

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

224 - NESELLO MADEIRAS SA * CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL

Livro: 046 Página: 0002

Reduzido	Nome da conta	31/12/2025	31/12/2024
2000	P A S S I V O	6.217.952,99	5.949.649,80
2001	PASSIVO CIRCULANTE	1.475.140,70	1.683.238,76
5864	PASSIVO CIRCULANTE	1.475.140,70	1.683.238,76
2002	FORNECEDORES	3.970,00	1.736,00
2013	OBRIGACOES TRABALHISTAS	8.598,48	6.226,20
2041	TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A PAGAR	97.202,58	46.174,87
2170	DEBITOS C/PESSOAS LIGADAS	1.352.160,27	312.449,57
2249	DEBITOS POR ADIANTAMENTOS	0,00	43.421,30
2700	CONTRATOS COM TERCEIROS	0,00	1.256.422,17
2420	OUTRAS OBRIGACOES	748,80	5.121,00
2448	PROVISOES	12.460,57	11.687,65
2551	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00	3.720,25
5885	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00	3.720,25
2460	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	0,00	3.720,25
2751	PATRIMONIO LIQUIDO	4.742.812,29	4.262.690,79
5854	PATRIMONIO LIQUIDO	4.742.812,29	4.262.690,79
5852	CAPITAL SOCIAL	1.630.000,00	1.630.000,00
2760	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
2783	RESERVAS DE LUCROS	326.000,00	326.000,00
2798	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	2.786.812,29	2.306.690,79

JOSE CARLOS CAMELLO

CPF: 248.672.250-53

Cargo: Diretor

NESELLO MADEIRAS SA

CNPJ: 88.617.436.0001-75

LORECI ALMEIDA DE CARVALHO

CONTADORA CRC-RS 47052

*

*

*

Reduzido	Nome da conta	31/12/2025	31/12/2024
4005	VENDA DE PRODUTOS MERCADORIAS E SERVICOS	4.138.509,37	3.082.156,99
4073	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(151.055,60)	(112.498,75)
4004	RECEITA	3.987.453,77	2.969.658,24
4122	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS VENDIDOS	(849.880,59)	(1.012.746,09)
4123	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS - CPV	(849.880,59)	(1.012.746,09)
4003	LUCRO BRUTO	3.137.573,18	1.956.912,15
4652	RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(340.331,77)	(581.912,51)
4653	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(629.080,41)	(494.056,54)
5873	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(629.080,41)	(494.056,54)
5334	DESPESAS TRIBUTARIAS	(27.911,00)	(85.274,97)
5335	DESPESAS TRIBUTARIAS	(27.911,00)	(85.274,97)
5434	DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS	310.419,29	(3.033,71)
5263	RECEITAS FINANCEIRAS	316.134,99	7.368,13
5435	DESPESAS FINANCEIRAS	(1.733,79)	(2.691,57)
5010	DESPESAS C/TITULOS	(3.981,91)	(7.710,27)
5500	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.240,35	452,71
5828	OUTROS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	6.240,35	452,71
4002	RESULTADO OPERACIONAL	2.797.241,41	1.374.999,64
5888	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	188.999,99	0,00
5889	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	188.999,99	0,00
5591	OUTRAS RECEITAS	188.999,99	0,00
5592	OUTRAS RECEITAS	188.999,99	0,00
4001	RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTIC	2.986.241,40	1.374.999,64
5690	CONTRIBUICAO SOCIAL	(73.602,50)	(33.991,17)
5695	IMPOSTO DE RENDA	(139.066,30)	(41.187,35)
4000	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	2.773.572,60	1.299.821,12

 JOSE CARLOS CAMELLO
 CPF: 248.672.250-53
 Cargo: Diretor
 NESELLO MADEIRAS SA
 CNPJ: 88.617.436.0001-75

 LORECI ALMEIDA DE CARVALHO
 CONTADORA CRC-RS 47052

*
 *
 *
 *
 *
 *

Reduzido Nome da conta	31/12/2025	31/12/2024
9821000 DMPL DEMONST MUTACOES PATRIMONIO LIQUIDO		
9821010 CAPITAL REALIZADO		
9821015 SALDO ANTERIOR	1.630.000,00	1.630.000,00
9821017 TOTAL CAPITAL REALIZADO	1.630.000,00	1.630.000,00
9821020 LUCROS ACUMULADOS		
9821021 SALDO ANTERIOR	2.306.690,79	2.563.837,47
9821022 AJUSTES EXERC ANTERIORES	327,80	0,00
9821023 LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO	2.773.572,60	1.299.821,12
9821024 LUCROS DISTRIBUIDOS	(2.293.778,90)	(314.284,44)
9821027 TRANSF. P/RESERVA DE CAPITAL	0,00	(1.200.000,00)
9821028 TRANSF. P/RESERVA LEGAL	0,00	(42.683,36)
9821025 TOTAL LUCROS ACUMULADOS	2.786.812,29	2.306.690,79
9821030 RESERVAS DE LUCROS		
9821031 RESERVA LEGAL	326.000,00	326.000,00
9821032 TOTAL RESERVAS DE LUCROS	326.000,00	326.000,00
9821046 RESERVAS DE CAPITAL		
9821047 QUOTAS EM TESOURARIA	(1.200.000,00)	(1.200.000,00)
9821049 RESERVA DE CAPITAL	1.200.000,00	1.200.000,00
9821050 PATRIMONIO LIQUIDO TOTAL	4.742.812,29	4.262.690,79

 JOSE CARLOS CAMELLO
 CPF: 248.672.250-53
 Cargo: Diretor
 NESELLO MADEIRAS SA
 CNPJ: 88.617.436.0001-75

LORECI ALMEIDA DE CARVALHO
 CONTADORA CRC-RS 47052

*
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *
 *

Reduzido	Nome da conta	31/12/2025	31/12/2024
9800000	DEMONSTRACAO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO		
9800010	ATIVIDADES OPERACIONAIS		
9800020	RESULTADO LIQUIDO ANTES DO IR/CSLL	2.986.241,40	1.374.999,64
9800030	AJUSTES POR:	(1.293.298,48)	(1.304.623,50)
9800040	DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	82.264,23	44.333,38
9800050	PROVISAO PARA IR E CSLL	(212.668,80)	(75.178,52)
9800060	RESULTADO NA VENDA DE ATIVO IMOBILIZADO	1.130.557,19	240.506,08
9800065	DISTRIBUICAO ANTECIPADA DE LUCROS	(2.293.778,90)	(314.284,44)
9800066	AJUSTES EXERCICIOS ANTERIORES	327,80	0,00
9800067	(-) AÇÕES EM TESOURARIA	0,00	(1.200.000,00)
9800070	LUCRO LIQUIDO AJUSTADO	1.692.942,92	70.376,14
9800075	ATIVIDADES OPERACIONAIS		
9800080	AUMENTO/DIMINUICAO CLIENTES	(353.006,06)	76.595,28
9800090	AUMENTO/DIMINUICAO DE ESTOQUES	0,00	0,00
9800100	AUMENTO/DIMINUICAO OUTROS ATIVO CIRCULAN	(43.764,36)	204.298,22
9800110	AUMENTO/DIMINUICAO EM REALIZAVEL LP	(1.336,35)	17.977,59
9800120	AUMENTO/DIMINUICAO EM FORNECEDORES	2.234,00	113,00
9800130	AUMENTO/DIMINUICAO EM SALARIOS/ENCARGOS	2.372,28	865,50
9800140	AUMENTO/DIMINUICAO EM OUTROS PASSIVOS	(1.252.415,04)	998.754,20
9800150	CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. OPERACIONAIS	(1.645.915,53)	1.298.603,79
9800500	DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
9800510	AQUISICOES DE IMOBILIZADO	(632.642,00)	0,00
9800520	AQUISICOES DE INTANGIVEL	0,00	0,00
9800530	RECEBIMENTO VENDA ATIVO IMOBILIZADO	0,00	0,00
9800550	CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. DE INVESTIMENTO	(632.642,00)	0,00
9801000	DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
9801010	INTEGRALIZACAO DE CAPITAL	0,00	0,00
9801020	AUMENTO/DIMINUICAO DE FINANCIAMENTOS	1.039.710,70	(25.727,83)
9801030	AUMENTO/DIMINUICAO DE EMPRESTIMOS	(3.720,25)	3.720,25
9801040	CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS	1.035.990,45	(22.007,58)
9801100	AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE	450.375,84	1.346.972,35
9801500	CAIXA E EQUIVALENTE NO INICIO DO PERIODO	3.586.066,04	2.239.093,69
9801510	CAIXA E EQUIVALENTE NO FIM DO PERIODO	4.036.441,88	3.586.066,04
9801520	AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE	450.375,84	1.346.972,35

JOSE CARLOS CAMELLO

CPF: 248.672.250-53

Cargo: Diretor

NESELLO MADEIRAS SA

CNPJ: 88.617.436.0001-75

LORECI ALMEIDA DE CARVALHO

CONTADORA CRC-RS 47052

NOTAS EXPLICATIVAS

10 CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa Nesello Madeiras S/A., com sede na BR 116, Km 148, 477, bairro Sagrada Família, Caxias do Sul, RS, tem por objeto social a extração, a industrialização e comércio de madeiras próprias ou adquiridas de terceiros; o florestamento e a agropecuária; a importação e exportação de madeiras; bem como de máquinas e equipamentos, e suas partes e peças aplicáveis na extração e industrialização de madeiras; e a participação no capital social de outras empresas, apresenta suas Demonstrações Contábeis referentes ao período de 31/12/2025, comparativas às Demonstrações Contábeis referentes ao ano imediatamente anterior.

20 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a NBC TG 1000 (R1) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

30 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados na escrituração e preparação das demonstrações contábeis, destacam-se:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

A empresa inclui na definição de Caixa e Equivalentes de Caixa, o dinheiro em caixa, os depósitos bancários disponíveis e as aplicações financeiras de curto prazo e de liquidação imediatas.

b) Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no Balanço Patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando a Administração julga necessário, e em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas estimadas na realização desses créditos.

c) Receitas e Despesas

A empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como o reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

d) Regime de Tributação

A empresa foi tributada pelo Lucro Presumido.

40 IMOBILIZADO

Estão demonstrados ao custo histórico de aquisição, menos a depreciação ou amortização acumulada. A depreciação ou amortização é calculada pelo método linear e utilizou as taxas definidas na legislação vigente.

50 PASSIVOS NÃO-CIRCULANTES

As obrigações de longo prazo da empresa estão demonstradas pelos valores devidos na data do encerramento do exercício social.

60 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O Capital Social de R\$ 1.630.000,00, totalmente subscrito e integralizado, pertence inteiramente a acionistas domiciliados no país.

b) Reserva Legal

A empresa mantém na Conta Reserva Legal o valor de R\$ 326.000,00.

c) Lucros/Prejuízos Acumulados

A empresa mantém na Conta Lucros Acumulados o valor de R\$ 2.786.812,29, aguardando destinação à ser dada pela Administração.

d) Distribuição de dividendos no exercício.

No exercício a empresa efetuou distribuição de R\$ 2.293.778,90.

