

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

1– Contexto Operacional

A ROSIQUEPOLO HOLDING S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Ariquemes/RO, tendo como objeto social 6810-2/01 Compra e venda de imóveis próprios, com início de atividades em 29/07/2011.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância NBC TG 1002 com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

Balanço Patrimonial em 31/12/2025.

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2025 31/12/2025	2024 31/12/2024
ATIVO		17.549.634,86d	17.549.634,86d
ATIVO CIRCULANTE		17.303.715,17d	17.303.715,17d
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		16,40d	16,40d
BANCOS CONTA MOVIMENTO		16,40d	16,40d
Banco Basa	3.1	16,40d	16,40d
CREDITOS		7.761.938,77d	7.761.938,77d
CLIENTES		7.761.938,77d	7.761.938,77d
Fazenda Serra Talhada	3.2	1.011.938,77d	1.011.938,77d
Seringal Buiuçú	3.2	6.750.000,00d	6.750.000,00d
ESTOQUES		9.541.760,00d	9.541.760,00d
IMOVEIS		9.541.760,00d	9.541.760,00d
Fazenda Gurgel Camutama	3.3	8.000.000,00d	8.000.000,00d
Fazenda Rio Roosevelt Novo Aripuanã AM	3.3	100.000,00d	100.000,00d
Fazenda Rodovia do Estanho Novo Aripunã AM	3.3	200.000,00d	200.000,00d
Fazenda Samaúma	3.3	460.000,00d	460.000,00d
Fazenda Seringal Agua Verde	3.3	360.000,00d	360.000,00d
Imovel Urbano lote nº 01/E-5/9-1 Matrícula 27077	3.3	70.000,00d	70.000,00d
Imovel Urbano St Residencial Parque Tropical	3.3	130.000,00d	130.000,00d
Seringal Buiuçú	3.3	221.760,00d	221.760,00d
ATIVO NÃO CIRCULANTE		245.919,69d	245.919,69d
INVESTIMENTOS		245.919,69d	245.919,69d
INVESTIMENTO		245.919,69d	245.919,69d
Investimento Frigoari	3.4	270.000,00d	270.000,00d
(--) Investimento Frigoari	3.4	354.080,31c	354.080,31c
Investimento FG Participações	3.4	330.000,00d	330.000,00d
PASSIVO		17.549.634,86c	17.549.634,86c
PASSIVO CIRCULANTE		2.037.500,00c	2.037.500,00c
FORNECEDORES		2.037.500,00c	2.037.500,00c
FORNECEDORES		2.037.500,00c	2.037.500,00c
Fazenda Gurgel	3.5	1.087.500,00c	1.087.500,00c
Fazenda Serra Talhada	3.5	950.000,00c	950.000,00c
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		12.955.826,40c	12.934.787,76c
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		5.972.661,61c	5.951.622,97c
AFAC		5.972.661,61c	5.951.622,97c
Orestes Fernandes Polo	7	5.923.861,61c	5.902.822,97c
Patricia Gouveia Rosique	7	48.800,00c	48.800,00c
RECEITAS DIFERIDAS		6.983.164,79c	6.983.164,79c
RECEITAS DIFERIDAS		6.983.164,79c	6.983.164,79c
Receita de venda Faz. S. Talhada	3.6	1.011.938,77c	1.011.938,77c
Receita de Venda Fazenda Buiuçú	3.6	6.750.000,00c	6.750.000,00c

(-) Custo de Exercícios Futuros Venda de imóveis	3.6	778.773,98d	778.773,98d
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.556.308,46c	2.577.347,10c
CAPITAL SOCIAL		2.556.308,46c	2.577.347,10c
CAPITAL SUBSCRITO		350.000,00c	350.000,00c
Capital Social	8	350.000,00c	350.000,00c
RESERVAS		2.206.308,46c	2.227.347,10c
Reserva Legal	9	2.206.308,46c	2.227.347,10c
DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002			
A empresa ROSIQUEPOLO HOLDING S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 14.047.437/0001-95, com sede em Rua R MARABA, 3609, JARDIM JORGE TEIXEIRA, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Compra e venda de imóveis próprios.			
Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.			

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2025.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025					
Descrição	Nota Explicativa	2025	Total	2024	Total
Receita Líquida			0,00		0,00
Lucro Bruto			0,00		0,00
Despesas Administrativas					
Honorários Contábeis	12	(20.774,00)		(44.570,00)	
Impostos e Taxas	12	(107,17)		(665,42)	
Multas diversas	12	(150,00)	(21.031,17)	0,00	(45.235,42)
Despesas Financeiras					
Juros Passivos	13	(7,47)	(7,47)	(0,16)	(0,16)
Resultado operacional líquido			(21.038,64)		(45.235,58)
Resultado Antes do IR			(21.038,64)		(45.235,58)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			(21.038,64)		(45.235,58)
DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002					
A empresa ROSIQUEPOLO HOLDING S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 14.047.437/0001-95, com sede em Rua R MARABA, 3609, JARDIM JORGE TEIXEIRA, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Compra e venda de imóveis próprios.					
Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG 1.002 – Contabilidade para micro entidades.					

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2025.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025		
	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(21.038,64)	(45.235,58)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(21.038,64)	(45.235,58)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(21.038,64)	(45.235,58)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(21.038,64)	(45.235,58)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(21.038,64)	(45.235,58)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	21.038,64	45.235,58
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	21.038,64	45.235,58
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	16,40	16,40
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	16,40	16,40

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa ROSIQUEPOLO HOLDING S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 14.047.437/0001-95, com sede em Rua R MARABA, 3609, JARDIM

JORGE TEIXEIRA, ARIQUEMES, RO, tem como principal atividade Compra e venda de imóveis próprios.

Declara que elaborou e está apresentando suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31/12/2025, de acordo com a NBC TG

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 qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2025	12/2024
Caixa e Equivalentes de Caixa	16,40	16,40

3.2 Duplicatas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes, referente a venda de produtos.

	12/2025	12/2024
Duplicatas a Receber	7.761.938,77	7.761.938,77

3.3 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, correspondem a imóveis adquiridos para a revenda.

	12/2025	12/2024
Imóveis para Venda	9.541.760,00	9.541.760,00

3.4 Investimento – Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2025	12/2024
Ações Frigoari(Cooperari)	270.000,00	270.000,00
(-) Adiant.p/conta de rest.de capital	(354.080,31)	(354.080,31)
FG Participações	330.000,00	330.000,00

3.5 Fornecedores

Demonstrado através do Custo de aquisição, corresponde a obrigações que a empresa possui com terceiros.

	12/2025	12/2024
Fornecedores	2.037.500,00	2.037.500,00

3.6 Receitas Diferidas

Registrada pelo Valor contábil, corresponde a receita não auferida da venda de imóveis com recebimento a prazo.

	12/2025	12/2024
Receitas diferidas	7.761.938,77	7.761.938,77
(-) Custo diferido	778.773,98	778.773,98

4 Impostos Federais

Os Impostos Federais são recolhidos pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de janeiro de 1995 art. 44, e Reconhecidos pelo Regime de Caixa.

5- Empréstimos e Financiamentos

A empresa não possui empréstimo ou financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

Não há Passivo Contingente registrado, contabilmente, não apontam contingencia de qualquer natureza.

7 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

Composto por aportes concedido pelos Sócios.

Orestes Fernades Polo R\$ 5.923.861,61

Patricia Gouveia Rosique R\$ 48.800,00

8 - Capital Social

O capital Social é de R\$.350.000,00 (Trezentos e cinquenta mil reais), dividido em 350.000,00 (Trezentos e cinquenta mil) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Orestes Fernandes Polo - 50% 175.000,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, Patricia Gouveia Rosique – 50% 175.000,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, quotas subscritas e integralizadas.

9 - Reservas de Lucros

As Reservas de Lucros são compostas pela Reserva Legal e pela Retenção de Lucros, totalizando 2.206.308,46 (Dois milhões duzentos e seis mil trezentos e oito reais e quarenta e seis centavos).

10 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, honorários contábeis entre outros.

11- Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem as despesas financeiras (tarifas bancarias, juros passivos).

12 – Eventos Subsequentes

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

Orestes Fernandes Polo
Presidente
CPF: 135.869.068-54

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