

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**HIDROMINERADORA PASSO DO
LOURO S.A.
2025**

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores em Reais)		Folha: 00002
Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.	NIRE: 43.3.0006317-8	CNPJ: 11.427.238/0001-14
Período: 01/01/2025 a 31/12/2025	Data do Encerramento: 31/12/2025	Emitido em 31/12/2025

	2025	2024
ATIVO	17.210.627,57	16.923.498,04
CIRCULANTE	7.542.171,14	7.475.485,71
DISPONÍVEL	397.155,81	1.385.064,59
CAIXA GERAL	30.783,48	20.089,58
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.807,09	67.241,64
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	364.565,24	1.297.733,37
CRÉDITOS	4.787.037,52	3.711.066,50
CLIENTES	3.510.009,89	3.360.975,85
ADIANTAMENTOS	874.446,89	18.335,46
IMPOSTOS A RECUPERAR	402.580,74	331.755,19
ESTOQUES	2.357.977,81	2.379.354,62
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	9.668.456,43	9.448.012,33
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.677.661,78	1.552.286,09
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	501.000,00	351.000,00
CONSÓRCIOS	0,00	24.624,31
CRÉDITOS COM PESSOAS LIGADAS	130.000,00	130.000,00
ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM	1.046.661,78	1.046.661,78
INVESTIMENTOS	8.058,62	4.716,73
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	8.058,62	4.716,73
IMOBILIZADO	7.872.739,42	7.781.012,90
IMÓVEIS	3.744.664,63	3.689.364,37
IMÓVEIS PASSO DO LOURO	4.490.927,89	4.293.392,62
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(746.263,26)	(604.028,25)
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	114.613,28	120.497,36
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	151.186,85	144.436,48
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(36.573,57)	(23.939,12)
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.606.300,68	2.303.815,54
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.350.708,53	3.638.543,23
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(1.744.407,85)	(1.334.727,69)
VEÍCULOS	157.439,76	112.762,21
VEÍCULOS	327.968,12	251.718,12
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(170.528,36)	(138.955,91)
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	21.027,19	23.745,91
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	41.131,11	41.131,11
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(20.103,92)	(17.385,20)
GERADORES E TRANSFORMADORES	80.607,23	92.908,19
GERADORES E TRANSFORMADORES	120.696,69	120.696,69
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(40.089,46)	(27.788,50)
IMOBILIZADO BADESUL	975.143,32	1.248.785,90
IMOBILIZADO BADESUL	3.019.835,29	3.007.345,79
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(2.044.691,97)	(1.758.559,89)
COMPRESSORES	163.633,42	189.133,42
COMPRESSORES	210.383,42	210.383,42
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(46.750,00)	(21.250,00)
EQUIP. DE PROTEÇÃO CONTRA INCENDIO	9.309,91	
EQUIP. DE PROTEÇÃO CONTRA INCENDIO	9.847,50	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(537,59)	
INTANGÍVEL	109.996,61	109.996,61
PROJETOS	36.421,77	36.421,77
MARCAS E PATENTES	31.105,34	31.105,34
SOFTWARE	42.469,50	42.469,50
SOFTWARE	42.469,50	42.469,50

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

	2025	2024
PASSIVO	17.210.627,57	16.923.498,04
CIRCULANTE	2.799.854,42	2.830.388,19
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.799.854,42	2.830.388,19
FORNECEDORES	1.876.837,75	1.723.503,76
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	271.278,66
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	345.675,77	291.853,80
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	84.055,91	83.267,53
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	388.147,75	281.366,08
CRÉDITOS DE ADMINISTRADORES	8.354,24	8.355,34
DIVIDENDOS PROPOSTOS	96.783,00	170.763,02
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	6.165.817,99	6.495.901,38
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	5.119.156,21	5.449.239,60
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS FINANCIAMENTOS	1.463.519,91	1.712.820,13
ADIANTAMENTOS DE PESSOAS FÍSICAS	3.655.636,30	3.705.636,30
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	0,00	30.783,17
RECEITAS DIFERIDAS	1.046.661,78	1.046.661,78
ICMS - INCENTIVO FISCAL FUNDOPEM	1.046.661,78	1.046.661,78
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.244.955,16	7.597.208,47
CAPITAL SOCIAL	3.718.595,00	3.718.595,00
AÇÕES ORDINÁRIAS	3.718.595,00	3.718.595,00
RESERVAS DE CAPITAL	1.172.997,55	1.172.997,55
ADTO. P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	1.172.997,55	1.172.997,55
RESERVAS DE LUCROS	3.353.362,61	2.705.615,92

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 17.210.627,57 (dezesete milhões duzentos e dez mil seiscentos e vinte e sete reais e cinquenta e sete centavos).

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela administração da empresa que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida administração e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2025

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1
PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER
CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS
Téc. Contábil CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.
SONIA MARIA PUTTEN PORT
Diretor(a) CPF: 398.253.530-15 RG: 9003157791-SSP/RS

	2025	2024
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	21.397.622,01	19.387.792,14
RECEITA DE VENDAS DE PRODUTOS	21.397.622,01	19.387.792,14
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(2.113.240,57)	(1.937.643,76)
DEVOLUÇÃO DE VENDAS	(324.966,47)	(300.607,86)
IMPOSTOS SOBRE VENDAS	(1.788.274,10)	(1.637.035,90)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	19.284.381,44	17.450.148,38
CUSTOS	(14.565.743,71)	(12.063.157,08)
CUSTO INDUSTRIAL	(14.565.743,71)	(12.063.157,08)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(8.888.224,53)	(8.193.078,25)
MÃO-DE-OBRA DIRETA	(2.947.015,24)	(2.496.580,76)
OUTROS CUSTOS DE PRODUÇÃO	(2.730.503,94)	(1.373.498,07)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	4.718.637,73	5.386.991,30
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(3.849.954,12)	(4.129.518,07)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.716.641,58)	(3.638.274,72)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(35.745,85)	(72.134,50)
RECEITAS FINANCEIRAS	260.274,85	148.057,31
DESPESAS FINANCEIRAS	(359.069,86)	(579.484,87)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.228,32	12.318,71
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	868.683,61	1.257.473,23
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS	(41.225,70)	(26.036,79)
OUTRAS RECEITAS	524,85	134.748,68
PERDAS	(41.750,55)	(160.785,47)
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	(260.303,16)	(318.231,39)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(186.634,67)	(229.332,36)
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(73.668,49)	(88.899,03)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	567.154,75	913.205,05

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2025

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1
PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER
CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS
Téc. Contábil CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.
SONIA MARIA PUTTEN PORT
Diretor(a) CPF: 398.253.530-15 RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)

Empresa: HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

NIRE: 43.3.0006317-8

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Data do Encerramento: 31/12/2025

Folha: 00005

CNPJ: 11.427.238/0001-14

Emitido em 31/12/2025

2025										
Histórico	AÇÕES ORDINÁRIAS	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA P/ INVESTIMENTOS	RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZOS	RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDOS NÃO DISTRIBUIDOS	LUCROS ACUMULADOS	PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
Saldo Inicial em 01/01/2025	3.718.595,00	1.172.997,55	108.864,38	1.111.596,33	1.262.835,95	222.319,26				7.597.208,47
Credito-RESERVA LEGAL			19.356,60					- 19.356,60		
Credito-RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL				228.813,54				- 228.813,54		
Credito-RESERVA P/INVESTIMENTOS					183.050,83			- 183.050,83		
Credito-DIVIDENDOS PROPOSTOS										
Debito-DIVIDENDOS PROPOSTOS								- 96.783,00		-96.783,00
Credito-RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE						45.762,70		- 45.762,70		
Credito-RESERVA ESPECIAL PARA							170.763,02			170.763,02
Credito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS								9.836,38		9.836,38
Debito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS								- 3.224,46		-3.224,46
Credito-LUCROS ACUMULADOS								567.154,75		567.154,75
Debito -LUCROS ACUMULADOS										
Credito-PREJUÍZOS ACUMULADOS										
Debito -PREJUÍZOS ACUMULADOS										
Saldo Final em 31/12/2025	3.718.595,00	1.172.997,55	128.220,98	1.340.409,87	1.445.886,78	268.081,96	170.763,02	0,00	0,00	7.597.208,47

2024										
Histórico	AÇÕES ORDINÁRIAS	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA P/ NVESTIMENTOS	RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZOS		LUCROS ACUMULADOS	PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
Saldo Inicial em 01/01/2024	3.718.595,00	1.172.997,55	74.711,78	757.861,92	606.289,54	151.572,38			-	6.482.028,17
Credito-RESERVA LEGAL			34.152,60					- 34.152,60		
Credito-RESERVA P/AUMENTO DE CAPITAL				353.734,41				- 353.734,41		
Credito-RESERVA P/INVESTIMENTOS					282.987,53			- 282.987,53		
Credito-DIVIDENDOS PROPOSTOS								- 170.763,02		- 170.763,02
Debito-DIVIDENDOS PROPOSTOS					373.558,88					373.558,88
Credito-RESERVA P/AMORTIZAÇÃO DE PREJUÍZO						70.746,88		- 70.746,88		
Credito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES								532,00		532,00
Debito-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES								- 1.352,61		- 1.352,61
Credito-LUCROS ACUMULADOS								913.205,05		913.205,05
Debito -LUCROS ACUMULADOS										
Credito-PREJUÍZOS ACUMULADOS								-	172.918,32	172.918,32
Debito -PREJUÍZOS ACUMULADOS									- 172.918,32	- 172.918,32
Saldo Final em 31/12/2024	3.718.595,00	1.172.997,55	108.864,38	1.111.596,33	1.262.835,95	222.319,26		-	-	7.597.208,47

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
CANELA, RS, 31 de dezembro de 2025

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - - CRCRS-000807/O-1
PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER
CPF: 695.033.110-04 RG: 9061713427-SSP/RS
Téc. Contábil CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.
SONIA MARIA PUTTEN PORT
Diretor(a) CPF: 398.253.530-15 RG: 9003157791-SSP/RS

	2025	2024
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro/Prejuízo Líquido	567.154,75	913.205,05
(+) Depreciação e Amortização	923.311,42	851.462,21
(+) Prejuízo na Alienação de Imobilizado	0,00	0,00
(–) Lucro na Alienação de Imobilizado	0,00	(24.925,53)
(+) Ajustes Credores	9.836,38	532,00
(–) Ajustes Devedores	(3.224,46)	(1.352,61)
(+) Despesas Financeiras	359.069,86	579.484,87
(–) Receitas Financeiras	(260.274,85)	(148.057,31)
(=) Lucro/Prejuízo Ajustado	1.595.873,10	2.170.348,68
(–) Aumento/ (+) Redução em Créditos	(1.075.971,02)	(461.861,32)
(–) Aumento/ (+) Redução em Estoques	21.376,81	(594.215,49)
(+) Aumento/ (–) Redução em Fornecedores	153.333,99	480.921,36
(+) Aumento/ (–) Redução em Obrigações Trabalhistas	53.821,97	27.830,82
(+) Aumento/ (–) Redução em Obrigações Previdenciárias	788,38	24.068,23
(+) Aumento/ (–) Redução em Obrigações Tributárias	106.781,67	(87.930,83)
(+) Aumento/ (–) Redução em Créditos de Titular/Sócios	(1,10)	(11,17)
(+) Aumento/ (–) Redução em Outras Obrigações	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades Operacionais	856.003,80	1.559.150,28
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Recebimento pela Alienação de Imobilizado	0,00	43.000,00
(+) Recebimento pela Venda de Consorcios	0,00	34.192,92
(+) Redução em Crédito com Pessoas Ligadas	0,00	0,00
(+) Redução em Pagamento de Consorcios	24.624,31	0,00
(+) Recebimento pela Alienação de Intangível	0,00	0,00
(+) Receitas Financeiras	260.274,85	148.057,31
(–) Pagamento pela Compra de Imobilizado	(1.015.037,94)	(744.998,38)
(–) Pagamento pela Aquisição de Consorcios	0,00	(15.305,13)
(–) Aumento em Aplicações Financeiras	(150.000,00)	(351.000,00)
(–) Aumento em Créditos com Pessoas Ligadas	0,00	0,00
(–) Aumento em Participações Societárias	(3.341,89)	(1.741,75)
(–) Pagamento pela Compra de Intangível	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Investimento	(883.480,67)	(887.795,03)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Empréstimos de Curto Prazo		0,00
(+) Aumento de Adiantamentos		0,00
(+) Parcelamentos Tributários		0,00
(+) Empréstimos de Longo Prazo	0,00	0,00
(–) Redução em Outros Financiamentos	(299.300,22)	(108.019,66)
(–) Amortização de Empréstimos	(271.278,66)	(381.891,74)
(–) Amortização de Parcelamentos Tributários	(30.783,17)	(56.435,06)
(–) Despesas Financeiras	(359.069,86)	(579.484,87)
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Financiamento	(960.431,91)	(1.125.831,33)
Aumento/Redução do Caixa e Equivalentes de Caixa	(987.908,78)	(454.476,08)
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.385.064,59	1.839.540,67
Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa	397.155,81	1.385.064,59

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CANELA, RS, 31 de dezembro de 2025

DEPORT-ORG. TECNICO CONTABIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04

RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil

CRCRS-065048/O-8

HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.

SONIA MARIA PUTTEN PORT

Diretor(a)

CPF: 398.253.530-15

RG: 9003157791-SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Empresa: 0341 - HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.**CNPJ:** 11.427.238/0001-14**Período:** Janeiro a Dezembro de 2025**Data do encerramento:** 31/12/2025**NIRE:** 43.3.0006317-8

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 - Contexto Operacional

A empresa tem como objetivo principal a exploração de “pesquisa, extração, envasamento, fabricação e comercialização de água mineral, sucos, chás, refrigerantes, bebidas isotônicas, outras bebidas não alcoólicas, cervejas e chopes”.

Nota 2 - Apresentação das Práticas Contábeis.

A escrituração contábil segue os critérios estabelecidos pela Interpretação da ITG2000 (R1) – Escrituração Contábil, bem como as demonstrações contábeis estão em conformidade com a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral (NBC TG) 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas.

Nota 3 - Destacamos a seguir os principais critérios adotados na avaliação dos elementos patrimoniais:

Nota 3.1 - Apuração do Resultado - O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

Nota 3.2 - Os rendimentos e encargos incorridos sobre os Ativos e Passivos, foram reconhecidos no Resultado do Exercício.

Nota 3.3 - As aplicações financeiras estão registradas aos valores de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

Nota 3.4 - Créditos - O grupo de Créditos está demonstrado pelo seu valor nominal, e representa o saldo devedor dos grupos a seguir:

CONTA	VALOR
Clientes em Conta Corrente	3.510.009,89
Adiantamento a Fornecedores	859.240,93
Adiantamento de Salários	15.205,96
Impostos a Recuperar	402.580,74
TOTAL	4.787.037,52

Nota 3.5 - Estoques - os Estoques estão apresentados ao custo de aquisição e representam o saldo devedor das contas a seguir:

CONTA	VALOR
Produtos Acabados	656.049,35
Matérias-Primas	1.701.928,46
TOTAL	2.357.977,81

Nota 4 - Realizável a Longo Prazo - Está demonstrado pelo seu valor nominal e representa o saldo devedor das contas a seguir:

CONTA	VALOR
Aplicações de Renda Fixa	501.000,00
Crédito Com Pessoas Ligadas – Germano Port	130.000,00
ICMS – Incentivo Fiscal Fundopem	1.046.661,78
TOTAL	1.677.661,78

Empresa: 0341 - HIDROMINERADORA PASSO DO LOURO S.A.**CNPJ:** 11.427.238/0001-14**Período:** Janeiro a Dezembro de 2025**Data do encerramento:** 31/12/2025**NIRE:** 43.3.0006317-8

Nota 5 - Investimentos - Para os investimentos em participações societárias, se refere, exclusivamente em participações na Conta Capital do Sicredi.

Nota 6 - Imobilizado - Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e depreciados pelo método linear com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimada dos bens.

Nota 7 - Das Obrigações de Curto Prazo - Estão demonstradas pelo seu valor nominal e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

Nota 7.1 - Fornecedores - Estão apropriados pelo regime de competência nas compras e serviços tomados a prazo.

Nota 7.2 - Obrigações Trabalhistas - Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço.

Nota 7.3 - Obrigações Previdenciárias - Referem-se aos encargos sociais incidentes sobre as obrigações trabalhistas.

Nota 7.4 - Obrigações Tributárias - São apuradas e computadas pelas alíquotas vigentes com base na tributação do LUCRO REAL TRIMESTRAL.

Nota 8 - Das Obrigações a Longo Prazo - Empréstimos e Financiamentos - São valores decorrentes de empréstimos, com prazo de vencimento superior a 31/12/2025, e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

CONTA	VALOR
Outros Financiamentos - Badesul ICMS Fundopem	1.451.373,48
Outros Financiamentos – Banrisul S.A. Administradora de Consórcios	12.146,43
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Eduardo Port	373.000,00
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Germano Port	75.659,30
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Sonia Maria Putten Port	2.965.025,00
Adiantamentos de Pessoas Físicas – Rosangela Port Sartori	241.952,00
TOTAL	5.119.156,21

Nota 9 - Receitas Diferidas - Se refere ao crédito fiscal presumido de ICMS oriundo do convênio FUNDOPEM/RS, relativo a 218.742,33 - UIF/RS (Unidade de Incentivo do FUNDOPEM/RS). O referido crédito terá sua fruição em 78 (setenta e oito) meses, com início de sua utilização em 21/07/2015, carência de 48 (quarenta e oito) meses para o início do pagamento, e prazo de amortização de 78 (setenta e oito meses) para cada valor apropriado.

Nota 10 - Patrimônio Líquido – O Capital Social é de R\$ 3.718.595,00 (três milhões, setecentos e dezoito mil, quinhentos e noventa e cinco reais) representado 3.718.595 (três milhões, setecentos e dezoito mil, quinhentos e noventa e cinco) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.