa seja caracterizada como indústria, a Solsul raramente realiza novas vendas recorrentes de equipamentos para o mesmo cliente, tendo em vista a longa durabilidade dos sistemas fotovoltaicos. Contudo, após a instalação, podem ocorrer demandas periódicas de manutenção, limpeza ou ajustes operacionais, que são contratadas separadamente.



Setor de Indústria e Comércio:

Mix de produtos: comercialização de geradores fotovoltaicos e manutenções/limpezas dos geradores produzidos de cunho rural, residencial, comercial e industrial.

Faturamento: o ano de 2025, acumulou um volume de vendas de **R\$ 4,1 milhões** até o mês de **dezembro**.

Estoques: o total estocado atualmente concentra-se apenas na Solsul, na monta de **R\$ 1,9 milhões**, composto por produtos em elaboração e matéria prima. **O inventário enviado atesta o saldo contábil de matéria prima.** Anteriormente, a Recuperanda informou que a contabilização dos estoques ocorre de forma mensal, sendo que, no momento atual, a empresa trabalha com o mínimo de insumos, realizando as compras para utilização em no máximo 15 dias. São adotadas medidas de otimização dos estoques na elaboração de cada projeto, analisando cada detalhe da obra para o maior aproveitamento dos dispositivos utilizados.

Projetos em andamento: diversos clientes foram atendidos pelo serviço de assistência, pois em decorrência dos temporais e queda de granizo nas regiões muitos módulos foram quebrados e precisaram ser substituídos, assim como retirada e realocação do sistema de placas solares para troca de telhados danificados.

Capacidade de produção: a capacidade de vendas da Solsul não pode ser medida em números, pois consideram a sazonalidade do mercado. Atualmente as instalações, manutenção e lavagem de sistema fotovoltaicos já instalados, são o que mais geram nível diário de trabalho.



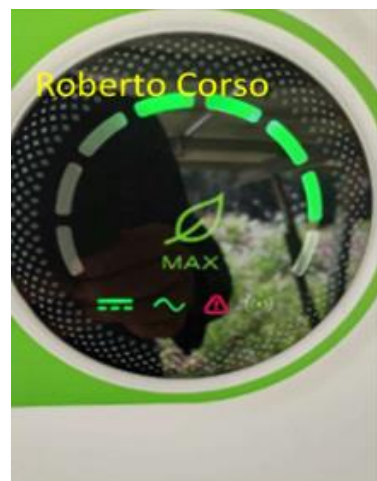
Fotos dos produtos ofertados:





OPERAÇÃO - OBRAS

Seguem as imagens capturadas dos projetos realizados em novembro e dezembro de 2025 e seus respectivos clientes:

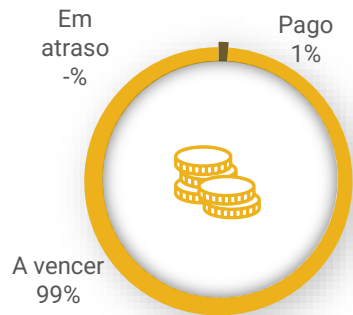


Colaboradores

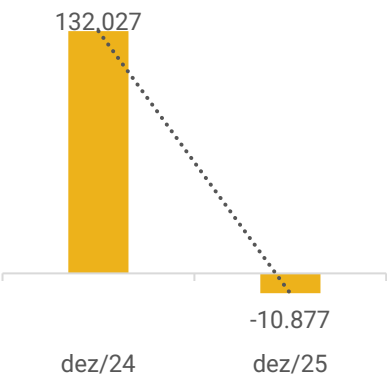


5

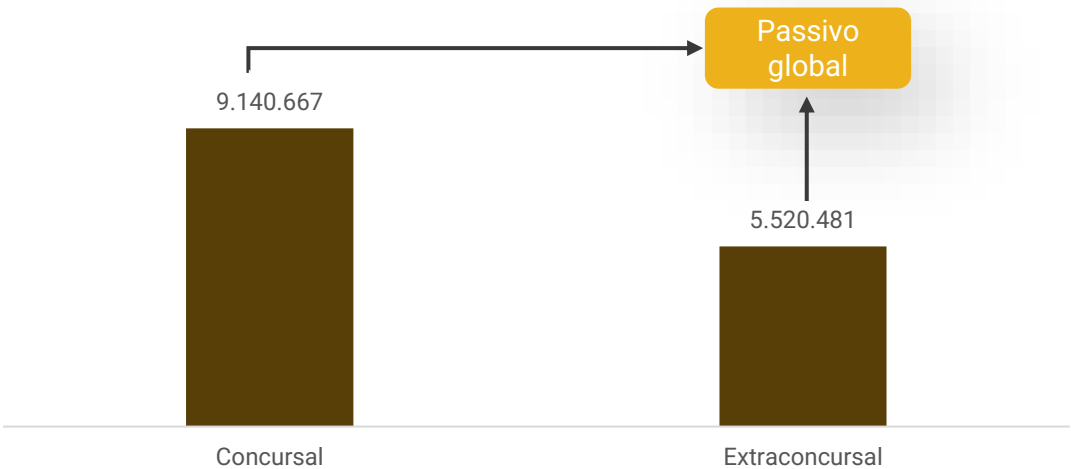
Cumprimento do plano



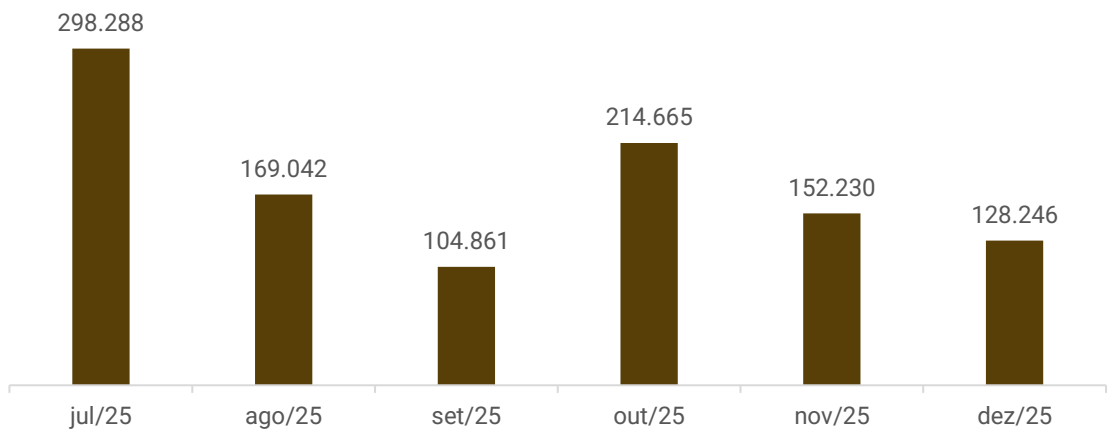
Rentabilidade



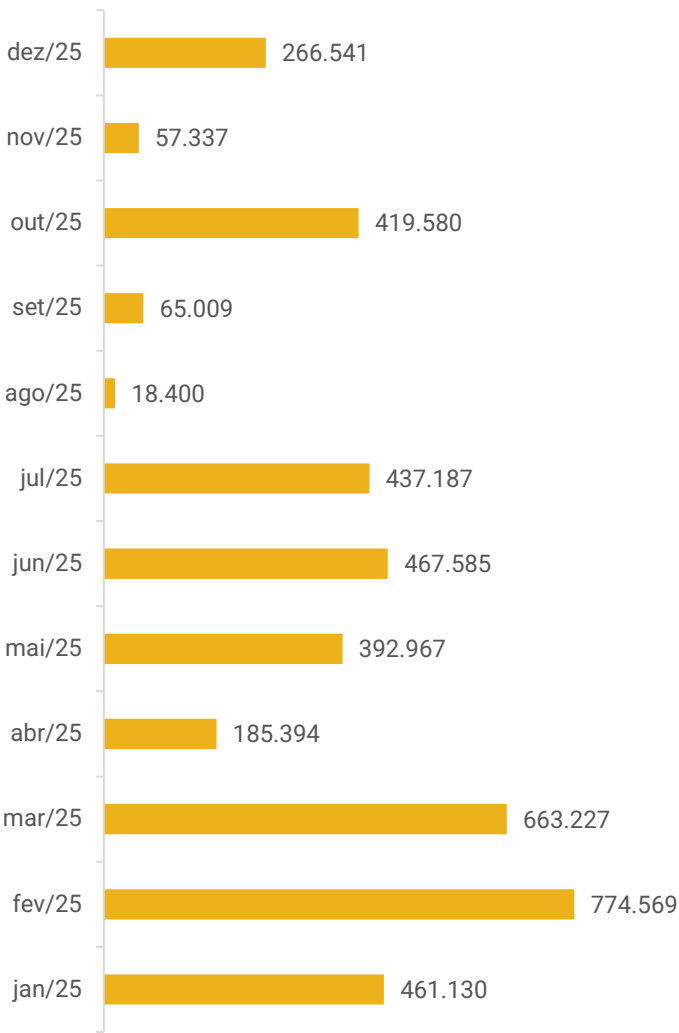
Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento



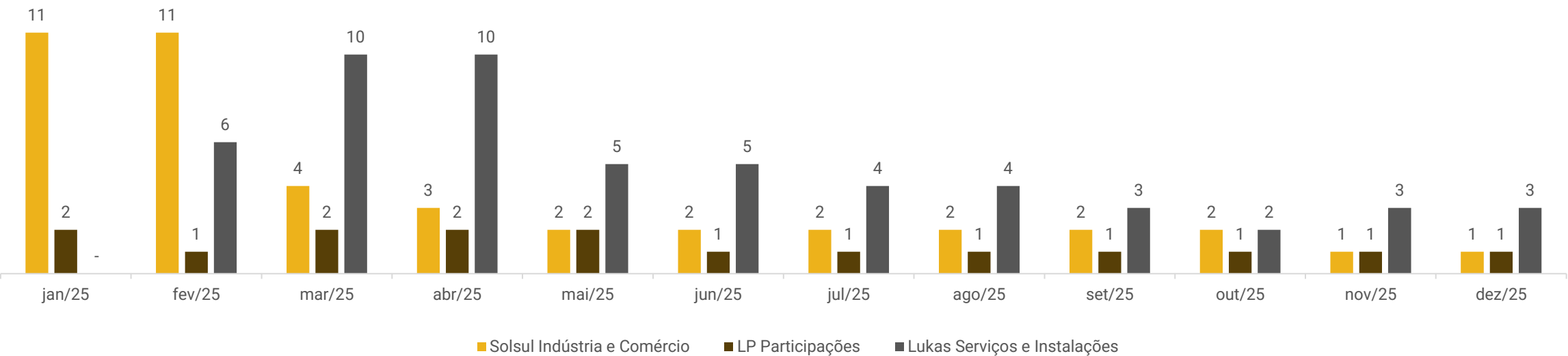


FUNCIONÁRIOS

Em novembro de 2025, o quadro de funcionários apresentou 01 demissão na empresa Lukas e não demonstrou variação em dezembro. A empresa informou que a Solsul não possui funcionários, assim com a LP Participações, no qual contam apenas com o sócio, Sr. Lauro Porcher. Destaca-se que a empresa Lukas Porcher Serviços e Instalações, foi criada unicamente para a prestação de serviços de mão de obra para a Solsul, que ao final do período permanecia com **02 colaboradores ativos contratados sob o regime CLT, ambos sob cargo de instalador de sistema fotovoltaico**, além do diretor Sr. Lukas Souza Porcher. Salieta-se que a partir de março a mão de obra será integralmente terceirizada.

Nos meses analisados, os salários e encargos sociais foram adimplidos. Destaca-se que não há saldos expressivos em aberto nem valores de salários, visto a ausência de colaboradores. Contudo, o pró-labore não foi pago devido ao caixa restrito dos meses.

Número de Funcionários por Empresa





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	out/25	nov/25	dez/25
Atividades Operacionais			
Resultado do período	607.882	-1.283.920	-10.877
Depreciação	17.870	17.870	17.870
Ajustes	-296.401	-	-6.068
Resultado Ajustado	329.351	-1.266.050	17.882
Clientes	211.402	28.818	-25.769
Adiantamentos a terceiros	32.190	-18.186	-20.598
Tributos a recuperar	6.300	7.862	8.226
Estoques	-457.434	1.166.999	24.378
Fornecedores	-38.612	1.436	36.821
Obrigações tributárias	-12.566	-12.086	2.088
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	10.817	3.012	7.594
Adiantamento de clientes	-259.086	32.415	-100.992
Caixa líquido das atividades operacionais	-177.640	-55.779	-67.328
Atividades de Investimento			
Outros créditos - Consórcio	-5.302	-2.852	-2.852
Investimentos	-	-150	-150
Caixa líquido das atividades de investimento	-5.302	-3.002	-3.002
Atividades de Financiamento			
Empréstimos e financiamentos	292.746	-3.654	46.346
Caixa líquido das atividades de financiamento	292.746	-3.654	46.346
Variação nas Disponibilidades	109.805	-62.435	-23.984
Disponibilidades no início do período	104.861	214.665	152.230
Disponibilidades no final do período	214.665	152.230	128.246

As Recuperandas não possuem de forma estruturada um demonstrativo do fluxo de caixa. Portanto as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis das empresas, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, em conformidade com as normas contábeis.

Atividades Operacionais: o caixa operacional de novembro foi negativo de R\$ 55,7 mil, pelo desempenho negativo do período (R\$ 1,2 milhão), adiantamentos aos fornecedores (R\$ 18,1 mil) e pagamento dos tributos (R\$ 12 mil). Os fatores positivos foram principalmente o consumo do estoque existente (R\$ 1,1 milhão), adiantamentos de clientes (R\$ 32,4 mil) e recebimentos de clientes (R\$ 28,8 mil).

Em dezembro, o saldo operacional foi negativo de R\$ 67,3 mil, em sua maioria, pelo faturamento das mercadorias pagas antecipadamente por clientes (R\$ 100,9 mil), vendas a prazo (R\$ 25,7 mil) e adiantamento a fornecedores (R\$ 20,5 mil). Os pontos positivos foram especialmente as compras prazo (R\$ 36,8 mil), consumo do estoque (R\$ 24,3 mil) e compensação de impostos a recuperar (R\$ 8,2 mil).

Atividades de Investimentos: o saldo das atividades de investimentos foram negativos de R\$ 3 mil, em ambos os períodos, devido aos aportes de consórcios (R\$ 2,8 mil) e de cotas de capital do Sicredi (R\$ 150,01).

Atividades de Financiamentos: as atividades de financiamentos de novembro foram negativas de R\$ 3,6 mil, pela amortização do empréstimo extraconcursal junto a Aymoré. Em dezembro, o saldo positivo de R\$ 46,3 mil, foi decorrente da aquisição de empréstimo junto ao sócio, Sr. Lauro Porcher. Segundo informado, o empréstimo foi realizado para que a empresa pudesse honrar compromissos em aberto. Contudo, não há contrato formal entre as partes.

Ao final de dezembro/2025, as disponibilidades somavam R\$ 128,2 mil, em conformidade com os balancetes. Os extratos bancários das contas correntes (R\$ 77,5 mil) atestam o saldo contábil. Contudo, os extrato das aplicações financeiras junto ao Banco do Brasil (R\$ 1,6 mil) e Sicredi (R\$ 5 mil), não foram encaminhados. O valor em espécie no caixa (R\$ 44 mil) representa a realidade, segundo a Solsul.

Destaca-se que a troca do responsável contábil alterou o entendimento de algumas contas. As demonstrações de 2025 vêm passando por ajustes e correções mensais, o que explica as oscilações e divergências de saldos, como na conta de ajustes. A normalização está prevista para o final de 2025. A Administração Judicial seguirá acompanhando a regularização das demonstrações contábeis nas próximas competências.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL | SOLSUL

BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Ativo Circulante	5.403.527	4.150.898	4.136.345
Disponível	158.453	98.552	77.383
Clientes	283.095	244.277	260.046
Outros créditos	1.778.581	1.791.669	1.806.895
Adiantamentos a terceiros	717.041	735.227	755.825
Tributos a recuperar	953.120	945.170	936.945
Outros créditos - Consórcio	108.420	111.273	114.125
Estoques	3.183.398	2.016.399	1.992.021
Ativo Não Circulante	509.097	494.269	479.440
Investimentos	6.251	6.401	6.551
Imobilizado	502.846	487.867	472.889
Bens em operação	1.037.437	1.037.437	1.037.437
Depreciação	-534.591	-549.569	-564.547
Total do Ativo	5.912.624	4.645.166	4.615.785
BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Passivo Circulante	13.280.226	13.301.349	13.291.814
Empréstimos e financiamentos	5.767.274	5.763.620	5.809.967
Fornecedores	2.043.737	2.045.173	2.081.994
Obrigações tributárias	176.879	164.793	164.576
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	32.282	35.295	43.800
Outras obrigações	5.260.054	5.292.469	5.191.477
Adiantamento de clientes	5.260.054	5.292.469	5.191.477
Passivo Não Circulante	-	-	-
Patrimônio Líquido	-7.367.602	-8.656.183	-8.676.028
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reservas de lucros	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou prejuízos acumulados	-10.929.290	-10.929.290	-10.929.290
Resultado do exercício em curso	-217.112	-1.505.693	-1.525.538
Total do Passivo	5.912.624	4.645.166	4.615.785

Esta Administradora Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Clientes: os recebimentos de clientes ocasionaram o decréscimo de R\$ 38,8 mil em novembro, com posterior alta de R\$ 15,7 mil em dezembro, pelas vendas a prazo. **O aging list não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo.** A empresa informou que não há inadimplência de clientes e que o saldo em aberto são dos projetos em andamento, que correspondem a realidade. As condições ofertadas aos seus clientes variam entre entrada de 50% e quatro parcelas ou 50% de entrada e o restante no final da obra. De acordo com as demonstrações contábeis, os principais saldos são de Vilmar Vendrame (R\$ 88 mil), Mauro Serafim (R\$ 57,1 mil) e Cristina Baldi (R\$ 40,3 mil).

Outros créditos: engloba tributos a recuperar (R\$ 936,9 mil), adiantamento a fornecedores (R\$ 755,8 mil) e consórcio (R\$ 114,1 mil). Nos meses analisados, os adiantamentos aos fornecedores ocasionaram as altas sucessivas de R\$ 13 mil e R\$ 15,2 mil. **O controle interno dos adiantamentos a fornecedores não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo e prazo de recebimento de mercadorias.** A empresa informou que os adiantamentos não refletem a realidade, pois são valores da contabilidade anterior que estão sendo baixados gradativamente. Ademais as compras recentes junto aos fornecedores são majoritariamente antecipadas, o que gera o saldo expressivo da rubrica, mas que estão em dia.

Estoques: composto por produtos em elaboração (R\$ 1,2 milhão) e matéria-prima (R\$ 775,8 mil). **O inventário de matéria-prima encaminhado atesta o saldo contábil.** Apresentou decréscimo substancial em novembro de R\$ 1,1 milhão, pela contagem dos itens disponíveis ao final do ano e ajustes técnicos. Foi realizada a contagem física e reorganização dos itens, com adequada segregação entre ferramentas, EPIs, materiais de consumo, matéria-prima e produtos em elaboração vinculados às ordens de produção. A redução identificada ao final do exercício decorreu, principalmente, de ordens de produção abertas e de itens anteriormente classificados como disponíveis, mas que estavam incorretamente alocados. Foi explicado que o sistema gerencial do estoque exporta todos os itens que são comprados e tem nota fiscal faturada e que embora haja a alocação dos itens por categoria não é possível fazer a separação na contabilidade. Com a contagem manualmente dos itens estocados foi separado os itens de prestação de serviços, material para industrialização e uso e consumo, afim de refletir a realidade na contabilidade e foi feito o respectivo ajuste. Em dezembro a baixa de R\$ 24,3 mil se deu pelo consumo do estoque.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL | SOLSUL

BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Ativo Circulante	5.403.527	4.150.898	4.136.345
Disponível	158.453	98.552	77.383
Clientes	283.095	244.277	260.046
Outros créditos	1.778.581	1.791.669	1.806.895
Adiantamentos a terceiros	717.041	735.227	755.825
Tributos a recuperar	953.120	945.170	936.945
Outros créditos - Consórcio	108.420	111.273	114.125
Estoques	3.183.398	2.016.399	1.992.021
Ativo Não Circulante	509.097	494.269	479.440
Investimentos	6.251	6.401	6.551
Imobilizado	502.846	487.867	472.889
Bens em operação	1.037.437	1.037.437	1.037.437
Depreciação	-534.591	-549.569	-564.547
Total do Ativo	5.912.624	4.645.166	4.615.785
BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Passivo Circulante	13.280.226	13.301.349	13.291.814
Empréstimos e financiamentos	5.767.274	5.763.620	5.809.967
Fornecedores	2.043.737	2.045.173	2.081.994
Obrigações tributárias	176.879	164.793	164.576
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	32.282	35.295	43.800
Adiantamento de clientes	5.260.054	5.292.469	5.191.477
Passivo Não Circulante	-	-	-
Patrimônio Líquido	-7.367.602	-8.656.183	-8.676.028
Capital social	200.000	200.000	200.000
Reservas de lucros	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou prejuízos acumulados	-10.929.290	-10.929.290	-10.929.290
Resultado do exercício em curso	-217.112	-1.505.693	-1.525.538
Total do Passivo	5.912.624	4.645.166	4.615.785

Esta Administradora Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Empréstimos e financiamentos: os principais saldos são junto ao Banco Sicredi (R\$ 3,2 milhões), Banco Unicred (R\$ 1,6 milhão) e Banrisul (R\$ 782,6 mil). Em novembro apresentou redução de R\$ 3,6 mil, pelo pagamento extraconcursal à Aymoré. Em dezembro a alta de R\$ 46,3 mil se deu pela aquisição de empréstimo junto ao sócio, Sr. Lauro Porcher, para a empresa honrar os compromissos em aberto. Contudo, não foi feito contrato entre as partes. A Administração Judicial solicitará maiores esclarecimentos a respeito da operação.

Fornecedores: as compras a prazo efetuadas nos meses analisados ocasionaram os acréscimos sucessivos de R\$ 1,4 mil e R\$ 36,8 mil. **O aging list não foi encaminhado impossibilitando atestar o saldo.** De acordo com as demonstrações contábeis, os principais saldos são com ISL Importação (R\$ 1 milhão), Ribeiro Solar (R\$ 422 mil) e Alfix Indústria de Estruturas Metálicas (R\$ 188,2 mil). **A empresa afirmou que não há inadimplência extraconcursal, visto que os pagamentos são à vista e o saldo ao final do período é pertinente aos custos mensais dos fornecedores que faturam a nota fiscal ao final do mês e emitem a cobrança no início do próximo mês.**

Adiantamento de clientes: contempla, principalmente, SPE Aratiba (R\$ 2,6 milhões), bens para entrega futura (R\$ 1,1 milhão) e adiantamentos de clientes diversos (R\$ 875,6 mil). Em novembro, os adiantamentos recebidos de clientes causaram a alta de R\$ 32,4 mil. Em dezembro, o faturamento das mercadorias pagas antecipadamente por clientes resultou na baixa de R\$ 100,9 mil.

A empresa informou que os saldos não representam a realidade e as variações identificadas no período de análise se devem, principalmente, aos ajustes contábeis que estão sendo realizados, devendo ocorrer novas movimentações nas próximas competências, até que o saldo esteja de acordo com a realidade. **O aging list não foi encaminhado, porém foi informado pela empresa que o real saldo é de R\$ 3.131.304,00.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL | LP PARTICIPAÇÕES

BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Ativo Circulante	150.676	158.228	165.414
Disponível	56.212	53.678	50.863
Cientes	20.000	30.000	40.000
Outros créditos	74.463	74.550	74.550
Títulos a receber - Empréstimos a sócios	10.831	10.831	10.831
Tributos a recuperar	63.632	63.719	63.719
Ativo Não Circulante	579.996	577.104	574.212
Investimentos	250	250	250
Imobilizado	579.746	576.854	573.962
Bens imóveis	867.508	867.508	867.508
Depreciação	-287.763	-290.654	-293.546
Total do Ativo	730.672	735.333	739.626
BALANÇO PATRIMONIAL	out/25	nov/25	dez/25
Passivo Circulante	1.276	25.176	26.569
Empréstimos e financiamentos	-	23.900	23.900
Obrigações tributárias	365	365	2.669
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	911	911	-
Passivo Não Circulante	-	272.500	272.500
Empréstimos e financiamentos	-	272.500	272.500
Patrimônio Líquido	729.396	437.657	440.557
Capital social	205.000	205.000	205.000
Lucros ou prejuízos acumulados	521.067	224.667	235.557
Resultado do exercício em curso	3.329	7.990	-
Total do Passivo	730.672	735.333	739.626

Esta Administradora Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Cientes: corresponde a valores a receber de locação da Solsul (R\$ 40 mil). Em novembro e dezembro a rubrica apresentou alta sucessiva de R\$ 10 mil, demonstrando que o recebimento foi postergado. O saldo em aberto, se refere aos aluguéis dos meses de setembro a dezembro.

Outros créditos: engloba, tributos a recuperar (R\$ 63,7 mil), que compõe sobretudo lucros antecipados pertinentes ao ano de 2022 (R\$ 62,6 mil) e empréstimos a sócios (R\$ 10,8 mil), o qual diz respeito a consórcio para construção de uma usina, conforme aprovação da RGE. Contudo, o consórcio precisou ser feito em nome da pessoa física do sócio, sendo o lançamento realizado de forma equivocada na contabilidade, o que deverá ser ajustado nas próximas competências. Nos meses analisados, não demonstrou variação expressiva.

Empréstimos e financiamentos: contempla o financiamento adquirido com Pioner & Teixeira Construções de R\$ 23,9 mil no curto prazo e R\$ 272,5 mil no longo prazo. O motivo da movimentação na conta em novembro não foi explicada e será alvo de questionamento na próxima competência, assim como será solicitado o contrato, condições do financiamento e sua finalidade.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE Consolidado	out/25	nov/25	dez/25	2025
Receita Bruta	419.580	57.337	266.541	4.208.927
Venda de produtos	403.980	17.000	209.287	3.620.314
Venda de mercadorias	1.200	15.810	34.877	303.064
Prestação de serviços	14.400	24.527	22.378	285.549
Deduções da Receita Bruta	-38.383	-7.512	-21.571	-723.221
Impostos incidentes sobre vendas	-38.383	-7.512	-21.571	-402.621
Receita Líquida	381.197	49.825	244.970	3.485.705
Custos das mercadorias vendidas	384.405	-1.186.464	-63.221	-2.341.222
Lucro Bruto	765.602	-1.136.639	181.749	1.144.483
% Margem bruta	201%	-2281%	74%	33%
Despesas Operacionais	-160.016	-148.336	-192.186	-2.630.180
Despesas com vendas	-2.892	-2.892	-2.892	-34.607
Despesas administrativas	-168.944	-144.375	-180.362	-2.517.147
Despesas com veículos	-9.839	-7.762	-8.933	-293.480
Despesas tributárias	-1.330	-	-	-49.441
Outras receitas/despesas operacionais	22.989	6.694	-	261.604
Resultado do Operacional	605.586	-1.284.974	-10.437	-1.485.697
EBITDA	623.456	-462.621	7.433	-645.474
% Margem operacional	159%	-2579%	-4%	-43%
Receitas/despesas não operacionais	7	-	-	5.568
Resultado Financeiro	2.288	1.055	-440	2.435
Receitas financeiras	3.446	1.297	-	9.976
Despesas financeiras	-1.157	-242	-440	-7.541
Resultado líquido	607.882	-1.283.920	-10.877	-1.480.586
% Margem líquida	159%	-2577%	-4%	-42%

Esta Administradora Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Receitas: o faturamento de novembro baixou em 86% com posterior alta de 365% em dezembro. O motivo da variação não foi informado. A empresa LP Participações apresenta receita fixa de R\$ 10 mil por mês, pelo recebimento de aluguel da Solsul. O contrato entre as partes não foi enviado.

Deduções: corresponde aos impostos sobre as vendas nos meses analisados (R\$ 7,5 mil e R\$ 21,5 mil). A empresa Solsul é tributada pelo lucro real e a LP Participações pelo lucro presumido.

Custos: nos meses analisados os custos são compostos por compra de mercadorias a prazo e estoque final de R\$ 1,1 milhão e R\$ 63,2 mil, respectivamente. A variação expressiva em novembro, com alta de 95%, se deu pelos ajustes no estoque, conforme exposto detalhadamente no slide 11 deste relatório na conta dos estoques.

A empresa informou que o sistema de gestão interno dos estoques não separava os itens disponíveis dos utilizados nas obras em andamento, gerando saldos que não correspondem a realidade. Com intuito de deixar a contabilidade de acordo com a realidade, foi feito o levantamento dos itens e controle de maneira manual.

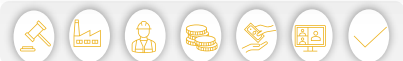
Despesas operacionais: engloba majoritariamente as despesas administrativas (R\$ 144,3 mil e R\$ 180,3 mil), no qual corresponde, em sua maioria, às despesas com pessoal, serviços de terceiros e honorários advocatícios.

Em novembro, as despesas operacionais apresentaram redução de 7%, especialmente nas despesas com veículos devido ao menor volume de combustível e manutenção; assim como nas despesas administrativas com serviços de terceiros. Também associado as menores receitas operacionais com recuperação de receitas, sem maiores detalhes por parte da empresa.

No mês de dezembro, a rubrica demonstrou alta de 30%, nas despesas administrativas com serviços de terceiros e com combustível/manutenção.

Resultado financeiro: o resultado financeiro de novembro foi positivo de R\$ 1 mil, pelo prêmio de seguro. Contudo, em dezembro o saldo foi negativo de R\$ 440,00, pelos descontos concedidos, despesas bancárias e juros pagos. Informações adicionais sobre o prêmio de seguro serão alvo de questionamento na próxima competência.

Resultado: as receitas auferidas não foram suficientes em ambos os períodos para cobrir os custos e despesas da operação, gerando prejuízos sucessivos de R\$ 1.283.919,88 e R\$ 10.877,32. O resultado acumulado de 2025 foi negativo de R\$ 1.480.585,93





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – COMPARAÇÃO ANUAL



Faturamento*

2025	R\$ 4.208.926,56	↩ -62%
2024	R\$ 11.123.953,77	↩ -4%
2023	R\$ 11.588.470,74	



EBITDA*

2025	R\$ -648.365,30	↩ -8%
2024	R\$ -601.260,05	↗ 94%
2023	R\$ -9.609.136,17	



Resultado*

2025	R\$ -1.480.585,93	↩ -30%
2024	R\$ -1.142.384,66	↗ 90%
2023	R\$ -11.080.646,37	



Margem líquida

2025	-42%
2024	-12%
2023	-115%



Caixa operacional*

2025	R\$ -824.819,41	↩ 637%
2024	R\$ -111.974,05	↩ 853%
2023	R\$ -11.748,51	



Saldo de caixa*

2025	R\$ 128.246,45	↩ 87%
2024	R\$ 953.065,86	↩ 11%
2023	R\$ 1.065.039,91	



Passivo extraconcursal*

2025	R\$ 5.520.480,64	↩ -24%
2024	R\$ 7.268.074,87	↗ 10%
2023	R\$ 6.615.099,85	



Funcionários

2025	5
2024	13
2023	16

Nota:

Na análise conjunta dos dados, observa-se que 2025 marca uma redução relevante no desempenho econômico-financeiro (-62%), do EBITDA (-8%) e do resultado líquido (-30%) em relação a 2024. A margem líquida é negativa de -42%, evidenciando que a empresa não conseguiu ajustar o decréscimo da receita por meio de adaptações operacionais suficientes, resultando em perda de eficiência e da capacidade de geração de resultados. Ademais, os índices de liquidez corrente, seca, geral e imediata apresentaram piora em 2025.

Paralelamente, o caixa operacional, que foi negativo em R\$ 111,9 mil em 2024, apresentou piora no desempenho em 2025, restando negativo (R\$ 824,8 mil) e o quadro de funcionários reduziu 62%, sinalizando tentativa de adequação à nova realidade operacional.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Dezembro/2025

0,32

Dezembro/2024

0,42

↘ -22%

O Grupo Solsul não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,32** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **dezembro de 2024**, observa-se um **decréscimo de 22%** neste indicador.

Liquidez Seca

Dezembro/2025

0,17

Dezembro/2024

0,30

↘ -41%

As empresas também demonstram insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. As Recuperandas possuem apenas **R\$ 0,17** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **dezembro de 2024**, observa-se uma **redução de 41%** neste índice.

Liquidez Imediata

Dezembro/2025

0,01

Dezembro/2024

0,07

↘ -85%

Quanto à liquidez imediata, as Recuperandas apresentam um cenário ainda mais restrito, com apenas **R\$ 0,01** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando apenas as disponibilidades.

Em comparação a **dezembro de 2024**, observa-se **queda de 85%** neste indicador.

Liquidez Geral

Dezembro/2025

0,32

Dezembro/2024

0,35

↘ -8%

No período analisado, o grupo empresarial não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possuem apenas **R\$ 0,32** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

Em comparação a **dezembro de 2024**, observa-se um **decréscimo de 8%** na liquidez.

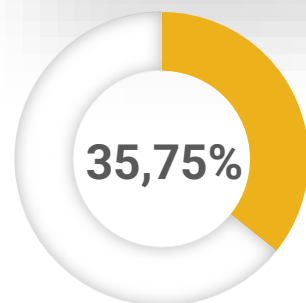
Cabe destacar que as empresas vêm realizando ajustes contábeis, com intuito representar a realidade, o que pode ocasionar distorção nos índices apresentados.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

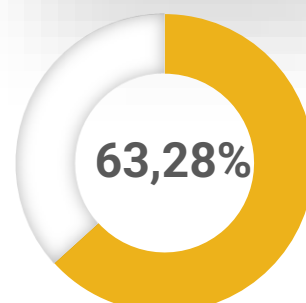
Classe II



R\$ 3.267.469,33

02 credores

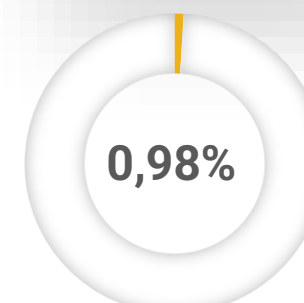
Classe III



R\$ 5.783.978,66

15 credores

Classe IV



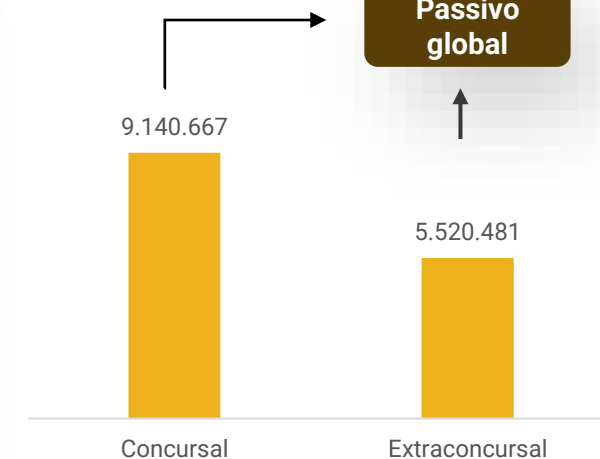
R\$ 89.219,12

16 credores

Principais credores

- Sicredi Reg. Produção - Classe II - R\$ 2.300.000,00
- Sicredi Reg. Produção - Classe III - R\$ 2.005.967,83
- ISL Imp. Exp. Matriz - Classe III - R\$ 1.060.194,79
- Unicred - Classe II - R\$ 967.469,33
- Banrisul - Classe III - R\$ 907.983,90
- Unicred - Classe III - R\$ 852.950,42

Passivo global





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal - Consolidado



Adiantamento de clientes: o saldo registrado em R\$ 5,1 milhões não reflete a realidade operacional, conforme admitido pelas Recuperandas. Trata-se de ajustes contábeis ainda em andamento, devendo sofrer retificações ao longo do exercício. Assim, esse valor não pode ser considerado confiável para a análise do endividamento extraconcursal até que haja regularização. O relatório de adiantamentos não foi encaminhado, porém foi informado pelas empresas que o real saldo é de R\$ 3.131.304,00.

Obrigações tributárias: o passivo tributário das recuperandas somou R\$ 167,2 mil, no qual cerca de 95% está parcelado. Dentre os saldos, destacam-se o parcelamento do INSS (R\$ 122,8 mil) e parcelamento do PIS/COFINS (R\$ 35,4 mil), que estão ativos e em dia. Nos meses analisados, apresentou amortizações de R\$ 12 mil e R\$ 216,10, respectivamente.

Fornecedores: representa valor com fornecedores na monta de R\$ 94 mil. **A empresa afirmou que não há inadimplência extraconcursal, pois os pagamentos são realizados à vista. Segundo informado, o saldo ao final do período refere-se a custos mensais de fornecedores que faturam as notas fiscais no final do mês e realizam a cobrança no início do mês seguinte.**

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: engloba, em grande maioria, pró-labore (R\$ 39,9 mil) e INSS (R\$ 3,5 mil). Salienta-se que o INSS foi negociado e encontra-se em dia. Os salários e encargos foram adimplidos. O pró-labore não foi pago devido ao caixa restrito dos meses.

Empréstimos e financiamentos: apresenta saldo de R\$ 23,9 mil, referente a operações extraconcursais junto à instituição Aymoré e com o sócio. As Recuperandas informaram que parte dos recursos teve como finalidade a expansão da empresa e outra parte capital de giro. Contudo, não foram especificados os valores correspondentes a cada destinação, o que prejudica a análise detalhada do passivo.

Verifica-se que o passivo extraconcursal das Recuperandas permanece relevante e carece de maior transparência, especialmente no tocante ao elevado saldo de adiantamentos de clientes, que não corresponde à realidade. Ainda que os parcelamentos tributários e as obrigações trabalhistas correntes estejam sendo adimplidos, a ausência de detalhamento quanto à destinação de financiamentos e a falta de documentação comprobatória fragilizam a análise. Diante disso, esta Administradora Judicial ressalta que a evolução do passivo extraconcursal constitui risco ao equilíbrio da recuperação judicial, razão pela qual permanecerá como ponto de atenção nas próximas competências.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 03 de março de 2026, reuniram-se de maneira virtual, os representantes do Grupo Recuperando e da Administração Judicial.

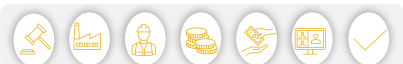
A Solsul encontra-se em um cenário operacional desafiador, com redução significativa de sua estrutura interna e reconfiguração do modelo de atuação. Atualmente, não possui funcionários registrados, tendo optado pela terceirização integral da mão de obra para serviços de manutenção e novas instalações. Parte dos ex-colaboradores passou a atuar como concorrentes diretos no mercado. A atividade principal está concentrada em serviços de assistência técnica das placas solares já instaladas, como limpeza, manutenção e substituição de componentes com menor vida útil (ex.: disjuntores), reduzindo o foco em novos projetos de maior porte, perante as situações adversas.

Entre as principais dificuldades enfrentadas destacam-se questões regulatórias que limitam o avanço de projetos de maior valor agregado; aumento do imposto de importação, impactando os custos; além de fatores macroeconômicos e políticos, como restrição de crédito e juros elevados, que afetam o poder de compra dos clientes. Por se tratar de um produto considerado investimento e não essencial, as vendas dependem diretamente da disponibilidade de financiamento e da confiança do consumidor. Há perspectiva de ampliação das vendas por meio da prospecção de novos clientes e possível entrada no mercado de baterias e armazenamento de energia, segmento de maior margem, porém mais desafiador. Ademais, fatores meteorológicos, como tempestades de granizo na região, que elevaram a demanda por reparos.

No aspecto financeiro, a geração de caixa encontra-se reduzida, tendo sido necessário aporte por meio de empréstimo do sócio para cumprimento das obrigações. Apesar disso, a inadimplência de clientes é baixa, com predominância de pagamentos à vista ou antecipados. Houve pequenos atrasos pontuais em janeiro, mas sem relevância significativa. Quanto aos fornecedores, não há inadimplência, pois os pagamentos são realizados antecipadamente.

Em relação aos estoques, foi realizada contagem física e reorganização dos itens, com adequada segregação entre ferramentas, EPIs, materiais de consumo, matéria-prima e produtos em elaboração vinculados às ordens de produção. Após os ajustes, os registros contábeis passaram a refletir a realidade. A redução identificada ao final do exercício decorreu, principalmente, de ordens de produção abertas e de itens anteriormente classificados como disponíveis, mas que estavam incorretamente alocados. O controle de estoque é realizado por meio de planilhas em Excel, enquanto se avalia a substituição ou melhoria do sistema de gestão para permitir maior segregação e controle.

Quanto aos ativos, alguns bens, como veículos anteriormente utilizados por colaboradores, não estão em uso e deverão ser vendidos após a formalização das rescisões pendentes. A empresa opera em dois endereços alugados: um administrativo e um galpão. Não há passivos tributários em atraso; os tributos correntes e parcelamentos estão sendo devidamente cumpridos, assim como encargos sociais e obrigações trabalhistas. Atualmente, apenas os sócios conduzem as atividades operacionais, e uma das empresas do grupo terá o CNPJ baixado por não estar mais em utilização pela ausência de funcionários que é o caso da empresa Lukas.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Sede administrativa da Solsul, sala comercial alugada pela LP Participações.



Fotos capturadas em 26/02/2026





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Pavilhão alugado pela empresa para armazenamento dos equipamentos, materiais para industrialização e veículos, dentre outros.



Fotos capturadas em 26/02/2026



CUMPRIMENTO DO PLANO

CUMPRIMENTO DO PLANO							ATUALIZADO ATÉ DEZEMBRO/2025				
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe II - Garantia Real	Subclasse A - credor com garantia real em bens de capital essenciais.	967.469,33	20%	18 meses	jun/26	nov/34	852.542,49	-	-	852.542,49	Credores com garantia real de bens de capital essenciais à atividade das Recuperandas - O pagamento ocorrerá através de um sobrado germinado de matrícula 112.648.
	Subclasse B - credor com penhor de aplicação financeira.	2.300.000,00	30%	18 meses	jun/26	nov/34	1.984.160,78	-	-	1.984.160,78	Credor com penhor de aplicação financeira - Pagamento com sala comercial térrea de matrícula nº 10.715.
Classe III - Quirografários	Até 5 salários mínimos.	11.368,84	-	-	dez/24	mar/25	11.401,05	16.285,18	-	-4.884,13	O prazo de pagamento começa a contar a partir da data da decisão de homologação do PRJ. No caso dos credores comuns, será possível realizar o pagamento em parcelas semestrais, sem que seja considerado descumprimento do plano.
	Credor comum.	5.772.609,82	80%	18 meses	jun/26	nov/34	1.197.291,78	-	-	1.197.291,78	
Classe IV - ME e EPP	Até 2 salários mínimos.	11.154,15	-	-	dez/24	jan/25	11.185,75	7.663,21	-	3.522,54	Para os credores até 2 salários mínimos os pagamentos deverão ocorrer de forma mensal ou bimestral, enquanto para os credores acima 5 salários mínimos poderão ser pagos mensalmente ou trimestralmente, ambos os casos a critério da Recuperanda de acordo com seu fluxo de caixa.
	De 2 até 4 salários mínimos.	6.600,70	20%	2 meses	fev/25	mai/25	5.328,65	5.343,91	-	-15,26	
	Acima de 4 salários mínimos.	71.464,27	60%	6 meses	jun/25	nov/25	29.220,21	29.628,01	-	-407,80	
TOTAL		9.140.667,11					4.091.130,69	58.920,31	-	4.032.210,38	

Percentual sobre a dívida

1,44% -% 98,56%



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro e dezembro/2025.



medeiros²
administração judicial

GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5010502-61.2023.8.21.0028

RELATÓRIO INFORMATIVO DE CRÉDITOS EXTRACONCURSAIS

19º Relatório Mensal de Atividades
Competências: novembro e dezembro de 2025

ÍNDICE



Introdução



Endividamento

Passivo extraconcursal

Certidões tributárias

Evolução do passivo tributário



INTRODUÇÃO

Controle de créditos extraconcursais

Primeiramente, é importante esclarecer que os créditos extraconcursais se referem aos valores que não estão sujeitos ao processo de recuperação judicial, conforme exceção prevista, ou seja:

- i. Créditos cujo fato gerador seja posterior ao pedido de recuperação judicial, conforme entendimento do *caput* do art. 49 da LREF;
- ii. Crédito de credor titular da posição de proprietário fiduciário de bens móveis ou imóveis, de arrendador mercantil, de proprietário ou promitente vendedor de imóvel cujos respectivos contratos contenham cláusula de irrevogabilidade ou irretratabilidade, por força do disposto no art. 49, § 3º, da LREF, e
- iii. Créditos tributários, por força do art. 187 do Código Tributário Nacional.

Desta maneira, este relatório reúne de maneira resumida as informações referentes à evolução do passivo extraconcursal da empresa em processo de recuperação judicial. Tem como objetivo verificar se as obrigações da empresa permaneceram estáveis ou aumentaram desde o pedido de recuperação judicial.

O relatório se baseia nos dados contábeis, financeiros e operacionais fornecidos pelo Grupo Solsul, de acordo com o art. 171 da Lei nº 11.101/2005. No entanto, destaca-se que esses dados não passaram por um exame independente ou procedimento de auditoria, o que impede a garantia de sua precisão e integridade.

Isso evidencia o compromisso da Administração Judicial em acompanhar o desempenho e a evolução da empresa, visando determinar se ela conseguirá atingir o equilíbrio financeiro após o pedido de recuperação judicial, considerando o acúmulo de passivo extraconcursal.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal - Consolidado



Adiantamento de clientes: o saldo registrado em R\$ 5,1 milhões não reflete a realidade operacional, conforme admitido pelas Recuperandas. Trata-se de ajustes contábeis ainda em andamento, devendo sofrer retificações ao longo do exercício. Assim, esse valor não pode ser considerado confiável para a análise do endividamento extraconcursal até que haja regularização. O relatório de adiantamentos não foi encaminhado, porém foi informado pelas empresas que o real saldo é de R\$ 3.131.304,00.

Obrigações tributárias: o passivo tributário das recuperandas somou R\$ 167,2 mil, no qual cerca de 95% está parcelado. Dentre os saldos, destacam-se o parcelamento do INSS (R\$ 122,8 mil) e parcelamento do PIS/COFINS (R\$ 35,4 mil), que estão ativos e em dia. Nos meses analisados, apresentou amortizações de R\$ 12 mil e R\$ 216,10, respectivamente.

Fornecedores: representa valor com fornecedores na monta de R\$ 94 mil. **A empresa afirmou que não há inadimplência extraconcursal, pois os pagamentos são realizados à vista. Segundo informado, o saldo ao final do período refere-se a custos mensais de fornecedores que faturam as notas fiscais no final do mês e realizam a cobrança no início do mês seguinte.**

Obrigações trabalhistas e previdenciárias: engloba, em grande maioria, pró-labore (R\$ 39,9 mil) e INSS (R\$ 3,5 mil). Salienta-se que o INSS foi negociado e encontra-se em dia. Os salários e encargos foram adimplidos. O pró-labore não foi pago devido ao caixa restrito dos meses.

Empréstimos e financiamentos: apresenta saldo de R\$ 23,9 mil, referente a operações extraconcursais junto à instituição Aymoré e com o sócio. As Recuperandas informaram que parte dos recursos teve como finalidade a expansão da empresa e outra parte capital de giro. Contudo, não foram especificados os valores correspondentes a cada destinação, o que prejudica a análise detalhada do passivo.

Verifica-se que o passivo extraconcursal das Recuperandas permanece relevante e carece de maior transparência, especialmente no tocante ao elevado saldo de adiantamentos de clientes, que não corresponde à realidade. Ainda que os parcelamentos tributários e as obrigações trabalhistas correntes estejam sendo adimplidos, a ausência de detalhamento quanto à destinação de financiamentos e a falta de documentação comprobatória fragilizam a análise. Diante disso, esta Administradora Judicial ressalta que a evolução do passivo extraconcursal constitui risco ao equilíbrio da recuperação judicial, razão pela qual permanecerá como ponto de atenção nas próximas competências.





ENDIVIDAMENTO – CERTIDÕES TRIBUTÁRIAS

SOLSUL – Regime de tributação pelo lucro real e atividade voltada a comercialização:

- I. Municipal:** certidão negativa de tributos municipais, conforme prefeitura de Sarandi e válida até o dia 16 de fevereiro de 2026. Nas demonstrações contábeis ao final de dezembro/2025, consta ISS a recolher de R\$ 371,33, que está em dia.
 - II. Estadual:** certidão negativa de débitos com o estado do Rio Grande do Sul e é válida até o dia 21 de março de 2026. De acordo com o declarado no documento, não comprova a quitação dos tributos devidos mensalmente como DASN e PGDAS-D, pelos contribuintes do Simples Nacional. Conforme demonstrações contábeis, houve movimentação de ICMS na monta de R\$ 929,80 e findou o período com saldo zerado.
 - III. Federal:** certidão positiva com efeitos de negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da união. Constam débitos administrativos pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB), com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172 de 25/10/1966 – Código Tributária Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal ou ainda não vencidos. Constam nos sistema da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN), débitos inscritos em Dívida Ativa da União (DAU), com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 do CTN, ou garantidos mediante bens ou direitos, ou com embargos da Fazenda Pública em processos de execução fiscal, ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação de regularidade fiscal. Este documento tem os mesmo efeitos da certidão negativa e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.121 de 24 de julho de 1991. Certidão válida até o dia 16 de fevereiro de 2026. Ao final de dezembro/2025, contempla saldos de IRRF sobre trabalho assalariado (R\$ 5,4 mil), contribuições retidas (R\$ 302,25), IRRF retido a recolher (R\$ 97,50), parcelamentos de INSS (R\$ 122,8 mil) e PIS/COFINS (R\$ 35,4 mil), todos pagos em dia.
 - IV. Trabalhista:** certidão trabalhista negativa com validade até 19 de abril de 2026. As demonstrações contábeis englobam INSS (R\$ 3,5 mil) e FGTS (R\$ 86,99), que estão em dia.
- Salienta-se que no ativo, há tributos a recuperar na monta de R\$ 936,9 mil, sendo majoritariamente de ICMS (R\$ 470,8 mil), IPI (R\$ 328,1 mil) e IRRF (R\$ 42,7 mil).**

LP Participações – Regime de tributação pelo lucro presumido e atividade de sociedade de participação:

- I. Municipal:** a certidão é negativa de tributos municipais para o município de Sarandi com validade até o dia 23 de abril de 2026. Em dezembro, as demonstrações contábeis não apresentaram valores pertinentes ao ISS.
- II. Estadual:** certidão negativa de débitos com o estado do Rio Grande do Sul com validade até o dia 26 de abril de 2026. De acordo com balancete, não há movimentação de ICMS.
- III. Federal:** certidão negativa relativa aos tributos federais e à dívida ativa da união com validade até 06 de julho de 2026. No mês de dezembro, apresenta valores de COFINS (R\$ 300,00), CSLL (R\$ 864,00), IRPJ (R\$ 1,4 mil) e PIS (R\$ 65,00), todos com pagamentos em dia. Destaca-se que foi pago (R\$ 235,29), pertinente ao INSS, findando o mês com saldo zerado. Não há obrigações previdenciárias em aberto.

Os tributos a recuperar somam a monta de R\$ 63,7 mil, composto por lucros antecipados (R\$ 62,6 mil), IRRF sobre aplicações financeiras (R\$ 613,65) e INSS (R\$ 414,66). Sem maiores detalhes a respeito dos lucros antecipados estarem alocados nesta conta, devido ser contabilização da antiga contabilidade, conforme exposto pela Recuperanda.

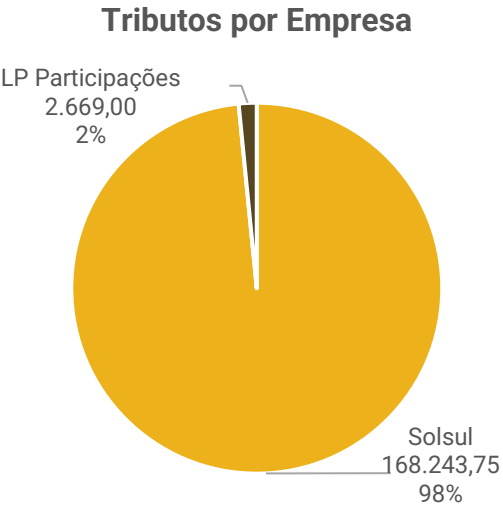




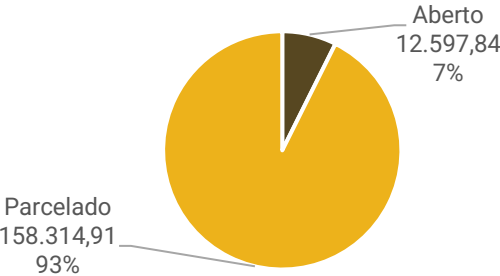
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TRIBUTÁRIO

O passivo tributário das Recuperandas, ao final de dezembro/2025, somava R\$ 170,9 mil, sendo que o principal saldo é pertinente ao parcelamento de INSS (R\$ 122,8 mil) e parcelamento de PIS/COFINS (R\$ 35,4 mil), que representam 93% do endividamento total das empresas. **Abaixo, seguem informações detalhadas:**

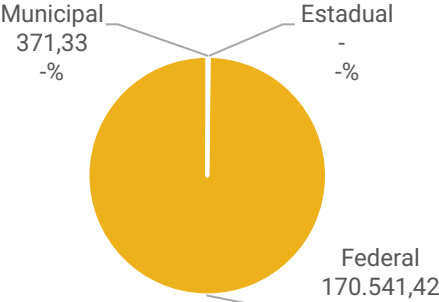
CONSOLIDADO	dez/25	SOLSUL	dez/25	LP Participações	dez/25
Descrição	Valor	Descrição	Valor	Descrição	Valor
COFINS a recolher	300,00	IRRF sobre trabalho assalariado	5.490,46	COFINS a recolher	300,00
CSLL a recolher	864,00	ISS a recolher	371,33	CSLL a recolher	864,00
IRPJ a recolher	1.440,00	Contribuições retidas a recolher	302,25	IRPJ a recolher	1.440,00
IRRF sobre trabalho assalariado	5.490,46	IRRF retido a recolher	97,50	PIS a recolher	65,00
ISS a recolher	371,33	Parcelamento de PIS/COFINS	35.467,64	TOTAL	2.669,00
PIS a recolher	65,00	Parcelamento INSS	122.847,27		
Contribuições retidas a recolher	302,25	INSS a recolher	3.580,31		
IRRF retido a recolher	97,50	FGTS a recolher	86,99		
Parcelamento de PIS/COFINS	35.467,64	TOTAL	168.243,75		
Parcelamento INSS	122.847,27				
INSS a recolher	3.580,31				
FGTS a recolher	86,99				
TOTAL	170.912,75				



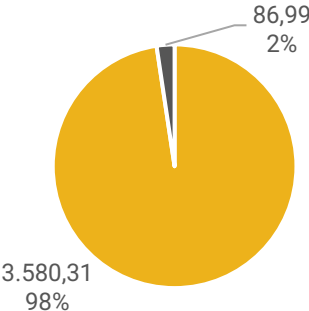
Tributos por Situação



Tributos por Esfera



Encargos Sociais



BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	5.912.623,84	1.168.962,44	2.436.419,95	4.645.166,33
2	S 1.1 CIRCULANTE	5.403.526,97	1.168.812,43	2.421.441,59	4.150.897,81
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	158.452,98	134.400,51	194.301,45	98.552,04
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	816,11	8.000,00	5.722,27	3.093,84
5	1.1.01.001.001 Caixa	816,11	8.000,00	5.722,27	3.093,84
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	157.392,00	124.683,42	188.366,02	93.709,40
10	1.1.01.002.001 Banco do Brasil S/A	0,00	8.113,16	8.113,16	0,00
13	1.1.01.002.001 Cooperativa de Credito Sicredi	157.392,00	116.570,26	180.252,86	93.709,40
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	244,87	1.717,09	213,16	1.748,80
53	1.1.01.003.001 Banco do Brasil S/A	244,87	1.717,09	213,16	1.748,80
140	S 1.1.02 CLIENTES	283.095,15	47.337,33	86.155,40	244.277,08
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	283.095,15	47.337,33	86.155,40	244.277,08
1001559	1.1.02.001.001 AMELIO ZANETTI	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
1002320	1.1.02.001.001 ANSELMO LUIZ BORTOLAN	0,00	600,00	600,00	0,00
25085	1.1.02.001.001 Christian Baldi	40.300,00	0,00	0,00	40.300,00
1013559	1.1.02.001.001 Everson Alceu Walber	750,00	0,00	750,00	0,00
1011946	1.1.02.001.001 FERNANDO ANDRE MOCELLIN	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
1013777	1.1.02.001.001 FERNANDO ANTONIO CESCON	0,00	800,00	800,00	0,00
1013285	1.1.02.001.001 Francisco Antonio de Oliveira Lacorth	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
1008886	1.1.02.001.001 GEOVANI WAGNER	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00
1013192	1.1.02.001.001 GILBERTO POZZEBON	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1013197	1.1.02.001.001 JAIR DUTRA RODRIGUES	5.550,00	0,00	2.575,00	2.975,00
1012746	1.1.02.001.001 JAIRO ANTONIO CORSO	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
1013778	1.1.02.001.001 Ketlin Fonhaimporg Moreira	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00
1002231	1.1.02.001.001 LUIZINHO JOAQUIM BUFFON	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00
25088	1.1.02.001.001 Marcio Rebonato	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1011935	1.1.02.001.001 MAURO ANTONIO SERAFIM	57.119,00	0,00	0,00	57.119,00
1013769	1.1.02.001.001 Paulo Sergio Voltan	0,00	400,00	400,00	0,00
25089	1.1.02.001.001 Renata Zunkowski	23.436,15	0,00	0,00	23.436,15
1007566	1.1.02.001.001 RESENER e RESENER LTDA	0,00	250,00	250,00	0,00
1013349	1.1.02.001.001 Samuel Lunardi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
1013775	1.1.02.001.001 SILMAR VARGAS	0,00	14.610,00	14.610,00	0,00
1013346	1.1.02.001.001 Spec Energy Gestao de Energia LTDA	0,00	1.906,85	0,00	1.906,85
1013776	1.1.02.001.001 VALDIR JOSE GRINGS	0,00	2.318,68	2.318,60	0,08
1011944	1.1.02.001.001 Valmor Bortolini	0,00	600,00	600,00	0,00
1012997	1.1.02.001.001 VIENER TECNOLOGIA E INOVACAO LTDA	0,00	5.751,80	5.751,80	0,00
25091	1.1.02.001.001 Vilmar Vendrame	88.000,00	0,00	0,00	88.000,00
1012937	1.1.02.001.001 VINICIUS MULLER BASSEGIO	640,00	0,00	0,00	640,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	1.778.580,57	56.230,09	43.141,36	1.791.669,30
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	717.040,81	46.772,32	28.586,63	735.226,50
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores	717.040,81	46.772,32	28.586,63	735.226,50

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	953.119,65	6.605,29	14.554,73	945.170,21
381	1.1.04.021.001 IPI a Recuperar	9.188,79	27,19	0,00	9.215,98
25015	1.1.04.021.001 IPI A RESTITUIR/RESSARCIR	322.973,13	0,00	0,00	322.973,13
382	1.1.04.021.002 ICMS a Recuperar	472.172,08	1.518,86	2.562,62	471.128,32
25016	1.1.04.021.002 ICMS S/ ATIVO IMOBIZADO	633,01	0,00	0,00	633,01
383	1.1.04.021.003 IRRF a Recuperar	42.779,90	0,00	0,00	42.779,90
25077	1.1.04.021.004 Impostos a Recuperar	43.805,25	910,28	7.843,15	36.872,38
384	1.1.04.021.004 PIS a Recuperar	0,00	740,08	740,08	0,00
25017	1.1.04.021.004 PIS S/ ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	11.319,61	0,00	0,00	11.319,61
385	1.1.04.021.005 Cofins a Recuperar	0,00	3.408,88	3.408,88	0,00
25018	1.1.04.021.005 COFINS S/ ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	17.414,76	0,00	0,00	17.414,76
387	1.1.04.021.007 CSLL a Recuperar	15.257,61	0,00	0,00	15.257,61
390	1.1.04.021.010 IRRF Sobre Aplicações Financeiras	17.575,51	0,00	0,00	17.575,51
435	S 1.1.04.025 OUTROS CREDITOS	108.420,11	2.852,48	0,00	111.272,59
25265	1.1.04.025.001 Cartão de Crédito a Receber	2.449,75	0,00	0,00	2.449,75
25019	1.1.04.025.001 CONSORCIO	105.970,36	2.852,48	0,00	108.822,84
502	S 1.1.08 ESTOQUES	3.183.398,27	930.844,50	2.097.843,38	2.016.399,39
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS	3.183.398,27	930.844,50	2.097.843,38	2.016.399,39
504	1.1.08.001.001 Matéria Prima	1.967.220,15	843.762,35	2.010.761,22	800.221,28
509	1.1.08.001.006 Produtos em Elaboração	1.216.178,12	43.541,07	43.541,08	1.216.178,11
510	1.1.08.001.007 Produtos Acabados	0,00	43.541,08	43.541,08	0,00
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	509.096,87	150,01	14.978,36	494.268,52
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS	6.251,05	150,01	0,00	6.401,06
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS	6.251,05	150,01	0,00	6.401,06
4882	1.2.03.007.002 Sicredi Conta Capital	6.251,05	150,01	0,00	6.401,06
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO	502.845,82	0,00	14.978,36	487.867,46
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO	1.037.436,53	0,00	0,00	1.037.436,53
1080	1.2.05.003.006 Equipamentos para Informatica	96.268,70	0,00	0,00	96.268,70
1083	1.2.05.003.009 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	156.349,61	0,00	0,00	156.349,61
1087	1.2.05.003.013 Móveis e Utensílios	104.120,90	0,00	0,00	104.120,90
1089	1.2.05.003.015 Veículos	680.697,32	0,00	0,00	680.697,32
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(534.590,71)	0,00	14.978,36	(549.569,07)
1147	1.2.05.007.011 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(51.645,95)	0,00	1.302,91	(52.948,86)
1151	1.2.05.007.015 (-) Deprec. Móveis e Utensílios	(39.912,87)	0,00	867,68	(40.780,55)
1153	1.2.05.007.017 (-) Deprec. Veículos	(371.033,79)	0,00	11.203,29	(382.237,08)
4878	1.2.05.007.023 (-) Deprec. Equip.de Informatica e Telecomunicação	(71.998,10)	0,00	1.604,48	(73.602,58)
1350	S 2 PASSIVO	6.129.736,02	179.742,81	200.866,15	6.150.859,36
1351	S 2.1 CIRCULANTE	13.280.225,88	179.742,81	200.866,15	13.301.349,22
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	5.767.273,71	3.653,56	0,00	5.763.620,15
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	3.779.545,84	3.653,56	0,00	3.775.892,28
25074	2.1.01.001.001 AYMORE CREDITO CONTRATO AYE0058474401	7.307,12	3.653,56	0,00	3.653,56

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
25072	2.1.01.001.001 BANCO SICREDI C010230153/38068101	1.429.682,67	0,00	0,00	1.429.682,67
25067	2.1.01.001.001 BANCO UNICRED 2021060761	1.606.380,38	0,00	0,00	1.606.380,38
25068	2.1.01.001.001 BANRISUL - CONTRATO 22014535/001	636.175,67	0,00	0,00	636.175,67
25246	2.1.01.001.001 EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
25010	S 2.1.01.004 BANCOS CONTA GARANTIDA	1.987.727,87	0,00	0,00	1.987.727,87
25011	2.1.01.004.001 BANCO BANRISUL SA - CONTA GARANTIDA	146.438,74	0,00	0,00	146.438,74
25012	2.1.01.004.002 BANCO SICREDI CONTA GARANTIDA	1.841.289,13	0,00	0,00	1.841.289,13
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES	2.043.736,63	100.609,57	102.045,74	2.045.172,80
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	2.043.736,63	100.609,57	102.045,74	2.045.172,80
5012954	2.1.03.001.001 53.920.459 RENAN PARTICHELLI	0,00	60,00	60,00	0,00
5011977	2.1.03.001.001 AFONSO HENRIQUE MAZOCO MACHADO 03099608009	0,00	1.050,00	1.050,00	0,00
25039	2.1.03.001.001 ALDO COMPENENTES ELETRONICOS LTDA	176.153,24	0,00	0,00	176.153,24
25036	2.1.03.001.001 ALFIX INDUSTRIA DE ESTRUTURAS METALICAS LTDA	188.222,00	0,00	0,00	188.222,00
5007662	2.1.03.001.001 ANTONIO DOLCI E CIA LTDA	0,00	857,20	857,20	0,00
5013774	2.1.03.001.001 ASSETEL TELEFONIA CORPORATIVA LTDA	0,00	200,00	400,00	200,00
5011964	2.1.03.001.001 Astro Distribuidora Ltda	0,00	507,67	507,67	0,00
5000070	2.1.03.001.001 AUTO ABAST PAPAGAIO LTDA	0,00	4.418,46	4.418,46	0,00
5011958	2.1.03.001.001 B R COMERCIO DE MATERIAS DE CONSTRUCAO LTDA	0,00	94,00	94,00	0,00
5012944	2.1.03.001.001 BOX DISTRIBUIDOR LTDA	0,00	499,94	499,94	0,00
5005775	2.1.03.001.001 BVB SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	0,00	0,00	200,00	200,00
5011979	2.1.03.001.001 CAINELLI DE ALMEIDA ADVOGADOS	0,00	17.177,53	17.177,53	0,00
5011975	2.1.03.001.001 CARINA ANDREIA RIZZI 00393360008	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
5000036	2.1.03.001.001 CASA DE MARCO - MATRIZ	0,00	469,05	469,05	0,00
5010123	2.1.03.001.001 CASA MERLIN COM. DE MAT. DE CONST. LTDA	4.159,78	485,18	0,00	3.674,60
5011956	2.1.03.001.001 CLAMPER INDUSTRIA E COMERCIO S.A	0,00	2.490,73	2.490,73	0,00
5004537	2.1.03.001.001 COLOMBO E FINATTO COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS L	529,83	307,50	0,00	222,33
5008220	2.1.03.001.001 COMAX CASA & CONSTRUCAO LTDA	10.425,94	831,78	0,00	9.594,16
5010495	2.1.03.001.001 CONDUSVALE DIST DE MATERIAL ELETRICO LTDA	19.537,44	0,00	0,00	19.537,44
5012958	2.1.03.001.001 COPARE - Comércio de Parafusos Erechim Ltda.	0,00	722,80	722,80	0,00
5005685	2.1.03.001.001 DIRCEU ADEMAR CENCI	410,00	410,00	0,00	0,00
5011970	2.1.03.001.001 DISTRIBUIDORA DE GAS PIUCO LTDA	0,00	0,00	200,00	200,00
5011976	2.1.03.001.001 FERNANDO ALIEVI MARI & CIA LTDA	0,00	8.102,55	8.102,55	0,00
5012757	2.1.03.001.001 FOCO ENERGIA TECNOLOGIA E INOVACAO LTDA	0,00	14.610,00	14.610,00	0,00
25048	2.1.03.001.001 ISL IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO INDUSTRIA E COMERICO L	1.060.097,00	0,00	0,00	1.060.097,00
5013760	2.1.03.001.001 J. CARLOS MACHADO E CIA LTDA	0,00	35,00	35,00	0,00
25033	2.1.03.001.001 JOYA DIGITAL MARKETING LTDA	1.316,24	465,13	0,00	851,11
5013533	2.1.03.001.001 JVD ASSESSORIA E CONSULTORIA EM SEGURANCA E MEDICI	100,00	100,00	0,00	0,00
5011985	2.1.03.001.001 LEANDRO SPHOR	0,00	1.060,00	1.060,00	0,00
5012939	2.1.03.001.001 LP PARTICIPACOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL	20.000,00	0,00	10.000,00	30.000,00
5011928	2.1.03.001.001 LS Repasses de Veiculos Ltda	25.800,00	0,00	0,00	25.800,00
5012931	2.1.03.001.001 LUIZ FERNANDO GIOVANINI 39121321000	0,00	5.265,00	5.265,00	0,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
5011931	2.1.03.001.001	MARCIEL HENRIQUE FUCHS LTDA	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
25040	2.1.03.001.001	MARINA RENTAL LTDA	71.989,45	2.775,39	0,00	69.214,06
5007463	2.1.03.001.001	MARTINAZZO E FIORI LTDA	2.361,00	1.410,50	460,00	1.410,50
25049	2.1.03.001.001	MATCH SOLUTIONS FIOS E CABOS ELETRICOS LTDA	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00
5013281	2.1.03.001.001	MECANICA INOVARE E COMERCIO DE PECAS LTDA	1.571,25	1.571,25	0,00	0,00
5011980	2.1.03.001.001	MEDEIROS E MEDEIROS ADMINISTACÃO DE FALENCIAS E EM	0,00	6.100,25	6.100,25	0,00
5007506	2.1.03.001.001	MP POSTOS E LOGISTICA LTDA SARANDI FILIAL 07	0,00	333,35	333,35	0,00
5011965	2.1.03.001.001	MULTINACIONAL DIST MAT CONST LTDA FILIAL V	60,00	1.121,09	1.061,09	0,00
5012924	2.1.03.001.001	OMIEXPERIENCE LTDA.	0,00	2.197,00	2.197,00	0,00
25050	2.1.03.001.001	PAGINI INSDUSTRIA DE BROCAS E PERFURATRIZES LTDA	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
5012923	2.1.03.001.001	PLUXEE BENEFICIOS BRASIL S.A.	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
5007704	2.1.03.001.001	PROTRABALHO EQUIP DE PROTECAO E SEGURANCA LTDA	0,00	139,00	139,00	0,00
5008244	2.1.03.001.001	REGIS HANSEN ME	720,00	720,00	720,00	720,00
5013759	2.1.03.001.001	RESTAURANTE E CHURRASCARIA ELIZA LTDA	0,00	39,00	39,00	0,00
25037	2.1.03.001.001	RIBEIRO SOLAR	422.024,06	0,00	0,00	422.024,06
5000038	2.1.03.001.001	SARANDI - EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	208,00	208,00	0,00	0,00
5011981	2.1.03.001.001	SOLUTION SAT RASTREADORES LTDA	0,00	312,60	312,60	0,00
5013541	2.1.03.001.001	SUNGROW DO BRASIL	2.551,40	3.235,16	683,76	0,00
5005744	2.1.03.001.001	TAURA COMERCIO AUTOPECAS LTDA	0,00	0,00	1.202,30	1.202,30
5007589	2.1.03.001.001	TORNEARIA INDUSTRIAL CANOVA LTDA	0,00	160,00	160,00	0,00
5005491	2.1.03.001.001	TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	0,00	280,48	280,48	0,00
5012929	2.1.03.001.001	VANDERLEI ORLANDI & CIA LTDA	0,00	20,00	20,00	0,00
5012997	2.1.03.001.001	VIENER TECNOLOGIA E INOVACAO LTDA	0,00	3.136,98	3.136,98	0,00
5010313	2.1.03.001.001	VS INFORMATICA E ELETRONICA LT	0,00	350,00	700,00	350,00
5013531	2.1.03.001.001	WILLIAN PEREIRA DA SILVA OLIVO 03313447007	0,00	280,00	280,00	0,00
1539	S	2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	176.878,86	22.248,75	10.162,44	164.792,55
1540	S	2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.692,41	9.377,21	9.762,69	6.077,89
1552	2.1.05.001.001	COFINS a Recolher	0,00	3.408,88	3.408,88	0,00
1541	2.1.05.001.001	ICMS a Recolher	0,00	2.562,62	2.562,62	0,00
1544	2.1.05.001.001	IRRF sobre Trabalho Assalariado	5.560,41	2.533,63	2.615,29	5.642,07
1547	2.1.05.001.001	ISS a Recolher	132,00	132,00	435,82	435,82
1556	2.1.05.001.001	PIS a Recolher	0,00	740,08	740,08	0,00
1579	S	2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	399,75	399,75	399,75	399,75
1580	2.1.05.003.001	Contribuições Retidas a Recolher	302,25	302,25	302,25	302,25
5292	2.1.05.003.001	IRRF RETIDO A RECOLHER	97,50	97,50	97,50	97,50
1603	S	2.1.05.005 TRIBUTOS ATRASADOS/ PARCELAMENTOS	170.786,70	12.471,79	0,00	158.314,91
25013	2.1.05.005.001	PARCELAMENTO DE PIS/COFINS	40.929,13	5.461,49	0,00	35.467,64
25014	2.1.05.005.002	PARCELAMENTO DE INSS	129.857,57	7.010,30	0,00	122.847,27
1632	S	2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	32.282,35	19.693,18	22.705,36	35.294,53
1633	S	2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	26.847,59	14.419,09	17.523,68	29.952,18
1634	2.1.07.001.001	Salários e Ordenados a Pagar	3.261,12	10.800,74	7.539,62	0,00

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	19.968,12	0,00	9.984,06	29.952,18
4885	2.1.07.001.005 Férias a Pagar	3.618,35	3.618,35	0,00	0,00
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	5.434,76	5.274,09	5.181,68	5.342,35
1659	2.1.07.003.001 INSS a Recolher	4.909,80	4.945,33	4.864,53	4.829,00
1660	2.1.07.003.002 FGTS a Recolher	296,10	296,10	284,49	284,49
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	228,86	32,66	32,66	228,86
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.260.054,33	33.537,75	65.952,61	5.292.469,19
1711	S 2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	5.260.054,33	31.610,00	64.024,86	5.292.469,19
1712	2.1.09.001.001 Adiantamentos de Clientes Diversos	874.740,37	0,00	900,00	875.640,37
25260	2.1.09.001.001 ALTAIR DE GARAIAS	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
25258	2.1.09.001.001 ANDERLEI FABIO POLETTI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
25252	2.1.09.001.001 ANGELICA CARINE SCHULTZ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
25263	2.1.09.001.001 FRANCISCO MORAVSKI	0,00	0,00	13.422,00	13.422,00
25243	2.1.09.001.001 FRIGURIFICO MERTEN	5.450,00	0,00	0,00	5.450,00
25094	2.1.09.001.001 GLAUBER SIGNOR	830,00	0,00	0,00	830,00
25261	2.1.09.001.001 JAMES FRACASSO	0,00	0,00	24.202,86	24.202,86
25082	2.1.09.001.001 JEFERSON FARINA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
25083	2.1.09.001.001 JUCILEINE DE OLIVEIRA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
25259	2.1.09.001.001 LUIS HENRIQUE PETZHOLD	5.000,00	0,00	7.000,00	12.000,00
25257	2.1.09.001.001 LUIZINHO JOAQUIM BUFFON	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00
25262	2.1.09.001.001 NATALINO OLDRA	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00
25253	2.1.09.001.001 OLIVAR LUIS MAMANN	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
25256	2.1.09.001.001 PADARIA DA ANGELA	96.984,00	0,00	0,00	96.984,00
25084	2.1.09.001.001 PAROQUIA OSORIO	82.400,00	0,00	0,00	82.400,00
25080	2.1.09.001.001 PATRICIA F BERGAMIN	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
25242	2.1.09.001.001 Paulo Sergio Voltan	4.002,00	0,00	0,00	4.002,00
25251	2.1.09.001.001 SILMAR VARGAS	14.610,00	14.610,00	0,00	0,00
25079	2.1.09.001.001 SPE ARATIBA	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00
25264	2.1.09.001.001 TELMO JOAQUIM DE MOURA RODRIGUES	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
25248	2.1.09.001.001 VALMIR DURTE	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00
1713	2.1.09.001.002 Venda Para Entrega Futura	1.204.187,96	0,00	0,00	1.204.187,96
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR	0,00	1.927,75	1.927,75	0,00
1737	2.1.09.003.004 Cartão de Crédito a Pagar	0,00	1.927,75	1.927,75	0,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(7.150.489,86)	0,00	0,00	(7.150.489,86)
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2485	S 2.4.09 RESERVAS DE LUCROS	3.578.799,70	0,00	0,00	3.578.799,70
2488	2.4.09.003 Reservas de Incentivos Fiscais	3.578.799,70	0,00	0,00	3.578.799,70
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.929.289,56)	0,00	0,00	(10.929.289,56)
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.929.289,56)	0,00	0,00	(10.929.289,56)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados	(7.421.606,51)	0,00	0,00	(7.421.606,51)
5293	2.4.13.001.003 AJUSTE CREDITORES DE PERIODOS ANTERIORES	(3.502.183,05)	0,00	0,00	(3.502.183,05)
5294	2.4.13.001.004 (-) AJUSTE DE DEVEDORES EXERCICIOS ANTERIORES	(5.500,00)	0,00	0,00	(5.500,00)
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	(217.112,18)	2.190.939,73	902.358,88	(1.505.693,03)
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	3.370.628,86	7.147,40	54.941,15	3.418.422,61
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.785.047,99	0,00	47.337,33	3.832.385,32
2603	S 3.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS	3.394.026,70	0,00	17.000,00	3.411.026,70
2604	S 3.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO	3.394.026,70	0,00	17.000,00	3.411.026,70
2606	3.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	3.394.026,70	0,00	17.000,00	3.411.026,70
2652	S 3.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	252.376,82	0,00	15.810,00	268.186,82
2653	S 3.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	252.376,82	0,00	15.810,00	268.186,82
2655	3.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	252.376,82	0,00	15.810,00	268.186,82
2700	S 3.1.01.005 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	138.644,47	0,00	14.527,33	153.171,80
2701	S 3.1.01.005.001 SERVIÇOS MERCADO INTERNO	138.644,47	0,00	14.527,33	153.171,80
2703	3.1.01.005.001.002 Prestação de Serviços a Prazo	138.644,47	0,00	14.527,33	153.171,80
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(683.576,03)	7.147,40	0,00	(690.723,43)
2771	S 3.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(320.600,00)	0,00	0,00	(320.600,00)
2772	3.1.03.001.001 (-) De Vendas de Produtos Mercado Interno	(190.800,00)	0,00	0,00	(190.800,00)
2774	3.1.03.001.003 (-) De Vendas de Mercadorias Mercado Interno	(129.800,00)	0,00	0,00	(129.800,00)
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(362.976,03)	7.147,40	0,00	(370.123,43)
2827	3.1.03.005.002 (-) ICMS	(15.157,61)	2.562,62	0,00	(17.720,23)
2828	3.1.03.005.003 (-) ISS	(2.661,65)	435,82	0,00	(3.097,47)
2829	3.1.03.005.004 (-) PIS	(62.255,90)	740,08	0,00	(62.995,98)
2830	3.1.03.005.005 (-) COFINS	(286.754,29)	3.408,88	0,00	(290.163,17)
2835	3.1.03.005.010 ICMS Devoluções	3.853,42	0,00	0,00	3.853,42
2856	S 3.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	263.589,39	0,00	6.603,82	270.193,21
2857	S 3.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS	8.679,26	0,00	910,28	9.589,54
2858	3.1.05.001.001 Descontos Obtidos	5.069,92	0,00	0,00	5.069,92
2860	3.1.05.001.003 Juros Recebidos	3.609,34	0,00	910,28	4.519,62
2884	S 3.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	254.910,13	0,00	5.693,54	260.603,67
2888	3.1.05.003.004 Outras Recuperações de Despesas	254.910,13	0,00	5.693,54	260.603,67
5295	S 3.1.06 RECEITA NÃO OPERACIONAL	5.567,51	0,00	1.000,00	6.567,51
5296	S 3.1.06.001 RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA	5.567,51	0,00	1.000,00	6.567,51
25093	3.1.06.001.001 RECETA DE SEGUROS/PREMIOS	4.580,76	0,00	1.000,00	5.580,76
5297	3.1.06.001.001 Rendimento Aplicação Financeira	986,75	0,00	0,00	986,75
3001	S 3.2 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(1.090.672,72)	2.033.845,82	846.440,99	(2.278.077,55)
3029	S 3.2.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(1.150.469,50)	2.033.845,82	846.440,99	(2.337.874,33)
3030	S 3.2.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(1.150.469,50)	2.033.845,82	846.440,99	(2.337.874,33)
3031	3.2.03.001.001 Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	43.541,08	0,00	(43.541,08)
3035	3.2.03.001.005 Compras de Mercadorias a Prazo	(2.981.248,48)	23.084,59	0,00	(3.004.333,07)
3037	3.2.03.001.007 Fretes Sobre Compras de Mercadorias	6,89	0,00	26,40	33,29

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
3039	3.2.03.001.009 (-) Devoluções de Compras de Mercadorias	3.356,76	0,00	0,00	3.356,76
25029	3.2.03.001.010 (-) Cofins Sobre Compras de Matérias-Primas	238.285,32	0,00	1.703,85	239.989,17
3040	3.2.03.001.010 (-) ICMS Sobre Compras de Mercadorias	94.145,83	0,00	551,28	94.697,11
25078	3.2.03.001.010 (-) IPI Sobre Compras	9.524,10	0,00	27,19	9.551,29
25028	3.2.03.001.010 (-) PIS Sobre Compras de Matérias-Primas	58.761,80	0,00	369,92	59.131,72
3042	3.2.03.001.099 (-) Estoque Final	1.426.698,28	1.967.220,15	843.762,35	303.240,48
3063	S 3.2.05 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	59.796,78	0,00	0,00	59.796,78
3064	S 3.2.05.001 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	59.796,78	0,00	0,00	59.796,78
3065	3.2.05.001.001 Custo dos Serviços Prestados	59.796,78	0,00	0,00	59.796,78
3086	S 3.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	0,00	941,18	941,18
3087	S 3.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	0,00	941,18	941,18
3088	S 3.3.01.001 MATERIAL APLICADO	0,00	0,00	941,18	941,18
3097	3.3.01.001.057 (-) ICMS Sobre Compras de Matérias-Primas	0,00	0,00	941,18	941,18
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(2.497.068,32)	149.946,51	35,56	(2.646.979,27)
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.170.757,03)	141.971,04	35,56	(2.312.692,51)
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(513.331,46)	33.481,89	35,56	(546.777,79)
4328	3.7.03.001.001 Salários e Ordenados	(78.845,49)	544,38	0,00	(79.389,87)
4329	3.7.03.001.002 Pró Labore	(150.477,00)	13.415,00	0,00	(163.892,00)
4332	3.7.03.001.005 13º Salário	(633,27)	3.011,75	0,00	(3.645,02)
4333	3.7.03.001.006 Férias	(21.673,99)	4.393,44	0,00	(26.067,43)
4334	3.7.03.001.007 INSS	(58.292,43)	3.671,59	35,56	(61.928,46)
4335	3.7.03.001.008 FGTS	(8.282,20)	284,49	0,00	(8.566,69)
4336	3.7.03.001.009 Indenizações e Aviso Prévio	(38.999,29)	0,00	0,00	(38.999,29)
25021	3.7.03.001.010 Atestado de Saude Ocupacional	(200,00)	0,00	0,00	(200,00)
25022	3.7.03.001.010 Exames Periodicos	(145,00)	0,00	0,00	(145,00)
25031	3.7.03.001.010 Plano de Saúde	(23.227,71)	2.314,57	0,00	(25.542,28)
4338	3.7.03.001.011 Seguros de Vida em Grupo	(9.237,53)	0,00	0,00	(9.237,53)
4342	3.7.03.001.015 Alimentação do Trabalhador	(79.932,98)	5.000,00	0,00	(84.932,98)
5310	3.7.03.001.016 Exames Periódicos	(100,00)	200,00	0,00	(300,00)
4348	3.7.03.001.021 Equipamentos de Proteção Individual	(1.469,48)	646,67	0,00	(2.116,15)
4354	3.7.03.001.027 Treinamento	(41.815,09)	0,00	0,00	(41.815,09)
4375	S 3.7.03.003 PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(60,00)	0,00	0,00	(60,00)
4381	3.7.03.003.006 Brindes e Donativos	(60,00)	0,00	0,00	(60,00)
4475	S 3.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS	(13.051,93)	1.413,37	0,00	(14.465,30)
4476	3.7.03.011.001 Água e Esgoto	(180,57)	0,00	0,00	(180,57)
4477	3.7.03.011.002 Energia Elétrica	(5.399,67)	0,00	0,00	(5.399,67)
4479	3.7.03.011.004 Correios	(18,05)	0,00	0,00	(18,05)
4863	3.7.03.011.009 Internet	(1.773,45)	79,90	0,00	(1.853,35)
4868	3.7.03.011.011 Telefone	(5.680,19)	1.333,47	0,00	(7.013,66)
4531	S 3.7.03.015 DESPESAS GERAIS	(1.644.313,64)	107.075,78	0,00	(1.751.389,42)
4532	3.7.03.015.001 Impostos e Taxas	(17.061,03)	0,00	0,00	(17.061,03)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4376	3.7.03.015.001 Propaganda e Publicidade	(22.880,27)	4.898,25	0,00	(27.778,52)
3752	3.7.03.015.001 Serviços de Terceiros	(421.379,84)	0,00	0,00	(421.379,84)
3967	3.7.03.015.001 Viagens e Estadias	(53.295,38)	1.060,00	0,00	(54.355,38)
5301	3.7.03.015.002 Assinaturas e Mensalidades	(6.065,99)	1.685,63	0,00	(7.751,62)
4609	3.7.03.015.002 Materiais Auxiliares e de Consumo	(84,90)	51,96	0,00	(136,86)
4534	3.7.03.015.003 Material de Expediente	(2.693,59)	740,00	0,00	(3.433,59)
4538	3.7.03.015.004 Honorários Contábeis	(98.509,49)	11.516,82	0,00	(110.026,31)
4430	3.7.03.015.005 Alugueis e Condomínios	(161.305,00)	13.065,00	0,00	(174.370,00)
4539	3.7.03.015.006 Mensalidade Anuidade e Contribuições	(8.001,73)	0,00	0,00	(8.001,73)
4537	3.7.03.015.006 Serviços Profissionais	(20.483,00)	25.437,55	0,00	(45.920,55)
4545	3.7.03.015.007 Fretes e Carretos	(24.324,58)	280,48	0,00	(24.605,06)
25023	3.7.03.015.007 Honorários Advocáticos	(242.423,85)	27.263,33	0,00	(269.687,18)
25032	3.7.03.015.007 Honorários Consultoria	(203.090,17)	0,00	0,00	(203.090,17)
4547	3.7.03.015.008 Segurança e Vigilância	(340,00)	0,00	0,00	(340,00)
25025	3.7.03.015.008 Sistema Gerencial/Software	(28.055,52)	2.796,99	0,00	(30.852,51)
4552	3.7.03.015.009 Limpeza e Conservação	(10.735,00)	520,00	0,00	(11.255,00)
4540	3.7.03.015.009 Locação de Máquinas e Equipamentos	(150,00)	0,00	0,00	(150,00)
4542	3.7.03.015.011 Cursos e Treinamentos	(13.987,79)	0,00	0,00	(13.987,79)
25004	3.7.03.015.014 Material Aplicado na Prestação de Serviço	(64.191,58)	16,00	0,00	(64.207,58)
25003	3.7.03.015.014 Pedagio e Estacionamento	(5.604,70)	284,00	0,00	(5.888,70)
4255	3.7.03.015.014 Segurança e Vigilância	(7.641,00)	460,00	0,00	(8.101,00)
4546	3.7.03.015.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	(43.348,56)	977,65	0,00	(44.326,21)
4549	3.7.03.015.018 Manutenção de Edifícios	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
4550	3.7.03.015.019 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(29.176,32)	1.043,76	0,00	(30.220,08)
4551	3.7.03.015.020 Manutenção de Móveis e Utensílios	(345,00)	0,00	0,00	(345,00)
4554	3.7.03.015.023 Comissões e Corretagens	(1.392,50)	0,00	0,00	(1.392,50)
4556	3.7.03.015.025 Brindes Concedidos	(199,95)	0,00	0,00	(199,95)
25026	3.7.03.015.030 ALVARÁ	(691,02)	0,00	0,00	(691,02)
4871	3.7.03.015.032 Assessoria e Auditoria	(1.032,60)	0,00	0,00	(1.032,60)
4633	3.7.03.015.032 Depreciações	(149.199,98)	14.978,36	0,00	(164.178,34)
25076	3.7.03.015.032 Manutenções de Imóveis	(5.171,30)	0,00	0,00	(5.171,30)
4603	S 3.7.05 DESPESAS COM VEÍCULOS	(273.893,57)	7.762,31	0,00	(281.655,88)
4604	S 3.7.05.001 DESPESAS GERAIS	(273.893,57)	7.762,31	0,00	(281.655,88)
25027	3.7.05.001.001 (-) DEVOLUÇÃO DE DESPESAS	4.167,40	0,00	0,00	4.167,40
4605	3.7.05.001.001 Combustíveis e Lubrificantes	(144.990,69)	6.013,01	0,00	(151.003,70)
4507	3.7.05.001.002 Manutenção de Veículos	(117.385,29)	1.749,30	0,00	(119.134,59)
4607	3.7.05.001.003 Manutenção e Reparos	(468,00)	0,00	0,00	(468,00)
4608	3.7.05.001.004 Locação de Veículos	(12.670,81)	0,00	0,00	(12.670,81)
4610	3.7.05.001.006 Notificações de Infração de Transito	(156,18)	0,00	0,00	(156,18)
25024	3.7.05.001.007 Rastreamento de Veículos	(390,00)	0,00	0,00	(390,00)
4611	3.7.05.001.007 Seguros de Veículos	(2.000,00)	0,00	0,00	(2.000,00)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4654	S 3.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(47.083,46)	0,00	0,00	(47.083,46)
4655	S 3.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	(47.083,46)	0,00	0,00	(47.083,46)
4656	3.7.09.001.001 Impostos Federais	(158,56)	0,00	0,00	(158,56)
4657	3.7.09.001.002 Impostos Estaduais	(1.480,19)	0,00	0,00	(1.480,19)
4658	3.7.09.001.003 Impostos Municipais	(31.337,70)	0,00	0,00	(31.337,70)
4867	3.7.09.001.005 Impostos e Taxas	(6.297,75)	0,00	0,00	(6.297,75)
4663	3.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	(90,09)	0,00	0,00	(90,09)
4665	3.7.09.001.010 Taxas Públicas	(4.460,77)	0,00	0,00	(4.460,77)
4668	3.7.09.001.013 IPTU	(1.425,00)	0,00	0,00	(1.425,00)
4669	3.7.09.001.014 IPVA	(1.833,40)	0,00	0,00	(1.833,40)
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	(5.334,26)	213,16	0,00	(5.547,42)
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS	(5.334,26)	213,16	0,00	(5.547,42)
4697	3.7.11.001.001 Descontos Concedidos	(15,00)	0,00	0,00	(15,00)
4670	3.7.11.001.001 IOF e IOC	(118,75)	0,00	0,00	(118,75)
4698	3.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	(4.310,53)	213,16	0,00	(4.523,69)
4701	3.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	(889,98)	0,00	0,00	(889,98)

Assinado Digitalmente por:
LEORIDES FATIMA MOGNOL 583.655.750-00
Dados: 21/01/2026 17:03:50 AC SAFEWEB RFB v5

Documento assinado digitalmente
 LAURO PORCHER
Data: 10/02/2026 10:55:23-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LAURO PORCHER
Sócio Responsável
CPF: 445.024.510-53

LEORIDES FÁTIMA MOGNOL
CRC: 1-RS-058827/O-1 - Contadora
CPF: 583.655.750-00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	730.671,54	10.473,38	5.812,42	735.332,50
2	S 1.1 CIRCULANTE	150.675,81	10.473,38	2.920,72	158.228,47
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	56.212,36	386,43	2.920,72	53.678,07
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	44.960,68	0,00	759,00	44.201,68
5	1.1.01.001.001 Caixa	44.960,68	0,00	759,00	44.201,68
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	6.472,46	0,00	2.074,77	4.397,69
23	1.1.01.002.001 Banco Sicredi	6.472,46	0,00	2.074,77	4.397,69
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	4.779,22	386,43	86,95	5.078,70
68	1.1.01.003.001 Banco Sicredi	4.779,22	386,43	86,95	5.078,70
140	S 1.1.02 CLIENTES	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00
1001984	1.1.02.001.001 SOLSUL INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	74.463,45	86,95	0,00	74.550,40
159	S 1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER	10.831,41	0,00	0,00	10.831,41
25002	1.1.04.003.002 EMPRESTIMO A SOCIOS	10.831,41	0,00	0,00	10.831,41
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	63.632,04	86,95	0,00	63.718,99
388	1.1.04.021.008 INSS a Recuperar	414,66	0,00	0,00	414,66
390	1.1.04.021.010 IRRF Sobre Aplicações Financeiras	526,70	86,95	0,00	613,65
25001	1.1.04.021.012 LUCROS ANTECIPADOS	62.690,68	0,00	0,00	62.690,68
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	579.995,73	0,00	2.891,70	577.104,03
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS	250,00	0,00	0,00	250,00
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS	250,00	0,00	0,00	250,00
4882	1.2.03.007.002 Sicredi Conta Capital	250,00	0,00	0,00	250,00
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO	579.745,73	0,00	2.891,70	576.854,03
1050	S 1.2.05.001 IMÓVEIS	867.508,24	0,00	0,00	867.508,24
1054	1.2.05.001.001 Bens Imóveis	867.508,24	0,00	0,00	867.508,24
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(287.762,51)	0,00	2.891,70	(290.654,21)
1138	1.2.05.007.002 (-) Deprec. Edifícios	(287.762,51)	0,00	2.891,70	(290.654,21)
1350	S 2 PASSIVO	727.342,95	1.275,80	1.275,80	727.342,95
1351	S 2.1 CIRCULANTE	25.175,80	1.275,80	1.275,80	25.175,80
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
25006	2.1.01.001.002 FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXAIRA CONTRUÇÕES	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	365,00	365,00	365,00	365,00
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	365,00	365,00	365,00	365,00
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	300,00	300,00	300,00	300,00
1556	2.1.05.001.001 PIS a Recolher	65,00	65,00	65,00	65,00
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	910,80	910,80	910,80	910,80
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	759,00	759,00	675,51	675,51
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	759,00	759,00	675,51	675,51
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	151,80	151,80	235,29	235,29

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1659	2.1.07.003.001 INSS a Recolher	151,80	151,80	235,29	235,29
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
1922	S 2.2.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
25003	2.2.01.001.013 FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXAIRA CONTRUÇÕES	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	429.667,15	0,00	0,00	429.667,15
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	224.667,15	0,00	0,00	224.667,15
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	224.667,15	0,00	0,00	224.667,15
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados	(809.235,05)	0,00	0,00	(809.235,05)
5293	2.4.13.001.003 AJUSTE CREDORES DE PERIODOS ANTERIORES	1.033.902,20	0,00	0,00	1.033.902,20
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	3.328,59	5.725,47	10.386,43	7.989,55
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	9.635,00	365,00	10.386,43	19.656,43
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	10.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00
2700	S 3.1.01.005 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	10.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00
2701	S 3.1.01.005.001 SERVIÇOS MERCADO INTERNO	10.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00
2703	3.1.01.005.001.002 Prestação de Serviços a Prazo	10.000,00	0,00	10.000,00	20.000,00
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(365,00)	365,00	0,00	(730,00)
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(365,00)	365,00	0,00	(730,00)
2829	3.1.03.005.004 (-) PIS	(65,00)	65,00	0,00	(130,00)
2830	3.1.03.005.005 (-) COFINS	(300,00)	300,00	0,00	(600,00)
5295	S 3.1.06 RECEITA NÃO OPERACIONAL	0,00	0,00	386,43	386,43
5296	S 3.1.06.001 RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	386,43	386,43
5297	3.1.06.001.001 Rendimento Aplicação Financeira	0,00	0,00	386,43	386,43
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(6.306,41)	5.360,47	0,00	(11.666,88)
4012	S 3.7.01 DESPESAS COM VENDAS	(2.891,69)	2.891,70	0,00	(5.783,39)
4160	S 3.7.01.011 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(2.891,69)	2.891,70	0,00	(5.783,39)
4161	3.7.01.011.001 Depreciações	(2.891,69)	2.891,70	0,00	(5.783,39)
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.465,42)	2.439,77	0,00	(4.905,19)
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(910,80)	910,80	0,00	(1.821,60)
4329	3.7.03.001.002 Pró Labore	(759,00)	759,00	0,00	(1.518,00)
4334	3.7.03.001.007 INSS	(151,80)	151,80	0,00	(303,60)
4531	S 3.7.03.015 DESPESAS GERAIS	(1.554,62)	1.528,97	0,00	(3.083,59)
4538	3.7.03.015.004 Honorários Contábeis	(759,00)	1.138,50	0,00	(1.897,50)
4430	3.7.03.015.005 Alugueis e Condomínios	(795,62)	390,47	0,00	(1.186,09)
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	(949,30)	29,00	0,00	(978,30)
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS	(949,30)	29,00	0,00	(978,30)
4698	3.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	(29,00)	29,00	0,00	(58,00)
4701	3.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	(220,97)	0,00	0,00	(220,97)

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4704	3.7.11.001.008 Multas Indedutíveis	(699,33)	0,00	0,00	(699,33)

Assinado Digitalmente por:
LEORIDES FATIMA MOGNOL 583.655.750-00
Dados: 23/01/2026 07:34:29 AC SAFEWEB RFB v5

LAURO PORCHER
Administrador
CPF: 445.024.510-53

LEORIDES FÁTIMA MOGNOL
CRC: 1-RS-058827/O-1 - Contadora
CPF: 583.655.750-00

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	4.645.166,33	1.585.588,93	1.614.970,03	4.615.785,23
2	S 1.1 CIRCULANTE	4.150.897,81	1.585.438,92	1.599.991,68	4.136.345,05
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	98.552,04	195.988,55	217.157,98	77.382,61
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	3.093,84	650,00	3.223,16	520,68
5	1.1.01.001.001 Caixa	3.093,84	650,00	3.223,16	520,68
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	93.709,40	195.338,55	213.787,72	75.260,23
10	1.1.01.002.001 Banco do Brasil S/A	0,00	6.383,00	6.383,00	0,00
13	1.1.01.002.001 Cooperativa de Credito Sicredi	93.709,40	188.955,55	207.404,72	75.260,23
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.748,80	0,00	147,10	1.601,70
53	1.1.01.003.001 Banco do Brasil S/A	1.748,80	0,00	147,10	1.601,70
140	S 1.1.02 CLIENTES	244.277,08	236.841,34	221.071,99	260.046,43
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	244.277,08	236.841,34	221.071,99	260.046,43
1014108	1.1.02.001.001 ADEMIR LUIZ SPASIN	0,00	727,60	727,60	0,00
1003776	1.1.02.001.001 ALTAIR DE GARAIS	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1001559	1.1.02.001.001 AMELIO ZANETTI	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
1002256	1.1.02.001.001 ANDERLEI FABIO POLETTI	0,00	19.000,00	15.000,00	4.000,00
1014020	1.1.02.001.001 ANGELA MARIA CARNEIRO ME	0,00	96.984,00	96.984,00	0,00
1014017	1.1.02.001.001 ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SA	0,00	3.050,00	3.050,00	0,00
1014026	1.1.02.001.001 Bertin Goncalves do Amaral	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
1014107	1.1.02.001.001 BRUNA GEHRKE WAGNER	0,00	100,00	100,00	0,00
1014111	1.1.02.001.001 CARLOS ROBERTO CAUZ	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
25085	1.1.02.001.001 Christian Baldi	40.300,00	0,00	0,00	40.300,00
1014109	1.1.02.001.001 CLAUDEMIR JOSE CESCON	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
1014022	1.1.02.001.001 GABRIEL JOSE ENDL	0,00	3.901,28	0,00	3.901,28
1008886	1.1.02.001.001 GEOVANI WAGNER	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
1013192	1.1.02.001.001 GILBERTO POZZEBON	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1013197	1.1.02.001.001 JAIR DUTRA RODRIGUES	2.975,00	0,00	2.975,00	0,00
1014110	1.1.02.001.001 JAIR MARTIGNONI	0,00	2.100,00	1.050,00	1.050,00
1012746	1.1.02.001.001 JAIRO ANTONIO CORSO	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
1014018	1.1.02.001.001 JAMES FRACASSO	0,00	24.202,86	24.202,86	0,00
1014027	1.1.02.001.001 JEFERSON LUIS FARINA	0,00	9.700,00	7.500,00	2.200,00
1014019	1.1.02.001.001 LUIS HENRIQUE PETZHOLD	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1014025	1.1.02.001.001 Marcio Manfredini Brusamarello	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
25088	1.1.02.001.001 Marcio Rebonato	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1014023	1.1.02.001.001 MAURICIO FELDMANN	0,00	3.975,60	3.975,60	0,00
1011935	1.1.02.001.001 MAURO ANTONIO SERAFIM	57.119,00	0,00	0,00	57.119,00
1012988	1.1.02.001.001 NIVES FATIMA SPESSATTO	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
25089	1.1.02.001.001 Renata Zunkowski	23.436,15	0,00	0,00	23.436,15
1013068	1.1.02.001.001 ROBERSON DE QUADROS OLIVEIRA	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
1013346	1.1.02.001.001 Spec Energy Gestao de Energia LTDA	1.906,85	0,00	1.906,85	0,00
1014024	1.1.02.001.001 TELMO JOAQUIM DE MOURA RODRIGUES	0,00	8.200,00	5.000,00	3.200,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1014021	1.1.02.001.001 TIAGO PICCININ	0,00	28.000,00	25.000,00	3.000,00
1013776	1.1.02.001.001 VALDIR JOSE GRINGS	0,08	0,00	0,08	0,00
25091	1.1.02.001.001 Vilmar Vendrame	88.000,00	0,00	0,00	88.000,00
1012937	1.1.02.001.001 VINICIUS MULLER BASSEGIO	640,00	0,00	0,00	640,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	1.791.669,30	92.245,57	77.020,31	1.806.894,56
287	S 1.1.04.013 ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	735.226,50	59.964,42	39.366,10	755.824,82
288	1.1.04.013.001 Adiantamentos a Fornecedores	735.226,50	59.964,42	39.366,10	755.824,82
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	945.170,21	29.428,67	37.654,21	936.944,67
381	1.1.04.021.001 IPI a Recuperar	9.215,98	0,00	5.140,74	4.075,24
25015	1.1.04.021.001 IPI A RESTITUIR/RESSARCIR	322.973,13	5.140,74	0,00	328.113,87
382	1.1.04.021.002 ICMS a Recuperar	471.128,32	619,21	929,80	470.817,73
25016	1.1.04.021.002 ICMS S/ ATIVO IMOBIZADO	633,01	0,00	0,00	633,01
383	1.1.04.021.003 IRRF a Recuperar	42.779,90	0,00	0,00	42.779,90
25077	1.1.04.021.004 Impostos a Recuperar	36.872,38	0,00	7.914,95	28.957,43
384	1.1.04.021.004 PIS a Recuperar	0,00	4.221,99	4.221,99	0,00
25017	1.1.04.021.004 PIS S/ ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	11.319,61	0,00	0,00	11.319,61
385	1.1.04.021.005 Cofins a Recuperar	0,00	19.446,73	19.446,73	0,00
25018	1.1.04.021.005 COFINS S/ ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	17.414,76	0,00	0,00	17.414,76
387	1.1.04.021.007 CSLL a Recuperar	15.257,61	0,00	0,00	15.257,61
390	1.1.04.021.010 IRRF Sobre Aplicações Financeiras	17.575,51	0,00	0,00	17.575,51
435	S 1.1.04.025 OUTROS CREDITOS	111.272,59	2.852,48	0,00	114.125,07
25265	1.1.04.025.001 Cartão de Crédito a Receber	2.449,75	0,00	0,00	2.449,75
25019	1.1.04.025.001 CONSORCIO	108.822,84	2.852,48	0,00	111.675,32
502	S 1.1.08 ESTOQUES	2.016.399,39	1.060.363,46	1.084.741,40	1.992.021,45
503	S 1.1.08.001 ESTOQUES DIVERSOS	2.016.399,39	1.060.363,46	1.084.741,40	1.992.021,45
504	1.1.08.001.001 Matéria Prima	800.221,28	870.683,38	895.061,32	775.843,34
509	1.1.08.001.006 Produtos em Elaboração	1.216.178,11	94.840,04	94.840,04	1.216.178,11
510	1.1.08.001.007 Produtos Acabados	0,00	94.840,04	94.840,04	0,00
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	494.268,52	150,01	14.978,35	479.440,18
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS	6.401,06	150,01	0,00	6.551,07
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS	6.401,06	150,01	0,00	6.551,07
4882	1.2.03.007.002 Sicredi Conta Capital	6.401,06	150,01	0,00	6.551,07
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO	487.867,46	0,00	14.978,35	472.889,11
1074	S 1.2.05.003 BENS EM OPERAÇÃO	1.037.436,53	0,00	0,00	1.037.436,53
1080	1.2.05.003.006 Equipamentos para Informatica	96.268,70	0,00	0,00	96.268,70
1083	1.2.05.003.009 Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	156.349,61	0,00	0,00	156.349,61
1087	1.2.05.003.013 Móveis e Utensílios	104.120,90	0,00	0,00	104.120,90
1089	1.2.05.003.015 Veículos	680.697,32	0,00	0,00	680.697,32
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(549.569,07)	0,00	14.978,35	(564.547,42)
1147	1.2.05.007.011 (-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(52.948,86)	0,00	1.302,91	(54.251,77)
1151	1.2.05.007.015 (-) Deprec. Móveis e Utensílios	(40.780,55)	0,00	867,67	(41.648,22)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1153	1.2.05.007.017 (-) Deprec. Veículos	(382.237,08)	0,00	11.203,29	(393.440,37)
4878	1.2.05.007.023 (-) Deprec. Equip.de Informatica e Telecomunicação	(73.602,58)	0,00	1.604,48	(75.207,06)
1350	S 2 PASSIVO	6.150.859,36	391.337,07	381.801,43	6.141.323,72
1351	S 2.1 CIRCULANTE	13.301.349,22	391.337,07	381.801,43	13.291.813,58
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	5.763.620,15	3.653,56	50.000,00	5.809.966,59
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	3.775.892,28	3.653,56	50.000,00	3.822.238,72
25074	2.1.01.001.001 AYMORÉ CREDITO CONTRATO AYE0058474401	3.653,56	3.653,56	0,00	0,00
25072	2.1.01.001.001 BANCO SICREDI C010230153/38068101	1.429.682,67	0,00	0,00	1.429.682,67
25067	2.1.01.001.001 BANCO UNICRED 2021060761	1.606.380,38	0,00	0,00	1.606.380,38
25068	2.1.01.001.001 BANRISUL - CONTRATO 22014535/001	636.175,67	0,00	0,00	636.175,67
25246	2.1.01.001.001 EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
25269	2.1.01.001.001 Lauro Porcher	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
25010	S 2.1.01.004 BANCOS CONTA GARANTIDA	1.987.727,87	0,00	0,00	1.987.727,87
25011	2.1.01.004.001 BANCO BANRISUL SA - CONTA GARANTIDA	146.438,74	0,00	0,00	146.438,74
25012	2.1.01.004.002 BANCO SICREDI CONTA GARANTIDA	1.841.289,13	0,00	0,00	1.841.289,13
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES	2.045.172,80	167.608,62	204.429,37	2.081.993,55
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS	2.045.172,80	167.608,62	204.429,37	2.081.993,55
5014200	2.1.03.001.001 63.980.780 FLAVIO NASCIMENTO DE OLIVEIRA JUNIOR	0,00	4.000,00	8.000,00	4.000,00
5011977	2.1.03.001.001 AFONSO HENRIQUE MAZOCO MACHADO 03099608009	0,00	1.050,00	1.050,00	0,00
25039	2.1.03.001.001 ALDO COMPENENTES ELETRONICOS LTDA	176.153,24	0,00	0,00	176.153,24
25036	2.1.03.001.001 ALFIX INDUSTRIA DE ESTRUTURAS METALICAS LTDA	188.222,00	0,00	0,00	188.222,00
5007662	2.1.03.001.001 ANTONIO DOLCI E CIA LTDA	0,00	847,21	1.519,35	672,14
5013774	2.1.03.001.001 ASSETEL TELEFONIA CORPORATIVA LTDA	200,00	0,00	0,00	200,00
5000070	2.1.03.001.001 AUTO ABAST PAPAGAIO LTDA	0,00	4.114,63	4.114,63	0,00
5011947	2.1.03.001.001 BARAO PALACE HOTEL LTDA	0,00	1.716,00	1.716,00	0,00
5012754	2.1.03.001.001 BINOTTO - CEREAIS, MATERIAIS DE CONSTRUCAO E TRANS	0,00	96,80	96,80	0,00
5012944	2.1.03.001.001 BOX DISTRIBUIDOR LTDA	0,00	559,20	559,20	0,00
5012967	2.1.03.001.001 BRUNO DUPOND KINDEL - SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVO	0,00	11.148,08	11.148,08	0,00
5005775	2.1.03.001.001 BVB SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	200,00	0,00	0,00	200,00
5011979	2.1.03.001.001 CAINELLI DE ALMEIDA ADVOGADOS	0,00	17.177,53	17.177,53	0,00
5011975	2.1.03.001.001 CARINA ANDREIA RIZZI 00393360008	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
5010123	2.1.03.001.001 CASA MERLIN COM. DE MAT. DE CONST. LTDA	3.674,60	0,00	0,00	3.674,60
5010173	2.1.03.001.001 CLAUDIOMIRO JOSE OSELAME	0,00	1.017,00	1.017,00	0,00
5004537	2.1.03.001.001 COLOMBO E FINATTO COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS L	222,33	0,00	855,00	1.077,33
5008220	2.1.03.001.001 COMAX CASA & CONSTRUCAO LTDA	9.594,16	0,00	0,00	9.594,16
5010495	2.1.03.001.001 CONDUSVALE DIST DE MATERIAL ELETRICO LTDA	19.537,44	0,00	0,00	19.537,44
5012958	2.1.03.001.001 COPARE - Comércio de Parafusos Erechim Ltda.	0,00	1.728,00	1.728,00	0,00
5011970	2.1.03.001.001 DISTRIBUIDORA DE GAS PIUCO LTDA	200,00	200,00	0,00	0,00
5010326	2.1.03.001.001 ELTON DEOLINDA DA SILVA	0,00	0,00	808,00	808,00
5014016	2.1.03.001.001 EVERTON PERTUSSATTI	0,00	286,50	286,50	0,00
5011976	2.1.03.001.001 FERNANDO ALIEVI MARI & CIA LTDA	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
5012757	2.1.03.001.001 FOCO ENERGIA TECNOLOGIA E INOVACAO LTDA	0,00	61.286,52	61.286,52	0,00
5014201	2.1.03.001.001 FOUR PIXEL TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	0,00	0,00	99,99	99,99
5014202	2.1.03.001.001 GABRIEL FACCENDA DOS SANTOS 00506373045	0,00	1.370,00	1.370,00	0,00
5013254	2.1.03.001.001 GOOGLE CLOUD BRASIL COMPUTACAO E SERVICOS DE DADOS	0,00	429,00	429,00	0,00
5012932	2.1.03.001.001 HOTEL E RESTAURANTE DO NANDAO LTDA	0,00	500,01	500,01	0,00
25048	2.1.03.001.001 ISL IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO INDUSTRIA E COMERICO L	1.060.097,00	0,00	0,00	1.060.097,00
25033	2.1.03.001.001 JOYA DIGITAL MARKETING LTDA	851,11	0,00	0,00	851,11
5012939	2.1.03.001.001 LP PARTICIPACOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL	30.000,00	0,00	10.000,00	40.000,00
5011928	2.1.03.001.001 LS Repasses de Veiculos Ltda	25.800,00	0,00	0,00	25.800,00
5012931	2.1.03.001.001 LUIZ FERNANDO GIOVANINI 39121321000	0,00	5.265,00	5.265,00	0,00
5012925	2.1.03.001.001 LUKAS PORCHER SERVICOS E INSTALACOES LTDA	0,00	11.500,00	31.000,00	19.500,00
5011931	2.1.03.001.001 MARCIEL HENRIQUE FUCHS LTDA	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
25040	2.1.03.001.001 MARINA RENTAL LTDA	69.214,06	0,00	0,00	69.214,06
5007463	2.1.03.001.001 MARTINAZZO E FIORI LTDA	1.410,50	1.410,50	460,00	460,00
25049	2.1.03.001.001 MATCH SOLUTIONS FIOS E CABOS ELETRICOS LTDA	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00
5014015	2.1.03.001.001 MATENGE COMERCIO DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	0,00	344,96	344,96	0,00
5011980	2.1.03.001.001 MEDEIROS E MEDEIROS ADMINISTRAÇÃO DE FALENCIAS E EM	0,00	6.100,25	6.100,25	0,00
5012955	2.1.03.001.001 MG DISTRIB DE MAT ELETRICO LTDA	0,00	0,00	1.347,12	1.347,12
5007506	2.1.03.001.001 MP POSTOS E LOGISTICA LTDA SARANDI FILIAL 07	0,00	105,93	105,93	0,00
5012924	2.1.03.001.001 OMIEXPERIENCE LTDA.	0,00	2.197,00	2.197,00	0,00
25050	2.1.03.001.001 PAGINI INSDUSTRIA DE BROCAS E PERFURATRIZES LTDA	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
5012923	2.1.03.001.001 PLUXEE BENEFICIOS BRASIL S.A.	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
5008282	2.1.03.001.001 RCA COMERCIO E RENOVADORA DE PNEUS	0,00	820,00	2.460,00	1.640,00
5008244	2.1.03.001.001 REGIS HANSEN ME	720,00	720,00	720,00	720,00
25037	2.1.03.001.001 RIBEIRO SOLAR	422.024,06	0,00	0,00	422.024,06
5011981	2.1.03.001.001 SOLUTION SAT RASTREADORES LTDA	0,00	280,00	280,00	0,00
5010141	2.1.03.001.001 TAFFAREL ALVES BUENO 03226431048	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
5005744	2.1.03.001.001 TAURA COMERCIO AUTOPECAS LTDA	1.202,30	601,00	0,00	601,30
5010854	2.1.03.001.001 V S COM E SERVS DE INFORMATICA LTDA	0,00	200,00	200,00	0,00
5012929	2.1.03.001.001 VANDERLEI ORLANDI & CIA LTDA	0,00	67,50	67,50	0,00
5010313	2.1.03.001.001 VS INFORMATICA E ELETRONICA LT	350,00	350,00	0,00	0,00
5013531	2.1.03.001.001 WILLIAN PEREIRA DA SILVA OLIVO 03313447007	0,00	120,00	120,00	0,00
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	164.792,55	34.355,23	34.139,13	164.576,45
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	6.077,89	27.719,58	27.503,48	5.861,79
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	0,00	19.446,73	19.446,73	0,00
1541	2.1.05.001.001 ICMS a Recolher	0,00	929,80	929,80	0,00
1544	2.1.05.001.001 IRRF sobre Trabalho Assalariado	5.642,07	2.685,24	2.533,63	5.490,46
1547	2.1.05.001.001 ISS a Recolher	435,82	435,82	371,33	371,33
1556	2.1.05.001.001 PIS a Recolher	0,00	4.221,99	4.221,99	0,00
1579	S 2.1.05.003 TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	399,75	399,75	399,75	399,75
1580	2.1.05.003.001 Contribuições Retidas a Recolher	302,25	302,25	302,25	302,25

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
5292	2.1.05.003.001 IRRF RETIDO A RECOLHER	97,50	97,50	97,50	97,50
1603	S 2.1.05.005 TRIBUTOS ATRASADOS/ PARCELAMENTOS	158.314,91	6.235,90	6.235,90	158.314,91
25013	2.1.05.005.001 PARCELAMENTO DE PIS/COFINS	35.467,64	2.699,63	2.699,63	35.467,64
25014	2.1.05.005.002 PARCELAMENTO DE INSS	122.847,27	3.536,27	3.536,27	122.847,27
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRIVIDENCIÁRIAS	35.294,53	5.060,12	13.565,33	43.799,74
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	29.952,18	0,00	9.984,06	39.936,24
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	29.952,18	0,00	9.984,06	39.936,24
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	5.342,35	5.060,12	3.581,27	3.863,50
1659	2.1.07.003.001 INSS a Recolher	4.829,00	4.829,96	3.581,27	3.580,31
1660	2.1.07.003.002 FGTS a Recolher	284,49	197,50	0,00	86,99
1661	2.1.07.003.003 Contribuição Sindical a Recolher	228,86	32,66	0,00	196,20
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.292.469,19	180.659,54	79.667,60	5.191.477,25
1711	S 2.1.09.001 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	5.292.469,19	180.659,54	79.667,60	5.191.477,25
25271	2.1.09.001.001 ADELSON MOCELLIN	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00
25277	2.1.09.001.001 ADEMIR LUIZ SPASIN	0,00	727,60	727,60	0,00
1712	2.1.09.001.001 Adiantamentos de Clientes Diversos	875.640,37	45,08	90,00	875.685,29
25274	2.1.09.001.001 ADILSON BONOATTO	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
25275	2.1.09.001.001 ADILSON CARLOS FORTUNA	0,00	0,00	3.450,00	3.450,00
25260	2.1.09.001.001 ALTAIR DE GARAIS	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
25273	2.1.09.001.001 ALTAIR JOSE FUZINATTO	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
25258	2.1.09.001.001 ANDERLEI FABIO POLETTI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
25252	2.1.09.001.001 ANGELICA CARINE SCHULTZ	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
25272	2.1.09.001.001 ATILIO LONCZYNSKI	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
25268	2.1.09.001.001 ELIAS BOUSETTO	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
25267	2.1.09.001.001 ELISIANE DA CRUZ FIGUEIRO	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
25263	2.1.09.001.001 FRANCISCO MORAVSKI	13.422,00	0,00	0,00	13.422,00
25243	2.1.09.001.001 FRIGURIFICO MERTEN	5.450,00	0,00	0,00	5.450,00
25266	2.1.09.001.001 GLADSTONE NOLIO	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
25094	2.1.09.001.001 GLAUBER SIGNOR	830,00	0,00	0,00	830,00
25261	2.1.09.001.001 JAMES FRACASSO	24.202,86	24.202,86	0,00	0,00
25082	2.1.09.001.001 JEFERSON FARINA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
25270	2.1.09.001.001 JOAO VANNI	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00
25083	2.1.09.001.001 JUCILEINE DE OLIVEIRA	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
25259	2.1.09.001.001 LUIS HENRIQUE PETZHOLD	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
25262	2.1.09.001.001 NATALINO OLDRA	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
25253	2.1.09.001.001 OLIVAR LUIS MAMANN	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
25256	2.1.09.001.001 PADARIA DA ANGELA	96.984,00	96.984,00	0,00	0,00
25084	2.1.09.001.001 PAROQUIA OSORIO	82.400,00	0,00	0,00	82.400,00
25080	2.1.09.001.001 PATRICIA F BERGAMIN	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
25242	2.1.09.001.001 Paulo Sergio Voltan	4.002,00	0,00	0,00	4.002,00
25079	2.1.09.001.001 SPE ARATIBA	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
25264	2.1.09.001.001 TELMO JOAQUIM DE MOURA RODRIGUES	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
25248	2.1.09.001.001 VALMIR DURTE	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00
1713	2.1.09.001.002 Venda Para Entrega Futura	1.204.187,96	19.700,00	0,00	1.184.487,96
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(7.150.489,86)	0,00	0,00	(7.150.489,86)
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
2485	S 2.4.09 RESERVAS DE LUCROS	3.578.799,70	0,00	0,00	3.578.799,70
2488	2.4.09.003 Reservas de Incentivos Fiscais	3.578.799,70	0,00	0,00	3.578.799,70
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.929.289,56)	0,00	0,00	(10.929.289,56)
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.929.289,56)	0,00	0,00	(10.929.289,56)
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados	(7.421.606,51)	0,00	0,00	(7.421.606,51)
5293	2.4.13.001.003 AJUSTE CREDORES DE PERIODOS ANTERIORES	(3.502.183,05)	0,00	0,00	(3.502.183,05)
5294	2.4.13.001.004 (-) AJUSTE DE DEVEDORES EXERCICIOS ANTERIORES	(5.500,00)	0,00	0,00	(5.500,00)
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	(1.505.693,03)	1.178.688,63	1.158.843,17	(1.525.538,49)
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	3.418.422,61	24.969,85	256.541,24	3.649.994,00
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3.832.385,32	0,00	256.541,24	4.088.926,56
2603	S 3.1.01.001 VENDAS DE PRODUTOS	3.411.026,70	0,00	209.286,86	3.620.313,56
2604	S 3.1.01.001.001 VENDAS MERCADO INTERNO	3.411.026,70	0,00	209.286,86	3.620.313,56
2606	3.1.01.001.001.002 Vendas de Produtos a Prazo	3.411.026,70	0,00	209.286,86	3.620.313,56
2652	S 3.1.01.003 VENDAS DE MERCADORIAS	268.186,82	0,00	34.876,78	303.063,60
2653	S 3.1.01.003.001 VENDAS MERCADO INTERNO	268.186,82	0,00	34.876,78	303.063,60
2655	3.1.01.003.001.002 Vendas de Mercadorias a Prazo	268.186,82	0,00	34.876,78	303.063,60
2700	S 3.1.01.005 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	153.171,80	0,00	12.377,60	165.549,40
2701	S 3.1.01.005.001 SERVIÇOS MERCADO INTERNO	153.171,80	0,00	12.377,60	165.549,40
2703	3.1.01.005.001.002 Prestação de Serviços a Prazo	153.171,80	0,00	12.377,60	165.549,40
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(690.723,43)	24.969,85	0,00	(715.693,28)
2771	S 3.1.03.001 (-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(320.600,00)	0,00	0,00	(320.600,00)
2772	3.1.03.001.001 (-) De Vendas de Produtos Mercado Interno	(190.800,00)	0,00	0,00	(190.800,00)
2774	3.1.03.001.003 (-) De Vendas de Mercadorias Mercado Interno	(129.800,00)	0,00	0,00	(129.800,00)
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(370.123,43)	24.969,85	0,00	(395.093,28)
2827	3.1.03.005.002 (-) ICMS	(17.720,23)	929,80	0,00	(18.650,03)
2828	3.1.03.005.003 (-) ISS	(3.097,47)	371,33	0,00	(3.468,80)
2829	3.1.03.005.004 (-) PIS	(62.995,98)	4.221,99	0,00	(67.217,97)
2830	3.1.03.005.005 (-) COFINS	(290.163,17)	19.446,73	0,00	(309.609,90)
2835	3.1.03.005.010 ICMS Devoluções	3.853,42	0,00	0,00	3.853,42
2856	S 3.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	270.193,21	0,00	0,00	270.193,21
2857	S 3.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS	9.589,54	0,00	0,00	9.589,54
2858	3.1.05.001.001 Descontos Obtidos	5.069,92	0,00	0,00	5.069,92
2860	3.1.05.001.003 Juros Recebidos	4.519,62	0,00	0,00	4.519,62
2884	S 3.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	260.603,67	0,00	0,00	260.603,67

BALANCETE

Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
2888	3.1.05.003.004 Outras Recuperações de Despesas	260.603,67	0,00	0,00	260.603,67
5295	S 3.1.06 RECEITA NÃO OPERACIONAL	6.567,51	0,00	0,00	6.567,51
5296	S 3.1.06.001 RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA	6.567,51	0,00	0,00	6.567,51
25093	3.1.06.001.001 RECETA DE SEGUROS/PREMIOS	5.580,76	0,00	0,00	5.580,76
5297	3.1.06.001.001 Rendimento Aplicação Financeira	986,75	0,00	0,00	986,75
3001	S 3.2 CUSTO PRODUTOS MERCADORIAS E SERVIÇOS	(2.278.077,55)	965.523,42	902.035,34	(2.341.565,63)
3029	S 3.2.03 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(2.337.874,33)	965.523,42	894.704,72	(2.408.693,03)
3030	S 3.2.03.001 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(2.337.874,33)	965.523,42	894.704,72	(2.408.693,03)
3031	3.2.03.001.001 Custo das Mercadorias Vendidas	(43.541,08)	94.840,04	0,00	(138.381,12)
3035	3.2.03.001.005 Compras de Mercadorias a Prazo	(3.004.333,07)	70.462,10	0,00	(3.074.795,17)
3037	3.2.03.001.007 Fretes Sobre Compras de Mercadorias	33,29	0,00	0,00	33,29
3039	3.2.03.001.009 (-) Devoluções de Compras de Mercadorias	3.356,76	0,00	0,00	3.356,76
25029	3.2.03.001.010 (-) Cofins Sobre Compras de Matérias-Primas	239.989,17	0,00	19.446,73	259.435,90
3040	3.2.03.001.010 (-) ICMS Sobre Compras de Mercadorias	94.697,11	0,00	352,62	95.049,73
25078	3.2.03.001.010 (-) IPI Sobre Compras	9.551,29	0,00	0,00	9.551,29
25028	3.2.03.001.010 (-) PIS Sobre Compras de Matérias-Primas	59.131,72	0,00	4.221,99	63.353,71
3042	3.2.03.001.099 (-) Estoque Final	303.240,48	800.221,28	870.683,38	373.702,58
3063	S 3.2.05 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	59.796,78	0,00	7.330,62	67.127,40
3064	S 3.2.05.001 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	59.796,78	0,00	7.330,62	67.127,40
3065	3.2.05.001.001 Custo dos Serviços Prestados	59.796,78	0,00	7.330,62	67.127,40
3086	S 3.3 CUSTOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	941,18	0,00	266,59	1.207,77
3087	S 3.3.01 CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO INDUSTRIAL	941,18	0,00	266,59	1.207,77
3088	S 3.3.01.001 MATERIAL APLICADO	941,18	0,00	266,59	1.207,77
3097	3.3.01.001.057 (-) ICMS Sobre Compras de Matérias-Primas	941,18	0,00	266,59	1.207,77
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(2.646.979,27)	188.195,36	0,00	(2.835.174,63)
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.312.692,51)	178.851,45	0,00	(2.491.543,96)
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(546.777,79)	23.413,53	0,00	(570.191,32)
4328	3.7.03.001.001 Salários e Ordenados	(79.389,87)	0,00	0,00	(79.389,87)
4329	3.7.03.001.002 Pró Labore	(163.892,00)	13.415,00	0,00	(177.307,00)
4332	3.7.03.001.005 13º Salário	(3.645,02)	0,00	0,00	(3.645,02)
4333	3.7.03.001.006 Férias	(26.067,43)	0,00	0,00	(26.067,43)
4334	3.7.03.001.007 INSS	(61.928,46)	2.683,96	0,00	(64.612,42)
4335	3.7.03.001.008 FGTS	(8.566,69)	0,00	0,00	(8.566,69)
4336	3.7.03.001.009 Indenizações e Aviso Prévio	(38.999,29)	0,00	0,00	(38.999,29)
25021	3.7.03.001.010 Atestado de Saude Ocupacional	(200,00)	0,00	0,00	(200,00)
25022	3.7.03.001.010 Exames Periodicos	(145,00)	0,00	0,00	(145,00)
25031	3.7.03.001.010 Plano de Saúde	(25.542,28)	2.314,57	0,00	(27.856,85)
4338	3.7.03.001.011 Seguros de Vida em Grupo	(9.237,53)	0,00	0,00	(9.237,53)
4342	3.7.03.001.015 Alimentação do Trabalhador	(84.932,98)	5.000,00	0,00	(89.932,98)
5310	3.7.03.001.016 Exames Periódicos	(300,00)	0,00	0,00	(300,00)
4348	3.7.03.001.021 Equipamentos de Proteção Individual	(2.116,15)	0,00	0,00	(2.116,15)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4354	3.7.03.001.027 Treinamento	(41.815,09)	0,00	0,00	(41.815,09)
4375	S 3.7.03.003 PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(60,00)	0,00	0,00	(60,00)
4381	3.7.03.003.006 Brindes e Donativos	(60,00)	0,00	0,00	(60,00)
4475	S 3.7.03.011 UTILIDADES E SERVIÇOS	(14.465,30)	1.221,29	0,00	(15.686,59)
4476	3.7.03.011.001 Água e Esgoto	(180,57)	0,00	0,00	(180,57)
4477	3.7.03.011.002 Energia Elétrica	(5.399,67)	419,43	0,00	(5.819,10)
4479	3.7.03.011.004 Correios	(18,05)	0,00	0,00	(18,05)
4863	3.7.03.011.009 Internet	(1.853,35)	79,90	0,00	(1.933,25)
4868	3.7.03.011.011 Telefone	(7.013,66)	721,96	0,00	(7.735,62)
4531	S 3.7.03.015 DESPESAS GERAIS	(1.751.389,42)	154.216,63	0,00	(1.905.606,05)
4532	3.7.03.015.001 Impostos e Taxas	(17.061,03)	0,00	0,00	(17.061,03)
4376	3.7.03.015.001 Propaganda e Publicidade	(27.778,52)	3.102,48	0,00	(30.881,00)
3752	3.7.03.015.001 Serviços de Terceiros	(421.379,84)	64.265,00	0,00	(485.644,84)
3967	3.7.03.015.001 Viagens e Estadias	(54.355,38)	500,01	0,00	(54.855,39)
5301	3.7.03.015.002 Assinaturas e Mensalidades	(7.751,62)	756,06	0,00	(8.507,68)
4609	3.7.03.015.002 Materiais Auxiliares e de Consumo	(136,86)	0,00	0,00	(136,86)
4534	3.7.03.015.003 Material de Expediente	(3.433,59)	200,00	0,00	(3.633,59)
4538	3.7.03.015.004 Honorários Contábeis	(110.026,31)	11.054,00	0,00	(121.080,31)
4430	3.7.03.015.005 Aluguéis e Condomínios	(174.370,00)	13.070,00	0,00	(187.440,00)
4539	3.7.03.015.006 Mensalidade Anuidade e Contribuições	(8.001,73)	0,00	0,00	(8.001,73)
4537	3.7.03.015.006 Serviços Profissionais	(45.920,55)	5.000,00	0,00	(50.920,55)
4545	3.7.03.015.007 Fretes e Carretos	(24.605,06)	1.670,00	0,00	(26.275,06)
25023	3.7.03.015.007 Honorários Advocatícios	(269.687,18)	28.325,61	0,00	(298.012,79)
25032	3.7.03.015.007 Honorários Consultoria	(203.090,17)	67,50	0,00	(203.157,67)
4547	3.7.03.015.008 Segurança e Vigilância	(340,00)	0,00	0,00	(340,00)
25025	3.7.03.015.008 Sistema Gerencial/Software	(30.852,51)	2.917,00	0,00	(33.769,51)
4552	3.7.03.015.009 Limpeza e Conservação	(11.255,00)	520,00	0,00	(11.775,00)
4540	3.7.03.015.009 Locação de Máquinas e Equipamentos	(150,00)	0,00	0,00	(150,00)
4542	3.7.03.015.011 Cursos e Treinamentos	(13.987,79)	0,00	0,00	(13.987,79)
25004	3.7.03.015.014 Material Aplicado na Prestação de Serviço	(64.207,58)	7.330,62	0,00	(71.538,20)
25003	3.7.03.015.014 Pedagio e Estacionamento	(5.888,70)	0,00	0,00	(5.888,70)
4255	3.7.03.015.014 Segurança e Vigilância	(8.101,00)	460,00	0,00	(8.561,00)
4546	3.7.03.015.015 Lanches, Refeições, Copa e Cozinha	(44.326,21)	0,00	0,00	(44.326,21)
4549	3.7.03.015.018 Manutenção de Edifícios	(1.452,00)	0,00	0,00	(1.452,00)
4550	3.7.03.015.019 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	(30.220,08)	0,00	0,00	(30.220,08)
4551	3.7.03.015.020 Manutenção de Móveis e Utensílios	(345,00)	0,00	0,00	(345,00)
4554	3.7.03.015.023 Comissões e Corretagens	(1.392,50)	0,00	0,00	(1.392,50)
4556	3.7.03.015.025 Brindes Concedidos	(199,95)	0,00	0,00	(199,95)
25026	3.7.03.015.030 ALVARÁ	(691,02)	0,00	0,00	(691,02)
4871	3.7.03.015.032 Assessoria e Auditoria	(1.032,60)	0,00	0,00	(1.032,60)
4633	3.7.03.015.032 Depreciações	(164.178,34)	14.978,35	0,00	(179.156,69)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
25076	3.7.03.015.032 Manutenções de Imóveis	(5.171,30)	0,00	0,00	(5.171,30)
4603	S 3.7.05 DESPESAS COM VEÍCULOS	(281.655,88)	8.932,91	0,00	(290.588,79)
4604	S 3.7.05.001 DESPESAS GERAIS	(281.655,88)	8.932,91	0,00	(290.588,79)
25027	3.7.05.001.001 (-) DEVOLUÇÃO DE DESPESAS	4.167,40	0,00	0,00	4.167,40
4605	3.7.05.001.001 Combustíveis e Lubrificantes	(151.003,70)	5.739,91	0,00	(156.743,61)
4507	3.7.05.001.002 Manutenção de Veículos	(119.134,59)	3.193,00	0,00	(122.327,59)
4607	3.7.05.001.003 Manutenção e Reparos	(468,00)	0,00	0,00	(468,00)
4608	3.7.05.001.004 Locação de Veículos	(12.670,81)	0,00	0,00	(12.670,81)
4610	3.7.05.001.006 Notificações de Infração de Transito	(156,18)	0,00	0,00	(156,18)
25024	3.7.05.001.007 Rastreamento de Veiculos	(390,00)	0,00	0,00	(390,00)
4611	3.7.05.001.007 Seguros de Veículos	(2.000,00)	0,00	0,00	(2.000,00)
4654	S 3.7.09 DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(47.083,46)	0,00	0,00	(47.083,46)
4655	S 3.7.09.001 CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	(47.083,46)	0,00	0,00	(47.083,46)
4656	3.7.09.001.001 Impostos Federais	(158,56)	0,00	0,00	(158,56)
4657	3.7.09.001.002 Impostos Estaduais	(1.480,19)	0,00	0,00	(1.480,19)
4658	3.7.09.001.003 Impostos Municipais	(31.337,70)	0,00	0,00	(31.337,70)
4867	3.7.09.001.005 Impostos e Taxas	(6.297,75)	0,00	0,00	(6.297,75)
4663	3.7.09.001.008 Impostos e Taxas Diversas	(90,09)	0,00	0,00	(90,09)
4665	3.7.09.001.010 Taxas Públicas	(4.460,77)	0,00	0,00	(4.460,77)
4668	3.7.09.001.013 IPTU	(1.425,00)	0,00	0,00	(1.425,00)
4669	3.7.09.001.014 IPVA	(1.833,40)	0,00	0,00	(1.833,40)
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	(5.547,42)	411,00	0,00	(5.958,42)
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS	(5.547,42)	411,00	0,00	(5.958,42)
4697	3.7.11.001.001 Descontos Concedidos	(15,00)	219,50	0,00	(234,50)
4670	3.7.11.001.001 IOF e IOC	(118,75)	0,00	0,00	(118,75)
4698	3.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	(4.523,69)	172,30	0,00	(4.695,99)
4701	3.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	(889,98)	19,20	0,00	(909,18)

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
gov.br Documento assinado digitalmente LAURO PORCHER Data: 05/02/2026 16:12:08-0300 Verifique em https://validar.itu.gov.br		Assinado Digitalmente por: LEORIDES FATIMA MOGNOL 583.655.750-00 Dados: 02/02/2026 07:43:59 AC SAFEWEB RFB v5 LAURO PORCHER Sócio Responsável CPF: 445.024.510-53 LEORIDES FÁTIMA MOGNOL CRC: 1-RS-058827/O-1 - Contadora CPF: 583.655.750-00			

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S 1 ATIVO	735.332,50	10.000,00	5.706,66	739.625,84
2	S 1.1 CIRCULANTE	158.228,47	10.000,00	2.814,97	165.413,50
3	S 1.1.01 DISPONÍVEL	53.678,07	0,00	2.814,97	50.863,10
4	S 1.1.01.001 BENS NUMERÁRIOS	44.201,68	0,00	675,51	43.526,17
5	1.1.01.001.001 Caixa	44.201,68	0,00	675,51	43.526,17
6	S 1.1.01.002 DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	4.397,69	0,00	2.139,46	2.258,23
23	1.1.01.002.001 Banco Sicredi	4.397,69	0,00	2.139,46	2.258,23
50	S 1.1.01.003 APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	5.078,70	0,00	0,00	5.078,70
68	1.1.01.003.001 Banco Sicredi	5.078,70	0,00	0,00	5.078,70
140	S 1.1.02 CLIENTES	30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00
141	S 1.1.02.001 DUPLICATAS A RECEBER	30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00
1001984	1.1.02.001.001 SOLSUL INDUSTRIA COMERCIO IMPORTACAO E EXPORTACAO	30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00
157	S 1.1.04 OUTROS CRÉDITOS	74.550,40	0,00	0,00	74.550,40
159	S 1.1.04.003 TÍTULOS A RECEBER	10.831,41	0,00	0,00	10.831,41
25002	1.1.04.003.002 EMPRESTIMO A SOCIOS	10.831,41	0,00	0,00	10.831,41
380	S 1.1.04.021 TRIBUTOS A RECUPERAR	63.718,99	0,00	0,00	63.718,99
388	1.1.04.021.008 INSS a Recuperar	414,66	0,00	0,00	414,66
390	1.1.04.021.010 IRRF Sobre Aplicações Financeiras	613,65	0,00	0,00	613,65
25001	1.1.04.021.012 LUCROS ANTECIPADOS	62.690,68	0,00	0,00	62.690,68
590	S 1.2 NÃO CIRCULANTE	577.104,03	0,00	2.891,69	574.212,34
969	S 1.2.03 INVESTIMENTOS	250,00	0,00	0,00	250,00
1028	S 1.2.03.007 OUTROS INVESTIMENTOS	250,00	0,00	0,00	250,00
4882	1.2.03.007.002 Sicredi Conta Capital	250,00	0,00	0,00	250,00
1049	S 1.2.05 IMOBILIZADO	576.854,03	0,00	2.891,69	573.962,34
1050	S 1.2.05.001 IMÓVEIS	867.508,24	0,00	0,00	867.508,24
1054	1.2.05.001.001 Bens Imóveis	867.508,24	0,00	0,00	867.508,24
1136	S 1.2.05.007 (-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(290.654,21)	0,00	2.891,69	(293.545,90)
1138	1.2.05.007.002 (-) Deprec. Edifícios	(290.654,21)	0,00	2.891,69	(293.545,90)
1350	S 2 PASSIVO	727.342,95	23.055,18	35.338,07	739.625,84
1351	S 2.1 CIRCULANTE	25.175,80	1.275,80	2.669,00	26.569,00
1352	S 2.1.01 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
1353	S 2.1.01.001 EMPRÉSTIMOS	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
25006	2.1.01.001.002 FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXAIRA CONTRUÇÕES	23.900,00	0,00	0,00	23.900,00
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	365,00	365,00	2.669,00	2.669,00
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	365,00	365,00	2.669,00	2.669,00
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	300,00	300,00	300,00	300,00
1553	2.1.05.001.001 CSLL a Recolher	0,00	0,00	864,00	864,00
1545	2.1.05.001.001 IRPJ a Recolher	0,00	0,00	1.440,00	1.440,00
1556	2.1.05.001.001 PIS a Recolher	65,00	65,00	65,00	65,00
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	910,80	910,80	0,00	0,00
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	675,51	675,51	0,00	0,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1635	2.1.07.001.002 Pró Labore a Pagar	675,51	675,51	0,00	0,00
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	235,29	235,29	0,00	0,00
1659	2.1.07.003.001 INSS a Recolher	235,29	235,29	0,00	0,00
1920	S 2.2 NÃO CIRCULANTE	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
1921	S 2.2.01 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
1922	S 2.2.01.001 INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
25003	2.2.01.001.013 FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXAIRA CONTRUÇÕES	272.500,00	0,00	0,00	272.500,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	429.667,15	21.779,38	32.669,07	440.556,84
2346	S 2.4.01 CAPITAL SOCIAL	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2347	S 2.4.01.001 CAPITAL SUBSCRITO	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2348	2.4.01.001.001 Capital Social	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00
2513	S 2.4.13 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	224.667,15	21.779,38	32.669,07	235.556,84
2514	S 2.4.13.001 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	224.667,15	10.889,69	21.779,38	235.556,84
2515	2.4.13.001.001 Lucros Acumulados	0,00	10.889,69	10.889,69	0,00
2516	2.4.13.001.002 (-) Prejuízos Acumulados	(809.235,05)	0,00	10.889,69	(798.345,36)
5293	2.4.13.001.003 AJUSTE CREDORES DE PERIODOS ANTERIORES	1.033.902,20	0,00	0,00	1.033.902,20
2537	S 2.4.13.002 LUCROS E PREJUÍZOS EXERCÍCIO	0,00	10.889,69	10.889,69	0,00
2538	2.4.13.002.001 Lucros do Exercício	0,00	10.889,69	10.889,69	0,00
2600	S 3 RESULTADO DO PERÍODO	7.989,55	37.486,29	29.496,74	0,00
2601	S 3.1 RECEITAS OPERACIONAIS	19.656,43	33.055,43	13.399,00	0,00
2602	S 3.1.01 RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	20.000,00	30.000,00	10.000,00	0,00
2700	S 3.1.01.005 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20.000,00	30.000,00	10.000,00	0,00
2701	S 3.1.01.005.001 SERVIÇOS MERCADO INTERNO	20.000,00	30.000,00	10.000,00	0,00
2703	3.1.01.005.001.002 Prestação de Serviços a Prazo	20.000,00	30.000,00	10.000,00	0,00
2770	S 3.1.03 (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(730,00)	2.669,00	3.399,00	0,00
2825	S 3.1.03.005 (-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(730,00)	2.669,00	3.399,00	0,00
2829	3.1.03.005.004 (-) PIS	(130,00)	65,00	195,00	0,00
2830	3.1.03.005.005 (-) COFINS	(600,00)	300,00	900,00	0,00
3060	3.1.03.005.011 (-) IRPJ sobre Lucro Presumido	0,00	1.440,00	1.440,00	0,00
3061	3.1.03.005.012 (-) CSLL sobre Lucro Presumido	0,00	864,00	864,00	0,00
5295	S 3.1.06 RECEITA NÃO OPERACIONAL	386,43	386,43	0,00	0,00
5296	S 3.1.06.001 RECEITA APLICAÇÃO FINANCEIRA	386,43	386,43	0,00	0,00
5297	3.1.06.001.001 Rendimento Aplicação Financeira	386,43	386,43	0,00	0,00
4011	S 3.7 DESPESAS OPERACIONAIS	(11.666,88)	4.430,86	16.097,74	0,00
4012	S 3.7.01 DESPESAS COM VENDAS	(5.783,39)	2.891,69	8.675,08	0,00
4160	S 3.7.01.011 DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(5.783,39)	2.891,69	8.675,08	0,00
4161	3.7.01.011.001 Depreciações	(5.783,39)	2.891,69	8.675,08	0,00
4326	S 3.7.03 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(4.905,19)	1.510,17	6.415,36	0,00
4327	S 3.7.03.001 DESPESAS COM PESSOAL	(1.821,60)	0,00	1.821,60	0,00
4329	3.7.03.001.002 Pró Labore	(1.518,00)	0,00	1.518,00	0,00
4334	3.7.03.001.007 INSS	(303,60)	0,00	303,60	0,00

BALANCETE
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
4531	S 3.7.03.015 DESPESAS GERAIS	(3.083,59)	1.510,17	4.593,76	0,00
4538	3.7.03.015.004 Honorários Contábeis	(1.897,50)	1.138,50	3.036,00	0,00
4430	3.7.03.015.005 Alugueis e Condomínios	(1.186,09)	371,67	1.557,76	0,00
4695	S 3.7.11 DESPESAS FINANCEIRAS	(978,30)	29,00	1.007,30	0,00
4696	S 3.7.11.001 DESPESAS GERAIS	(978,30)	29,00	1.007,30	0,00
4698	3.7.11.001.002 Despesas Bancárias Diversas	(58,00)	29,00	87,00	0,00
4701	3.7.11.001.005 Juros Pagos ou Incorridos	(220,97)	0,00	220,97	0,00
4704	3.7.11.001.008 Multas Indedutíveis	(699,33)	0,00	699,33	0,00
4803	S 7 RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	30.386,43	30.386,43	0,00
4850	S 7.1 ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00	30.386,43	30.386,43	0,00
4851	7.1.01 Encerramento do Exercício	0,00	30.386,43	30.386,43	0,00

Assinado Digitalmente por:
LEORIDES FATIMA MOGNOL 583.655.750-00
Dados: 23/01/2026 07:41:18 AC SAFEWEB RFB v5

Documento assinado digitalmente
 LAURO PORCHER
Data: 05/02/2026 16:30:56-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LAURO PORCHER
Administrador
CPF: 445.024.510-53

LEORIDES FÁTIMA MOGNOL
CRC: 1-RS-058827/O-1 - Contadora
CPF: 583.655.750-00