

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.

CNPJ: 41.114.954/0001-02

Demonstrações Financeiras Exercício Findo em 31/12/2025 (Em reais)

Senhores acionistas, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, vimos à presença de V.Sas. para submeter à apreciação as Demonstrações Financeiras referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2025. A Diretoria coloca-se a disposição dos senhores acionistas para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

A Diretoria.

Notas Explicativas

Em atendimento aos Princípios Gerais de Contabilidade e a legislação vigente, as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, estão expressas em Reais. **1. Apresentação das Demonstrações Contábeis** - As Demonstrações Contábeis, foram elaboradas e estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/76) e demais disposições complementares aplicáveis. Divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior. **2. Principais critérios contábeis e fiscais adotados** - As práticas e estimativas contábeis adotadas pela sociedade estão em conformidade com os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPCs aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Diretoria

Felipe Dantas Rocha Coelho

Fernando Ribeiro Starck Crestana

William Weberling Pereira - Contador - CRC: 1SP 219477/O-1

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.

CNPJ: 41.114.954/0001-02

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024 (Em reais)

<u>ATIVOS</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>PASSIVOS E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
CIRCULANTES			CIRCULANTES		
Caixa e equivalentes de caixa	1.694.707	14.118.729	Fornecedores	1.682.678	390.926
Contas a receber de clientes	12.378.694	9.950.748	Empréstimos e financiamentos	16.484	5.087.651
Estoque de imóveis a comercializar	569.981	1.291.328	Terrenos a pagar	-	-
Partes relacionadas	3.602.931	5.060.416	Impostos, taxas e contribuições a recolher	440.255	122.131
Adiantamentos diversos	15.148	15.000	Adiantamentos de clientes	6.791.090	6.552.792
Impostos a recuperar	80.328	80.136	Impostos diferidos	223.504	135.918
Despesas antecipadas	542.964	595.793	Partes relacionadas	-	614.029
Total dos ativos circulantes	<u>18.884.753</u>	<u>31.112.150</u>	Outras contas a pagar	220.761	-
			Total dos passivos circulantes	<u>9.374.772</u>	<u>12.903.447</u>
NÃO CIRCULANTES			NÃO CIRCULANTES		
Partes relacionadas	5.738.188	-	Empréstimos e financiamentos	2.826.647	-
Contas a receber de clientes	21.881.052	22.300.285	Impostos diferidos	875.242	892.011
Despesas antecipadas	80.608	90.765	Adiantamento de clientes	9.957.526	11.381.719
Imobilizado	-	1.698.515	Partes relacionadas	-	4.539.129
Total dos ativos não circulantes	<u>27.699.848</u>	<u>24.089.565</u>	Total dos passivos não circulantes	<u>13.659.415</u>	<u>16.812.859</u>
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital social	19.010.000	19.010.000
			Reserva legal	673.800	673.800
			Reserva de lucros	3.866.614	5.801.609
			Total do patrimônio líquido	<u>23.550.414</u>	<u>25.485.409</u>
Total dos Ativos	<u><u>46.584.601</u></u>	<u><u>55.201.715</u></u>	Total dos Passivos e do Patrimônio Líquido	<u><u>46.584.601</u></u>	<u><u>55.201.715</u></u>

Diretoria:Felipe Dantas Rocha Coelho
Fernando Ribeiro Starck CrestanaContadorWilliam Weberling Pereira
CRC: 1SP 219477/O-1

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.

CNPJ: 41.114.954/0001-02

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024 (Em reais)

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
RECEITA LÍQUIDA	15.933.392	62.548.476
CUSTO DE VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	(15.448.100)	(43.741.919)
LUCRO BRUTO	485.292	18.806.557
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Despesas gerais e administrativas	(78.520)	(97.257)
Despesas comerciais	<u>(1.972.387)</u>	<u>(4.524.179)</u>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	<u>(1.565.615)</u>	<u>14.185.121</u>
RESULTADO FINANCEIRO		
Receitas financeiras	133.471	770.863
Despesas financeiras	<u>(192.994)</u>	<u>(183.898)</u>
	<u>(59.523)</u>	<u>586.965</u>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(1.625.138)	14.772.086
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(309.857)	(1.296.090)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	<u><u>(1.934.995)</u></u>	<u><u>13.475.996</u></u>

Diretoria:

Felipe Dantas Rocha Coelho
Fernando Ribeiro Starck Crestana

Contador

William Weberling Pereira
CRC: 1SP 219477/O-1

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.

CNPJ: 41.114.954/0001-02

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024 (Em reais)

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(1.934.995)	13.475.996
Outros resultados abrangentes	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>(1.934.995)</u>	<u>13.475.996</u>

Diretoria:

Felipe Dantas Rocha Coelho

Fernando Ribeiro Starck Crestana

Contador

William Weberling Pereira

CRC: 1SP 219477/O-1

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.

CNPJ: 41.114.954/0001-02

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024 (Em reais)

	Capital social	Capital social a integralizar	Reserva de lucros		Lucros (Prejuízos) acumulados	Total
			Reserva legal	Reserva para retenção de lucros		
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	10.000	(10.000)	-	-	(587)	(587)
Integralização de capital	-	10.000	-	-	-	10.000
Aumento de capital	19.000.000	-	-	-	-	19.000.000
Lucros (Prejuízos) líquido do exercício	-	-	-	-	13.475.996	13.475.996
Reserva legal	-	-	673.800	-	(673.800)	-
Distribuição de dividendos	-	-	-	-	(7.000.000)	(7.000.000)
Retenção de lucros	-	-	-	5.801.609	(5.801.609)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	19.010.000	-	673.800	5.801.609	-	25.485.409
Lucros (Prejuízos) líquido do exercício	-	-	-	-	(1.934.995)	(1.934.995)
Absorção de reserva de lucros	-	-	-	(1.934.995)	1.934.995	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	19.010.000	-	673.800	3.866.614	-	23.550.414

Diretoria:

Felipe Dantas Rocha Coelho

Fernando Ribeiro Starck Crestana

Contador

William Weberling Pereira

CRC: 1SP 219477/O-1

ARENAL EMPREENDIMENTO IMOBILIARIO S.A.**CNPJ: 41.114.954/0001-02****DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA****PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E DE 2024 (Em reais)**

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.625.138)	14.772.086
Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição		
Ajuste a valor presente	(698.435)	1.605.787
Imposto de recolhimento diferido	70.817	1.027.929
Depreciações, amortizações e baixas	1.701.039	704.808
Juros incorridos sobre empréstimos e financiamentos líquidos	215.488	1.466.244
Redução (aumento) nos ativos operacionais:		
Contas a receber de clientes	(1.310.278)	(33.856.820)
Estoque de imóveis a comercializar	721.347	11.597.951
Impostos a recuperar	(192)	(80.136)
Partes relacionadas	(4.280.703)	(2.009.416)
Despesas antecipadas	62.986	(606.417)
Adiantamentos diversos	(148)	(15.000)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	1.291.752	(69.592)
Terrenos a pagar	-	(88.946)
Impostos, taxas e contribuições a recolher	318.124	120.895
Adiantamentos de clientes	(1.185.895)	8.939.511
Partes relacionadas	(5.153.158)	4.539.129
Outras contas a pagar	220.761	-
Caixa aplicado nas operações	(9.651.633)	8.048.013
Imposto de renda e contribuição social pagos	(309.857)	(1.296.090)
Juros sobre empréstimos, debêntures e financiamentos pagos	(141.707)	(1.444.886)
Caixa líquido gerado e aplicado nas atividades operacionais	<u>(10.103.197)</u>	<u>5.307.037</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do ativo imobilizado e de itens do intangível	(2.524)	(2.403.323)
Caixa líquido gerado e aplicado nas atividades de investimento	<u>(2.524)</u>	<u>(2.403.323)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação de empréstimos e financiamentos	2.775.184	24.000.000
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(5.093.485)	(24.851.109)
Aumento de capital social, recursos capitalizáveis e recursos capitalizáveis integralizados	-	19.010.000
Dividendos distribuídos	-	(7.000.000)
Caixa líquido gerado e aplicado nas atividades de financiamento	<u>(2.318.301)</u>	<u>11.158.891</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(12.424.022)</u>	<u>14.062.605</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do exercício	14.118.729	56.124
No fim do exercício	1.694.707	14.118.729
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(12.424.022)</u>	<u>14.062.605</u>

Diretoria:Felipe Dantas Rocha Coelho
Fernando Ribeiro Starck Crestana**Contador**William Weberling Pereira
CRC: 1SP 219477/O-1