

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 2 Folha: 1

Contém este livro 8 folhas numeradas do No. 1 ao 8 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita.

Nome da Empresa: PAGNAN PARTICIPACOES S/A

Ramo: Holdings de instituições não-financeiras

Endereço: RUA ANACLETO POLESELLO, 722

Complemento: QUADRA24 LOTE 27

Bairro: GREEN PARK

Município: SORRISO

Estado: MT

Inscrição no CNPJ: 55.704.931/0001-62

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....: 51202596861 Data registro: 27/06/2024

Inscrição Municipal.....:

SORRISO, 27/06/2024

SONIA MARIA PAGNAN
PRESIDENTE
CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	615.775,84D
ATIVO CIRCULANTE	2.653,84D
DISPONÍVEL	2.653,80D
CAIXA	2.500,00D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	153,80D
OUTROS CRÉDITOS	0,04D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,04D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	613.122,00D
INVESTIMENTOS	197.472,00D
IMÓVEIS	197.472,00D
IMOBILIZADO	415.650,00D
IMÓVEIS	415.650,00D
PASSIVO	615.775,84C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	18.929,05C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	18.929,05C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	18.929,05C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	596.846,79C
CAPITAL SOCIAL	623.122,00C
CAPITAL SUBSCRITO	623.122,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS	26.275,21D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	26.275,21D

SONIA MARIA PAGNAN
PRESIDENTE
CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Total
RECEITA LÍQUIDA		<u>0,00</u>
LUCRO BRUTO		<u>0,00</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(26.275,55)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
TAXAS DIVERSAS	(7.942,35)	
ITBI	(1.959,20)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(15.000,00)	
TARIFAS BANCÁRIAS	(1.374,00)	<u>(26.275,55)</u>
RECEITAS FINANCEIRAS		
JUROS DE APLICAÇÕES	0,34	<u>0,34</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(26.275,21)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(26.275,21)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(26.275,21)</u>

SONIA MARIA PAGNAN
PRESIDENTE
CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2025

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Valores pagos a fornecedores	(15.000,00)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(15.000,00)
Tributos pagos	(1.959,24)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(16.959,24)
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	(9.316,01)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(26.275,25)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Integralização de capital	18.929,05
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	18.929,05

Redução nas Disponibilidades	(7.346,20)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	10.000,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	2.653,80

SONIA MARIA PAGNAN
PRESIDENTE
CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2024	623.122,00		623.122,00
Resultado do Exercício		(26.275,21)	(26.275,21)
Saldo em 31/12/2025	623.122,00	(26.275,21)	596.846,79

SONIA MARIA PAGNAN

PRESIDENTE

CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO

Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8

CPF: 916.550.481-04

NOTAS EXPLICATIVAS

1) OPERAÇÕES SOCIAIS

A sociedade foi constituída, tendo como objetivo social: Holdings de instituições não-financeiras, tendo como sede da companhia na R. ANACLETO POLESELLO nº 722; bairro GREEN PARK na cidade SORRISO estado MATO GROSSO.

A data de encerramento do exercício social é em 31 de dezembro de cada ano.

2) ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão apresentadas em conformidade com Lei das S/A (Lei 6.404/76) e Legislação do Imposto de Renda (Decreto 3.000/99), bem assim, com as normas e disposições complementares da C.V.M. (Comissão de Valores Mobiliários). Na elaboração dessas demonstrações foram considerados os princípios contábeis emanados da Legislação Societária e Normas Brasileiras de Contabilidade.

2.1 Alteração da Legislação Societária Brasileira – Lei 11.638/07. Em 28 de dezembro de 2007, foi promulgada a Lei nº 11.638 alterada pela Medida Provisória nº 449 de 03 de dezembro de 2008, que altera, revoga e introduz novo dispositivo à Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/76), notadamente em relação ao Capítulo IV, sobre matéria Contábil, que entrou em vigor a partir do ano de 2008. Essa Lei teve, principalmente, o objetivo de atualizar a lei societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas contábeis adotadas no Brasil com aquelas constantes das normas internacionais de contabilidade. Na nova lei foram abordados os seguintes principais assuntos, dentre outros, que no entendimento da Empresa poderão influenciar em suas demonstrações contábeis, dentre as principais alterações, foi estabelecido que:

2.2 Ativo, as contas serão dispostas em ordem decrescente de grau de liquidez dos elementos nelas registrados, nos seguintes grupos: Ativo Circulante; e Ativo Não-Circulante, composto por outros créditos e imobilizado;

2.3 Ativo Permanente, no encerramento do exercício findo a empresa não apresenta em seu ativo permanente, saldo de bens e de depreciações acumuladas.

2.4 Passivo, as contas serão classificadas nos seguintes grupos: Passivo Circulante; Passivo Não-Circulante e Patrimônio Líquido, dividido em Capital Social e Capital Subscrito;

2.5 As Obrigações da sociedade, inclusive financiamentos para aquisição de direitos do Ativo Não-Circulante, serão classificados no Passivo Circulante, quando se vencerem no exercício seguinte, e no passivo Não-Circulante, se tiverem vencimento em prazo maior;

2.6 Os Ativos e Passivos monetários relevantes sujeitos as variações pós-fixadas que a Companhia possui já estão registrados pelo valor da moeda na data da divulgação das demonstrações contábeis, por terem sido atualizados periodicamente;

3) RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Entre os princípios e procedimentos contábeis adotados na elaboração das demonstrações financeiras, destacam-se:

3.1 – APURAÇÃO DO RESULTADO - As receitas e despesas são apropriadas e reconhecidas de acordo com o regime de competência.

3.2 – ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, no prazo de um ano são demonstrados como circulantes.

3.3 – ESTOQUES - Os estoques foram avaliados ao preço de aquisição.

3.4 – IMOBILIZADO - É demonstrado pelo preço de aquisição. Os bens ativados foram depreciados pelo método linear.

3.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - É demonstrado pelos valores históricos.

4) CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito e inteiramente integralizado, no montante de R\$ 623.122,00 (seiscentos e vinte e três mil cento e vinte e dois reais) que corresponde a 623.122 (seiscentos e vinte e três mil cento e vinte e duas) ações sendo 50% Ações Ordinárias e 50% Ações Preferenciais nominativas com valor nominal de R\$ 1,00 cada ação pertencentes integralmente à acionistas residentes no País.

TERMO DE ENCERRAMENTO

Balanco Patrimonial

Número: 2 Folha: 8

Contém este livro 8 folhas numeradas do No. 1 ao 8 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da empresa abaixo descrita.

Nome da Empresa: PAGNAN PARTICIPACOES S/A

Ramo: Holdings de instituições não-financeiras

Endereço: RUA ANACLETO POLESELLO, 722

Complemento: QUADRA24 LOTE 27

Bairro: GREEN PARK

Município: SORRISO

Estado: MT

Inscrição no CNPJ: 55.704.931/0001-62

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....: 51202596861 Data registro: 27/06/2024

Inscrição Municipal.....:

SORRISO, 31/12/2024

SONIA MARIA PAGNAN
PRESIDENTE
CPF: 531.186.001-44

JEFERSON DOS SANTOS CAMARGO
Reg. no CRC - MT sob o No. MT0019787-O-8
CPF: 916.550.481-04