

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Administradores,

Temos o prazer de submeter à apreciação de V. Sas. As Demonstrações Financeiras da **ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A**, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro 2024.

Os documentos apresentados contêm os dados necessários à análise do desempenho da Sociedade no exercício. Colocamo-nos a disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que venham a ser julgados necessários.

A sociedade desempenha a Prestação de Serviços de Engenharia, compreendendo Consultoria na Área da Engenharia Civil e Viária, Estudos e Projetos de Engenharia Civil e Viária, Gerenciamento, Supervisão e Fiscalização de Obras Cíveis e Viárias e Execução de Obras Cíveis e Viárias.

O desempenho da empresa reflete a atividade da sociedade, tendo o lucro no período de R\$ 417.865,13 (quatrocentos e dezessete mil oitocentos e sessenta e cinco reais e treze centavos), que foram distribuídos proporcionalmente em contas própria dos sócios, porém não pagos por não haver disponibilidade em caixa,

Atenciosamente,

A Administração
CONRADO ENGEL

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO

ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2024

CONCEITOS OPERACIONAIS:

A empresa Itaúna Investimentos S.A é uma sociedade anônima, com sede e foro na cidade de Curitiba/PR, tendo como objeto social a participação societária em outras sociedades na qualidade de holding de instituições não financeiras, a compra a venda e o aluguel de imóveis próprios, a atividade de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica e demais atividades auxiliares dos serviços financeiros não especificados.

RECEITA DA SOCIEDADE:

A sociedade possui contrato firmado com investidora situada no exterior que possibilita receita que, porém, não viabiliza o custeio de todos os investimentos em sociedades e imóveis, necessitando desta forma o empréstimo dos acionistas para manutenção das atividades que devem, ao longo do período serem baixados de distribuição de lucros.

CONTA CORRENTE DOS ACIONISTAS:

A atividade possui altos custos com compra e venda e investimento, e por isso possui conta de empréstimos dos sócios que viabiliza custear a atividade da empresa para além das suas receitas.

LUCROS E DIVIDENDOS:

Apesar de haver lucro sociedade não possui caixa para a distribuição, portanto os lucros distribuídos são baixados de contas de empréstimos dos sócios, efetuados para investimento na sociedade.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas pelos princípios fundamentas de contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, a Lei nº 11.638/2007 e pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade CFC, Resoluções CFC nº 750/1993, 1.255-2009 e 1.282/2010.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

DETERMINAÇÃO DO RESULTADO: O resultado é apurado em obediência ao regime de competência de exercícios.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025

DIREITOS E OBRIGAÇÕES: Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL: A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial neste período

IMPOSTOS FEDERAIS: A empresa está no regime do Lucro Presumido Trimestral e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

CAPITAL SOCIAL: O capital social é de 2.010.920,00, dividido em 2.010.920,00 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada, totalmente subscritas, e integralizadas em bens registrados na companhia, apresentando a seguinte composição:

Nome dos Sócios Percentual	Ações Ordinárias	
Conrado Engel	816.550	45,09%
Márcia Isabel Marcon Engel	816.550	45,09%
Maria Alice Marcon Engel	59.250	3,27%
Pedro Marcon Engel	59.250	3,27%

EVENTOS SUBSEQUENTES:

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Conrado Engel
Presidente
Acionista

Marina Corrêa M. Seccatto
CRC PR-067836/O-6

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

	2024	2023
ATIVO	R\$ 9.733.603,31	R\$ 9.031.123,40
ATIVO CIRCULANTE	R\$ 5.345.174,32	R\$ 9.031.123,40
DISPONÍVEL	R\$ 914,33	R\$ 584,91
BANCOS CONTA MOVIMENTO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Banco Santander CC 3945 13.002145-9	R\$ 0,00	R\$ 0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	R\$ 914,33	R\$ 584,91
Aplicação financeira Santander	R\$ 914,33	R\$ 584,91
CLIENTES	R\$ 2.133,41	R\$ 0,00
DUPLICATAS A RECEBER	R\$ 2.133,41	R\$ 0,00
General Atlantic	R\$ 2.133,41	R\$ 0,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 120.950,63	R\$ 0,00
PRECATÓRIOS A RECEBER	R\$ 120.950,63	R\$ 0,00
Precatórios Médicos FHE-MIG	R\$ 120.950,63	R\$ 0,00
ESTOQUES	R\$ 5.221.175,95	R\$ 9.030.538,49
IMÓVEIS PARA REVENDA	R\$ 5.221.175,95	R\$ 5.091.175,95
Terreno 12C Herdeiros de João matric 78.497	R\$ 1.050.000,00	R\$ 1.050.000,00
Prédio terreno matric. 78.497	R\$ 3.342.625,95	R\$ 3.342.625,95
Sala Comercial Helbor Lead Matric 181.834	R\$ 698.550,00	R\$ 698.550,00
Terreno 184 - Loteamento Bela Vista Concórdia SC	R\$ 130.000,00	R\$ 0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.388.428,99	R\$ 3.939.362,54
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 29.066,45	R\$ 0,00
CONTROLADORA, CONTROLADA E COLIGADAS	R\$ 29.066,45	R\$ 0,00
Dividendos a receber - Aqua Energy Investimentos e Participações	R\$ 29.066,45	R\$ 0,00
INVESTIMENTOS	R\$ 3.939.362,54	R\$ 3.939.362,54
INVESTIMENTOS PARA REVENDA	R\$ 3.939.362,54	R\$ 3.939.362,54
Base Investimentos e Participações S.A	R\$ 249.407,00	R\$ 249.407,00
Verdes Montes Caldas Holding Part. Ltda	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
Verdes Montes Caldas AFAC	R\$ 139.536,66	R\$ 139.536,66
NextCode Tratamento de Dados Ltda	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00
Payface Pagamentos	R\$ 218.563,88	R\$ 218.563,88
Aqua Energy Investimentos e Par S.A	R\$ 2.070.333,00	R\$ 2.070.333,00
Aqua Energy Investimentos e Participações S.A - AFAC 2022	R\$ 605.600,00	R\$ 605.600,00
Aqua Energy Investimentos Patrimoniais - AFAC 2023	R\$ 355.922,00	R\$ 355.922,00
IMOBILIZADO	R\$ 420.000,00	R\$ 0,00
VEÍCULOS	R\$ 420.000,00	R\$ 0,00
I/VOLVO XC90 TB PLUS	R\$ 420.000,00	R\$ 0,00
TOTAL DO ATIVO	R\$ 9.733.603,31	R\$ 9.031.123,40

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025

	2024	2023
PASSIVO	R\$ 9.733.603,32	R\$ 9.031.123,40
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 1.038.865,71	R\$ 623.928,97
PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 1.038.865,71	R\$ 623.928,97
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 15.671,57	R\$ 18.599,97
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC	R\$ 15.671,57	R\$ 18.599,97
Pis a recolher	R\$ 20,14	R\$ 350,05
Cofins a recolher	R\$ 2.150,23	R\$ 1.642,60
Iss a recolher	R\$ 275,73	R\$ 3.381,85
IRPJ a recolher	R\$ 8.200,90	R\$ 8.200,90
CSLL a recolher	R\$ 5.024,57	R\$ 5.024,57
CONTAS A PAGAR	R\$ 1.023.194,14	R\$ 605.329,00
LUCROS A DISTRIBUIR	R\$ 417.865,14	R\$ 0,00
Lucros a pagar - Conrado Engel	R\$ 198.485,94	R\$ 0,00
Lucros a pagar - Marcia Isabel Marcon Engel	R\$ 198.485,94	R\$ 0,00
Lucros a pagar Maria Alice Marcon Engel	R\$ 10.446,63	R\$ 0,00
Lucros a Pagar Pedro Marcon Engel	R\$ 10.446,63	R\$ 0,00
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 605.329,00	R\$ 605.329,00
Aqua Energy Investimentos e Participações S.A	R\$ 355.922,00	R\$ 355.922,00
CAB Participações - Base Investimentos	R\$ 166.270,00	R\$ 166.270,00
MLM Participações - Base Investimentos	R\$ 83.137,00	R\$ 83.137,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 6.493.769,17	R\$ 6.206.225,99
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ 6.493.769,17	R\$ 6.206.225,99
EMPRÉSTIMOS DOS SÓCIOS	R\$ 6.493.769,17	R\$ 6.206.225,99
Conrado Engel	R\$ 5.625.782,74	R\$ 5.338.239,56
Marica Marcon Engel	R\$ 785.321,06	R\$ 785.321,06
Maria Alice Marcon Enge	R\$ 41.332,68	R\$ 41.332,68
Pedro Engel	R\$ 41.332,69	R\$ 41.332,69
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 2.200.968,44	R\$ 2.200.968,44
CAPITAL SOCIAL	R\$ 2.010.920,00	R\$ 2.010.920,00
CAPITAL SOCIAL	R\$ 2.010.920,00	R\$ 2.010.920,00
Capital Integralizado	R\$ 2.010.920,00	R\$ 2.010.920,00
RESEVAS	R\$ 190.048,44	R\$ 190.048,44
RESERVAS DE LUCRO	R\$ 190.048,44	R\$ 190.048,44
Reserva legal	R\$ 190.048,44	R\$ 190.048,44
TOTAL DO PASSIVO	R\$ 9.733.603,32	R\$ 9.031.123,40

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

	2024	2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
RECEITA BRUTA	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
RECEITA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
Receita de Prestação de Serviços	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
LUCRO BRUTO	R\$ 820.748,34	R\$ 746.883,25
DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 131.693,93	R\$ 122.256,62
ISS	R\$ 37.085,19	R\$ 37.390,38
PIS	R\$ 24.622,45	R\$ 4.854,75
COFINS	R\$ 4.894,98	R\$ 22.434,27
IRPJ	R\$ 41.512,41	R\$ 36.040,44
CSLL	R\$ 23.578,90	R\$ 21.536,78
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 324.918,43	R\$ 46.604,57
Despesas Bancárias	R\$ 482,37	R\$ 440,00
Plano de saúde administração.	R\$ 324.436,06	R\$ 23.595,85
Assistência Contábil	R\$ 0,00	R\$ 16.497,00
Descontos concedidos	R\$ 0,00	R\$ 6.071,72
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 53.729,15	R\$ 32.334,83
Dividendos e Lucros Recebidos	R\$ 53.729,15	R\$ 32.334,83
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 417.865,13	R\$ 610.356,89
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 417.865,13	R\$ 610.356,89
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 417.865,13	R\$ 610.356,89

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

	Capital Social	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2023	2.010.920,00	190.048,44	0,00	0,00	2.200.968,44
Lucro Líquido				417.865,13	417.865,13
Constituição Reserva Legal Obrigatória					0,00
Transferência Para Reserva de Lucros					0,00
Distribuição de Lucros do Período				-417.865,13	-417.865,13
Saldo em 31/12/2024	2.010.920,00	190.048,44	0,00	0,00	2.200.968,44

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

ITAÚNA INVESTIMENTOS S.A

CNPJ nº. 15.703.809/0001-57 e NIRE nº. 41300084700

Ata da 10ª Assembleia Geral Ordinária Realizada em 25 de setembro 2025**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	R\$ 417.865,13	R\$ 610.356,89
Distribuição de Lucros	-R\$ 417.865,13	-R\$ 1.408.095,97
transferencia para reserva de lucros	R\$ 0,00	-R\$ 30.517,84
Lucro/Prejuízo Ajustado	R\$ 0,00	-R\$ 828.256,92
aumento de clientes a receber	-R\$ 2.133,41	
aumento de procatórios a receber	-R\$ 120.950,63	
aumento de estoques	-R\$ 130.000,00	
aumento de outros créditos	-R\$ 29.066,45	
redução de impostos e contribuições	-R\$ 2.928,40	-R\$ 3.218,43
aumento de contas a pagar	R\$ 417.865,14	-R\$ 214.693,68
redução de fornecedores a a pagar		-R\$ 1.042,00
		R\$ 355.922,00
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	R\$ 132.786,25	-R\$ 691.289,03
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aumento/Redução - Sociedades Controladas		-R\$ 355.922,00
Aumento do Imobilizado	-R\$ 420.000,00	
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	-R\$ 420.000,00	-R\$ 355.922,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento/Redução - Empréstimo de Sócios	R\$ 287.543,18	R\$ 1.047.321,54
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento	R\$ 287.543,18	R\$ 1.047.321,54
Aumento/Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 329,43	R\$ 110,51
Caixa e Equivalentes de Caixa do Início do Período	R\$ 584,91	R\$ 474,40
Caixa e Equivalentes de Caixa do Fim do Período	R\$ 914,33	R\$ 584,91
	R\$ 329,42	R\$ 110,51
	AUMENTO	AUMENTO

Obs. As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.