

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

1– Contexto Operacional

A MELGASA PARTICIPACOES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Porto Velho/RO, tendo como objeto social 6462-0/00 Holdings de instituições não-financeiras, com início de atividades em 03/05/2021.

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		21.476.003,80d	21.553.046,28d
ATIVO CIRCULANTE		228.370,17d	1.351.501,39d
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		145.760,21d	1.266.733,05d
CAIXA		0,00	5.631,21d
Caixa Geral	3.1	0,00	5.631,21d
BANCOS CONTA MOVIMENTO		429,20d	10.452,34d
Banco Credisis	3.1	48,28d	10.071,42d
Banco da Amazonia	3.1	380,92d	380,92d
TÍTULOS E VALORES A RECEBER		138.000,00d	1.195.686,39d
Debêntures Capitaloom Cash Vista S.a	3.5	138.000,00d	800.000,00d
Fundo de Investimento - CDB PLUS FI RF CP	3.2	0,00	395.686,39d
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		7.331,01d	54.963,11d
Aplicação credisis nº 0017062724	3.2	0,00	151,83d
Aplicação credisis nº 0017082231	3.2	0,00	435,68d
Aplicação credisis nº 0017107490	3.2	0,00	29.167,57d
Aplicação credisis nº 0037009018	3.2	0,00	25.152,60d
Aplicação credisis nº 0037012568	3.2	0,00	55,43d
Aplicações Unificadas Crediari	3.2	7.331,01d	0,00
CREDITOS		82.609,96d	84.768,34d
TRIBUTOS A RECUPERAR		82.609,96d	84.768,34d
IRRF s/ Aplicação Financeira a Recuperar	3.4	11.517,10d	11.107,93d
IRRF s/ Fundo de Investimentos a Recuperar	3.4	71.092,86d	73.660,41d
ATIVO NAO CIRCULANTE		21.247.633,63d	20.201.544,89d
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		21.095.197,93d	20.039.077,19d
CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		21.095.197,93d	20.039.077,19d
Emprestimo a Socia Jaqueline Ferreira Barbosa Melgarejo	3.6	5.420.000,00d	5.385.000,00d
Emprestimo a Socia Vale Canaa Agropecuaria	3.6	5.744.591,08d	5.744.591,08d
Emprestimo ao Socio Francisco de Paula Gonçalves Pinheiro Melgarejo	3.6	9.930.606,85d	8.909.486,11d
INVESTIMENTO		152.435,70d	162.467,70d
OUTROS INVESTIMENTOS		152.435,70d	162.467,70d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591701	3.5	30.820,93d	30.820,93d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591704	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591707	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591708	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591709	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591710	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591711	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591713	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortorio Ademicon - Grupo 770 nº 591715	3.5	2.537,91d	2.537,91d

Consortio Ademicon - Grupo 770 nº 591716	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortio Ademicon - Grupo 770 nº 591720	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortio Ademicon - Grupo 770 nº 591722	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortio Ademicon - Grupo 770 nº 591725	3.5	2.537,91d	2.537,91d
Consortio Ademicon - Grupo 820 nº 591574	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consortio Ademicon - Grupo 820 nº 591577	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consortio Ademicon - Grupo 820 nº 90157988	3.5	4.036,80d	4.036,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591581	3.5	3.446,26d	3.446,26d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591582	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591670	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591676	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591677	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591679	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591680	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 830 nº 591682	3.5	2.563,80d	2.563,80d
Consortio Ademicon - Grupo 840 nº 592328	3.5	1.281,90d	1.281,90d
Consortio Ademicon - Grupo 890 nº 592164	3.5	5.127,60d	5.127,60d
Consortio Ademicon - Grupo 890 nº 592167	3.5	5.127,49d	5.127,49d
Cotas Banco Credisis	3.5	43.938,00d	53.970,00d
PASSIVO		21.476.003,80c	21.553.046,28c
PASSIVO CIRCULANTE		2.619,48c	6.395,23c
OBRIGAÇÕES FISCAIS DO CIRCULANTE		2.619,48c	6.395,23c
OBRIGAÇÕES FISCAIS		2.619,48c	6.395,23c
CSLL a Recolher		722,88c	2.599,88c
IRPJ a Recolher		1.204,80c	3.795,35c
IRRF s/ Aluguel		691,80c	0,00
PASSIVO NAO CIRCULANTE		5.609.341,61c	5.609.341,61c
OUTRAS CONTAS		5.609.341,61c	5.609.341,61c
RECEITAS DIFERIDAS		5.609.341,61c	5.609.341,61c
(-) Custo de Exercicios Futuros Venda de Imoveis	3.7	4.829.966,84d	4.829.966,84d
Receita de Venda Imovel Rural - Fazenda Canaa	3.7	10.439.308,45c	10.439.308,45c
PATRIMONIO LIQUIDO		15.864.042,71c	15.937.309,44c
CAPITAL SOCIAL		16.843.300,00c	16.843.300,00c
CAPITAL SUBSCRITO		16.843.300,00c	16.843.300,00c
Capital Social	7	16.843.300,00c	16.843.300,00c
OUTRAS CONTAS PATRIMONIO LIQUIDO		979.257,29d	905.990,56d
OUTRAS CONTAS PATRIMONIO LIQUIDO		979.257,29d	905.990,56d
(--) Prejuizos Acumulados	8	979.257,29d	905.990,56d
DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002			
A empresa MELGASA PARTICIPACOES S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 41.801.704/0001-40, com sede em Rua R CURIMATA, 362, LAGOA, PORTO VELHO, RO, tem como principal atividade Holdings de instituições não-financeiras. 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					
Aluguel de Imóveis	10	(80.674,75)		0,00	
Honorários Contábeis	10	(13.344,00)		(19.676,00)	
Impostos e Taxas	10	(983,38)	(95.002,13)	(1.469,70)	(21.145,70)
Despesas Financeiras					
Descontos Concedidos		0,00		(1.631.800,45)	
IOF	11	0,00		(1.606,40)	

Juros Passivos	11	(576,60)	(872,51)	
Prejuízo s/ Venda de Ações	11	0,00	(35.775,00)	
Tarifas Bancárias	11	(29,90)	(1.887,63)	
Taxas de Corretagem e Emolunte	11	0,00	(606,50)	(4.925,20)
Receitas Financeiras				
Distribuição de Sobras Credisis	11	9.803,46	9.600,51	
Dividendos s/ Ações	11	0,00	12.445,97	
Ganhos s/ Venda Ações	11	0,00	42.737,00	
Juros s/ Capital Ações	11	6.548,06	20.759,17	
Juros s/ Capital proprio	11	8.032,01	26.393,87	
Receita Aluguel de Ações	11	0,00	176,30	
Receita de Aplicação Financeira	11	3.694,42	3.238,85	
Rendimentos Fundo de Investimen	11	1.818,00	29.895,95	107.188,23
Resultado operacional líquido			(65.712,68)	(1.475.472,99)
Resultado Antes do IR			(65.712,68)	(1.475.472,99)
Provisões				
Contribuicao Social		(2.832,77)	(14.653,15)	
IRPJ		(4.721,28)	(7.554,05)	(27.958,48)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			(73.266,73)	(1.518.084,62)

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002

A empresa MELGASA PARTICIPACOES S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 41.801.704/0001-40, com sede em Rua R CURIMATA, 362, LAGOA, PORTO VELHO, RO, tem como principal atividade Holdings de instituições não-financeiras. 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 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	(73.266,73)	(1.518.084,62)
Ajustes Exercicios Anteriores	0,00	1.183,20
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(73.266,73)	(1.516.901,42)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	0,00	10.439.308,45
Valores Recuperaveis	2.158,38	339,93
Aumento (Redução) Outros Creditos	(1.056.120,74)	(16.415.541,12)
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(3.775,75)	(263.157,98)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(1.131.004,84)	(7.755.952,14)
Aumento (Redução) em Impostos a Recolher	0,00	(164.250,00)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.131.004,84)	(7.920.202,14)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.131.004,84)	(7.920.202,14)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ações/cotas	672.032,00	504.800,92
Aquisição de Ações Bolsa de valores	0,00	1.387.393,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	672.032,00	1.892.193,92
Redução nas Disponibilidades	(458.972,84)	(6.028.008,22)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	466.733,05	6.494.741,27
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	7.760,21	466.733,05
DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE – NBC TG 1.002		
A empresa MELGASA PARTICIPACOES S/A, de direito privado cadastrada no CNPJ 41.801.704/0001-40, com sede em Rua R CURIMATA, 362, LAGOA, PORTO VELHO, RO, tem como principal atividade Holdings de instituições não-financeiras. 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.		

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	429,20	16.083,55

3.2 Aplicações Financeiras

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

	12/2025	12/2024
Aplicações Financeiras	7.331,01	450.649,50

3.3 Títulos a Receber

Correspondem a debentures que a empresa possui.

	12/2025	12/2024
Debêntures a Receber	138.000,00	800.000,00

3.4 Tributos à Compensar

Estão demonstrados os valores referente ao IRRF retido sobre as aplicações Financeiras.

	12/2025	12/2024
IRRF S/ Aplicações Financeiras	11.517,10	11.107,93
IRRF S/fund.de Investimentos	71.092,86	73.660,41

3.5 Investimento – Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2025	12/2024
Ações e Cotas	43.938,00	53.970,00
Consórcios	108.497,70	108.497,70

3.6 Outros Créditos a Receber

Composto por empréstimos concedido a Partes Relacionadas, sem prazo e taxas determinadas.

	12/2025	12/2024
Emp. Francisco de P.G.Melgarejo	9.930.606,85	8.909.486,11
Emp. Vale Canaa Agrop.	5.744.591,08	5.744.591,08
Emp. Jaqueline F. B. Melgarejo	5.420.000,00	5.385.000,00

3.7 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	10.439.308,45	10.439.308,45
(-) Custo diferido	4.829.966,84	4.829.966,84

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 empréstimos ou Financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

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

7 - Capital Social

O capital Social é de R\$. 16.843.300,00 (Dezesseis Milhões, oitocentos e quarenta e três mil e trezentos reais), dividido em 16.843.300,00 (Dezesseis Milhões, oitocentos e quarenta e três mil e trezentas) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Francisco de Paula Gonçalves Pinheiro Melgarejo - 59,56 10.033.300,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma, Jaqueline Ferreira Barbosa Melgarejo - ,07 % 10.000,00 quotas no valor de 1,00 (um real) cada uma e Vale Canaa Agropecuaria Ltda- 40,37% 6.800.000,00, totalizando 16.843.300,00 quotas subscritas e integralizadas.

8 – Prejuízos Acumulados

A empresa possui saldo de prejuízo acumulado de R\$ 979.257,29.

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Empresa não possui saldo de Afac no exercício de 2025.

10 – Despesas Administrativas

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

11 - Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem a rendimentos com aplicações financeiras (RDC TAXA FLUTUANTE, RDC PREMIUM), fundos de Investimentos (CDB, FI, TESOURO SIMPLES) curto e longo prazo, Juros sob capital próprio, Dividendos ações na Bolsa, deduzidos das despesas financeiras (tarifas bancárias, juros passivos, IOF e taxas de corretagem e emolumentos sob Ações na Bolsa).

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.

Francisco de Paula G.
Pinheiro Melgarejo
CPF: 475.907.261-68

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