

Itaguaré Agrícola e Industrial S/A

CNPJ: 58.213.117/0001-33

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

Ilmos. Srs. Acionistas de:
Itaguapé Agrícola e Industrial S.A.
CNPJ: 58.213.117/0001-33
São Paulo - SP

1. Em obediência às disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V. Sas. o balanço patrimonial da **ITAGUARÉ AGRICOLA E INDUSTRIAL S.A** levantado em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa correspondentes ao período findo naquela data. Outrossim, esta diretoria coloca-se à inteira disposição dos Senhores Acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

2. As demonstrações financeiras referidas no parágrafo 1, observadas as notas explicativas, representam a posição patrimonial e financeira da **ITAGUARÉ AGRICOLA E INDUSTRIAL S.A** em 31 de dezembro de 2025 o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e a demonstração do fluxo de caixa referente ao exercício findo naquela data.

São Paulo, 23 de janeiro de 2026.

A Diretoria

Itaguapé Agrícola e Industrial S.A.
CNPJ: 58.213.117/0001-33
São Paulo - SP

Índice

Demonstrações financeiras	
Balancos patrimoniais	4
Demonstração do resultado	5
Demonstração dos fluxos de caixa	6
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras	8-14

Itaquaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

Balancos Patrimoniais**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024**

	Nota	2025	2024		Nota	2025	2024
Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
Circulante		13.281.727,71	14.499.581,67	Circulante		1.896.039,54	237.380,16
Disponibilidades	(3)	4.880.568,99	7.998.730,92	Obrigações Tributárias	(9)	5.454,86	5.367,04
Outros Créditos	(4)	8.399.856,04	6.497.062,25	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(10)	114.350,48	160.173,95
Despesas pagas Antecipadamente	(5)	1.302,68	3.788,50	Outras Obrigações	(11)	1.776.234,20	71.839,17
Não Circulante		30.296.337,40	484.658,80	Não Circulante		1.089.491,75	1.128.868,12
Realizável a Longo Prazo	(6)	30.139.641,59	285.006,96	Obrigações a Longo Prazo	(12)	1.089.491,75	1.128.868,12
Ativo de Direito de Uso	(7)	132.447,81	175.403,84				
Imobilizado	(8)	24.248,00	24.248,00				
Total do Ativo		<u>43.578.065,11</u>	<u>14.984.240,47</u>	Patrimônio Líquido		40.592.533,82	13.617.992,19
				Capital Social	(13)	49.185,50	49.185,50
				Reserva de Capital		2.450,00	2.450,00
				Reserva Legal		9.837,00	9.837,00
				Reserva p/ Contingências		40.531.061,32	15.863.091,71
				Lucros ou Prejuízos Acumulados		0,00	(2.306.572,02)
				Total do Passivo e Patrimônio Líquido		<u>43.578.065,11</u>	<u>14.984.240,47</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Guilherme Conrado Bacchi
CPF 042.038.458-82
Diretor Presidente

Alexandre Alves Moreira
CRC: 1-SP-323205/O-0
Contador

Itaguapé Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
(Despesas)/Receitas Operacionais		
(-) Honorários de Diretoria	(1.070.159,64)	(1.070.160,80)
(-) Salários/Férias/13º Salário	(58.282,99)	(54.293,07)
(-) Encargos Sociais - Inss / Fgts	(319.228,70)	(317.865,09)
(-) Despesas c/ Viagens	(595,00)	(17.627,98)
(-) Alimentação	(7.415,29)	(4.441,79)
(-) Honorários Contábeis	(54.722,98)	(92.132,57)
(-) Honorários Advocáticos	(1.873.415,29)	(408.484,15)
(-) Despesas Legais/Judiciais	(185,26)	0,00
(-) Aluguéis de Imóvel	(67.070,04)	(61.480,87)
(-) PIS s/Receitas Financeiras	(5.956,40)	(7.019,38)
(-) Cofins s/Receitas Financeiras	(36.654,80)	(43.196,15)
(-) Despesas c/ Contribuições Sindicais Patronais	(150,87)	(150,87)
(-) Tributos Municipais - ISS / IPTU / TFE / ITR	(2.914,40)	(2.553,39)
(-) Tributos s/Veículos - IPVA - Dpvat	(8.253,08)	(10.116,22)
(-) Manutenção de Veículos e Patrimonial	(6.400,00)	(10.500,00)
(-) Despesas de Telefones/Internet	(2.831,09)	(2.488,20)
(-) Seguros de Veículos	(5.091,22)	(6.440,47)
(-) Despesas Administrativas/Outras	(91.121,35)	(55.021,90)
(-) Depreciações de Veículos/Equipos Informatica	0,00	(30.250,00)
(-) Correios	0,00	(361,00)
(-) Taxas Diversas	(906,62)	(547,47)
(-) Outras Despesas Operacionais	(0,09)	(109,00)
(+) Outras Receitas Operacionais	1,93	7,24
Resultado Operacional	(3.611.353,18)	(2.195.233,13)
(-)Despesas Financeiras		
(-) Perdas s/ Aplicações Financeiras Renda Fixa	(226.038,30)	(488.207,32)
(-) Perdas s/ Resultados c/ Ações	0,00	(250.683,00)
(-) Perdas s/ Avaliação de Valor Justo s/ Ações	0,00	(7.047,50)
(-) Despesas Bancárias/ IOF	(3.345,43)	(11.054,84)
(-) Juros incorridos	(503,80)	0,00
(-) Multas s/ Impostos Federais, Estaduais e Municipais	(776,60)	(826,90)
(-) Juros s/ Impostos Federais, Estaduais e Municipais	0,00	(0,20)
(+)Receitas Financeiras		
(+) Receita s/ Desapropriação por Interesse Social	490.318.098,24	0,00
(+) Receita s/ Resultados c/ Ações	0,00	19.703,50
(+) Ganho com Avaliação de Valor Justo s/ Ações	0,00	218.646,00
(+) Receita s/ Aplicação Financeira s/ Renda Fixa	854.437,06	884.982,66
(+) Juros/Taxas Recebidos	61.933,83	159.582,17
(+) Atualizações Monetárias pela Taxa Selic	45.553,42	30.327,70
Resultado Antes do IRPJ e CSLL	487.438.005,24	(1.639.810,86)
Imposto de Renda	0,00	0,00
Contribuição Social	0,00	0,00
Resultado Líquido do Exercício	487.438.005,24	(1.639.810,86)

Guilherme Conrado Bacchi
CPF 042.038.458-82
Diretor Presidente

Alexandre Alves Moreira
CRC: 1-SP-323205/O-0
Contador

Itaguapé Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do exercício	487.438.005,24	(1.639.810,86)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	0,00	0,73
	0,00	30.250,00
	487.438.005,24	(1.609.560,13)
(Aumento) redução dos ativos		
Tributos a Recuperar	140.406,21	(24.053,79)
Seguros a Apropriar	2.485,82	(2.651,86)
Ativo de Direito de Uso - Imóveis	42.956,03	(175.403,84)
Precatórios a receber	(29.854.634,63)	0,00
Outros Créditos	(2.043.200,00)	(5.600.000,00)
	(31.711.986,57)	(5.802.109,49)
Aumento (redução) dos passivos		
Obrigações Tributárias	87,82	(8.630,74)
Obrigações Previdenciárias	13.102,13	432,22
Obrigações Trabalhistas	(58.925,60)	(281,91)
Contas a Pagar	1.713.563,86	12.714,84
Passivo de Arrendamento - Imóveis	(48.545,20)	175.403,84
	1.619.283,01	179.638,25
Caixa Líquido (Aplicado) Gerado nas Atividades Operacionais	457.345.301,68	(7.232.031,37)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos em Ações de Outras Empresas	0,00	920.913,50
Avaliação de Valor Justo s/ Investimentos	0,00	(211.598,50)
Caixa Líquido (Aplicado) Gerado nas Atividades de Investimento	0,00	709.315,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros	(460.463.463,61)	0,00
Caixa Líquido (Aplicado) Gerado nas Atividades de Financiamento	(460.463.463,61)	0,00
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	(3.118.161,93)	(6.522.716,37)
Saldo inicial das disponibilidades	7.998.730,92	14.521.447,29
Saldo final das disponibilidades	4.880.568,99	7.998.730,92
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	(3.118.161,93)	(6.522.716,37)

Guilherme Conrado Bacchi
CPF 042.038.458-82
Diretor Presidente

Alexandre Alves Moreira
CRC: 1-SP-323205/O-0
Contador

Itaugaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

	Reservas de Capital		Reservas de Lucros		Lucros/Prejuízos Acumulados			Total
	Capital Social	Reserva Saldo Credor IPC 90	Reserva Legal	Reserva para Contingências	Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	Lucro do Exercício	
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	49.185,50	2.450,00	9.837,00	15.863.091,71	0,00	(666.761,89)	0,00	15.257.802,32
(-) Ajuste Credores de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73
Transferência de Prejuízo Apurado no Exercício p/ Prejuízo Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.639.810,86)	0,00	0,00
Prejuízo apurado no exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.639.810,86)
Transferência de Ajuste Devedores de Exercícios Anteriores p/ Prejuízo Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73	0,00	0,00
Saldos em 31 de Dezembro de 2024	49.185,50	2.450,00	9.837,00	15.863.091,71	0,00	(2.306.572,02)	0,00	13.617.992,19
Lucro apurado no exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487.438.005,24	487.438.005,24
Transferência de Lucros do Exercício p/ Lucros Acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00	487.438.005,24	0,00	(487.438.005,24)	0,00
Apropriação de prejuízos acumulados com lucros do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	(2.306.572,02)	2.306.572,02	0,00	0,00
Lucros distribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	(460.463.463,61)	0,00	0,00	(460.463.463,61)
Transferência de Lucros acumulados para Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	24.667.969,61	(24.667.969,61)	0,00	0,00	0,00
Saldos em 31 de Dezembro de 2025	49.185,50	2.450,00	9.837,00	40.531.061,32	0,00	0,00	0,00	40.592.533,82

Guilherme Conrado Bacchi
CPF 042.038.458-82
Diretor Presidente

Alexandre Alves Moreira
CRC: 1-SP-323205/O-0
Contador

Itaugaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade tem por objetivo principal a exploração agrícola e industrial de imóveis rurais, o loteamento compra e venda de construções de imóveis urbanos e/ou rurais.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem os pronunciamentos, as orientações técnicas e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Assim, as demonstrações financeiras da Companhia incluem basicamente estimativas referentes a impostos, determinações de saldos de imposto de renda e outros similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

- a) **Demonstrações financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e tiveram com base para sua mensuração a respectiva elaboração com base no custo histórico.
- b) **Moeda de apresentação:** As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, sendo essa a moeda funcional da sociedade.
- c) **Uso de estimativas e julgamentos:** A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a sociedade use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável de ativos, provisão para devedores duvidosos, provisão para desvalorização de estoques, imposto de renda diferido ativo, provisão para contingências, mensuração de instrumentos financeiros ativos e passivos. Eventuais liquidações de transações relativas às estimativas elaboradas à época pela sociedade poderão representar apuração de valores diferentes dos estimados diante dos critérios e premissas adotados, cabendo à sociedade a revisão anual dessas premissas e respectivas estimativas.
- d) **Imobilizado:** Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou de construção, sendo as depreciações acumuladas devidamente deduzidas desse valor, estando o valor residual conforme o valor justo
- e) **Reconhecimento de Receitas:** A receita operacional da vendas de bens no curso normal das atividades é medida pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber. A receita operacional é reconhecida quando existe evidência convincente de que os riscos e benefícios mais significativos inerentes a propriedade dos bens foram transferidos ao cliente.
- f) **Aplicações financeiras:** Em 31 de dezembro de 2025 as aplicações financeiras estão demonstradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.
- g) **Imposto de Renda e Contribuição Social:** Calculados pelo método do lucro real anual, ou seja, para o imposto de renda 15% (quinze por cento) sobre o lucro presumido e 10% de adicional de IRPJ sobre o lucro presumido mensal superior a R\$. 20.000,00, e para a Contribuição Social 9% sobre o lucro.

Itaugaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

3. DISPONIBILIDADES

BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.025	2.024
Banco Bradesco - Ag. 0562 C. C 0063987-7	1,00	1,00
	1,00	1,00

APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CURTO PRAZO	2.025	2.024
Banco Bradesco - CDI Fácil - EM CCDI		9.281,67
Banco Bradesco - Invest Fácil	83.179,45	214.584,68
Banco Julius Bar - BTG Multigestor Credit FIF MM	24.562,00	0,00
Banco Julius Bar - CFO Cash FIC FIM CP	0,00	1.187.936,00
Banco Julius Bar - CRA Minerva 1S197E CDI+1,1%	100.031,00	98.091,00
Banco Julius Bar - DEB. Csn s2e1 IPC +5,02 15/07/2	468.184,00	471.131,00
Banco Julius Bar - DEB. LOCALIZA 1S17E IPCA+ 5,47%	420.869,00	506.004,00
Banco Julius Bar - Direct Liquidez BEM FIC FIF RF	858.331,00	0,00
Banco Julius Bar - JBFO Alocação Infra. Fund. Infra.	181.055,00	1.083.656,00
Banco Julius Bar - JBFO Corporativo IQ 60 FIM CrPr	0,00	1.351.175,00
Banco Julius Bar - JBFO Estruturado 120 FIM CrPr	664.901,00	843.107,00
Banco Julius Bar - VIC Long Biased FIA	98.149,00	201.344,00
Banco Julius Bar - VIC RV FIC FIA	96.267,00	134.798,00
Banco Xp Invest.- COE SAUDE DIGITAL	1.885.039,54	1.780.476,23
Banco Xp Invest.- XP COE IPCA	0,00	117.145,34
	4.880.567,99	7.998.729,92

As aplicações financeiras estão representadas por aplicações em Renda Fixa e Renda Variável

4. OUTROS CRÉDITOS

Contas Correntes Sócios	2.025	2.024
Guilherme Conrado Bacchi	7.643.200,00	5.600.000,00
	7.643.200,00	5.600.000,00

Adiantamento a Fornecedores	2.025	2.024
Adiantamento à Fornecedores	500.000,00	500.000,00
	500.000,00	500.000,00

Tributos a Recuperar	2.025	2.024
IRRF s/ Aplicações Financeiras	65.728,04	190.928,00
IRPJ - Saldo Negativo Período 2023	0,00	206.134,25
IRPJ - Saldo Negativo Período 2024	190.928,00	0,00
	256.656,04	397.062,25

Itaugaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

5. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Despesas de Meses Seguintes		
Seguros a Apropriar	1.302,68	3.788,50
	<u>1.302,68</u>	<u>3.788,50</u>

Representa a apropriação mensal da Apolice N° 0531.33.4954683 do Veiculo Audi, placa BME-4888, cuja a vigencia é 24.06.2025 à 23.06.2026

6. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Contas a receber		
Precatório - Proc. N° 0000429-62.2025.8.26.0075	29.854.634,63	0,00
	<u>29.854.634,63</u>	<u>0,00</u>

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Cauções e Depósitos Judiciais		
Cauções e Depósitos Judiciais	285.006,96	285.006,96
	<u>285.006,96</u>	<u>285.006,96</u>

Representa o resgate em 10/agosto/2018 de Deposito Judicial efetuado pela ALPAN Participações s/Processo de IPTU em nome da ITAGUARÉ, na qual será ajustado quando ocorrer o acerto final c/ALPAN

7. ATIVO DE DIREITO DE USO

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Ativo de Direito de Uso de Imóvel	214.780,17	214.780,17
(-) Apropriação do Direito de Uso do Imóvel	(82.332,36)	(39.376,33)
	<u>132.447,81</u>	<u>175.403,84</u>

Em conformidade com as alterações do CPC 06 (R2) - "Operações de arrendamento mercantil - leasing", representa, através do contrato de locação, o direito de uso do imóvel localizado na Rua Pamplona, nº 1465 - CJ 101 - Jd. Paulista - São Paulo.

Itaugaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

8. IMOBILIZADO

Movimentações do exercício de 30.11.2025

	Taxa de depreciação	Residual 31.12.2025	Adições	Baixas	Residual Depreciação	31.12.2025
Imóveis						
Terreno na Praia de Itaugaré em Bertioga - SP		12.095,00	0,00	0,00	0,00	12.095,00
Antiga e Pequena Casa de Caseiro em Bertioga -SP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terreno C.M-DIF.IPC/BTNF (LEI N° 8.200/1991)		12.153,00	0,00	0,00	0,00	12.153,00
Edificações C.M-DIF.IPC/BTNF (LEI N° 8.200/1991)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veículos						
Veiculo Audi RSQ3 340 CV 2017/2018	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		24.248,00	0,00	0,00	0,00	24.248,00

9. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Obrigações Tributárias	2.025	2.024
PIS a Recolher	213,52	489,98
COFINS a Recolher	1.313,99	3.015,29
ISS a Recolher	450,00	0,00
IRRF a Recolher s/ Aluguéis	2.242,13	0,00
IRRF a Recolher s/ Notas Fiscais	249,84	402,66
CSRF a Recolher s/ Notas Fiscais	774,51	1.248,24
CSLL a Recolher	210,87	210,87
	5.454,86	5.367,04

São obrigações decorrentes das atividades da sociedade. Todos os valores são vincendos. Pagamentos programados no fluxo de meses subseqüentes, reconhecidos pelo regime de competência.

Itaguaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Salários a Pagar		
Cristina Mary da Silva Lima	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pró-Labore a Pagar	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Guilherme Conrado Bacchi	0,00	59.372,00
	<u>0,00</u>	<u>59.372,00</u>
Obrigações Previdenciárias	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
FGTS a Recolher	20.606,39	13.731,09
INSS e IRRF s/ Folha a Recolher	85.935,19	79.863,26
	<u>106.541,58</u>	<u>93.594,35</u>
Férias, 13º salário a pagar e Encargos Sociais	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Férias a Pagar	5.797,25	5.350,85
INSS s/ Férias	1.547,87	1.428,68
FGTS s/ Férias	463,78	428,07
13º Salário a Pagar	0,00	0,00
INSS s/ 13º Salário	0,00	0,00
FGTS s/ 13º Salário	0,00	0,00
	<u>7.808,90</u>	<u>7.207,60</u>

São obrigações decorrentes das atividades da sociedade. Todos os valores são vincendos. Pagamentos programados no fluxo de meses subseqüentes, reconhecidos pelo regime de competência.

11. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Contas a Pagar		
Assistência Contábil a Pagar	4.209,46	7.117,89
Serviços a Pagar	1.729.068,68	12.596,39
	<u>1.733.278,14</u>	<u>19.714,28</u>

São obrigações decorrentes das atividades da sociedade. Todos os valores são vincendos. Pagamentos programados no fluxo de meses subseqüentes, reconhecidos pelo regime de competência.

	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
Passivo de Arrendamento		
Passivo de Arrendamento - Imóveis	67.070,04	78.248,38
(-) Juros a Transcorrer s/ Arrendamento Imóveis	(24.113,98)	(26.123,49)
	<u>42.956,06</u>	<u>52.124,89</u>

Em conformidade com as alterações do CPC 06 (R2) - "Operações de arrendamento mercantil - leasing", representa, através do contrato de locação, o direito de uso do imóvel localizado na Rua Pamplona, nº 1465 - CJ 101 - Jd. Paulista - São Paulo.

Ita guaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

12. OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

Contas a Pagar	2.025	2.024
Alpan Participações Ltda.	1.000.000,00	1.000.000,00
	1.000.000,00	1.000.000,00

São obrigações decorrentes das atividades da sociedade. Todos os valores são vincendos. Pagamentos programados no fluxo de meses subsequentes, reconhecidos pelo regime de competência.

Passivo de Arrendamento	2.025	2.024
Passivo de Arrendamento - Imóveis	139.729,25	201.210,12
(-) Juros a Transcorrer s/ Arrendamento Imóveis	(50.237,50)	(72.342,00)
	89.491,75	128.868,12

Em conformidade com as alterações do CPC 06 (R2) - "Operações de arrendamento mercantil - leasing", representa, através do contrato de locação, o direito de uso do imóvel localizado na Rua Pamplona, nº 1465 - CJ 101 - Jd. Paulista - São Paulo.

13. CAPITAL SOCIAL

O capital social, totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional, em 31 de dezembro de 2025 é de R\$ 49.185,50 divididos em 72.035 (setenta e dois mil e trinta e cinco) quotas, de valor nominal de R\$ 0,68 (sessenta e oito centavos) cada uma, distribuídas entre os acionistas nas seguintes proporções:

Acionistas	CNPJ/CPF nº	Nº Quotas	R\$	%
DAYSE CONRADO BACCHI	217.833.068-15	26.240	17.916,65	36,43%
CARLA CONRADO BACCHI	126.562.008-30	10.807	7.379,01	15,00%
GUILHERME CONRADO BACCHI	042.038.458-82	10.447	7.133,20	14,50%
CAETANO FABRINI NETO	050.962.748-02	2.738	1.869,51	3,80%
FERNANDO FABRINI	087.008.368-69	2.737	1.868,83	3,80%
CLEIDE MARIA BACCHI DE AUGUSTINIS	118.034.078-75	2.375	1.621,65	3,30%
NELSON MORSA JUNIOR	067.068.438-49	1.825	1.246,12	2,53%
SERGIO MORSA	610.771.008-68	1.825	1.246,11	2,53%
MARCIO MORSA	667.351.578-34	1.825	1.246,11	2,53%
CÉLIO GUILHERME CHRISTIANO FILHO	013.116.238-17	1.480	1.010,56	2,05%
LUIZ FERNANDO ROCCO	946.805.588-49	1.368	934,08	1,90%
FABRINI HOLDINGS, LLC	48.823.588/0001-00	1.367	933,38	1,90%
MARIA REGINA DE AUGUSTINIS MAIA	065.709.448-00	1.188	810,83	1,65%
ANA PAOLA DE AUGUSTINIS	103.398.158-33	1.187	810,82	1,65%
DANIEL RIBEIRO DA LUZ ROCCO	161.253.218-78	685	467,72	0,95%
BEATRIZ RIBEIRO DA LUZ ROCCO	161.253.248-93	685	467,72	0,95%
CAROLINA ROCCO FREIRE SOSSIO	285.504.278-02	685	467,72	0,95%
SERGIO CABRAL BRITTO FREIRE NETO	265.635.998-85	685	467,72	0,95%
MARCELO CAETANO DE MELLO	060.582.338-36	382	260,49	0,53%
LUCIANA CAETANO DE MELLO BOURROUL	060.582.088-07	382	260,49	0,53%
FERNANDO CAETANO DE MELLO	075.787.888-17	381	260,49	0,53%
HELOISA CAETANO DE MELLO DINIZ	087.786.408-06	381	260,48	0,53%
GABRIELLA GAVAZZI	205.429.378-40	360	245,81	0,50%
		72.035	49.185,50	100,00%

Ita guaré Agrícola e Industrial S.A.

CNPJ: 58.213.117/0001-33

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024

14. COBERTURA DE SEGUROS

A sociedade possui seguros para seus ativos considerados suficientes pela administração da Companhia em caso de sinistro.

15. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A sociedade participa de operações envolvendo instrumentos financeiros que, sem exceção, se apresentam registrados em contas patrimoniais que se destinam a atender suas atividades operacionais. A administração desses riscos é efetuada estrategicamente através do estabelecimento de sistemas de controles e determinação de limites de posições.

O valor contábil dos instrumentos financeiros da companhia, representados principalmente por títulos e valores mobiliários em aplicações financeiras e por créditos realizáveis, equivale, aproximadamente, ao seu valor de mercado na data do encerramento do balanço.

16. PASSIVOS CONTINGENTES

a) Processos fiscais: A Sociedade não tem nenhuma provisão para contingências em face de que entender que os processos administrativos ou judiciais em andamento não necessitem de provisão, visto não representarem nenhum risco à sociedade ou aos seus credores. O posicionamento dos advogados da companhia permite que a Companhia decida em não constituir nenhuma provisão para contingências devido às expectativas de perdas serem remotas, entretanto, é recomendável revisar essa posição com os patronos jurídicos.

b) Impostos: As declarações de Imposto de Renda dos últimos 5 anos encontram-se sujeitas às revisões pelas autoridades fiscais; demais impostos também estão sujeitos à revisão pelas autoridades, variando em cada imposto a prescrição.