

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2025 A 31/12/2025

1– Contexto Operacional

A Empresa GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 03.996.096/0001-88 e Registro na Junta Comercial nº 11201077298. Situada na cidade de ARIQUEMES, estado de RO, Av. Canaa, nº 3228, Bairro Setor 01, CEP 76870-078. Dedicar-se à Atividade Lanchonetes, casas de chá de sucos e similares. Com início das atividades em 15/07/2000.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1002, práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como os pronunciamentos técnicos aplicáveis.

Balanco Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2025 31/12/2025	2024 31/12/2024
ATIVO		1.098.179,28d	1.039.767,88d
ATIVO CIRCULANTE		966.881,23d	936.366,80d
DISPONIBILIDADES		348.984,84d	756.818,64d
CAIXA		249.033,39d	741.563,79d
Caixa Geral	3.1	249.033,39d	741.563,79d
BANCOS CONTA MOVIMENTO		98.617,43d	11.212,80d
Banco do Brasil CC 15309-5	3.1	3.946,12d	1.114,39d
Banco da Amazonia CC 72863-0	3.1	66.779,74d	4.132,67d
Banco Stone CC 447376-5	3.1	10.156,84d	1.684,09d
Banco Credisis CC 0158-6	3.1	0,00	4.281,65d
Banco Itaú		17.734,73d	0,00
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		1.334,02d	4.042,05d
Credisis Aplicação Financeira	3.1	1.334,02d	935,15d
Investimento Sicredi AG 800 CC 10821	3.1	0,00	3.106,90d
CREDITOS		576.941,19d	121.748,60d
RECEBIVEIS DE CLIENTES		576.941,19d	117.038,32d
Cartao de Credito/Debito	3.2	89.130,81d	32.585,06d
Clientes Diversos	3.2	487.810,38d	84.453,26d
CREDITOS DE COLABORADORES		0,00	4.542,20d
Adiantamento de Férias	3.2	0,00	4.542,20d
CREDITOS DE FORNECEDORES		0,00	152,06d
Adiantamento de Fornecedores	3.2	0,00	152,06d
TRIBUTOS A RECUPERAR		0,00	16,02d
IRRF a Recuperar/Compensação		0,00	16,02d
ESTOQUES		40.955,20d	57.525,01d
ESTOQUES DE MERCADORIAS		40.955,20d	57.525,01d
Mercadoria para Revenda	3.5	40.955,20d	57.525,01d
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	274,55d
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		0,00	274,55d
Toki Marine Seguradora S/A		0,00	274,55d
ATIVO NAO CIRCULANTE		131.298,05d	103.401,08d
INVESTIMENTO		11.943,00d	11.600,00d
INVESTIMENTOS SOCIETARIOS		11.943,00d	11.600,00d
Cotas Credesis Crediari	3.3	11.943,00d	11.600,00d
IMOBILIZADO		108.399,05d	84.001,08d
MOVEIS E UTENSILIOS		180.482,03d	135.279,98d

Movéis e Utensílios	3.4	180.482,03d	135.279,98d
MÁQUINA EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		77.978,47d	77.978,47d
Maquinas e Equipamentos	3.4	77.978,47d	77.978,47d
VEICULOS		66.625,48d	66.625,48d
Veiculos	3.4	66.625,48d	66.625,48d
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS		15.712,50d	15.712,50d
Computadores e Perifericos	3.4	15.712,50d	15.712,50d
INSTALAÇÕES		12.251,00d	12.251,00d
Instalacoes	3.4	12.251,00d	12.251,00d
(--) DEPRECIACÕES ACUMULADA - SOCIETARIA		244.650,43c	223.846,35c
(--) Maquinas e Equipamentos	3.4	50.809,09c	46.712,61c
(--) Computadores e Perifericos	3.4	15.712,50c	15.712,50c
(--) Instalacoes	3.4	12.251,00c	12.251,00c
(--) Moveis e Utensílios	3.4	99.252,36c	82.544,76c
(--) Veiculos	3.4	66.625,48c	66.625,48c
OUTRAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		10.956,00d	7.800,00d
BENS RECEBIDOS EM COMODATO		10.956,00d	7.800,00d
Bens Recebidos em Comodato		10.956,00d	7.800,00d
PASSIVO		1.098.179,28c	1.039.767,88c
PASSIVO CIRCULANTE		837.193,89c	445.872,92c
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		75.010,20c	102.916,67c
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		75.010,20c	102.916,67c
Férias 1/12 avos a Pagar	3.6	29.523,06c	42.394,27c
FGTS a Recolher	3.6	4.629,05c	5.048,00c
FGTS s/ Ferias 1/12 avos a Pagar	3.6	2.361,77c	3.391,40c
INSS a Recolher	3.6	3.556,63c	4.794,60c
IRRF s/ Folha a Recolher	3.6	81,96c	79,24c
Pró-Labore a Pagar	3.6	3.236,04c	4.936,80c
Rescisosoes a Pagar	3.6	0,00	3.056,17c
Salários a Pagar	3.6	31.621,69c	39.216,19c
OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS		48.140,17c	58.504,52c
FORNECEDORES	3.7	48.140,17c	58.504,52c
A Krajewski		0,00	2.614,00c
A M Dos Santos		0,00	1.165,00c
A Nunes Ferraz		3.772,99c	0,00
A. S. Dias		0,00	340,00c
Agua Mineral Lindagua Epp Pvh		796,00c	0,00
Alternantiva Contabilidade e Assessoria Empresarial Ltda		0,00	2.118,00c
Atacarejo Embalajao Comercio De Embalagens Ltda		583,49c	0,00
Atlanta Dist De Generos Alim E		2.949,34c	152,06c
B P Dias		515,00c	0,00
Brasil Auto Servico De Prod. Alimenticios S/a		3.524,54c	1.926,11c
Coimbra Importacao E Exp Ltda		0,00	461,60c
Colibri Sistemas de Informatica Ltda		881,78c	0,00
Compar Companhia Paraense De Refrigerantes		1.763,89c	838,28c
Correa & Avila Ltda - Epp		0,00	558,00c
Difrinorte Distribuidora De Alim Ltda		0,00	2.866,54c
Distr. De Bebidas Cone Sul Ltda		2.913,81c	3.917,57c
Distribuidora De Carnes Dona Rosa Ltda		2.496,30c	3.403,13c
Doce Festa Comercio De Embalagens Ltda		63,00c	0,00
Fratini Import. E Com. De Moveis Ltda		624,51c	0,00
Friocenter Com De Alimentos Ltda		3.555,84c	0,00
Friron Com Dist E Rep De Frios Rond Ltda		1.355,33c	727,72c
G.v. Com De Utensílios Domesticos Ltda		586,24c	0,00
Ifood Com Agencia de Restaurante Oline		110,00c	1.898,90c
Industria E Comercio De Bebidas Mdm Ltda		808,52c	0,00
Industrial E Comercial Almeida Ltda		383,83c	4.001,33c
Irmaos Goncalves Comercio E Industria Ltda		14.325,58c	0,00
L P De Oliveira Ltda		0,00	7.771,30c
Laticínios Rolim De Moura Ltda		352,55c	648,66c
Laticínios Santa Luzia Do Oeste Ltda		1.732,00c	928,00c
M S Dos Santos Comercio Varejista De Embalagens Ltda		204,00c	0,00
Norte Gases Com. E Distribuicao De Gases Eireli		150,00c	0,00

Nova Rover Dist. De Alimentos Ltda		0,00	2.177,19c
Pratica Produtos S.a.		0,00	17.254,71c
Rondda Servicos De Vigilancia Eletronica Ltda		0,00	440,02c
Supermercado Revelacao Ltda - Epp		976,19c	0,00
Verduraao Comercio De Verduras Ltda - Epp		0,00	176,00c
Victor R. M. Milan		1.270,94c	0,00
Wyse Sistemas de Informatica Ltda		0,00	1.647,90c
Zaltana Industria E Comercio De Alimentos S/a		1.384,00c	0,00
Zig Comercio E Distribuidora De Embalagens Ltda		60,50c	472,50c
CONTAS A PAGAR CIRCULANTE		0,00	1.205,09c
CONTAS A PAGAR		0,00	1.205,09c
Ronda Serv Vig Eletronica		0,00	441,12c
Wyse Sistemas Inf Ltda		0,00	763,97c
EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS		212.115,11c	268.549,29c
EMPRESTIMOS		212.115,11c	268.549,29c
Emprestimo Bco Basa CTR 23/6321	4	212.079,33c	247.340,94c
Emprestimos Bco Basa CTR 18/0154	4	0,00	6.843,21c
Emprestimos Bco Basa CTR 21/5221	4	0,00	14.365,14c
Conta corrente Credisis		35,78c	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		37.978,49c	14.697,35c
IMPOSTOS A PAGAR		37.978,49c	14.697,35c
Simple Nacional a Recolher	4.1	37.978,49c	14.697,35c
OUTRAS OBRIGAÇÕES		463.949,92c	0,00
OBRIGAÇÕES COM SOCIOS E ACIONISTAS		463.949,92c	0,00
Lucros a Distribuir Isentos Conf Lei 15270/2025	4.4	463.949,92c	0,00
PASSIVO NAO CIRCULANTE		160.985,39c	32.172,60c
OUTRAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		10.956,00c	7.800,00c
BENS RECEBIDOS EM COMODATO		10.956,00c	7.800,00c
Bens Recebidos em Comodato		10.956,00c	7.800,00c
OUTRAS OBRIGAÇÕES -LONGO PRAZO		150.029,39c	24.372,60c
OBRIGAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS		150.029,39c	24.372,60c
AFAC Adto p/ Futuro Aumeno de Capital - Debora	4.2	137.796,93c	24.372,60c
AFAC Adto p/ Futuro Aumeno de Capital - Marlene		12.232,46c	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO		100.000,00c	561.722,36c
CAPITAL SOCIAL		100.000,00c	100.000,00c
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		100.000,00c	100.000,00c
Capital Social	6	100.000,00c	100.000,00c
RESERVAS		0,00	461.722,36c
RESERVAS DE LUCROS		0,00	461.722,36c
Reserva de Lucros	6.1	0,00	461.722,36c

DECLARAÇÃO DA ATIVIDADE OPERACIONAL E DE CONFORMIDADE – NBC TG 1002.

A Empresa **GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA** está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 03.996.096/0001-88 e Registro na Junta Comercial nº 11201077298 Situada na cidade de Ariquemes, estado de RO, Avenida Canaa nº 3228, Bairro Setor 01, CEP 76870-078. Início da Atividade em 15/07/2000. Tributada pelo regime Simples Nacional previsto na lei complementar N° 123 de 14/12/2006, tem como principal atividade; 5611-2/03 Lanchonetes, casa de cha de sucos e similares, que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para Microempresas.

Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025					
Descrição	Nota Explicativa	2025	Total	2024	Total
Receita Bruta Operacional					
Receita de Venda de Mercadorias	7	2.821.731,21	<u>2.821.731,21</u>	649.266,21	<u>649.266,21</u>
Deducoes					
(--) Simples Nacional		(299.995,54)	<u>(299.995,54)</u>	<u>(75.703,53)</u>	
Receita Líquida			<u>2.521.735,67</u>		<u>573.562,68</u>
Custos Mercadorias Vendidas					
Compra de Mercadoria a Prazo	7	(610.134,56)		(242.884,02)	
Entrada de Brinde p/ Revenda		(1.402,90)		0,00	
Estoque Final	7	40.955,20		57.525,01	
Estoque Inicial	7	(57.525,01)		(73.382,23)	
FECOEP		(3.903,38)		0,00	
Fretes s/ Compras		(3.010,53)		0,00	
Icms Diferencial de Alíquota	7	(10.557,79)	<u>(645.578,97)</u>	(869,42)	<u>(259.610,66)</u>
Lucro Bruto			<u>1.876.156,70</u>		<u>313.952,02</u>
Despesas c/ Pessoal					
13º Salário	7	(42.338,19)		(8.216,49)	
Adicional de Periculosidade	7	(127,20)		(1.083,08)	
Adicional Noturno	7	(12.447,24)		(3.638,96)	
Contribuição Sindical		(63,60)		0,00	
Férias	7	(56.257,05)		(13.909,90)	
FGTS	7	(53.884,45)		(13.639,73)	
Pró-Labore	7	(51.692,16)		(16.908,00)	
Salários e Ordenados	7	(431.405,62)	<u>(648.215,51)</u>	(115.770,78)	<u>(173.166,94)</u>
Despesas Administrativas					
Água e Esgoto	7	(3.848,90)		(1.126,52)	
Aluguel de Imóveis	7	(20.000,00)		(4.000,00)	
Aluguel de Máquinas e Equipamen		(80,00)		0,00	
Assessorias financeiras	7	(22.765,77)		(1.259,58)	
Assessoria de Segurança do Tra		(725,00)		0,00	
Compra de Imobilizado de Pequeno	7	(2.370,50)		(860,60)	
Copa e Cozinha	7	(6.002,00)		(2.403,85)	
Despesa c/ Decoração		(1.400,00)		0,00	
Despesa c/ Provedor Internet	7	(3.603,78)		(1.109,97)	
Despesa c/ Serviços de Terceiro		(2.110,80)		0,00	
Despesa c/ Treinamentos/Cursos		(7.107,70)		0,00	
Despesa Com Embalagens	7	(6.090,47)		(109,22)	
Despesas c/ Alimentação	7	(1.939,19)		(1.584,20)	
Despesas c/ Cartório		(491,45)		0,00	
Despesas c/ Consertos		(3.792,08)		0,00	
Despesas c/ Delivery	7	(11.090,00)		(1.700,00)	
Despesas c/ Jardinagem		(320,00)		0,00	
Despesas C/ Recarga de Gás		(25.336,71)		0,00	
Despesas c/ Viagens	7	(24.000,00)		(9.000,00)	
Despesas c/Apolices e Seguros	7	(10.085,06)		(1.063,56)	
Despesas c/Doação		(2.000,00)		0,00	
Despesas c/Imobilizado de pequeno		(859,80)		0,00	
Despesas Com Sistemas		(2.645,34)		0,00	
Despesas de Uso na Prestação de		(23.039,94)		0,00	
Despesas Diversas	7	(163.217,40)		(43.782,83)	
Despesas Médicas e Hospitalares		(1.754,60)		0,00	
Energia Elétrica	7	(47.463,54)		(60.964,35)	
Frete Diversos		(587,45)		0,00	
Honorários Advocatícios		(1.968,00)		0,00	
Honorários Contábeis	7	(28.842,00)		(6.354,00)	

Impostos e Taxas		(1.809,37)		0,00	
IPTU		(696,65)		0,00	
Ipva de Veículos	7	(320,41)		(300,15)	
Manutencao de Computadores	7	(6.917,58)		(182,29)	
Manutencao de Equipamentos	7	(14.666,60)		(2.552,00)	
Manutenção de Instalações		(690,00)		0,00	
Manutencao de Software	7	(1.291,04)		(906,88)	
Manutenção de Veiculos		(1.373,00)		0,00	
Manutencao Diversas	7	(3.937,31)		(160,00)	
Manutencao e Conservacao do Pré		(18.474,39)		0,00	
Materiais de Construção		(6.450,24)		0,00	
Material e Serviços p/ Seguran	7	(875,00)		(200,00)	
Material de Escritorio	7	(1.759,01)		(162,00)	
Material de Higiene e Limpeza		(6.841,49)		0,00	
Material de Uso e Consumo	7	(7.658,18)		(1.797,75)	
Mensalidades	7	(12.462,94)		(3.404,76)	
Outras Despesas	7	(78.446,85)		(8.537,29)	
Peças e Acessórios Informática		(483,09)		0,00	
Peças e Acessórios Veículos		(680,00)		0,00	
Peças e Ferramentas Manutenção		(770,97)		0,00	
Pinturas e Reformas	7	(74.757,06)		(389,22)	
Propaganda e Publicidade	7	(33.880,00)		(4.060,00)	
Recarga de Extintor		(515,00)		0,00	
Serviços de Segurança	7	(6.379,83)		(1.304,88)	
Serviços de Terceiros		(21.600,00)		0,00	
Serviços Prestado p Pessoa Juri		(2.233,18)		0,00	
Taxa p/Homologação Recisão ao	7	(508,80)		(63,60)	
Taxa de Alvara		(1.180,18)		0,00	
Telefone	7	(2.392,02)		(775,09)	
Uniforme e Crachas	7	(4.008,68)		(2.703,70)	
Despesas com Sistema/Software	7	(11.174,08)		(4.502,62)	
Despesas c/ Monitoramento	7	(940,04)	<u>(751.710,47)</u>	<u>(1.320,06)</u>	<u>(168.640,97)</u>
(--) Encargos de Depreciação					
Maquinas e Equipamentos	7	(4.096,48)		(1.693,17)	
Moveis e Utensilios	7	(16.707,60)	<u>(20.804,08)</u>	<u>(3.381,99)</u>	<u>(5.075,16)</u>
Despesas Tributarias					
IOF	7	(21,47)	<u>(21,47)</u>	(23,66)	<u>(23,66)</u>
Resultado operacional líquido			<u>455.405,17</u>		<u>(32.954,71)</u>
Despesas Financeiras					
IRRF s/ Aplicação Financeira		(7,79)		0,00	
Juros Bancario		(23,31)		0,00	
Juros Passivos	7	(554,76)		(126,67)	
Juros/Encargos s/ Financiament	7	(20.816,64)		(6.310,65)	
Juros/Multa s/Duplicatas		(451,58)		0,00	
Juros/Multa s/ Empréstimos		1.694,61		0,00	
Juros/Multas s/ Impostos Federa		(27,47)		0,00	
Taxas Bancarias	7	(3.718,20)		(1.083,93)	
Taxas Operação c/ Cartão	7	(29.917,40)	<u>(53.822,54)</u>	<u>(7.828,61)</u>	<u>(15.349,86)</u>
Receitas Financeiras					
Bonus s/ Financiamento do Basa	7	795,84		228,48	
Brindes	7	1.402,90		951,88	
Descontos Obtidos		181,89		0,00	
Distribuição de Sobras		343,85		0,00	
Juros Ativos		1.506,12		0,00	
Juros s/ Capital Proprio	7	0,00		1.122,38	
Receita de Aplicação Financeira		148,86		0,00	
Rendimento de Aplicação Finance		2,84	<u>4.382,30</u>	0,00	<u>2.302,74</u>
Resultado Antes do IR			<u>405.964,93</u>		<u>(46.001,83)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			<u>405.964,93</u>		<u>(46.001,83)</u>

DECLARAÇÃO DA ATIVIDADE OPERACIONAL E DE CONFORMIDADE – NBC TG 1002.

A Empresa GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 03.996.096/0001-88 e Registro na Junta Comercial nº 11201077298 Situada na cidade de Ariquemes, estado de RO, Avenida Canaa nº 3228, Bairro Setor 01, CEP 76870-078. Início da Atividade em 15/07/2000. Tributada pelo regime Simples Nacional previsto na lei complementar Nº 123 de 14/12/2006, tem como principal atividade;5611-2/03 Lanchonetes, casa de cha de sucos e similares, que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para Microempresas.

Demonstração das Mutações do Patrimonio Liquido

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUIZO ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	
Reserva de Lucros		461.722,36	-461.722,36	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores			-34.415,22	-34.415,22
Lucros Distribuidos			-50.156,80	-50.156,80
Prejuizo do exercicio	0,00	0,00	-46.001,83	-46.001,83
Saldo em 31/12/2024	100.000,00	461.722,36		561.722,36
Lucro Liquido do Exercício			405.964,93	405.964,93
Reserva de Lucros		2.227,56	-2.227,56	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores			621,58	621,58
Lucros Distribuidos			-404.358,95	-404.358,95
Lucros a Distribuir Isento Lei 15270/25		-463.949,92	0,00	-463.949,92
Saldo em 31/12/2025	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00

DECLARAÇÃO DA ATIVIDADE OPERACIONAL E DE CONFORMIDADE – NBC TG 1002.

A Empresa GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número 03.996.096/0001-88 e Registro na Junta Comercial nº 11201077298 Situada na cidade de Ariquemes, estado de RO, Avenida Canaa nº 3228, Bairro Setor 01, CEP 76870-078. Início da Atividade em 15/07/2000. Tributada pelo regime Simples Nacional previsto na lei complementar Nº 123 de 14/12/2006, tem como principal atividade;5611-2/03 Lanchonetes casa de cha de sucos e similares, que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para Microempresas.

Demonstração dos Fluxos de Caixa

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025		
	2025	Saldo Anterior
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	405.964,93	(46.001,83)
Ajuste de Exercícios Anteriores	621,58	(34.415,22)
Depreciação e amortização	20.804,08	5.075,16
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	427.390,59	(75.341,89)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(454.918,04)	(66.105,17)
(Aumento) Redução nos estoques	16.569,81	15.857,22
Aumento (Redução) em fornecedores	(10.364,35)	40.328,46
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(5.830,42)	(46.699,57)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(27.152,41)	(131.960,95)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(27.152,41)	(131.960,95)

CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(27.152,41)	(131.960,95)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(45.202,05)	(30.757,86)
Aquisição de ações/cotas	(343,00)	(1.579,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(45.545,05)	(32.336,86)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	125.656,79	24.372,60
Pagamentos de lucros e dividendos	(404.358,95)	(50.156,80)
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(56.434,18)	171.422,57
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(335.136,34)	145.638,37
Redução nas Disponibilidades	(407.833,80)	(18.659,44)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	756.818,64	775.478,08
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	348.984,84	756.818,64

DECLARAÇÃO DA ATIVIDADE OPERACIONAL E DE CONFORMIDADE – NBC TG 1002.

A Empresa **GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA** está registrada no CNPJ Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o número **03.996.096/0001-88** e Registro na Junta Comercial nº **11201077298** Situada na cidade de Ariquemes, estado de RO, Avenida Canaa nº **3228**, Bairro Setor **01**, CEP **76870-078**.
Início da Atividade em **15/07/2000**.Tributada pelo regime Simples Nacional previsto na lei complementar Nº **123** de **14/12/2006**, tem como principal atividade;**5611-2/03** Lanchonetes, casa de cha de sucos e similares, que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis do exercício findo em **31/12/2025**, de acordo com a **NBC TG 1.002 – Contabilidade para Microempresas**.

3– Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	31/12/2025	31/12/2024
Caixa e Equivalentes de Caixa	348.984,84	756.818,64

3.2 Clientes a Receber

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços. As contas a receber de clientes, inicialmente, são reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para perdas no recebimento de créditos. Normalmente na prática são reconhecidas ao valor faturado ajustado a valor presente, quando relevante, ajustado pela provisão de perdas se necessária. No exercício não foi reconhecido o valor com as perdas decorrentes de não recebimento, uma vez que existe regularidade no recebimento.

3.3 Investimentos

A empresa possui quotas no Banco Crediari, saldo em 31/12/2025 R\$ 11.943,00.

3.4 Imobilizado

Os ativos Imobilizados são avaliados ao Custo de aquisição e/ou construção acrescidos de juros capitalizados durante o período de construção, quando aplicável. Os gastos com manutenção ou reparos, que não aumentam significativamente a vida útil dos bens, são contabilizados como despesas, quando ocorridos. Os valores de imobilizado são realizados por meio de depreciação às taxas resultantes da vida útil dos bens.

Imobilizado	Taxa	Vida Útil	31/12/2025	31/12/2024
Moveis e Utensilios	10%	10%	180.482,03	135.279,98
Maquinas e Equipamentos	10%	10%	77.978,47	77.978,47
Computadores e Perifericos	20%	20%	15.712,50	15.712,50
Instalações	10%	10%	12.251,00	12.251,00
Veículos	2%	20%	66.625,48	66.625,48
Depreciação Acumulada			(244.650,43)	(223.846,35)
Total			108.399,05	84.001,08

3.5 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, acrescido dos custos para produção.

	31/12/2025	31/12/2024
Mercadorias p/ Revenda	40.955,20	57.525,01

3.6 Pessoal a Pagar e encargos trabalhistas

São registrados nessa rubrica os encargos sobre a folha de pagamento, bem como salários a pagar.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
FGTS a Recolher	4.629,05	5.048,00
INSS a Recolher	3.556,63	4.794,60
IRRF a Recolher s/ a folha	81,96	79,24
Pró-labore	3.236,04	4.936,80
Salários a pagar	31.621,69	39.216,19
Rescisoes a Pagar	0,00	3.056,17
Férias 1/12 avos a pagar	29.523,06	42.394,27
FGTS s/ férias 1/12 avos a pagar	2.361,77	3.391,40

3.7 Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo, e, subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso da taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas pelo valor da fatura e ajustada a valor presente quando relevante.

4 Empréstimos

Os empréstimos e financiamentos são registrados pelo valor de custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetiva. Os encargos financeiros (juros, variações monetárias e cambiais) são apropriados ao resultado conforme o regime de competência. Saldo a pagar em 31/12/2025 valor R\$ 212.115,11.

4.1 Obrigações Tributárias

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Simplex Nacional a Recolher	37.978,49	14.697,35

4.2 Adiantamento para futuro aumento de capital (AFAC)

Os saldos registrados nesta conta, no montante de R\$ 150.029,39, referem-se a aportes de recursos efetuados pelos socia **DEBORA MARCIA DOS ANJOS** e a socia **MARLENE LALIER DOS ANJOS** durante o exercício de 2025. Diferentemente de aportes destinados ao Patrimônio Líquido, estes valores estão classificados no **Passivo Não Circulante** por ainda não possuírem cláusula de irretratabilidade e irrevogabilidade formalizada em assembleia. Sobre referidos valores não incidem encargos financeiros (juros) ou atualizações monetárias, permanecendo registrados pelo valor nominal do aporte original.

4.3 Tributação

A entidade é optante pelo Regime Simples Nacional conforme a Lei Complementar nº 123, de 14 de dezembro de 2006. Os débitos são reconhecidos em conformidade com as regras fiscais vigentes no país na data da emissão dos demonstrativos.

4.4. – Obrigações com Sócios ou Acionistas

4.4.1 Em conformidade com a **Lei nº 15.270/2025**, que altera as regras de tributação sobre lucros e dividendos a partir de 1º de janeiro de 2026, a Companhia realizou a segregação contábil dos lucros apurados até **31 de dezembro de 2025**, transferindo o saldo remanescente para a conta Lucros a Distribuir Isentos a pagar no Passivo Circulante, permitindo a identificação individualizada desses valores conforme a DMPL. Esta medida visa assegurar a manutenção da isenção do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) sobre tais valores, conforme facultado pela referida legislação para resultados apurados até o final do exercício de 2025.

4.4.2. Saldos de Lucros Acumulados (Pré-2026)

O saldo de Lucros Acumulados e Reserva de Lucros remanescente em 31/12/2025 totalizam **R\$ 463.949,92 [Quatrocentos e sessenta e três mil novecentos e quarenta e nove reais e noventa e dois centavos]**. Este montante refere-se exclusivamente a resultados gerados em períodos anteriores à vigência da nova tributação de 10% prevista para 2026 e corresponde a lucros efetivamente apurados e isentos.

4.4.3. Deliberação e Destinação

Com base em Reunião de Sócios/Assembleia Geral realizada em **03.12.2025**, foi aprovada a destinação/distribuição desses lucros em conta específica para futura distribuição aos sócios, conforme ata devidamente registrada. A administração confirma que a apuração seguiu os critérios das normas contábeis brasileiras e da legislação comercial, garantindo que os pagamentos futuros relativos a este saldo, mesmo que realizados entre os exercícios de 2026 a 2028, permaneçam amparados pela isenção de que trata a norma de transição da Lei nº 15.270/2025.

5– Responsabilidades e Contingencias

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não Aponte contingências de quaisquer natureza.

6- Capital Social

Capital Social em moeda corrente no valor de R\$-100.000,00 (cem mil reais), divididos em 100.000,00 (cem mil) quotas no valor de R\$ 1.00 (um real) cada, integralizadas em moeda corrente do País.

Participação sócia **DEBORA MARCIA DOS ANJOS** com 75% das quotas, no valor de R\$-75.000,00, ficando a sócia **MARLENE LALIER DOS ANJOS** com os outros 25%, no valor de R\$ 25.000,00. Todas as cotas subscritas e integralizadas.

6.1 Reservas de lucros

Foi transferido para reserva de lucros o valor de lucros acumulados valor R\$ 2.227,56.

6.2 Lucros Acumulados

Lucros Acumulados até 31/12/2025 R\$ 405.964,93 foi absorvido ajuste de exercícios anteriores valor R\$ 621,58 e compensado a antecipação de lucros das socia sócia **DEBORA MARCIA DOS ANJOS** valor R\$ 330.669,93 e socia **MARLENE LALIER DOS ANJOS** o valor R\$ 73.689,02 transferido para reserva de lucros R\$ 2.227,56.

7-Reconhecimento das Receitas e Despesas

A receita é de Restaurante e Lanchonete que gera benefícios econômicos em favor da empresa. Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência. As despesas operacionais são compostas por despesas com pessoal, salários e encargos trabalhistas, despesas administrativas para manutenção da empresa, Dedução das vendas composta por impostos: Simples Nacional e o custo dos Mercadoria Vendida que é formado pelo estoque inicial, compra de mercadorias, impostos.

8 – Eventos Subsequentes

O Administradora declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente a data de encerramento do exercício que venha a ter efeitos relevantes sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Empresa: **GARAPEIRA GASTRONOMIA LTDA**
CNPJ: 03.996.096/0001-88
Insc. Junta Comercial: 11201077298 Data: 09/08/2000

Folha: 0011
Número livro: 0027

DEBORA MARCIA DOS ANJOS
ADMINISTRADOR
CPF: 479.359.282-15

GILBERTO SOUZA SOARES
CONTADOR
CRC: RO 003173/O-0
CPF: 386.792.302-78