



BAUEN ENGENHARIA LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5002845-18.2025.8.21.0022

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

13º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Abril de 2026

ÍNDICE

	Aspectos Jurídicos Cronograma Processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura Societária Overview Financeiro
	Funcionários
	Dados Contábeis e Informações Financeiras Demonstração do Fluxo de Caixa Balanço Patrimonial Demonstração do Resultado do Exercício Índices de Liquidez
	Endividamento Passivo Global
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de Pagamento



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **BAUEN ENGENHARIA LTDA.** tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, 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 pela Recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A Recuperanda cumpriu as obrigações processuais mediante a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), bem como dos documentos pendentes, consistentes no balancete individual de janeiro/2025 e nas demonstrações dos fluxos de caixa referentes ao período de janeiro a abril/2025. Contudo, o balancete não estava assinado.

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, assinadas referentes à competência de abril/2026 em 20/05/2026. Os questionamentos realizados em 09/06/2026, foram respondidos em 12/06/2026, 15/06/2026 e 16/06/2026.**

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





29/01/2025 - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial



29/04/2025 - Deferimento do processamento da recuperação judicial



19/05/2025 - Assinatura do Termo de Compromisso



26/06/2025 - Publicação do edital do art. 52, §1º c/c art. 7º, §1º, da Lei 11.101/05



28/06/2025 - Apresentação do plano de Recuperação Judicial



23/07/2025 - Prazo análise das Habilitações e Divergências Administrativas e análise do Plano de Recuperação Judicial



01/08/2025 – Publicação do edital do art. 7º, §2º, da Lei 11.101/05



30/08/2025 – Prazo para objeções ao Plano de Recuperação Judicial



Evento 72	Petição inaugural da administração judicial
Evento 74	Editais do art. 52, §1º c/c art. 7º, §1º, da Lei 11.101/05
Evento 75	Termo de Compromisso assinado – 19/05/2025
Evento 111	Anexação de Relatório de Incidentes Processuais - RIP, Relatório de Andamentos Processuais - RAP e Relatório de Ofícios - ROF
Evento 132	Anexação do Plano de Recuperação Judicial pela recuperanda
Evento 184	Relatório do Plano de Recuperação Judicial, RAHD, Edital do art. 7º, §2º, pedido de diligências
Evento 185	Publicado edital do art. 7º, §2º, da L. 11.101/05



ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Atuação da Bauen Engenharia



A Bauen possui certificações de ISSO 9001 e PBQP-H e atua nas regiões de Candelária, Santa Cruz e entornos. Além da parte da execução de obras, realiza projetos residenciais, comerciais, industriais e serviços de incorporação imobiliária.



Bauen Engenharia Ltda. Em RJ
23.523.818/0001-94



Rua 20 de setembro, nº 1417
Centro, Candelária/RJ. CEP 96.930-000 *



Construção de edifícios.



Capital Social: R\$ 150.000,00
Sócio Administrador: Caio Augusto Schuck
100%

Últimas alterações societárias:

- **28/03/2024:** alteração de endereço dentro do mesmo município e consolidação do contrato/estatuto.
- **12/05/2025:** concessão de recuperação judicial.



bauenengenharia

Bauen Engenharia

191 publicações 2.275 seguidores 535 seguindo

Empreendedor(a)

@eng.caiochuck

Empresa certificada ISO 9001 - PBQP - H

(51) 996213419

Projeto

Execução

Consultoria



Santa Cruz



Serra Azul



Candelária IV



Sunset II



Candelária III



Escritório



Novo Cabrais





OVERVIEW BAUEN – OBRAS EM ANDAMENTO

A Bauen possui 4 projetos e obras em execução, dos quais tem a receber R\$ 381.500,00, conforme o relatório atualizada de obras enviados pela Recuperanda em abril/2026.

Obra CLIU 29/23

% executado

Data início: abr/2024
Data fim: ago/2025
Saldo recebido: R\$ 401 mil
Saldo a receber: R\$ 20 mil

99,8%

Projeto PTBC

% executado

Data início: out/2025
Data fim: fev/2026
Saldo recebido: R\$ 325 mil
Saldo a receber: R\$ 25 mil

100%

Obra MAR 11/25 – Etapa 2

% executado

Data início: ago/2025
Data fim: mar/2026
Saldo recebido: R\$ 155 mil
Saldo a receber: R\$ 25 mil

100%

Obra HC-OBS

% executado

Data início: set/2025
Data fim: set/2026
Saldo recebido: R\$ 325 mil
Saldo a receber: R\$ 311,5 mil

55,1%





OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores



15

Passivo Global
R\$ 4.345.125,80

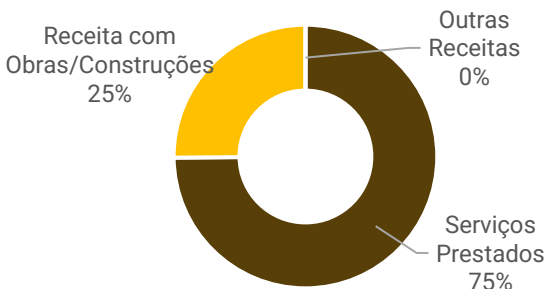
1.943.462,42

2.401.663,38

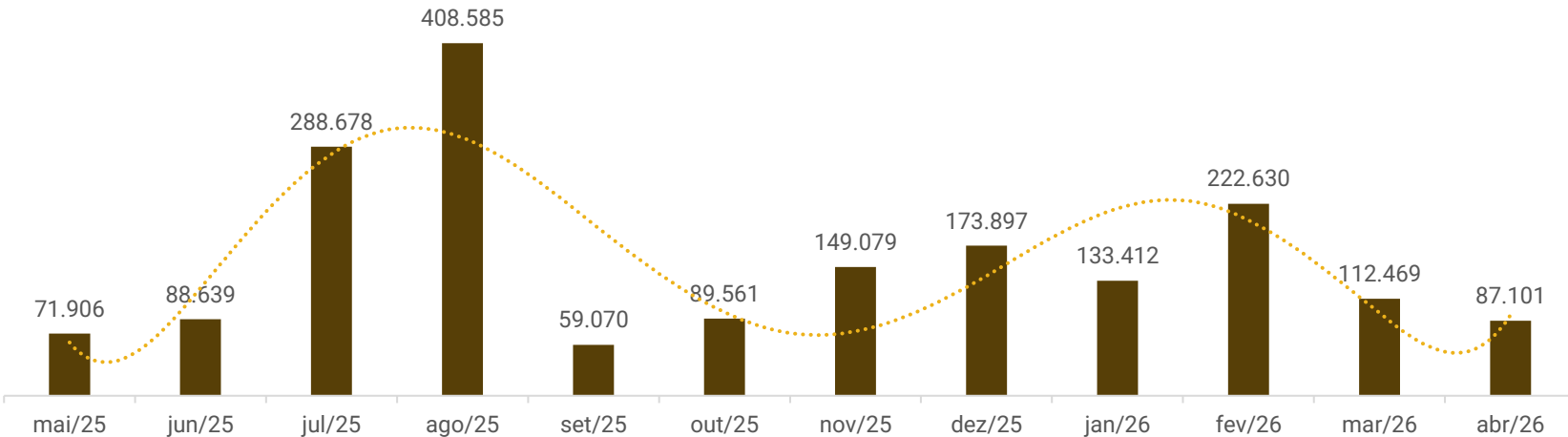
Extraconcursal

Concursal

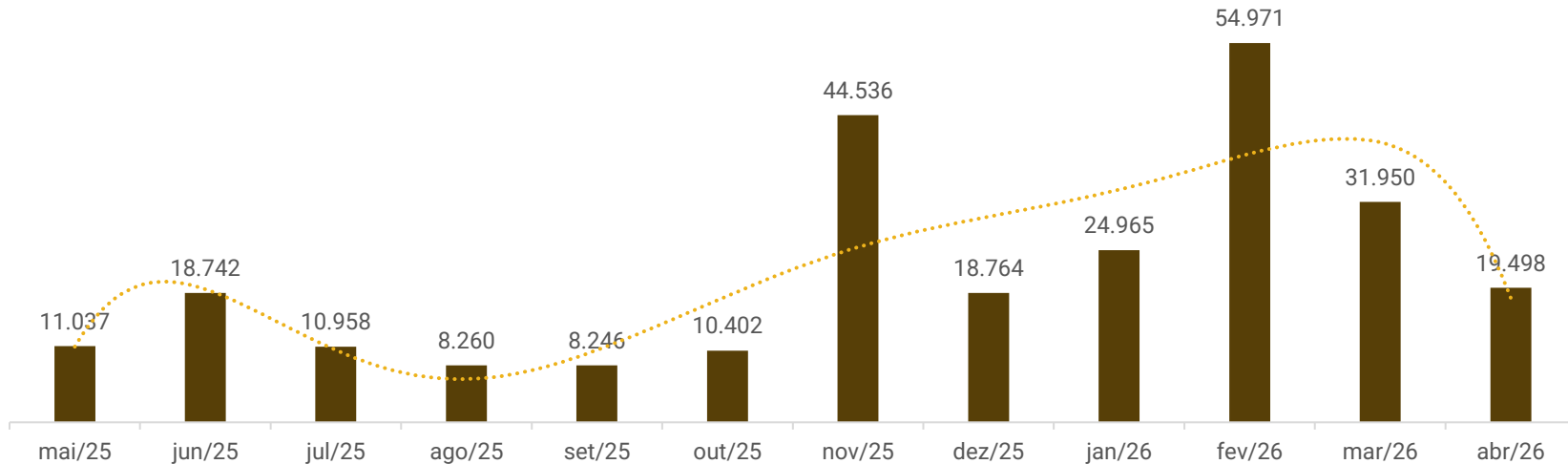
Composição Faturamento em abril/2025



Faturamento



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa

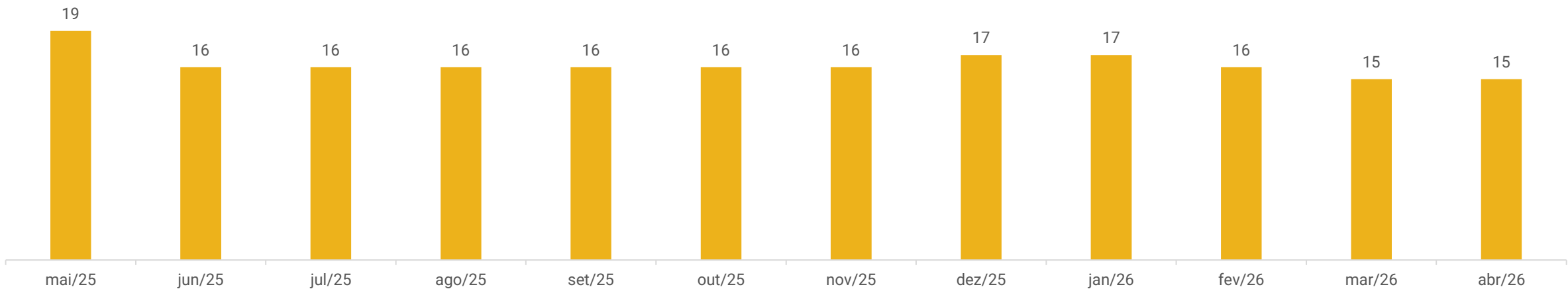




FUNCIONÁRIOS

No mês de abril, a Recuperanda encerrou o período com 15 colaboradores além do sócio-administrador Caio Augusto Schuck. O cargo de maior proporção é o de Pedreiro (10). Além dos celetistas, a empresa conta com 05 prestadores de serviços que desempenham serviços de pintura, manutenção e limpeza, conforme informado pela Recuperanda em abril/2026. A folha líquida mensal somou R\$ 32,9 mil e se encontra em dia. O FGTS está parcialmente adimplido e o INSS em aberto com saldo de R\$ 512,1 mil.

Quadro de Colaboradores





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC (R\$)	fev/26	mar/26	abr/26
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado do Período	37.014	-49.230	-240.281
Ajustes	- 8.263	-	-
Contas a receber e outros Créditos	15.176	8.900	1.277.890
Cientes	-24.700	-5.206	83.497
Estoques	-8.329	-10.841	58.109
Fornecedores	-4.079	3.136	-10.954
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10.677	24.103	14.040
Obrigações Fiscais	21.686	11.118	7.534
Caixa líquido das atividades operacionais	39.182	-18.021	1.189.835
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos			
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Sócios	-9.176	-5.000	-1.202.287
Caixa líquido atividades de financiamentos	-9.176	-5.000	-1.202.287
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	30.006	-23.021	-12.452
FLUXO DE CAIXA INICIO DO PERÍODO	24.965	54.971	31.950
FLUXO DE CAIXA FINAL DO PERÍODO	54.971	31.950	19.498

Atividades Operacionais: O caixa operacional de abril foi positivo em R\$ 1,1 milhão, impulsionado principalmente pelo ajuste contábil relacionado a contratos já concluídos ou rescindidos em contas a receber, no valor de R\$ 1,2 milhão. Também contribuíram para o resultado o recebimento de clientes, de R\$ 83,4 mil, a utilização de estoques, de R\$ 58,1 mil, além de outras contas de menor relevância.

Os impactos negativos no caixa foram o resultado do período (R\$ 240,2 mil) e pagamento aos fornecedores (R\$ 10,9 mil).

Atividades de Financiamento: No mês em análise, houve baixa de R\$ 1,2 milhão em receitas diferidas, decorrente de ajuste contábil, com impacto negativo no financiamento.

Ao final de abril, a Bauen possuía R\$ 19.497,76 em disponibilidades, sendo R\$ 560,85 em numerário e R\$ 18.936,67 em contas correntes. A empresa encaminhou os extratos bancários validando o saldo contábil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL		fev/26	mar/26	abr/26
Ativo Circulante		1.596.633	1.580.760	148.812
Disponibilidades		54.971	31.950	19.498
Clientes		82.710	87.917	4.420
Contas a receber - Obras		1.406.553	1.397.653	119.763
Tributos a recuperar/compensar		5.131	5.131	5.131
Estoque		47.268	58.109	-
Ativo Não Circulante		752.718	752.718	752.718
Ativo realizável a longo prazo		23.695	23.695	23.695
Investimentos		3.127	3.127	3.127
Imobilizado		725.896	725.896	725.896
Total do Ativo		2.349.352	2.333.478	901.530
BALANÇO PATRIMONIAL		fev-26	mar-26	abr-26
Passivo Circulante		2.391.915	2.430.271	2.440.891
Financiamentos		136.549	136.549	136.549
Fornecedores		777.921	781.057	770.103
Obrigações tributárias		297.486	308.603	316.137
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		1.179.959	1.204.062	1.218.103
Passivo Não Circulante		3.240.509	3.235.509	2.033.221
Financiamentos		1.416.630	1.416.630	1.416.630
Créditos de sócios		1.823.879	1.818.879	616.591
Patrimônio Líquido	-	3.283.071	- 3.332.301	- 3.572.582
Capital social		150.000	150.000	150.000
Ajustes Fiscais		69.400	69.400	69.400
Lucros ou prejuízos acumulados	-	2.919.146	- 3.476.532	- 3.476.532
Resultado do período em curso	-	583.326	- 75.169	- 315.451
Total do Passivo		2.349.352	2.333.478	901.530

Clientes: Contempla 11 clientes, sendo os principais U.L.T. (R\$ 15,6 mil) e N.R.K. (R\$ 10,3 mil). No mês, foram recebidos R\$ 29.906,40 do cliente U.L.T, além dos créditos liquidados de R\$ 53.590,41. Segundo a Bauen, os recebimentos dos clientes ocorrem conforme a conclusão de etapas das obras e a inadimplência é baixa. O *aging list* exibe saldo de R\$ 100.607,40 diferença de R\$ 96.187,40 entre saldos. Questionada, a Recuperanda informou que a diferença decorre de janelas temporais distintas entre os recebimentos registrados e que está realizando o alinhamento das informações com a contabilidade, visando à regularização dos saldos.

Contas a Receber – Obras: No mês, foi realizado ajuste contábil no montante de R\$ 1,2 milhão, referente a obras rescindidas ou concluídas em exercícios anteriores, resultando na redução do saldo.

Estoques: A empresa destaca que não possui estoque, apenas custos com materiais de obra, os quais são revertidos na própria conta da obra.

Outros Créditos: Referem-se a consórcios junto ao Bradesco (R\$ 19,8 mil) e Caixa Federal (R\$ 3,8 mil). A rubrica não exibiu movimentação no mês.

Investimentos: Exibe participações nas empresas Sicoob (R\$ 3,1 mil) e Sicredi (R\$ 20,00).

Financiamentos: No curto prazo (R\$ 136,5 mil), o montante é composto por limites bancários junto ao Bradesco, Caixa Econômica Federal e Sicoob. No longo prazo (R\$ 1,4 milhões), o saldo advém das operações junto aos bancos Bradesco e Sicoob. Os financiamentos mantidos pela Bauen não exibiram movimentação em abril.

Fornecedores: Contempla os saldos de “fornecedores” (R\$ 674,8 mil) e “credores” (R\$ 95,2 mil). Na competência, foram adquiridos R\$ 498,00 e adimplidos R\$ 11,4 mil ocasionando redução de R\$ 10,9 mil no saldo. O principal pagamento foi para C.C. (R\$ 2,1 mil). O relatório de contas a pagar evidencia saldo de R\$45.488,01, divergente do saldo contabilizado. Questionada, a Recuperanda informou que a rubrica de fornecedores abrange valores antigos, inclusive sujeitos à Recuperação Judicial, ao passo que a relação de contas a pagar contempla apenas obrigações atualizadas, o que explica a divergência observada.

Créditos de Sócios: Abrange valores relacionados ao sócio Caio S. (R\$ 88 mil) e receitas diferidas (R\$ 528,5 mil), sendo que esta última conta foi objeto de ajuste contábil responsável pela redução de R\$ 1,2 milhão no saldo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE (R\$)	fev/26	mar/26	abr/26	2026
Receitas Operacionais	222.630	112.469	87.101	555.612
Serviços Prestados	213.453	107.469	65.201	495.468
Receita com Obras/Construções	9.176	5.000	21.900	60.143
(-) Deduções da Receita	-22.651	-12.090	-7.335	-54.378
Receita Líquida	199.978	100.378	79.766	501.233
Custos	-891	-976	-60.822	-62.790
Custos dos Produtos Vendidos	-	-	- 60.701	-59.173
Custos Indiretos de Produção	- 1.661	- 1.979	- 547	-5.817
Custos do Comércio	770	1.003	426	2.199
Lucro Bruto	199.087	99.402	18.944	438.443
Margem Bruta	100%	99%	24%	87%
Despesas Operacionais	-162.073	-148.632	-116.085	-602.820
Despesas com Vendas	-8.736	-11.742	-8.080	-33.251
Despesas Administrativas	-153.337	-136.890	-108.005	-569.570
Resultado Operacional Líquido	37.014	-49.230	-97.141	-164.377
Margem Operacional	19%	-49%	-122%	-33%
Resultado Financeiro Líquido	-	-	- 547,05	- 547,05
Resultado Líquido antes dos impostos	37.014	-49.230	-97.688	-164.924
Resultado Líquido do Exercício	37.014	-49.230	-97.688	-164.924
Margem líquida	19%	-49%	-122%	-33%

Receita Bruta: A receita é composta por serviços prestados, receita de obras/construções e outras receitas que contemplam locações de andaimes e associação dos proprietários do Sunset. Na competência, o faturamento da Recuperanda apresentou decréscimo de 23%, motivado pelos serviços prestados que reduziram em abril.

Deduções da Receita Bruta: A Recuperanda adota o regime de tributação de lucro real e a principal dedução sobre a receita advém do COFINS (R\$ 4,9 mil).

Custos: Composto, principalmente, por custos indiretos de produção, que incluem despesas com combustíveis (R\$ 547,10) e mão de obra (R\$60.701,09). Ressalta-se que há valor positivo de R\$ 426,18 de “custos do comércio”, proveniente de saldo recuperado de PIS e COFINS. Cabe destacar que, conforme esclarecido anteriormente pela Recuperanda, todos os custos de obras e construções estão devidamente contabilizados. A empresa esclarece, ainda, que os custos elevados no período referem-se a materiais de obra vendidos no próprio período.

Despesas Operacionais: Os maiores dispêndios são com salários (R\$ 31,7 mil), INSS (R\$ 12,7 mil), serviços prestados por terceiros (R\$ 38,3 mil) e outras despesas administrativas (R\$11 mil). Os serviços prestados por terceiros compõe serviços advocatícios, contábeis e medicina do trabalho. No mês, as despesas reduziram 22% em virtude dos serviços prestados.

Resultado Líquido: O faturamento da Recuperanda não supriu os custos e despesas operacionais, gerando prejuízo de R\$ 97.688,08 em abril. Em 2026 o prejuízo acumulado registra saldo de R\$ 164.924,10.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral

Abril/2026

0,04

Abril/2025

0,93

↩ -96%

No período analisado, a Bauen não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas R\$ 0,04 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo.

Em comparação a **abril de 2025**, observa-se um decréscimo de 96% na liquidez.

Liquidez Corrente

Abril/2026

0,06

Abril/2025

1,77

↩ -97%

A Recuperanda não possui capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 0,06 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **abril de 2025**, observa-se decréscimo de 97% neste indicador.

Liquidez Seca

Abril/2026

0,06

Abril/2025

0,32

↩ -81%

A Bauen demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca, uma vez que possui R\$ 0,06 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **abril de 2025**, observa-se aumento de 81% neste indicador.

Liquidez Imediata

Abril/2026

0,008

Abril/2025

0,004

↗ 109%

Quanto à liquidez imediata, a empresa apresenta uma posição restrita, com R\$ 0,008 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

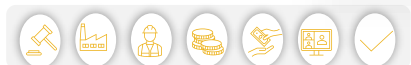
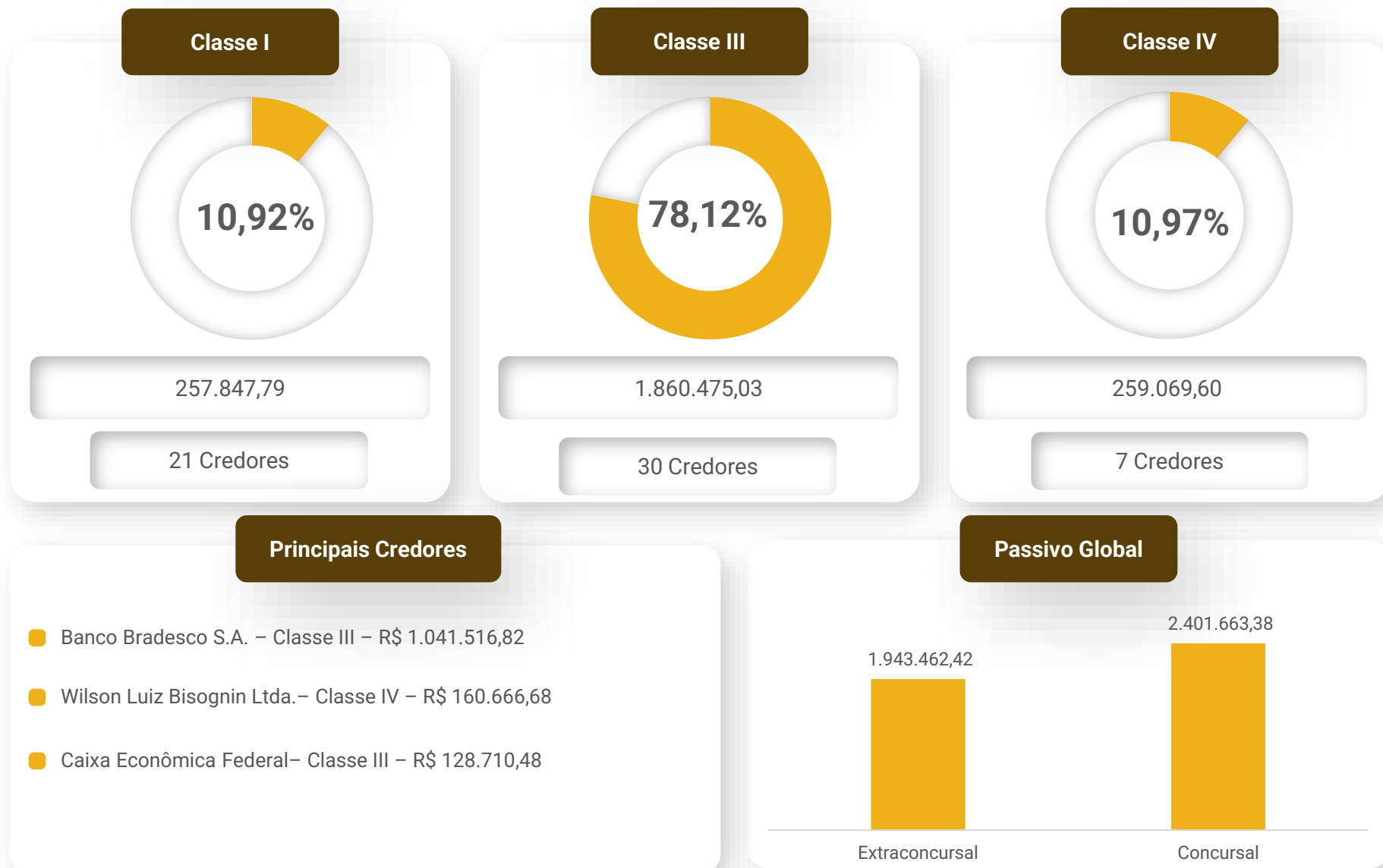
Em comparação a **abril de 2025**, o indicador cresceu 109%.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 23/06/2026 a Administração Judicial reuniu-se virtualmente com representantes da Bauen Engenharia, ocasião em que foram tratados aspectos operacionais, comerciais e financeiros da Recuperanda.

A empresa informou que atravessa o melhor momento dos últimos três anos, não necessariamente em volume de negócios, mas em qualidade das contratações realizadas. Segundo relatado, a Recuperanda passou a selecionar melhor os projetos assumidos, priorizando negócios mais técnicos e voltados à prestação de mão de obra, além de evitar obras sem viabilidade adequada. Também foi mencionada a possibilidade de novas contratações, considerando a necessidade operacional e eventuais desligamentos ou substituições estratégicas.

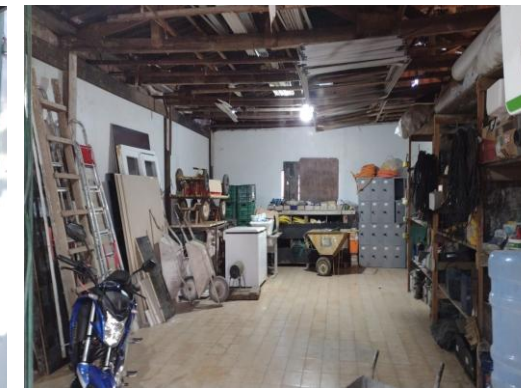
No que se refere à prospecção de clientes, a empresa destacou que a captação ocorre principalmente por meio de redes sociais, indicações e visitas a clientes estratégicos. A administração informou que tem buscado maior seletividade na escolha dos contratos, direcionando esforços para clientes e obras que apresentem melhor margem e menor risco operacional, de forma a preservar a rentabilidade e a continuidade das atividades.

Quanto à inadimplência, foi informado que há apenas um caso recente, referente a obra concluída em maio e ainda não paga, atualmente em discussão judicial. A empresa também esclareceu que, embora tenha enfrentado dificuldades de crédito no início da recuperação judicial, atualmente possui uma rede de fornecedores com prazos negociados, sem dificuldade relevante para aquisição de materiais.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 18/05/2026



CLASSE I - CREDITORES TRABALHISTAS

DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	PARCELAMENTO	JUROS/CORREÇÃO
---------	----------	-----------------------	--------------	----------------

20%	Sem carência	Até 120 dias da homologação do PRJ	24 parcelas mensais	Não aplicável
-----	-----------------	---------------------------------------	---------------------	---------------

CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS

DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	PARCELAMENTO	JUROS/CORREÇÃO
---------	----------	-----------------------	--------------	----------------

90%	36 meses	Após o período de carência	130 parcelas mensais	1% a.a. + TR calculados a partir da homologação do PRJ
-----	----------	-------------------------------	-------------------------	---

CLASSE IV – ME/EPP

DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	PARCELAMENTO	JUROS/CORREÇÃO
---------	----------	-----------------------	--------------	----------------

90%	24 meses	Após o período de carência	114 parcelas	TR
-----	----------	-------------------------------	--------------	----

- O marco temporal para início dos pagamentos das classes de credores (I, III e IV) começará a contar da homologação do plano de recuperação judicial aprovado em AGC;
- Premissa Financeira: Parcelas inferiores a 24 (vinte e quatro), serão consideradas parcelas únicas, desprovidas de correção monetária. Somente as Classes com indexadores expressamente enunciados farão jus à correção monetária.

ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de abril/2026



BAUEN ENGENHARIA LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5002845-18.2025.8.21.0022

13º RELATÓRIO INFORMATIVO DE CRÉDITOS EXTRAJUDICIAIS

Competência: abril de 2026

ÍNDICE



Considerações Iniciais



Endividamento Passivo Extraconcursal



Endividamento Evolução do Passivo Tributário



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.

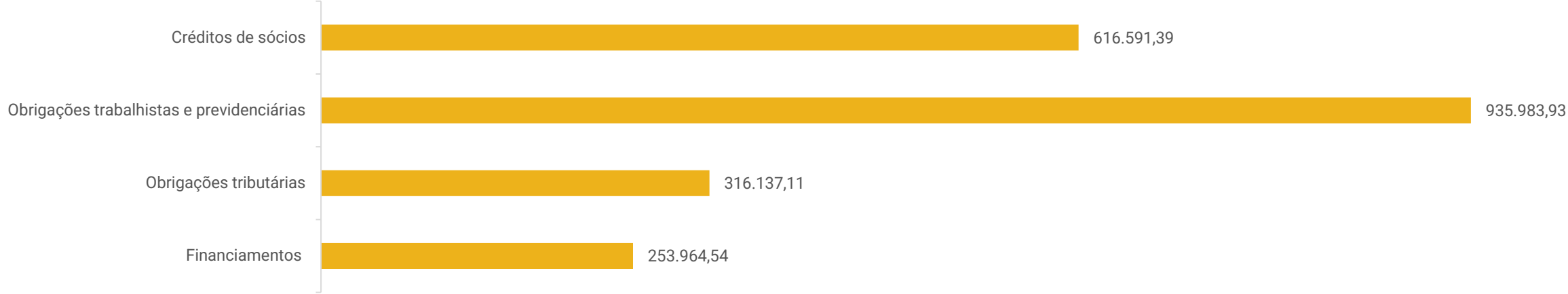
É importante ressaltar que o relatório se baseia nos dados contábeis, financeiros e operacionais fornecidos pela Bauen Engenharia Ltda., de acordo com o artigo 171 da Lei de Recuperação e Falências (LREF). No entanto, é fundamental destacar que esses dados não passaram por um exame independente ou procedimento 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 (R\$)



Créditos dos Sócios: Apresenta saldo com o sócio Caio Augusto Schuck (R\$ 88 mil) e saldo de receitas diferidas – adiantamento de clientes (R\$ 528,5 mil).

Obrigações Trabalhistas e Sociais: Contempla salários e pró-labore que se encontram em dia. Os encargos sociais (FGTS e INSS) estão em aberto. Segundo a Bauen, estão organizando o fluxo de caixa para regularizar os encargos através de parcelamentos junto a PGFN.

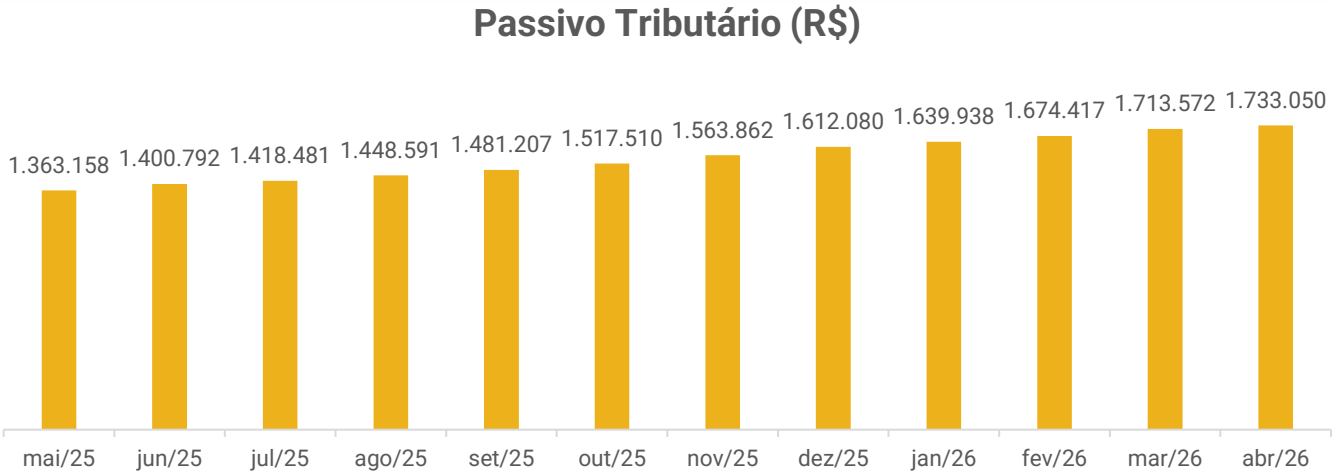
Obrigações Tributárias: Composto, especialmente, por saldo de COFINS (R\$ 142 mil), IRRF (R\$ 22,6 mil) e ISSQN (R\$ 56,3 mil). O envio dos relatórios detalhados referente aos tributos das esferas federal, estadual e municipal permanece pendente. Contudo, conforme informado pela Recuperanda, na esfera federal existem débitos superiores a R\$ 1.000.000,00 em processo de negociação junto à PGFN, buscando diminuir o *rating* da empresa, com intuito de obter melhores condições no refinanciamento das dividas tributarias federais. Por fim, no âmbito municipal, há débito de R\$ 42.540,00 em tratativas de negociação, cujo parcelamento será formalizado quando houver a abertura do programa de REFIS municipal, prevista para os próximos meses (Processo nº5002897-07.2025.8.21.0089).

Financiamentos: A Bauen possui R\$ 253,9 mil em empréstimos e financiamentos bancários, cujo saldo advém do Sicoob.

O passivo tributário da Recuperanda, ao final de abril, totalizou R\$ 1,7 milhão dos quais 37% (R\$ 645,2 mil) se encontram parcelados, contudo, não exibe variação desde 2024, logo, não estão mais ativos.

Com relação aos impostos correntes, os maiores saldos são de INSS (R\$ 512,1 mil) e FGTS (R\$ 237,7 mil) que estão em aberto. Na competência o passivo tributário da empresa cresceu 1,1% (R\$ 19,4 mil) devido, sobretudo, ao PIS e COFINS. Os relatórios atualizados do passivo fiscal não foram disponibilizados, embora solicitados.

Posição dos Tributos	fev/26	mar/26	abr/26
ISSQN a Recolher	53.507	55.061	56.365
IRRF a Recolher	22.656	22.656	22.656
CSLL a Recolher	7.102	7.102	7.102
IRRF s/ Assalariado a Recolher	54.679	55.304	55.929
PIS a Recolher	28.227	29.821	30.821
COFINS a Recolher	130.068	137.412	142.017
CRF a Recolher	1.056	1.056	1.056
ISS Retido a Recolher	191	191	191
INSS a Recolher	474.862	499.879	512.161
FGTS a Recolher	235.080	238.100	237.763
Contribuição Sindical a Recolher	21.744	21.744	21.744
Parcelamento SOS RS	645.245	645.245	645.245
Total (R\$)	1.674.417	1.713.572	1.733.050
	39%	38%	37%



BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.349.351,84D	222.930,30	238.803,78	2.333.478,36D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.596.633,46D	222.930,30	238.803,78	1.580.759,98D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	54.970,52D	182.183,25	205.203,78	31.949,99D
4	1.1.1.0.1	CAIXA	50,88D	3.921,00	3.863,10	108,78D
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	50,88D	3.921,00	3.863,10	108,78D
7	1.1.1.0.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	54.919,64D	178.262,25	201.340,68	31.841,21D
889	1.1.10.200.10	BANCO CORA	121,26D	71.000,00	70.973,79	147,47D
9	1.1.10.200.2	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	952,73C	0,00	0,00	952,73C
517	1.1.10.200.3	BANCO BTG	6.856,79D	0,00	0,00	6.856,79D
785	1.1.10.200.6	NUBANK	2.275,36D	0,00	0,00	2.275,36D
786	1.1.10.200.7	KREDBANK	46.618,96D	107.262,25	130.366,89	23.514,32D
12	1.1.2	CLIENTES	82.710,41D	29.906,40	24.700,00	87.916,81D
13	1.1.2.0.1	CONTAS A RECEBER	82.710,41D	29.906,40	24.700,00	87.916,81D
14	1.1.2.0.100.1	CONTAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00
782	1.1.20.100.100	INSTITUTO DE IDIOMAS SCHULTZ & KANOMATA LTDA.	2.450,00D	0,00	0,00	2.450,00D
790	1.1.20.100.203	NATAN R. KOCHENBORGER	10.368,89D	0,00	0,00	10.368,89D
834	1.1.20.100.208	TICIANA KRUG LTDA.	4.829,18D	0,00	0,00	4.829,18D
835	1.1.20.100.209	MARLI SCHNEIDER & CIA LTDA.	95,00D	0,00	0,00	95,00D
841	1.1.20.100.210	UNIVERSAL LEAF TABACOS LTDA.	40.384,02D	29.906,40	24.700,00	45.590,42D
842	1.1.20.100.211	ASSOCIAÇÃO HOSPITALAR MARQUES DE SOUZA	7.388,03D	0,00	0,00	7.388,03D
854	1.1.20.100.212	CONDOMINIO EDIFICIO FLORENÇA	600,00D	0,00	0,00	600,00D
855	1.1.20.100.213	WIN ENERGIA COMERCIO DE MATERIAIS ELETRICOS LTDA	4.508,00D	0,00	0,00	4.508,00D
856	1.1.20.100.214	SOLLUS AGRICOLA AGRONEGOCIOS LTDA.	7.167,29D	0,00	0,00	7.167,29D
858	1.1.20.100.215	SOC BENEFICENTE HOSPITAL CANDELARIA	4.420,00D	0,00	0,00	4.420,00D
859	1.1.20.100.216	TAINA BISOGNIN CERVO	500,00D	0,00	0,00	500,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	1.411.684,43D	0,00	8.900,00	1.402.784,43D
23	1.1.3.0.5	CONTAS A RECEBER - OBRAS	1.406.553,36D	0,00	8.900,00	1.397.653,36D
589	1.1.30.500.14	ALICE KAYO KANOMATA	95.000,00D	0,00	0,00	95.000,00D
593	1.1.30.500.18	REGIS W. BERWANGER	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
595	1.1.30.500.20	DOUGLAS A. S. FRIEDRICH	46.500,00D	0,00	0,00	46.500,00D
601	1.1.30.500.26	ADIANTAMENTO OBRA COMUNIDADE LUTERANA	241.917,23D	0,00	0,00	241.917,23D
607	1.1.30.500.32	CONCESSIONARIA ROTA DE SANTA MARIA S/A - GRUPO SAI	89.002,80D	0,00	0,00	89.002,80D
771	1.1.30.500.33	NATALIA BORSTMANN TEIXEIRA	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
772	1.1.30.500.34	MIGUEL	66.000,00D	0,00	0,00	66.000,00D
773	1.1.30.500.35	CLARISSA HEINEM PRASS	204.370,00D	0,00	3.900,00	200.470,00D
774	1.1.30.500.36	SALEZIO OENNING	65.000,00D	0,00	0,00	65.000,00D
778	1.1.30.500.38	JOAO HENRIQUE GOMES CLASSEN	300.000,00D	0,00	0,00	300.000,00D
871	1.1.30.500.40	SANDRA THOMS SOARES	80.263,33D	0,00	5.000,00	75.263,33D
872	1.1.30.500.41	PROTEGE SISTEMAS DE PREVENÇÃO CONTRA INCENDIO LT	118.500,00D	0,00	0,00	118.500,00D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	5.131,07D	0,00	0,00	5.131,07D
31	1.1.30.800.3	IRRF A RECUPERAR	2.469,73D	0,00	0,00	2.469,73D
35	1.1.30.800.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDO A COMPENSAR	2.420,14D	0,00	0,00	2.420,14D
36	1.1.30.800.8	COFINS RETIDO A COMPENSAR	198,24D	0,00	0,00	198,24D
37	1.1.30.800.9	PIS RETIDO A COMPENSAR	42,96D	0,00	0,00	42,96D
53	1.1.5	ESTOQUE	47.268,10D	10.840,65	0,00	58.108,75D
54	1.1.50.1	ESTOQUE DE IMOVEIS	47.268,10D	10.840,65	0,00	58.108,75D
58	1.1.50.100.4	MATERIAL APLICADO OBRAS EM ANDAMENTO.	47.268,10D	10.840,65	0,00	58.108,75D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	752.718,38D	0,00	0,00	752.718,38D
69	1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	23.695,15D	0,00	0,00	23.695,15D
76	1.2.1.0.2	OUTROS CRÉDITOS	23.695,15D	0,00	0,00	23.695,15D
618	1.2.10.200.100	BRADESCO CONSÓRCIO	19.819,68D	0,00	0,00	19.819,68D
762	1.2.10.200.100	CAIXA ECON FEDERAL CONSORCIO	3.875,47D	0,00	0,00	3.875,47D
88	1.2.2	INVESTIMENTOS	3.127,47D	0,00	0,00	3.127,47D
89	1.2.2.0.1	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	3.127,47D	0,00	0,00	3.127,47D
90	1.2.20.100.1	SICREDI COTA CAPITAL	20,00D	0,00	0,00	20,00D
91	1.2.20.100.2	SICOOB C/ APLICAÇÃO	107,47D	0,00	0,00	107,47D
93	1.2.20.100.4	SICOOB C/ CAPITAL	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	725.895,76D	0,00	0,00	725.895,76D
116	1.2.3.0.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	69.001,50D	0,00	0,00	69.001,50D
117	1.2.30.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	29.676,05D	0,00	0,00	29.676,05D
619	1.2.30.200.2	PLACAS SOLAR	39.325,45D	0,00	0,00	39.325,45D
118	1.2.30.3	EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.363,00D	0,00	0,00	17.363,00D
119	1.2.30.300.1	EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.363,00D	0,00	0,00	17.363,00D
120	1.2.30.4	VEÍCULOS	50.416,67D	0,00	0,00	50.416,67D
623	1.2.30.400.5	VEÍCULO PLACAS IPU-9A78	50.416,67D	0,00	0,00	50.416,67D
122	1.2.30.5	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	932.265,49D	0,00	0,00	932.265,49D
627	1.2.30.500.1	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	852.483,92D	0,00	0,00	852.483,92D
628	1.2.30.500.2	BETONEIRA MENEGOTTI 400 L	20.142,31D	0,00	0,00	20.142,31D
629	1.2.30.500.3	FERRAMENTAS	29.449,26D	0,00	0,00	29.449,26D
630	1.2.30.500.4	CONTAINER	4.200,00D	0,00	0,00	4.200,00D
631	1.2.30.500.5	ANDAIME	25.990,00D	0,00	0,00	25.990,00D
125	1.2.30.7	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	343.150,90C	0,00	0,00	343.150,90C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
126	1.2.30.700.1	(-) DEPRECIAÇÕES AC. S/ MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	264.667,99C	0,00	0,00	264.667,99C
635	1.2.30.700.10	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA S/ AINDAIMES	4.139,20C	0,00	0,00	4.139,20C
127	1.2.30.700.2	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADA S/ MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.171,91C	0,00	0,00	9.171,91C
128	1.2.30.700.3	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADA S/ EQ DE COMPUTAÇÃO	17.363,00C	0,00	0,00	17.363,00C
129	1.2.30.700.4	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADA S/ VEÍCULOS	20.604,16C	0,00	0,00	20.604,16C
130	1.2.30.700.5	(-) DEPRECIAÇÃO S/ PLACAS SOLAR	7.211,82C	0,00	0,00	7.211,82C
632	1.2.30.700.7	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA S/ BETONEIRA	6.716,88C	0,00	0,00	6.716,88C
633	1.2.30.700.8	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA S/ FERRAMENTAS	10.370,93C	0,00	0,00	10.370,93C
634	1.2.30.700.9	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA S/ CONTAINERS	2.905,01C	0,00	0,00	2.905,01C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	2.932.677,42C	49.028,24	82.384,42	2.966.033,60C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.391.914,63C	44.028,24	82.384,42	2.430.270,81C
382	2.1.1	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	136.548,70C	0,00	0,00	136.548,70C
151	2.1.10.1	BANCOS C/ EMPRESTIMOS	136.548,70C	0,00	0,00	136.548,70C
733	2.1.10.100.1	BRADESCO C/ ADIANT.	32.189,04C	0,00	0,00	32.189,04C
732	2.1.10.100.1	CAIXA ECONOMICA FEDERAL C/ ADIANT.	80.902,00C	0,00	0,00	80.902,00C
152	2.1.10.100.1	CAIXA ECONOMICA FEDERAL C/ EMPRESTIMO PRONAMPE	17.664,16C	0,00	0,00	17.664,16C
734	2.1.10.100.1	SICOOB C/ ADIANTAMENTO	5.793,50C	0,00	0,00	5.793,50C
164	2.1.3	FORNECEDORES	777.921,27C	4.754,00	7.889,50	781.056,77C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	682.657,31C	2.254,00	5.389,50	685.792,81C
861	2.1.30.100.002	ADRIANA SENA DOS SANTOS	69,00C	180,00	111,00	0,00
843	2.1.30.100.002	ADRIANO PORTO DOS SANTOS	1.280,00C	0,00	0,00	1.280,00C
767	2.1.30.100.002	AGRO-COMERCIAL AFUBRA LTDA	1.090,00C	0,00	0,00	1.090,00C
829	2.1.30.100.002	ALESSANDRO AUGUSTO BORGES	2.360,00C	0,00	0,00	2.360,00C
652	2.1.30.100.002	AREEIRA CIROLINI	2.050,00C	0,00	0,00	2.050,00C
642	2.1.30.100.002	AREIAL SANTA CRUZ LTDA.	9.801,10C	0,00	0,00	9.801,10C
653	2.1.30.100.002	BASSO INDUSTRIAL EIRELI	20.000,01C	0,00	0,00	20.000,01C
659	2.1.30.100.002	BELLENZIER PNEUS LTDA.	6.000,00C	0,00	0,00	6.000,00C
655	2.1.30.100.002	BETO PEÇAS COM. FERRAGENS LTDA.	556,89C	0,00	0,00	556,89C
639	2.1.30.100.002	BM MADEIRAS LTDA.	5.009,75C	0,00	0,00	5.009,75C
925	2.1.30.100.002	BONES PERSONALIZADOS BRASIL LTDA	0,00	0,00	600,00	600,00C
830	2.1.30.100.002	BORBA, VALENTINI E KONZEN ADVOGADOS ASSOCIADOS	12.708,00C	0,00	0,00	12.708,00C
827	2.1.30.100.002	BOX DISTRIBUIDOR LTDA.	2.029,75C	0,00	0,00	2.029,75C
546	2.1.30.100.002	BRASTELHA INDUSTRIAL LTDA.	16.268,95C	0,00	0,00	16.268,95C
864	2.1.30.100.002	BRENO VALMOR LAWAL	200,00C	0,00	0,00	200,00C
902	2.1.30.100.002	C RODRIGUES DE MORAES	273,00C	273,00	273,00	273,00C
846	2.1.30.100.002	CARMEN R KOHL	172,00C	0,00	0,00	172,00C
671	2.1.30.100.002	CELSO CARLOS DOS SANTOS JUNIOR	6.242,50C	0,00	0,00	6.242,50C
545	2.1.30.100.002	CERAMICA CANDELARIA LTDA.	8.364,96C	0,00	0,00	8.364,96C
554	2.1.30.100.002	CERAMICA KASPARY LTDA.	45.067,00C	0,00	0,00	45.067,00C
806	2.1.30.100.002	CHS DISTRIBUIDORA MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA	1.487,00C	0,00	0,00	1.487,00C
645	2.1.30.100.002	CIGAME COM. MATERIAIS ELETRICOS HIDR. LTDA.	4.524,74C	0,00	0,00	4.524,74C
845	2.1.30.100.002	CLECIO DARIO GEWEHR - ELETRONICA CENTRAL	223,00C	0,00	0,00	223,00C
668	2.1.30.100.002	COLFIX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	8.448,00C	0,00	0,00	8.448,00C
917	2.1.30.100.002	COMERCIO DE COMBUSTIVEIS NEVOEIRO LTDA	273,41C	0,00	0,00	273,41C
568	2.1.30.100.002	CONCRETOS TREVISAN LTDA	1.734,47C	0,00	0,00	1.734,47C
753	2.1.30.100.002	CONCRETOS TREVISAN LTDA.	151.990,18C	0,00	0,00	151.990,18C
548	2.1.30.100.002	CONDUSVALE DIST. DE MATERIAL ELETRICO LTDA.	13.214,56C	0,00	0,00	13.214,56C
888	2.1.30.100.002	DAIANE SIBELE DA SILVEIRA	17,00C	143,00	126,00	0,00
519	2.1.30.100.002	DAISON DE CARVALHO	6.438,80C	0,00	0,00	6.438,80C
851	2.1.30.100.002	DANIEL L. KRUG E CIA. LTDA.	500,00C	0,00	0,00	500,00C
648	2.1.30.100.002	DIFERPAN COM. IND. EXP. LTDA.	8.270,98C	0,00	0,00	8.270,98C
550	2.1.30.100.002	DURABLE ARTEFATOS DE CONCRETO LTDA.	22.897,00C	0,00	0,00	22.897,00C
562	2.1.30.100.002	ELCI CARLOS VOLMER & CIA. LTDA.	1,10C	0,00	0,00	1,10C
868	2.1.30.100.002	ELISIANE WEBER LTDA	48,00C	0,00	0,00	48,00C
530	2.1.30.100.002	FAZZE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO EIRELI	1.848,00C	0,00	0,00	1.848,00C
535	2.1.30.100.002	FERRAGENS NEGRAO COM. LTDA.	12.976,33C	0,00	0,00	12.976,33C
569	2.1.30.100.002	FR GUINDASTES LTDA.	585,00C	0,00	0,00	585,00C
757	2.1.30.100.002	FR GUINDASTES LTDA.	1.827,00C	0,00	0,00	1.827,00C
887	2.1.30.100.002	G. AFONSO GEWEHR	500,00C	0,00	0,00	500,00C
792	2.1.30.100.002	GABRIEL GELSDORF VOLMER LTDA.	2.606,00C	0,00	0,00	2.606,00C
528	2.1.30.100.002	GERDAU AÇOS LONGOS S.A.	13.510,94C	0,00	0,00	13.510,94C
808	2.1.30.100.002	GILMAR FERREIRA DOS PASSOSS COM DE MAT DE CONSTR	249,29C	0,00	0,00	249,29C
908	2.1.30.100.002	GSM DISTRIBUIDORA DE TINTAS LTDA.	400,00C	0,00	0,00	400,00C
658	2.1.30.100.002	HIDRAULICA CABRIOLI IND. COMERCIO	6.714,86C	0,00	0,00	6.714,86C
564	2.1.30.100.002	HILDEBRANDO COMERCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	3.195,56	3.195,56C
553	2.1.30.100.002	ILSON SABIN & CIA LTDA.	3.071,00C	0,00	0,00	3.071,00C
666	2.1.30.100.002	IMPERHARD C/ RENEGOCIAÇÃO	30.894,25C	0,00	0,00	30.894,25C
669	2.1.30.100.002	IMPERHARD COM. IMPEM. LTDA.	27.484,75C	0,00	0,00	27.484,75C
540	2.1.30.100.002	INFORMATMAIS LTDA.	59.650,27C	0,00	0,00	59.650,27C
870	2.1.30.100.002	J A BUTZKE E CIA LTDA	66,00C	0,00	0,00	66,00C
890	2.1.30.100.002	J F OHLAND - ME	625,00C	0,00	0,00	625,00C
811	2.1.30.100.002	J. F. OHLAND	2.116,00C	1.658,00	0,00	458,00C
654	2.1.30.100.002	JF TERRAPLANAGEM E MINERAÇÃO LTDA.	2.515,89C	0,00	0,00	2.515,89C
563	2.1.30.100.002	JUARI DE OLIVEIRA & CIA LTDA.	938,41C	0,00	0,00	938,41C
667	2.1.30.100.002	JUARI DE OLIVEIRA & CIA LTDA. C/ RENEGOCIAÇÃO.	54.491,10C	0,00	0,00	54.491,10C
755	2.1.30.100.002	JUARI DE OLIVEIRA & CIA. LTDA.	700,43C	0,00	0,00	700,43C
167	2.1.30.100.002	LAGO AZUL TINTAS LTDA.	8.872,30C	0,00	0,00	8.872,30C
828	2.1.30.100.002	LIESE LIANE WANDER ERNST	1.311,00C	0,00	0,00	1.311,00C
526	2.1.30.100.002	LOJAS BECKER & CIA LTDA.	29.421,55C	0,00	0,00	29.421,55C
752	2.1.30.100.002	LOJAS QUERO QUERO LTDA.	1.465,51C	0,00	0,00	1.465,51C
665	2.1.30.100.002	LOJAS QUERO-QUERO C/ PARCELAMENTO	3.612,17C	0,00	0,00	3.612,17C
664	2.1.30.100.002	LUCIANE BALPARDA	397,20C	0,00	0,00	397,20C
844	2.1.30.100.002	LUCIANO FABER JETCARS	1.382,50C	0,00	0,00	1.382,50C
810	2.1.30.100.002	MINERACAO SANTA CRUZ LTDA	669,21C	0,00	0,00	669,21C
520	2.1.30.100.002	N. S. DE ALMEIDA	2.989,52C	0,00	0,00	2.989,52C
544	2.1.30.100.002	PAULO S. D. ROCHA & CIA LTDA.	26.427,69C	0,00	0,00	26.427,69C
906	2.1.30.100.002	PAULO S. D. ROCHA LTDA.	0,00	0,00	1.083,94	1.083,94C
867	2.1.30.100.002	RESTAURANTE PRATO BOM	996,40C	0,00	0,00	996,40C
637	2.1.30.100.002	RICARDO REIMANN EIRELI	3.350,00C	0,00	0,00	3.350,00C
549	2.1.30.100.002	RM KOTTWITZ & CIA LTDA.	2.483,11C	0,00	0,00	2.483,11C
657	2.1.30.100.002	ROSA & ROSA COMERCIAL LTDA.	132,20C	0,00	0,00	132,20C
539	2.1.30.100.002	SEMAL IND. E COM. DE MAT. DE CONSTR. LTDA.	4.059,80C	0,00	0,00	4.059,80C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
924	2.1.30.100.002	SETE SABORES LTDA	325,00C	0,00	0,00	325,00C
679	2.1.30.100.002	SIGESC SISTEMAS DE GESTAO DE CONVENIOS LTDA.	2.069,81C	0,00	0,00	2.069,81C
768	2.1.30.100.002	SL MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.	1.714,00C	0,00	0,00	1.714,00C
911	2.1.30.100.002	SUPERMERCADO PORTELLA DE MORAES LTDA	306,20C	0,00	0,00	306,20C
756	2.1.30.100.002	THOME MATERIAL DE CONSTRUÇÃO LTDA.	5.171,47C	0,00	0,00	5.171,47C
865	2.1.30.100.002	TIAGO BATISTA DUARTE	309,00C	0,00	0,00	309,00C
570	2.1.30.100.002	TIPUANAS INCORPORADORA DE IMOVEIS E SERVIÇOS LTD/	270,00C	0,00	0,00	270,00C
674	2.1.30.100.002	WILSON KANAK	1.160,00C	0,00	0,00	1.160,00C
823	2.1.30.100.02	RBMJ LOCACOES LTDA	380,00C	0,00	0,00	380,00C
556	2.1.30.2	CREDORES	95.263,96C	2.500,00	2.500,00	95.263,96C
557	2.1.30.200.100	BECKER & CIA. LTDA.	60.275,00C	0,00	0,00	60.275,00C
681	2.1.30.200.300	CLINICA MEDVIDA LTDA.	12.979,96C	0,00	0,00	12.979,96C
684	2.1.30.200.600	POLICLINICA MEDVIDA LTDA.	3.354,00C	0,00	0,00	3.354,00C
825	2.1.30.200.900	LILI STEINDORFF	30,00C	0,00	0,00	30,00C
847	2.1.30.200.900	PEREIRA & SILVA CONTABILIDADE LTDA.	18.625,00C	2.500,00	2.500,00	18.625,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	297.485,53C	1.597,87	12.715,37	308.603,03C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	297.485,53C	1.597,87	12.715,37	308.603,03C
173	2.1.40.100.3	ISSQN A RECOLHER	53.506,50C	595,11	2.149,38	55.060,77C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	22.656,27C	0,00	0,00	22.656,27C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	7.101,64C	0,00	0,00	7.101,64C
178	2.1.40.100.8	I.R.R.F. S/ TRABALHO ASSALARIADO A RECOLHER	54.678,87C	0,00	625,14	55.304,01C
179	2.1.40.100.9	PIS A RECOLHER	28.227,04C	178,87	1.773,23	29.821,40C
180	2.1.40.101.0	COFINS A RECOLHER	130.068,23C	823,89	8.167,62	137.411,96C
182	2.1.40.101.2	CRF A RECOLHER	1.055,55C	0,00	0,00	1.055,55C
183	2.1.40.101.3	ISS RETIDO A RECOLHER	191,43C	0,00	0,00	191,43C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.179.959,13C	37.676,37	61.779,55	1.204.062,31C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	442.509,69C	37.676,37	39.505,23	444.338,55C
187	2.1.50.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	50.195,69C	29.922,96	29.336,40	49.609,13C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	35.530,31C	0,00	4.450,00	39.980,31C
189	2.1.50.100.3	RESCISÕES A PAGAR	286.910,71C	377,73	611,82	287.144,80C
759	2.1.50.100.4	13º SALARIO A PAGAR	5.599,93C	0,00	0,00	5.599,93C
758	2.1.50.100.4	ADIANTAMENTO SALARIAL A PAGAR	7.746,42C	0,00	0,00	7.746,42C
702	2.1.50.100.4	FÉRIAS A PAGAR	56.526,63C	7.375,68	5.107,01	54.257,96C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	737.449,44C	0,00	22.274,32	759.723,76C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	480.624,80C	0,00	19.254,22	499.879,02C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	235.080,38C	0,00	3.020,10	238.100,48C
491	2.1.50.200.4	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	21.744,26C	0,00	0,00	21.744,26C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	3.240.508,65C	5.000,00	0,00	3.235.508,65C
217	2.2.1	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.416.630,03C	0,00	0,00	1.416.630,03C
745	2.2.10.100	BRADESCO C/ EMPRESTIMO	523.213,88C	0,00	0,00	523.213,88C
747	2.2.10.100	SICOOB C/ EMPREST. CONTR. 87880-6	248.171,04C	0,00	0,00	248.171,04C
232	2.2.10.3	PARCELAMENTOS A LONGO PRAZO	645.245,11C	0,00	0,00	645.245,11C
833	2.2.10.300.1	PARCELAMENTO TRANSAÇÃO SOS RS	645.245,11C	0,00	0,00	645.245,11C
227	2.2.2	CREDITOS DE SOCIOS	1.823.878,62C	5.000,00	0,00	1.818.878,62C
229	2.2.21.01	CAIO AUGUSTO SCHUCK	88.024,11C	0,00	0,00	88.024,11C
857	2.2.30.1	RECEITAS DIFERIDAS A LONGO PRAZO	1.735.854,51C	5.000,00	0,00	1.730.854,51C
715	2.2.30.100.21	NATALIA BORSTMANN TEIXEIRA	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
718	2.2.30.100.24	CLARISSA HEINEM PRASS	390.840,00C	0,00	0,00	390.840,00C
719	2.2.30.100.25	MIGUEL GASPAR FORTESI	70.000,00C	0,00	0,00	70.000,00C
723	2.2.30.100.29	DOUGLAS A. SCHUCK FRIEDRICH	48.000,00C	0,00	0,00	48.000,00C
724	2.2.30.100.30	JOAO HENRIQUE GOMES CLASSEN	300.000,00C	0,00	0,00	300.000,00C
726	2.2.30.100.32	SALEZIO OENNING	70.000,00C	0,00	0,00	70.000,00C
779	2.2.30.100.35	REGIS W. BERWANGER	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
780	2.2.30.100.36	ALICE KAYO KANOMATA	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
781	2.2.30.100.37	COMUNIDADE LUTERANA	457.351,18C	0,00	0,00	457.351,18C
875	2.2.30.100.38	SANDRA THOMS SOARES	80.263,33C	5.000,00	0,00	75.263,33C
876	2.2.30.100.39	PROTEGE SISTEMAS DE PREVENÇÃO CONTRA INCENDIO LT	119.400,00C	0,00	0,00	119.400,00C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.699.745,86D	0,00	0,00	2.699.745,86D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
244	2.3.10.1	CAPITAL SUBSCRITO	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
245	2.3.10.100.1	CAPITAL SOCIAL	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
257	2.3.4	AJUSTES FISCAIS	69.399,89C	0,00	0,00	69.399,89C
259	2.3.40.1	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	69.399,89C	0,00	0,00	69.399,89C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.919.145,75D	0,00	0,00	2.919.145,75D
268	2.3.50.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.919.145,75D	0,00	0,00	2.919.145,75D
267	2.3.50.200.1	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.919.145,75D	0,00	0,00	2.919.145,75D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.492.110,17D	150.610,84	1.002,76	2.641.718,25D
500	3.1	CUSTOS	517.176,55D	1.978,84	1.002,76	518.152,63D
270	3.1.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	514.284,50D	0,00	0,00	514.284,50D
271	3.1.10.1	MATERIAL APLICADO EM OBRAS	514.265,28D	0,00	0,00	514.265,28D
788	3.1.10.100.4	CUSTOS DE OBRA	224.679,15D	0,00	0,00	224.679,15D
897	3.1.10.100.5	CUSTOS DE OBRA C/ MERCADORIA NÃO ENTREGUE	289.586,13D	0,00	0,00	289.586,13D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	19,22D	0,00	0,00	19,22D
497	3.1.10.201.0	HORAS EXTRAS	19,22D	0,00	0,00	19,22D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	12.910,67D	1.978,84	0,00	14.889,51D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	12.910,67D	1.978,84	0,00	14.889,51D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL	12.910,67D	1.978,84	0,00	14.889,51D
293	3.1.3	CUSTOS DO COMERCIO	10.018,62C	0,00	1.002,76	11.021,38C
294	3.1.30.1	CUSTO DA MERCADORIA VENDIDA	10.018,62C	0,00	1.002,76	11.021,38C
505	3.1.30.100.2	(-) COFINS S/COMPRAS	8.231,52C	0,00	823,89	9.055,41C
507	3.1.30.100.2	(-) PIS S/COMPRAS	1.787,10C	0,00	178,87	1.965,97C
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.974.933,62D	148.632,00	0,00	2.123.565,62D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	63.001,26D	11.741,97	0,00	74.743,23D
297	3.2.10.1	DESPESAS COM PESSOAL	27.446,44D	6.484,77	0,00	33.931,21D
301	3.2.10.100.4	13º SALÁRIO	16.290,54D	360,93	0,00	16.651,47D
302	3.2.10.100.5	FÉRIAS	8.555,90D	6.123,84	0,00	14.679,74D
769	3.2.10.101.0	RECLAMATORIAS TRABALHISTAS	2.600,00D	0,00	0,00	2.600,00D
319	3.2.10.6	OUTRAS DESPESAS COM VENDAS	35.554,82D	5.257,20	0,00	40.812,02D
320	3.2.10.600.1	ALUGUÉIS	21.455,60D	1.824,70	0,00	23.280,30D
321	3.2.10.600.2	MANUTENÇÃO E REPARO	3.500,00D	1.062,50	0,00	4.562,50D
312	3.2.10.601.0	FRETES E CARRETOS	3.905,00D	570,00	0,00	4.475,00D
313	3.2.10.601.1	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	6.494,32D	1.800,00	0,00	8.294,32D
317	3.2.10.601.2	HOSPEDAGEM	199,90D	0,00	0,00	199,90D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.911.932,36D	136.890,03	0,00	2.048.822,39D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	948.827,91D	56.715,42	0,00	1.005.543,33D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	493.115,82D	32.475,17	0,00	525.590,99D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	166.972,00D	5.000,00	0,00	171.972,00D
334	3.2.20.100.4	13º SALÁRIO	19.754,10D	0,00	0,00	19.754,10D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	31.932,38D	0,00	0,00	31.932,38D
336	3.2.20.100.6	INSS	175.418,91D	15.424,65	0,00	190.843,56D
337	3.2.20.100.7	FGTS	43.197,55D	3.020,10	0,00	46.217,65D
339	3.2.20.100.9	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	5.325,16D	535,50	0,00	5.860,66D
760	3.2.20.101.3	ALIMENTAÇÃO DE FUNCIONARIOS EM OBRAS	13.111,99D	260,00	0,00	13.371,99D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	16.855,61D	730,73	0,00	17.586,34D
349	3.2.20.300.4	IPVA	3.267,76D	0,00	0,00	3.267,76D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	13.587,85D	730,73	0,00	14.318,58D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	945.877,30D	79.443,88	0,00	1.025.321,18D
354	3.2.20.400.1	ENERGIA ELÉTRICA	4.728,79D	574,86	0,00	5.303,65D
355	3.2.20.400.2	ÁGUA E ESGOTO	2.573,03D	41,03	0,00	2.614,06D
356	3.2.20.400.3	TELEFONE	1.139,83D	0,00	0,00	1.139,83D
358	3.2.20.400.5	SEGUROS	273,04D	0,00	0,00	273,04D
359	3.2.20.400.6	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.837,45D	73,57	0,00	1.911,02D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	43.625,00D	2.500,00	0,00	46.125,00D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	795.109,26D	56.064,31	0,00	851.173,57D
364	3.2.20.401.1	OUTRAS DESP ADMINISTRATIVAS	96.481,63D	20.190,11	0,00	116.671,74D
493	3.2.20.401.4	MULTA DE TRÂNSITO	109,27D	0,00	0,00	109,27D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	371,54D	0,00	0,00	371,54D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	371,54D	0,00	0,00	371,54D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.908.784,59C	12.090,23	112.468,65	2.009.163,01C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.908.784,59C	12.090,23	112.468,65	2.009.163,01C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.692.680,23C	0,00	112.468,65	1.805.148,88C
410	4.1.10.2	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.692.680,23C	0,00	112.468,65	1.805.148,88C
411	4.1.10.200.1	SERVIÇOS PRESTADOS	1.093.896,78C	0,00	107.468,65	1.201.365,43C
412	4.1.10.200.2	RECEITA COM OBRAS/CONSTRUÇÕES	566.346,91C	0,00	5.000,00	571.346,91C
882	4.1.10.200.3	OUTRAS RECEITAS	32.436,54C	0,00	0,00	32.436,54C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	122.319,01D	12.090,23	0,00	134.409,24D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	122.319,01D	12.090,23	0,00	134.409,24D
427	4.1.20.300.3	(-) ISS	21.133,55D	2.149,38	0,00	23.282,93D
428	4.1.20.300.4	(-) COFINS	83.136,16D	8.167,62	0,00	91.303,78D
429	4.1.20.300.5	(-) PIS	18.049,30D	1.773,23	0,00	19.822,53D
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	338.423,37C	0,00	0,00	338.423,37C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	338.423,37C	0,00	0,00	338.423,37C
448	4.1.50.100.5	ÁGIO EM OPERAÇÕES	338.423,37C	0,00	0,00	338.423,37C

CAIO AUGUSTO SCHUCK
ADMINISTRADOR
CPF: 015.634.840-30

DIEGO RUANITO
PEREIRA:00124872018

Assinado de forma digital por
DIEGO RUANITO
PEREIRA:00124872018
Dados: 2026.04.20 16:22:59 -03'00'

DIEGO RUANITO PEREIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS97766/O-4
CPF: 001.248.720-18

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/03/2026

Descrição	Saldo	Total
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
SERVIÇOS PRESTADOS	107.468,65	
RECEITA COM OBRAS/CONSTRUÇÕES	5.000,00	<u>112.468,65</u>
DEDUÇÕES		<u>(12.090,23)</u>
IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS		
(-) ISS	(2.149,38)	
(-) COFINS	(8.167,62)	
(-) PIS	(1.773,23)	<u>(12.090,23)</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		<u>100.378,42</u>
OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO		
COMBUSTÍVEL	(1.978,84)	<u>(1.978,84)</u>
CUSTOS MERCADORIAS VENDIDAS		
(-) COFINS S/COMPRAS	823,89	
(-) PIS S/COMPRAS	178,87	<u>1.002,76</u>
LUCRO BRUTO		<u>99.402,34</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(148.632,00)</u>
DESPESAS COM VENDAS		<u>(11.741,97)</u>
DESPESAS COM PESSOAL DE VENDAS		
13º SALÁRIO	(360,93)	
FÉRIAS	(6.123,84)	<u>(6.484,77)</u>
OUTRAS DESPESAS COM VENDAS		
ALUGUÉIS	(1.824,70)	
MANUTENÇÃO E REPARO	(1.062,50)	
FRETES E CARRETOS	(570,00)	
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(1.800,00)	<u>(5.257,20)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		<u>(136.890,03)</u>
DESPESAS COM PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(32.475,17)	
PRÓ-LABORE	(5.000,00)	
INSS	(15.424,65)	
FGTS	(3.020,10)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(535,50)	<u>(56.455,42)</u>
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
ALIMENTAÇÃO DE FUNCIONARIOS EM OBRAS	(260,00)	
TAXAS DIVERSAS	(730,73)	
ENERGIA ELÉTRICA	(574,86)	
ÁGUA E ESGOTO	(41,03)	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(73,57)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(2.500,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(56.064,31)	
OUTRAS DESP ADMINISTRATIVAS	(20.190,11)	<u>(80.434,61)</u>
RESULTADO ANTES DE RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		<u>(49.229,66)</u>
RESULTADO DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS		<u>0,00</u>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/03/2026

Descrição	Saldo	Total
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(49.229,66)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(49.229,66)</u>

CAIO AUGUSTO SCHUCK
ADMINISTRADOR
CPF: 015.634.840-30

DIEGO RUANITO
PEREIRA:00124872018
Assinado de forma digital por
DIEGO RUANITO
PEREIRA:00124872018
Dados: 2026.04.20 16:23:45 -03'00'
DIEGO RUANITO PEREIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. RS97766/O-4
CPF: 001.248.720-18

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE MARÇO DE 2026

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Valores Recebidos de Clientes	111.162,25
Valores pagos a fornecedores	(58.571,78)
Valores pagos a empregados	(3.035,46)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	49.555,01
Tributos pagos	(595,11)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	48.959,90
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	(71.000,00)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(22.040,10)
Redução nas Disponibilidades	(22.040,10)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	54.849,26
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	31.802,52

CAIO AUGUSTO SCHUCK

ADMINISTRADOR

CPF: 015.634.840-30

DIEGO RUANITO

PEREIRA:00124872018

Assinado de forma digital por
DIEGO RUANITO
PEREIRA:00124872018
Dados: 2026.04.20 16:24:31 -03'00'

DIEGO RUANITO PEREIRA

Reg. no CRC - RS sob o No. RS97766/O-4

CPF: 001.248.720-18