

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

### 1 – Contexto Operacional

A Empresa Z M Comercio De Maquinas E Implementos Agrícolas Ltda Me é uma sociedade empresária Ltda. Com sede e foro na cidade de Ariquemes – RO, tendo como objeto social 5161-6/00 Comercio atacadista de maquinas, aparelhos e equipamentos de uso agropecuário, suas peças e acessórios, com início das Atividades em 26/04/2005.

### 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1001, com os Princípios Fundamentais da Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

### Balanco Patrimonial em 31.12.2025

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>				
Descrição	NE	2025	2024	
		31/12/2025	31/12/2024	
<b>ATIVO</b>		16.732.740,40d	16.802.437,96d	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		16.206.152,55d	16.216.720,14d	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		1.678.251,49d	2.956.282,59d	
CAIXA		246.912,04d	246.416,43d	
Caixa	3.1	246.912,04d	246.416,43d	
BANCOS CONTA MOVIMENTO		255.949,67d	590.463,33d	
Banco Bradesco c/c 32800-6	3.1	26.128,21d	21.078,79d	
Banco da Amazonia	3.1	41.379,36d	43.470,62d	
Crediari c/c 36659-5	3.1	188.442,10d	525.913,92d	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.175.389,78d	2.119.402,83d	
Aplicação Banco Bradesco CDBs Letras	3.2	-	424.771,89d	
Aplicação Banco Brasil CDB	3.2	365.973,79d	508.984,00d	
Aplicação Finac Crediari Consolidada Cta 366595		19.109,97d	-	
Aplicação Financ Bradesco CDB II Baixa Automatica	3.2	591.492,32d	176.018,51d	
Aplicação Financ Crediaria Ctr 17106933	3.2	-	2.002,76d	
Aplicação Financeira Crediar Ctr 17049582	3.2	-	923,58d	
Aplicação Financeira Crediari Crt 17003950	3.2	-	315,78d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 17097306	3.2	-	1.160,66d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 00002983	3.2	-	1.995,69d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 17069058	3.2	-	1.505,58d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 7005104	3.2	-	2.043,43d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 7073713	3.2	-	1.990,14d	
Aplicação Financeira Crediari Ctr 7078984	3.2	-	1.935,41d	
Aplicação RDC Contrato nº 17103896	3.2	-	2.017,78d	
BB Rende Fácil	3.2	198.813,70d	993.737,62d	

BB Rende Fácil	3.2	198.813,70d	993.737,62d
<b>CREDITOS</b>		<b>1.158.172,63d</b>	<b>691.576,42d</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>25.234,65d</b>	<b>87.379,48d</b>
Adiantamento de Fornecedores	3.3	16.043,76d	82.213,31d
Adiantamento de Férias	3.3	7.710,89d	5.166,17d
Adiantamento Salarios	3.3	1.480,00d	-
<b>CLIENTES</b>		<b>1.098.279,45d</b>	<b>582.426,78d</b>
Clientes Diversos	3.4	1.098.279,45d	582.426,78d
<b>VALORES A RECUPERAR</b>		<b>34.658,53d</b>	<b>21.770,16d</b>
IRRF a Recuperar S/ Aplicação Financeira	3.5	3.201,57d	3.042,84d
IRRF a Recuperar s/ Aplicação Financeira BB	3.5	17.551,70d	306,81d
IRRF a Recuperar s/ Aplicação Financeira Bradesco	3.5	6.339,26d	-
IRRF s/ Aplicação Financeira Bco Bradesco CDB	3.5	7.566,00d	18.420,51d
<b>ESTOQUE</b>		<b>13.366.383,39d</b>	<b>12.566.506,88d</b>
<b>MERCADORIAS</b>		<b>13.366.383,39d</b>	<b>12.566.506,88d</b>
Mercadoria P/ Revenda	3.6	13.366.383,39d	12.566.506,88d
<b>DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE</b>		<b>3.345,04d</b>	<b>2.354,25d</b>
<b>DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE</b>		<b>3.345,04d</b>	<b>2.354,25d</b>
Seguros a Apropriar		3.345,04d	2.354,25d
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>		<b>526.587,85d</b>	<b>585.717,82d</b>
<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>362.077,62d</b>	<b>397.718,72d</b>
<b>APLICACOES FINANCEIRAS</b>		<b>45.651,66d</b>	<b>80.000,00d</b>
Ouro CAP Negócios PU12D_02 9779155	3.2	45.651,66d	50.000,00d
Ouro CAP Negócios PU12D_02 9827774	3.2	-	30.000,00d
<b>OUTROS CREDITO</b>		<b>316.425,96d</b>	<b>317.718,72d</b>
Contas a Receber Mad Zimbur		313.007,27d	313.007,27d
Credito Icms Ciap a Recuperar		3.418,69d	4.711,45d
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>138.070,44d</b>	<b>154.677,00d</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>138.070,44d</b>	<b>154.677,00d</b>
Ações Crediari	3.7	138.070,44d	154.677,00d
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>26.439,79d</b>	<b>33.322,10d</b>
<b>MOVEIS E UTENSILIOS</b>		<b>29.285,20d</b>	<b>28.487,20d</b>
Moveis e Utensílios	3.8	29.285,20d	28.487,20d
<b>MÁQUINA, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>		<b>5.199,00d</b>	<b>5.199,00d</b>
Equipamentos	3.8	5.199,00d	5.199,00d
<b>VEICULOS</b>		<b>43.177,94d</b>	<b>43.177,94d</b>
Veiculos	3.8	43.177,94d	43.177,94d
<b>COMPUTADORES E PERIFÉRICOS</b>		<b>60.123,15d</b>	<b>59.774,15d</b>
Computadores e Perifericos	3.8	60.123,15d	59.774,15d
<b>(--) DEPRECIACÕES ACUMULADA - SOCIETARIA</b>		<b>111.345,50c</b>	<b>103.316,19c</b>
(--) Computadores e Periféricos	3.8	48.881,10c	43.853,44c
(--) Equipamentos	3.8	5.019,41c	4.739,57c
(--) Moveis e Utensílios	3.8	14.267,05c	11.545,24c
(--) Veiculo	3.8	43.177,94c	43.177,94c

INTANGIVEIS		-	-
SOFTWARE OU PROGRAMAS DE COMPUTADORES		13.300,00d	13.300,00d
Software	3.9	13.300,00d	13.300,00d
(--) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - SOCIETARIA		13.300,00c	13.300,00c
(--) Software	3.9	13.300,00c	13.300,00c
<b>PASSIVO</b>		16.732.740,40c	16.802.437,96c
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		6.391.160,42c	1.122.682,79c
<b>OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE</b>		6.391.160,42c	1.106.183,81c
<b>BENEFICIOS E ENCARGOS SOCIAIS - CIRCULANTE</b>	5.1	204.044,09c	76.040,93c
FGTS a Recolher		9.614,09c	8.088,81c
INSS a Recolher		24.570,80c	24.268,93c
IRRF s/ Folha		9.033,62c	8.784,90c
Pro-Labore a Pagar Eraldo A Medeiros		1.450,70c	1.450,70c
Rescisoes a Pagar		-	6.377,51c
Salários a Pagar		34.965,27c	27.070,08c
Ferias 1/12 avos a Pagar		92.291,92c	-
FGTS s/ Ferias 1/12 avos a Pagar		7.383,25c	-
INSS s/ Ferias 1/12 avos a Pagar		24.734,44c	-
<b>FORNECEDORES</b>	4	774.451,16c	694.241,48c
Agamax Ind. E Com. De Tintas E Sinteticos Ltda		2.766,86c	-
Agparts Comercio De Peças Ltda		-	18.069,83c
Agramdiesel Ind E Com De Peças Ltda		1.873,50c	19.653,16c
Agro Rigon Ltda		427,50c	-
Agromotores Maquinas E Implementos Ltda		22.400,00c	-
Agrosempe Pecas E Implementos Agricolas Ltda		4.181,60c	-
Alucal Aluminios Caravaggio Ltda		-	1.445,75c
Amazon Aco Com De Ferro E Aco Ltda		8.040,13c	8.852,11c
Apex Tool Group Ind E Com Ferramentas Ltda		2.152,99c	-
Ariquemes Comercio De Ferragens Ltda Me		525,00c	-
Balbinot Ind. De Implementos Agricolas Ltd		-	2.698,00c
Bambozzi Brasil Industrial De Maquinas Ltda		2.656,66c	-
Bariflex Industria E Comercio Ltda-epp		-	7.332,00c
Bautech Industria E Com De Tintas Ltda		-	959,44c
Black E Decker Do Brasil Ltda		-	344,59c
Branco Motores Ltda		87.134,34c	43.848,53c
Bristol Industria De Maq. Com. Imp. E Exp Ltda		-	2.111,52c
Bsb Produtora De Equipamentos De Proteção Individu		-	7.867,60c
Calcados Cartom Ltda		-	3.077,66c
Cca Ind E Com De Materiais Eletrico Ltda		-	1.567,35c
Ccm Maquinas E Motores Ltda		18.447,79c	2.662,98c

Cia Industria H. Carlos Schneider	7.241,88c	6.982,64c
Claudio Ferreira De Lima & Cia Ltda	-	3.236,64c
Comep Industria E Comercio Ltda	-	13.604,43c
Douglas Brustolin	-	248,30c
Ebara Bombas America Do Sul Ltda - Mt	1.811,75c	12.986,33c
Ebara Bombas America Do Sul Ltda - Vgsul I	-	1.364,37c
Esab Industria E Comercio Ltda	382,08c	-
Esab Indústria E Comércio Ltda	-	2.181,40c
Eucatur Emp. Uniao Cascavel De Transp. E	589,94c	377,88c
Euro Mats Industria E Comercio De Capachos E Tapet	-	9.990,00c
Faroni Santos Ltda	3.146,67c	2.753,33c
Ferragens Negrao Comercial Ltda	1.997,39c	2.682,13c
Flach Ind. Carreg. Equip. Eletricos Ltda	17.435,88c	-
Fundicao Mademil Ltda	20.034,23c	14.334,49c
Fundação Venancio Aires Ltda	-	71.109,05c
Gabitec Ind Com De Artef De Met Ltda-epp	16.466,42c	5.281,21c
Gil Informatica Ltda	-	423,00c
Hemerly Industria E Comercio Ltda	-	5.483,34c
Hemerly Sistemas De Irrigacao Ltda	46.475,66c	-
Hidalgo E Nascimento Comercia Ltda-me	14.641,80c	-
Hidro Metalurgica Zm Ltda	19.805,40c	-
Himaflex Ind E Com De Plasticos Ltda	4.751,76c	-
Hydronlubz Ind Com Equip Ltda (matriz)	884,00c	-
Ibira Industria E Comercio De Plasticos Ltda	51.346,60c	-
Imdepa Rolamentos Imp E Com Ltda	17.014,06c	23.788,69c
Importadora Eda Ltda	-	6.642,93c
Interbrasil Distribuidora Ltda	1.563,12c	6.249,49c
Ipc Brasil Importadora De Produtos Certificados Lt	12.310,82c	-
Itece Ind E Com De Equip Agric Ltda	10.763,80c	7.595,86c
Jamari Maquinas Ltda	-	957,61c
Jit Industria E Comercio Ltda	99.065,90c	44.056,71c
Kanaflex S/a Ind E Plasticos	27.437,52c	-
Kapazi Industria E Comercio De Capachos Ltda	34.340,07c	-
Karcher Industria E Comercio Ltda	-	7.263,87c
Lintec Industria E Comercio Ltda	7.117,10c	35.953,32c
Mangueplast Industria De Mangueiras Ltda	-	11.081,01c
Maqtron Importação E Exportação Ltda	2.412,46c	-
Maquinas Agrícolas Jacto S.a.	3.114,97c	-

Mar-girius Contin.ind De Cont Elet Ltda	-	2.774,69c
Merconorte Distr De Ferragens Eireli	21.945,86c	1.816,07c
Metalpama Industria E Comercio Ltda	-	4.570,64c
Metalurgica Broman Ltda	16.172,00c	-
Metalurgica Ciar Ferramentas Ltda	-	25.460,44c
Mexichem Brasil Ind De Transf Plas Ltda	8.487,82c	-
Mirador Importacao E Exportacao Ltda	1.300,00c	-
Mo Dos Santos Ltda	-	3.500,00c
Montec Montagens Industriais Ltda	18.720,70c	-
Multi Mercantes Ltda	2.307,55c	11.180,41c
Mundo Das Ferramentas Do Brasil Ltda	3.777,31c	-
O.v.d. Importadora E Distribuidora Ltda	47.951,57c	4.327,28c
Ober S/a Industria E Comercio	7.037,57c	-
Ocupacional Medica Ltda	-	100,00c
Original Line Comercio De Utilidades Domesticas Lt	7.642,65c	-
Pado S/a Indl Coml E Importadora	-	3.571,00c
Pfs Transportes Ltda	-	60,00c
Rigon Trator Pecas Ltda Epp	2.180,80c	264,00c
Rjd Transportes Rodoviaros Ltda	-	100,00c
Robert Bosch Limitada	6.701,87c	3.583,15c
Rodocordas Ind E Com De Cordas Ltda	-	3.356,02c
Rossi Eletroportateis - Eireli - Epp	7.584,45c	-
Rs Comercio De Tubos E Rep Com De Tubos E Conexoes	-	11.019,10c
Saint-gobain Do Brasil Prod Ind Cnst Ltda	-	166,34c
Saint-gobain Do Brasil Produtos Ind. E P/ Construc	-	5.176,67c
Schulz Compressores Ltda	-	2.926,19c
SESMET SERV ESPEC EM MEDICINA DO TRABALH	-	30,00c
Sisvoo Sistemas Eletronicos Ltda	-	5.654,56c
Spinner Industria E Comercio Ltda	16.818,61c	23.575,74c
Starrett Industria E Comercio Ltda - Filial	8.525,76c	4.264,30c
Suprir Industria De Metais Ltda	-	7.569,92c
Tempo Real Transportes E Logística Ltda	-	197,10c
Tramontina Garibaldi S.a. Ind. Met.	-	1.594,76c
Transperola Transportes Rodoviário Ltda	19.662,49c	4.478,41c
Transperola Transportes Rodoviários Ltda	-	2.424,88c
Tropical Ind E Com De Borracha Ltda	-	22.581,90c

Unifort Ltda		3.148,50c	2.276,90c
V.v. Dos Santos Com. E Servicos Me		970,00c	-
Varzea Grande Com Ferragens E Ferram Ltda		-	2.520,00c
Velper Ind. E Com. De Tecidos E Plasticos Ltda - E		-	35.080,00c
Waster Industria E Comercio Ltda		-	58.480,00c
Weg Equipamentos Eletricos S/a		-	22.252,46c
Yasmin Sigoli Ltda		-	190,00c
Zaf Comercio De Lubrificantes Ltda		758,00c	-
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS - CIRCULANTE</b>		<b>252.875,18c</b>	<b>242.892,43c</b>
Cofins a Recolher	5	32.855,09c	33.045,77c
Pis a Recolher	5	7.118,58c	7.159,91c
Contrib. Social a Recolher	5	61.582,09c	46.750,02c
ICMS a Recolher	5	46.506,34c	74.620,22c
IRPJ a Recolher	5	104.738,36c	81.316,51c
ICMS Partilha a Recolher		74,72c	-
<b>PROVISÕES</b>		<b>-</b>	<b>93.008,97c</b>
FGTS s/ Provisão de Férias		-	5.523,19c
INSS s/ Provisão de Ferias		-	18.503,03c
Provisão p/ Férias		-	68.982,75c
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES - CIRCULANTE</b>		<b>5.159.789,99c</b>	<b>-</b>
Lucros Lei 15270/25 Eraldo A. Medeiros	5.2	1.031.957,99c	-
Lucros Lei 15270/25 Lucia T. Z. Burg	5.2	1.289.947,50c	-
Lucros Lei 15270/25 Roseli C Zimmermann	5.2	1.289.947,50c	-
Lucros Lei 15270/25 Wiro L. Zimmermann	5.2	1.547.937,00c	-
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>-</b>	<b>16.498,98c</b>
<b>CHEQUES A COMPENSAR</b>		<b>-</b>	<b>16.498,98c</b>
Cheques Banco do Bradesco		-	16.498,98c
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>		<b>10.319.579,98c</b>	<b>-</b>
<b>OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO</b>		<b>10.319.579,98c</b>	<b>-</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO</b>		<b>10.319.579,98c</b>	<b>-</b>
Lucros Lei 15.270/25 Wiro L. Zimmermann	5.2	3.095.873,98c	-
Lucros Lei 15.270/25 Roseli C Zimmermann	5.2	2.579.895,00c	-
Lucros Lei 15.270/25 Lucia T. Z. Burg	5.2	2.579.895,00c	-
Lucros Lei 15.270/25 Eraldo A Medeiros	5.2	2.063.916,00c	-

<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>		22.000,00c	15.679.755,17c
CAPITAL SOCIAL		22.000,00c	22.000,00c
CAPITAL SUBSCRITO		22.000,00c	22.000,00c
Eraldo Antonio de Medeiros	6	4.400,00c	4.400,00c
Lucia Terezinha Zimmermann Burg	6	5.500,00c	5.500,00c
Roseli Cavaccini Zimmermann	6	5.500,00c	5.500,00c
Wiro Luiz Zimmermann	6	6.600,00c	6.600,00c
RESERVAS		-	15.657.755,17c
RESERVAS DE LUCROS		-	15.657.755,17c
Reserva de Lucros	7	-	15.657.755,17c

#### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.001

A empresa Z M COMERCIO DE MAQUINAS & IMPLEMENTOS AGRICOLAS LTDA ME, de direito privado cadastrada no CNPJ 07.338.227/0001-90, com sede em Avenida CAPITAO SILVIO, 2693, SETOR 01, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Comércio varejista de outros produtos não especificados ante.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.001 – Contabilidade para pequenas empresas.

#### Demonstração do Resultado do Exercício em 31.12.2025

##### DRE

Descrição	NE	2025	Total	2024	Total
<b>Receita Operacional</b>					
Receita de Venda de Mercadorias	8	19.991.275,87		15.919.874,53	
Receita de Venda de Serviços	8	-	19.991.275,87	1.300,00	15.921.174,53
<b>Deduções</b>					
Cofins	9	- 454.615,90		- 367.224,21	
Icms	9	- 2.831.521,43		- 2.241.383,21	
Iss	9	-		65,00	
Pis	9	- 98.500,02		- 79.565,24	
Devolução de Vendas	9	- 239.055,14	- 3.623.692,49	- 184.926,14	- 2.873.163,80
Receita Líquida			16.367.583,38		13.048.010,73
<b>Custos Mercadorias Vendidas</b>					
(-) Devolução de Compras	9.1	2.818,64		-	
(-) Icms s/ Compras	9.1	807.140,48		544.147,12	
Compra de Mercadoria a Prazo	9.1	- 12.007.297,92		- 9.184.832,74	
Compra de Mercadoria a Vista	9.1	- 32.248,57		- 234.183,12	
Despesa c/ Sufama - Custo	9.1	- 53.883,58		-	
Entrada de Brinde p/ Revenda	9.1	- 10.941,34		- 6.243,81	
Estoque Final	9.1	13.366.383,39		12.566.506,88	
Estoque Inicial	9.1	- 12.566.506,88		- 12.398.863,35	

Frete s/ Compras	9.1	-	301.188,92	-	247.321,13
Icms Substituição Tributaria	9.1	-	244.658,44	-	178.210,09
Fotocópias	9.1	-	4.720,00	- 11.045.103,14	- 9.139.000,24
Lucro Bruto				5.322.480,24	3.909.010,49
<b>Despesas Administrativas</b>					
Despesa c/ Assessoria e Consult	10	-	3.727,00	-	2.204,19
Despesa com Patrocinio	10	-	-	-	2.500,00
Despesas c/ Segurança Eletronica	10	-	60,00	-	-
Despesas com Internet	10	-	1.050,00	-	2.215,18
13º Sálario	10	-	68.806,13	-	65.267,65
Despesas c/ Seguros	10	-	10.131,63	-	10.268,27
Material de Segurança no Trabal	10	-	1.313,33	-	3.666,64
Adicional de Periculosidade	10	-	-	-	6.373,44
Aviso Indenizado	10	-	-	-	13.671,50
Brindes	10	-	238,47	-	4.130,00
Combustíveis e Lubrificantes	10	-	2.755,78	-	6.304,22
Copa e Cozinha	10	-	626,85	-	3.779,27
Despesas Diversas	10	-	888,30	-	4.185,89
Despesas Médicas e Hospitalares	10	-	1.200,00	-	555,00
Despesa c/ Suframa	10	-	-	-	44.536,26
Energia Elétrica	10	-	17.645,12	-	17.469,31
FGTS	10	-	75.914,63	-	91.255,25
Frete Diversos	10	-	138,11	-	-
Férias	10	-	100.464,51	-	90.407,58
Honorários Contábeis	10	-	33.760,00	-	34.160,00
INSS	10	-	248.691,19	-	228.885,07
Impostos e Taxas	10	-	5.143,80	-	6.196,52
Manutenção Diversas	10	-	75,60	-	2.215,00
Manutenção de Veiculos	10	-	2.775,75	-	3.275,99
Material de Uso e Consumo	10	-	1.425,00	-	1.663,00
Material de Escritorio	10	-	9.933,85	-	10.367,60
Mensalidade c/ Associacoes	10	-	4.581,97	-	6.659,49
Peças e Acessorios p/ Veiculos	10	-	1.340,00	-	-
Propaganda de Publicidade	10	-	-	-	3.000,00
Pró-Labore	10	-	19.560,00	-	19.560,00
Salarios e Ordenados	10	-	708.969,56	-	655.556,62
Telefone	10	-	5.867,25	-	5.526,37
Uniforme e Crachas	10	-	675,00	-	2.166,00
Manutenção de Maquinas e Ferram	10	-	2.067,33	-	1.883,02
Agua e Esgoto	10	-	271,61	-	774,41
Despesas c/ Servicos de Terceir	10	-	10.100,57	-	2.821,68
Despesas c/ Software		-	3.703,44	-	-
Valores nao Recuperaveis	10	-	-	-	2.441,66
Imobilizado de Pequeno Valor	10	-	800,00	-	746,90
Doações a instituições s/ fins	10	-	4.000,00	-	2.500,00
Despesas c/ Recarga Impressora	10	-	240,00	-	-

Monitoramento e Vigilância	10	-	-	-	-	-
		3.976,19				5.693,71
Despesa c/ Sistema	10	11.314,06	- 1.364.232,03	- 10.854,16	- 1.375.736,85	
(-- Encargos Depreciação						
Computadores e Perifericos		5.027,66				5.030,80
Equipamentos		279,84				404,44
Moveis e Utensilios		2.721,81				1.583,06
Software		-	8.029,31	435,22	7.453,52	
Despesas Tributarias						
Icms Não Recuperável		218,97				76,90
Icms de Partilha	11	4.967,75				7.565,95
Icms Diferencial de Aliquota	11	-				1.455,43
Icms de Partilha	11	1.248,15				287,36
Icms Diferencial de Aliquota		37,03	6.471,90	-		9.385,64
Despesas Financeiras						
IOF	12	456,28				112,84
Juros Passivos	12	-				178,26
Juros s/Duplicatas	12	89,63				139,66
Juros/Multa s/ ICMS		20,59				-
Multa/Juros s/ Impostos		0,08				-
Multas Passivas	12	-				41,10
Penalidades Antecipação do Ouro		5.307,42				-
Tarifas Crediari	12	3.127,80				2.936,70
Tarifas/Taxas Bancárias		2,50				-
Taxas de Serviço de Cobrança	12	-				0,05
Taxas e Tarifas B. Basa	12	480,00				480,00
Taxas e Tarifas Banco Bradesco	12	1.212,60	10.696,90	1.830,55	5.719,16	
(+) Receitas Financeiras						
Descontos Obtidos	13	344,40				2.658,60
Distribuição de Sobras Crediari	13	6.166,72				12.383,30
Juros ao Capital	13	-				14.782,60
Juros s/ Titulo Capitalização	13	1.694,79				90,35
Receita Aplicação Financeira	13	146.652,07				114.925,51
Receita c/ Doação Bonificação o	13	11.179,81	166.037,79	6.243,81	151.084,17	
Receitas Financeiras						
Frete em Cortesia	13	1.290,00				-
Reembolso de Multas/Taxas	13	-	1.290,00	5,00	5,00	
Resultado operacional líquido			4.100.377,89			2.661.804,49

Resultado Antes do IR		4.100.377,89		2.661.804,49
Provisões				
Contribuição Social	-	227.623,25	-	172.770,15
IRPJ	-	410.764,57	-	298.567,61
		638.387,82	-	471.337,76
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>3.461.990,07</b>		<b>2.190.466,73</b>

#### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.001

A empresa Z M COMERCIO DE MAQUINAS & IMPLEMENTOS AGRICOLAS LTDA ME, de direito privado cadastrada no CNPJ 07.338.227/0001-90, com sede em Avenida CAPITAO SILVIO, 2693, SETOR 01, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Comércio varejista de outros produtos não especificados ante.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.001 – Contabilidade para pequenas empresas.

#### Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido em 31.12.2025

##### DMPL

Histórico	CAPITAL	RESERVAS DE	LUCROS	Total
	REALIZADO AUTORIZADO Capital Social	LUCROS Reserva de Lucros	ACUMULADOS Lucros Acumulados	
Saldo em 31/12/2023	22.000,00	14.920.196,26		14.942.196,26
Reserva de Lucros		67.092,18		67.092,18
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	670.466,73	0,00	670.466,73
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>22.000,00</b>	<b>15.657.755,17</b>		<b>15.679.755,17</b>
Lucro Líquido do Exercício			3.461.990,07	3.461.990,07
Distribuição de Lucros		-178.385,20	-3.461.614,80	-3.640.000,00
Ajustes de Exercícios Anteriores			-375,27	-375,27
Lucros a Distribuir Isento Lei 15270/25	0,00	-15.479.369,97		-15.479.369,97
<b>Saldo em 31/12/2025</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.000,00</b>

#### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.001

A empresa Z M COMERCIO DE MAQUINAS & IMPLEMENTOS AGRICOLAS LTDA ME, de direito privado cadastrada no CNPJ 07.338.227/0001-90, com sede em Avenida CAPITAO SILVIO, 2693, SETOR 01, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Comércio varejista de outros produtos não especificados ante.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.001 – Contabilidade para pequenas empresas.

## Demonstração dos Fluxos de caixa Método Indireto em 31.12.2025

<b>DFC</b>		
	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do período	3.461.990,07	2.190.466,73
Depreciação e amortização	8.029,31	1.272,52
Ajuste ano anterior	(375,27)	67.092,18
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	3.469.644,11	2.258.831,43
(Aumento) Redução nos estoques	(799.876,51)	(167.643,53)
(Aumento) Redução Duplicatas a receber	(515.852,67)	205.251,52
(Aumneto) Redução Adiantamento Fornecedor	66.169,55	(60.010,83)
(Aumneto) redução Adiantamento a Funcionarios	(4.024,72)	(4.872,61)
(Aumento) Redução Outros Creditos a Receber	0,00	366,90
Aumento(diminuição) em Tributos a Recuperar	(12.888,37)	(17.975,32)
Aumento(diminuição) em Outras Obrigações	(16.498,98)	16.498,98
Aumento (diminuição) em Salarios e Encargos Sociais	128.003,16	4.035,43
Aumento (Redução) em fornecedores	80.209,68	251.647,95
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(93.008,97)	953,05
Aumento (Diminuição) em Tributos a Recolher	9.982,75	99.924,48
Aumento (Redução) em Despesas Diferidas	(990,79)	(29,40)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	2.310.868,24	2.586.978,05
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	2.310.868,24	2.586.978,05
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.310.868,24	2.586.978,05
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
(Aumento) Redução de Imobilizado	(1.147,00)	(14.791,67)
Aplicações Financeiras	34.348,34	(50.000,00)
Outros Creditos	1.292,76	(2.473,78)
Aquisição de ações/cotas	16.606,56	(27.164,35)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	51.100,66	(94.429,80)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Distribuição de lucros	(3.640.000,00)	(1.520.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(3.640.000,00)	(1.520.000,00)
<b>Redução nas Disponibilidades</b>	<b>(1.278.031,10)</b>	<b>972.548,25</b>
<b>DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>2.956.282,59</b>	<b>1.983.734,34</b>
<b>DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>1.678.251,49</b>	<b>2.956.282,59</b>
<b>DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.001</b>		
<p>A empresa Z M COMERCIO DE MAQUINAS &amp; IMPLEMENTOS AGRICOLAS LTDA ME, de direito privado cadastrada no CNPJ 07.338.227/0001-90, com sede em Avenida CAPITAO SILVIO, 2693, SETOR 01, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Comércio varejista de outros produtos não especificados ante.</p> <p>Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.001 – Contabilidade para pequenas empresas</p>		

### 3 – Principais Práticas Contábeis

#### 3.1 - Caixa e Equivalente 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 quais resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	502.861,71	836.879,76

### 3.2 – Aplicações

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do presente balanço.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2025</b>
Aplicações Financeiras	1.175.389,78	2.119.402,83

### 3.3 – Adiantamentos

Registra os Adiantamentos Operacionais pagos antecipadamente, a fornecedores e férias, que serão apropriados conforme recebimento da Mercadoria e de seu respectivo documento fiscal no Exercício de 2025, e conforme as férias dos funcionários.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Adiantamento a Fornecedor	16.043,76	82.213,31
Adiantamento de ferias/Salario	9.190,89	5.166,17

### 3.4 – Duplicatas a Receber

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de produtos comercializados pela empresa e pela prestação de serviços no decurso das atividades normais de manutenção, assistência técnica aos produtos, acompanhamento de produção e afins. 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.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Clientes	1.098.2793,45	582.426,78

### 3.5 – Valores a Recuperar

Estão Demonstrados os valores a Recuperar referente pagamento de Icms Antecipado e IRRF sobre as Aplicações Financeiras.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Valores a recuperar	34.658,53	21.770,16

### 3.6 – Estoques

Os estoques são avaliados e estão demonstrados ao custo médio de aquisição e produção, acrescido dos custos de energia elétrica, mão de obra, fretes, impostos não recuperáveis, aluguéis, depreciação e afins, deduzidas as perdas, quando aplicáveis. As provisões para perdas consideram a capacidade de recuperação, realização e sinais de obsolescência. A entidade visa trabalhar ao máximo com a reposição pelos fornecedores, modo pelo qual perdas, quando ocorridas, já são lançadas no resultado, não resultando em fator essencial para análise e reconhecimento.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Mercadorias p/ Revenda	13.366.383,39	12.566.506,88

### 3.7 – Investimentos

Os Investimentos registrados Correspondem a aquisição de Ações Banco Crediari c/c 36659-5.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Ações Crediari	138.070,44	154.677,00

### 3.8 – Imobilizado

Demonstrado através do Custo de aquisição, deduzido da Depreciação acumulada pelo método Linear.

	<b>Taxa Depreciação</b>	<b>Vida Útil (em anos)</b>	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Moveis e Utensilios	10%	10	29.285,20	28.487,20
Equipamentos	20%	10	5.199,00	5.199,00
Veiculos	20%	05	43.177,94	43.177,94
Computadores e Perifericos	10%	10	60.123,15	59.774,15
<b>Depreciação acumulada</b>			<b>(111.345,50)</b>	<b>(103.316,19)</b>
<b>Saldo Final</b>			<b>26.439,79</b>	<b>33.322,10</b>

### 3.9 – Imobilizado Intangível

Demonstrado através do Custo de aquisição, deduzido da Depreciação acumulada pelo método Linear.

	<b>Taxa Depreciação</b>	<b>Vida Útil (em anos)</b>	<b>12/2025</b>	<b>12/2023</b>
Software	20%	05	13.300,00	13.300,00
<b>Depreciação acumulada</b>			<b>(13.300,00)</b>	<b>( 13.300,00)</b>
<b>Saldo Final</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4 – 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.

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Fornecedores	774.451,16	694.241,48

#### 5 – Impostos Federais

A Empresa é optante pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de janeiro de 1995 art. 44, e os recolhimentos dos impostos são Reconhecidos pelo Regime de Competência. .

	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Cofins a Recolher	32.855,09	33.045,77
Pis a Recolher	7.118,58	7.159,91
Contribuição Social a Recolher	61.582,09	46.750,02
Icms a Recolher	74,72	0,00
IRPJ a Recolher	104.738,36	81.316,51

#### 5.1 – Obrigações Benefícios e Encargos Trabalhistas

Benefícios/Encargos	<b>12/2025</b>	<b>12/2024</b>
Encargos /Direitos	204.044,09	76.040,93

#### 5-2 – Obrigações com Sócios ou Acionistas

5.2.1- 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 e Não 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.

#### 5.2.2 - Saldos de Lucros Acumulados (Pré-2026)

O saldo de Lucros Acumulados e Reserva de Lucros remanescente em 31/12/2025 totalizam **R\$-15.479.369.97 [Quinze milhões Quatrocentos Setenta e Nove Mil Trezentos e Sessenta e Nove Reais e Noventa e Sete 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.

### 5.2.3-. 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 no Passivo Circulante e Não Circulante. 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.

## 6 – Capital Social

O Capital Social Subscrito e no valor de R\$ 22.000,00 (vinte e dois mil reais) divididos em 20.000 (vinte mil) quotas no valor de R\$. 1,00 ( m real) cada. Integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Sócio Eraldo Antônio de Medeiros 20% das quotas, Sócia Lucia Terezinha Zimmermann Burg 25% das quotas, Roseli Cavaccini Zimmermann 25% das quotas e Sócio Wiro Luiz Zimmermann com 30% das quotas.

## 7 – Reservas de Lucros

A Reserva de Lucros possuía um saldo acumulado de R\$ 15.657.755,17 (quinze milhões, seiscentos e cinquenta e sete mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e dezessete centavos), parte distribuído no valor de \$-178.385,20 restante transferido para conta de Lucros a Distribuir Isento conforme a Lei 15.270/2025 de curto e longo prazo.

## 8 – Receitas Operacionais

As receitas operacionais são derivadas de Vendas de Mercadorias adquiridas de Terceiros e Prestação de serviços conforme atividade de Comercio atacadista de maquinas, aparelhos e equipamentos de uso agropecuário, suas peças e acessórios no Exercício de 2025.

## 9 – Deduções

As Deduções registradas no exercício de 2025 são referentes impostos que incidem sobre as receitas com vendas de Mercadorias Adquiridas de Terceiros e prestação de serviços conforme a atividade da empresa.

### 9.1 - Custos das Mercadorias Vendidas

Os custo compõe compras, fretes, icms substituição tributária, despesas com suframa, icms sobre compras.

## 10- Despesas Operacionais

As despesas registradas no exercício correspondem a salários e ordenados, décimo terceiro salário, férias, pró-labore e encargos sociais entre outros, e despesas para manutenção da atividade, como material de uso e consumo, honorários contábeis, Manutenção diversas e de veículos, Propaganda e Publicidade e demais despesas registradas no Exercício de 2025.

## 11- Despesas Tributárias

As Despesas Tributárias registradas no exercício de 2025, são despesas com ICMS de Partilha, ICMS Diferencial de Alíquota e ICMS não Recuperável.

## 12 – Despesas Financeiras

As despesas financeiras registradas no exercício de 2025 são despesas com taxas e tarifas bancárias, IOF, Juros passivos e juros s/ duplicatas entre outros.


## 13 – Receitas Financeiras

As receitas Financeiras registradas no exercício de 2025 correspondem a Rendimentos das Aplicações Financeiras curtas e longo prazo, Distribuição de sobras e Juros recebidos provenientes de Títulos de capitalização entre outros.

## 14 – Eventos Subsequentes

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

Documento assinado digitalmente

 **ERALDO ANTONIO DE MEDEIROS**  
Data: 24/04/2026 17:49:23-0300  
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

---

Eraldo Antônio de Medeiros  
Sócio Administrador  
CPF: 191.361.882-04

GILBERTO SOUZA  
SOARES:386792302  
78

Assinado de forma digital por  
GILBERTO SOUZA  
SOARES:38679230278  
Dados: 2026.04.23 16:52:40 -04'00'

---

Gilberto Souza Soares  
Reg. no CRC – RO sob no.RO003173/O-0  
Contador  
CPF: 386.792.302-78