

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA TREM ALIMENTOS S.A. CNPJ 01.001.667/0001-71

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2024 e em 31 de Dezembro de 2023 (Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2023	2024
<b>Ativo</b>	<b>5.739.537</b>	<b>5.397.348</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>728.925</b>	<b>776.762</b>
Disponível	21.366	89.883
Direitos Realizáveis No Curto Prazo	707.559	686.880
<b>Ativo Nao Circulante</b>	<b>5.010.612</b>	<b>4.620.586</b>
Realizável A Longo Prazo	311.560	17.900
Investimentos	19.335	19.785
Imobilizado	1.429.419	1.332.603
Ativo Intangível	3.250.298	3.250.298
<b>Total do Ativo</b>	<b>5.739.537</b>	<b>5.397.348</b>

DESCRIÇÃO	2023	2024
<b>Passivo</b>	<b>6.667.643</b>	<b>4.119.612</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>1.630.669</b>	<b>228.806</b>
Obrigações Trabalhistas	219.950	8.131
Obrigações Tributárias	313.256	144.196
Empréstimos E Financiamentos	1.097.463	76.479
<b>Passivo Nao Circulante</b>	<b>5.036.974</b>	<b>3.890.806</b>
Empréstimos De Longo Prazo	667.902	0
Obrigações Diversas	4.038.892	3.634.231
Obrigações Tributárias A Longo Prazo	330.180	256.575
<b>Patrimonio Líquido</b>	<b>-928.106</b>	<b>1.277.737</b>
Capital Social	1.034.170	1.774.957
Reservas De Capital	4.103.162	7.069.075
Lucros Ou Prejuízos Acumulados	-6.065.438	-7.566.296
<b>Total do Passivo + PL</b>	<b>5.739.537</b>	<b>5.397.349</b>

Demonstração de Resultados em 31 de Dezembro de 2024 e em 31 de Dezembro de 2023 (Valores expressos em Reais)

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de Dezembro de 2024 e em 31 de Dezembro de 2023 (Valores expressos em Reais)

	2023	2024
Receita Bruta Operacional	7.201.818	4.413.428
(-) Deduções da receita bruta	-604.294	-374.716
Custo dos produtos e serviços vendidos	-3.432.733	-2.432.077
<b>Lucro bruto</b>	<b>3.164.790</b>	<b>1.606.635</b>
Despesas Trabalhistas	-245.458	-138.474
Benefícios	-60.764	-17.150
Socios	-74.645	-36.904
Despesas De Consumo	-50.941	-88.150
Despesas Bancárias	-19.036	-20.095
Despesas Com Manutenção E Instalações	-390.233	-194.748
Despesas Gerais	-185.803	-195.758
Serviços Profissionais	-459.660	-753.411
Aluguéis E Arrendamentos	-287.266	-258.337
Despesas Comerciais	-800.721	-557.234
Despesas Com Transportes E Veículos	-469.383	-368.462
Outros Impostos, Taxas E Contribuições	-19.970	-10.159
<b>Lucro (prejuízo) antes do resultado financeiro</b>	<b>100.910</b>	<b>-1.032.246</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>-392.474</b>	<b>-467.685</b>
Receitas financeiras	25.220	13.768
Despesas financeiras	-417.693	-481.453
<b>Lucro (prejuízo) antes de outras receitas/despesas</b>	<b>-291.563</b>	<b>-1.499.931</b>
Outras receitas	53.551	3.424
Outras Despesas	-5.632	0
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>-243.644</b>	<b>-1.496.507</b>
IRPJ e CSLL	0	0
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>-243.644</b>	<b>-1.496.507</b>

	2023	2024
<b>Atividade Operacional</b>		
Lucro (prejuízo) líquido	-243.644	-1.496.507
<b>Ajuste de itens sem desembolso de caixa</b>		
Depreciação e amortização	154.715	163.941
Ajuste de Exercícios Anteriores	465.102	-4.351
<b>Lucro líquido ajustado</b>	<b>376.172</b>	<b>-1.336.916</b>
<b>Variações Patrimoniais</b>		
<b>Ativos</b>		
Clientes	164.675	-49.469
Estoques	10.865	173.951
Adiantamentos	-21.179	2.303
Outros Créditos	121.768	-27.673
Tributos a recuperar	-66.147	-19.544
Depósitos judiciais	-12.936	-58.889
<b>Passivos</b>		
Fornecedores	-128.173	-332.175
Obrigações Trabalhistas/Encargos	-20.122	-97.969
Obrigações Tributárias	-68.323	-91.193
Parcelamentos de impostos	78.541	-151.472
Obrigações diversas	-416.275	-72.487
Adiantamento de clientes	-5.000	0
Provisões Trabalhistas	12.847	-113.850
<b>Caixa gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>-349.460</b>	<b>-838.466</b>
<b>Atividade de Investimento</b>		
Imobilizado e intangível	-49.054	-67.125
Investimento bancário	-8.509	-450
<b>Caixa gerado nas operações de investimento</b>	<b>-57.563</b>	<b>-67.575</b>
<b>Atividade de Financiamento</b>		
Captação/amortização de empréstimos	-87.556	-1.688.886
Empréstimos concedidos	-101.560	293.660
Aportes de Capital	70.402	2.965.913
Aumento de Capital	125.156	740.787
<b>Caixa gerado nas operações de financiamentos</b>	<b>6.442</b>	<b>2.311.475</b>
<b>Caixa líquido gerado nas operações no período</b>	<b>-24.409</b>	<b>68.517</b>
Caixa e equivalentes de caixa Inicial	45.774	21.366
Caixa e equivalentes de caixa Final	21.366	89.883
<b>Varição de caixa e equivalentes de caixa no período</b>	<b>-24.409</b>	<b>68.517</b>

# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA TREM ALIMENTOS S.A. CNPJ 01.001.667/0001-71

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de Dezembro de 2024 e em 31 de Dezembro de 2023 (Valores expressos em Reais)

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital	Ajuste Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido Consolidado
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>909.014</b>	<b>4.032.760</b>	-	-	<b>(6.286.896)</b>	<b>(1.345.122)</b>
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reservas	-	174.852	-	-	-	174.852
Adiant. Aumento capital	125.156	(104.450)	-	-	-	20.706
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	(243.644)	(243.644)
Lucros distribuídos	-	-	-	-	-	-
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	465.102	465.102
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>1.034.170</b>	<b>4.103.162</b>	-	-	<b>(6.065.438)</b>	<b>(928.106)</b>
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reservas	-	-	-	-	-	-
Adiant. Aumento capital	740.787	2.965.913	-	-	-	3.706.700
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	(1.496.507)	(1.496.507)
Lucros distribuídos	-	-	-	-	-	-
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	(4.351)	(4.351)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>1.774.957</b>	<b>7.069.075</b>	-	-	<b>(7.566.296)</b>	<b>1.277.737</b>

Fernando Antonio Kulnig Cinelli

120.383.657-09

Eduardo Costa Constancio Siqueira

121.471.867-16

Bruno da Costa Mielke

CRC/ES: 014.161/O-3

## Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

### CONTEXTO OPERACIONAL

A TREM ALIMENTOS S.A. constituída em 1º de dezembro de 1995, na forma de sociedade anônima, com sede na Rua 2B, 190, Cívica II, Serra/ES, CEP: 29.168-068, tem como objetivo social principal a fabricação de produtos de panificação industrial.

### BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando como base a NBC TG 1000 – Contabilidade para pequenas e médias empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 onde se aplica para as entidades que não se enquadram como empresas de grande porte conforme Lei nº 11.638/07.

### Base de mensuração

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado.

### Moeda funcional

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da empresa.

### PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis significativas adotadas pela empresa estão descritas nas notas explicativas específicas, relacionadas aos itens apresentados. Aquelas aplicáveis, de modo geral, em diferentes aspectos das informações financeiras, são descritas a seguir.

#### I – Apuração do Resultado

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência.

#### II – Direitos e Obrigações

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Ativo e Passivo não Circulante, respectivamente.

#### III – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da empresa e o montante não possui restrições.

#### IV – Registro Contábil das Receitas

Os registros contábeis das receitas estão segregados em contas específicas que identificam as suas origens quando da venda de produtos e mercadorias, aplicações financeiras ou quaisquer outras receitas auferidas.

### CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Correspondem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e investimentos de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata sem restrições.

### DIREITOS REALIZÁVEIS NO CURTO PRAZO

Referem-se aos numerários de média a alta liquidez, como Duplicatas a Receber, Estoques de Mercadoria, Empréstimos concedidos a Curto Prazo, Adiantamentos etc.

### ATIVO IMOBILIZADO

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2024 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens.

### PASSIVO CIRCULANTE

#### Empréstimos e Financiamentos

O Balanço Patrimonial findo em 31/12/2024 apresenta saldo de empréstimos e financiamentos a pagar no valor de R\$ 76.480,00 conforme composição.

### PREJUÍZO DO EXERCÍCIO

O Prejuízo do exercício de 2024, no montante de R\$ 1.496.506,70 (Um milhão, quatrocentos e noventa e seis mil, quinhentos e seis reais e setenta centavos.) está registrado na conta de Lucros/Prejuízos Acumulados.