

Balanço patrimonial de 01/01/2025 a 31/12/2025 expresso em R\$

Empresa: 7101 - AQUADIS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A

São José/SC - CNPJ:11.676.813/0001-12

Nome	Nota	31/12/2024	31/12/2025
ATIVO		2.504.199,69	3.497.162,35
CIRCULANTE		1.617.728,68	2.397.172,69
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.777,46	42.513,66
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES		64.230,39	299.027,07
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		3.212,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR		307.017,68	1.090.845,66
ESTOQUE DE MERCADORIAS		1.241.491,15	964.786,30
NÃO CIRCULANTE		886.471,01	1.099.989,66
EMPRÉSTIMOS A RECEBER		0,00	221.462,00
BENS E DIREITOS EM USO		969.146,66	1.057.895,05
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		(82.675,65)	(179.367,39)
PASSIVO		2.504.199,69	3.497.162,35
CIRCULANTE		5.983.432,54	9.705.694,53
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		36.000,75	118.763,95
FORNECEDORES		2.998.617,73	4.631.400,37
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		16.686,86	87,76
ADIANTAMENTO DE CLIENTES		2.777.502,25	4.955.442,45
OUTROS VALORES A PAGAR		154.624,95	0,00
NÃO CIRCULANTE		89.404,57	28.978,84
ADIANTAMENTO FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		89.404,57	28.978,84
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(3.568.637,42)	(6.237.511,02)
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		800.000,00	800.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		(2.175.505,59)	(4.368.637,42)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(2.919.741,46)	(2.668.873,60)
AJUSTE EXERCICIO ANTERIOR		726.609,63	0,00

São José, 31 de Dezembro de 2025

PRONTA SERVICOS CONTABEIS S/S
NOELI KRUEGER
Contador
CPF: 032.463.999-64
CRC: 1-SC-025600/O-0

JACKSON DE GODOY
Acionista Pessoa Física Domiciliado no Brasil
CPF: 007.018.460-70

Nome	Nota	31/12/2024	31/12/2025
(+) RECEITA BRUTA		4.879.786,34	8.724.981,80
RECEITAS COM VENDAS	76	4.879.786,34	8.724.981,80
(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS		(1.293.748,62)	(2.334.941,28)
DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	80	(4.070,00)	(206.431,49)
IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS	81	(1.289.678,62)	(2.128.509,79)
(=) RECEITA LÍQUIDA		3.586.037,72	6.390.040,52
(-) CUSTOS		(4.200.090,44)	(5.352.708,55)
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	82	(4.200.090,44)	(5.352.708,55)
(=) RESULTADO BRUTO		(614.052,72)	1.037.331,97
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		(2.000.960,65)	(3.230.792,12)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	88	(1.988.844,95)	(3.180.304,60)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	89	(12.115,70)	(50.487,52)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		300,00	19.467,40
OUTRAS RECEITAS	90	300,00	19.467,40
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		(2.614.713,37)	(2.173.992,75)
(+) RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	53,96
RECEITAS FINANCEIRAS	97	0,00	53,96
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		(305.028,09)	(494.934,81)
DESPESAS FINANCEIRAS	98	(305.028,09)	(494.934,81)
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/LUCROS		(2.919.741,46)	(2.668.873,60)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		(2.919.741,46)	(2.668.873,60)

São José, 31 de dezembro de 2025

PRONTA SERVICOS CONTABEIS S/S

NOELI KRUEGER

Contador

CPF: 032.463.999-64

CRC: 1-SC-025600/O-0

JACKSON DE GODOY

Acionista Pessoa Física Domiciliado no Brasil

CPF: 007.018.460-70

Demonstrativo das mutações do patrimônio líquido de 01/01/2025 a 31/12/2025. expresso em R\$

Empresa: 7101 - AQUADIS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A

São José/SC - CNPJ:11.676.813/0001-12

7101 - AQUADIS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A

Histórico	Capital social	Lucros ou prejuízos acumulados	Total
SALDO FINAL EM 31/12/2023	R\$ 800.000,00	R\$ (2.175.505,59)	R\$ (1.375.505,59)
Ajustes de Exercícios Anteriores		R\$ 726.609,63	R\$ 726.609,63
Resultado do Período		R\$ (2.919.741,46)	R\$ (2.919.741,46)
SALDO FINAL EM 31/12/2024	R\$ 800.000,00	R\$ (4.368.637,42)	R\$ (3.568.637,42)
Resultado do Período		R\$ (2.668.873,60)	R\$ (2.668.873,60)
SALDO FINAL EM 31/12/2025	R\$ 800.000,00	R\$ (7.037.511,02)	R\$ (6.237.511,02)

São José, 31 de dezembro de 2025

PRONTA SERVICOS CONTABEIS S/S
NOELI KRUEGER
Contador
CPF: 032.463.999-64
CRC: 1-SC-025600/O-0

JACKSON DE GODOY
Acionista Pessoa Física Domiciliado no Brasil
CPF: 007.018.460-70

Nome	2024	2025
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido Antes do IRPJ e CSLL	(2.919.741,46)	(2.668.873,60)
Ajustes por:		
Encargos de Depreciação	72.482,09	96.691,74
Ajustes de Exercícios Anteriores	726.609,63	0,00
(=)Caixa Bruto Proveniente das Atividades Operacionais	(2.120.649,74)	(2.572.181,86)
Variação nas Contas de Ativo e Passivo		
Contas a Receber de Clientes	(51.370,70)	(234.796,68)
Outros Valores a Receber	111.479,92	0,00
Adiantamentos a Terceiros	210.178,37	3.212,00
Tributos a Recuperar	(186.479,27)	(783.827,98)
Estoque de Mercadorias	(1.008.183,31)	276.704,85
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.491,48	82.763,20
Fornecedores	2.217.753,94	1.632.782,64
Obrigações Tributárias	14.910,79	(16.599,10)
Adiantamento de Clientes	2.391.084,10	2.177.940,20
Contas a Pagar	(62,90)	0,00
Outros Valores a Pagar	154.624,95	(154.624,95)
(=)Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	1.736.777,63	411.372,32
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Bens e Direitos em Uso	(764.248,25)	(88.748,39)
(=)Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimento	(764.248,25)	(88.748,39)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos a Receber	540.261,18	(221.462,00)
Empréstimos e Financiamentos	(800.000,00)	0,00
Empréstimos a Pagar	(754.822,98)	0,00
Adiantamento Futuro Aumento de Capital	0,00	(60.425,73)
(=)Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	(1.014.561,80)	(281.887,73)
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1,2,3)	(42.032,42)	40.736,20
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Periodo	43.809,88	1.777,46
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Periodo	1.777,46	42.513,66

São José, 31 de dezembro de 2025

PRONTA SERVICOS CONTABEIS S/S

NOELI KRUEGER

Contador

CPF: 032.463.999-64

CRC: 1-SC-025600/O-0

JACKSON DE GODOY

Acionista Pessoa Física Domiciliado no Brasil

CPF: 007.018.460-70

AQUADIS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A

CNPJ: 11.676.813/0001-12
REGISTRO JUNTA: N° 42300060321

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024

1. CONTEXTO OPERACIONAL:

AQUADIS BRASIL IMPORTACAO E EXPORTACAO S/A, foi constituída em 12/03/2010 e tem prazo de duração indeterminado, com sede na Rua DAS ORQUIDEAS, nº291, BOX 24, BELA VISTA, São José/SC, CEP 88110-800.

A sociedade tem por finalidade a exploração no ramo de:

Objetivo social a Importação, exportação, comércio atacadista e varejista de materiais para construção em geral; Comércio atacadista de máquinas e equipamentos em geral e equipamentos para uso comercial, partes e peças; produtos alimentícios em geral; Comércio varejista de materiais elétricos; partes e peças; Fabricação de artefatos de material plástico; Serviços de fotocópias mecânicas ou eletrostáticas; Montagem e instalação de máquinas e equipamentos de iluminação e sinalização em vias públicas, portos e aeroportos.

2. BASE DE PREPARAÇÃO:**2.1. Declaração de conformidade**

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresa, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:**3.1. Reconhecimento de receitas e despesas**

A entidade reconhece as transações de receita quando há o cumprimento das obrigações de desempenho pactuadas contratualmente com seus clientes. Essas obrigações de desempenho normalmente são cumpridas quando o serviço é prestado ou a mercadoria é vendida para o cliente.

A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

As despesas são reconhecidas nas demonstrações financeiras de acordo com o período de competência em que incorrem.

3.2. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez.

3.3. Contas a receber

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente descontadas a

provisão para créditos de realização duvidosa. A provisão para créditos de realização duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a entidade não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

3.4. Empréstimos

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor recebido do banco, incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado.

As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo do empréstimo de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são registrados em despesas financeiras.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a entidade tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

3.5. Imobilizado

i) Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

ii) Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso.

São depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica estimada de cada componente, conforme taxas utilizadas:

Máquinas e Equipamentos	10%
Móveis e Utensílios	10%
Ferramentas	10%
Imóveis	4%
Veículos	20%
Computadores e Periféricos	20%
Aparelhos Telefônicos	10%
Rouparias	10%
Instalações Diversas	10%
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	4%
Aeronaves	10%
Veículos Usados	10%
Edificações e Construções	4%
Softwares ou Programas de Computador	20%
Máquinas e Equipamentos Industriais	10%
Salas Comerciais	4%

3.6. Intangível

Os Intangíveis são demonstrados pelo custo histórico menos amortização acumulada.

3.7. Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias.

3.8. Impostos federais

A Companhia é tributada pelo Lucro real e Regime de competência no ano calendário atual, onde foi aplicado as alíquotas efetiva da tributação para os impostos federais.

3.11. Demonstração dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresa, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

4 - CAIXA EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa compreendem aos saldos de numerário em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de alta liquidez, prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e sujeitas a insignificante risco de mudança de valor. Os saldos são demonstrados ao valor nominal, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos auferidos até a data-base das demonstrações contábeis, e estão sujeitos a risco insignificante de variação de valor. A composição dos valores de caixa e equivalentes de caixa encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa, segregando os saldos mantidos em caixa, contas bancárias e aplicações financeiras.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Conta Corrente	R\$ 42.513,66	R\$ 10,00
Aplicações Liquidez Imediata	R\$ 0,00	R\$ 1.767,46
Total	R\$ 42.513,66	R\$ 1.777,46

5 - CLIENTES

Clientes compreendem os valores a receber decorrentes das vendas de mercadorias, da prestação de serviços e de outras transações realizadas no curso normal das atividades das entidades, registrados pelo valor faturado, deduzidos, quando aplicável, de devoluções, abatimentos e da provisão para perdas de crédito esperadas. Os saldos são reconhecidos quando ocorre a transferência do controle dos bens ou a efetiva prestação dos serviços, e mensurados pelo valor esperado de realização, considerando prazos de recebimento, histórico de inadimplência, situação financeira dos clientes e demais informações disponíveis na data-base das demonstrações contábeis. A composição dos valores a receber de clientes é apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Clientes Nacionais	R\$ 299.027,07	R\$ 64.230,39
Total	R\$ 299.027,07	R\$ 64.230,39

14 - ADIANTAMENTOS A TERCEIROS

Adiantamentos a terceiros compreendem os valores antecipados pela entidade a fornecedores, prestadores de serviços ou outros terceiros, no curso normal de suas operações ou em decorrência de contratos específicos, destinados à aquisição futura de bens, à prestação de serviços ou à execução de obrigações pactuadas. A composição dos adiantamentos a terceiros encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamentos a Fornecedores Nacionais	R\$ 0,00	R\$ 3.212,00
Total	R\$ 0,00	R\$ 3.212,00

15 - TRIBUTOS A RECUPERAR

15.1 - TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR

Tributos e contribuições a compensar compreendem os créditos tributários decorrentes de retenções sofridas, saldos negativos apurados, incentivos fiscais, regimes especiais e outros valores passíveis de compensação ou restituição perante os entes federativos, reconhecidos de acordo com a legislação tributária vigente e registrados pelo valor esperado de realização. Os saldos são avaliados periodicamente quanto à sua recuperabilidade, considerando a natureza do tributo e os

prazos legais para compensação ou restituição, sendo ajustados quando identificada a expectativa de não realização total ou parcial. A composição dos tributos e contribuições a compensar encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
COFINS a Recuperar	R\$ 326.407,96	R\$ 99.759,07
ICMS DIFAL a Recuperar	R\$ 1.192,18	R\$ 440,31
ICMS a Recuperar	R\$ 538.329,87	R\$ 37.229,86
IPI a Recuperar	R\$ 75.498,60	R\$ 70.690,43
PIS a Recuperar	R\$ 72.795,47	R\$ 22.276,43
Saldo Negativo IRPJ	R\$ 44.991,26	R\$ 44.991,26
Saldo Negativo CSLL	R\$ 31.630,32	R\$ 31.630,32
Total	R\$ 1.090.845,66	R\$ 307.017,68

17 - ESTOQUE DE MERCADORIAS

Estoque de mercadorias compreende os bens adquiridos ou produzidos pela entidade com a finalidade de revenda no curso normal de suas atividades, registrados pelo custo de aquisição ou produção, incluindo o preço de compra, impostos não recuperáveis, fretes, seguros e demais gastos diretamente atribuíveis à colocação dos bens em condições de venda. A composição do estoque de mercadorias encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Estoque de Mercadoria Para Revenda	R\$ 964.786,30	R\$ 1.135.491,15
Estoque para Industrialização	R\$ 0,00	R\$ 106.000,00
Total	R\$ 964.786,30	R\$ 1.241.491,15

25 - EMPRÉSTIMOS A RECEBER - LONGO PRAZO

Empréstimos a receber de longo prazo compreendem os valores concedidos pela entidade a terceiros, incluindo partes relacionadas ou não, cuja expectativa de recebimento ocorre após o término do exercício social seguinte, formalizados por meio de contratos, instrumentos particulares ou outros documentos que estabeleçam condições de prazo, remuneração, garantias e forma de liquidação, registrados pelo valor principal acrescido, quando aplicável, dos encargos financeiros incorridos até a data-base das demonstrações contábeis. A composição dos empréstimos a receber de longo prazo encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Empréstimos a Terceiros	R\$ 221.462,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 221.462,00	R\$ 0,00

33 - BENS E DIREITOS EM USO

Bens e direitos em uso compreendem os ativos controlados pela entidade destinados à utilização nas suas atividades operacionais ou administrativas, registrados pelo custo de aquisição e acrescidos dos gastos diretamente atribuíveis à sua disponibilização para uso. Os saldos são depreciados ao longo de suas vidas úteis estimadas. A composição dos bens e direitos em uso encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Aparelhos Telefônicos	-R\$ 72,46	R\$ 0,00
Ferramentas	R\$ 3.381,35	R\$ 0,00
Máquinas e Equipamentos	R\$ 85.439,50	R\$ 0,00
Máquinas e Equipamentos Industriais	R\$ 969.146,66	R\$ 969.146,66
Total	R\$ 1.057.895,05	R\$ 969.146,66

34 - (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA

(-) Depreciação acumulada compreende a soma das quotas de depreciação reconhecidas pela entidade ao longo do tempo sobre os bens do ativo imobilizado, registradas de forma sistemática com base na vida útil estimada dos bens. A composição da depreciação acumulada encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
(-) Ferramentas	-R\$ 225,36	R\$ 0,00
(-) Máquinas e Equipamentos	-R\$ 177.257,07	-R\$ 82.675,65
(-) Máquinas e Equipamentos Industriais	-R\$ 1.884,96	R\$ 0,00
Total	-R\$ 179.367,39	-R\$ 82.675,65

37 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

37.1 - FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS

Folha de pagamento de empregados compreende as obrigações reconhecidas pela entidade relativas a verbas trabalhistas devidas aos empregados, incorridas até a data-base das demonstrações contábeis e ainda não pagas, registradas pelo valor devido conforme a legislação trabalhista. A composição das obrigações relativas à folha de pagamento de empregados encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Salários a pagar	R\$ 29.866,30	R\$ 12.335,60
Pró-labore a pagar	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
Total	R\$ 29.866,30	R\$ 22.335,60

37.2 - ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

Encargos sociais a recolher compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas às contribuições incidentes sobre a folha de pagamento e demais remunerações aos empregados, previstos na legislação trabalhista e previdenciária, incorridos até a data-base das demonstrações contábeis e ainda não recolhidos, registrados pelo valor devido conforme a legislação vigente. A composição dos encargos sociais a recolher encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
FGTS a Recolher	R\$ 4.921,78	R\$ 3.048,80
INSS a Recolher	R\$ 48.032,73	R\$ 10.616,35
Total	R\$ 52.954,51	R\$ 13.665,15

37.3 - PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO

Provisões da folha de pagamento compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas a direitos trabalhistas adquiridos pelos empregados até a data-base das demonstrações contábeis, cujo pagamento ocorrerá em períodos futuros, mensuradas com base na legislação trabalhista vigente. Os saldos são constituídos pelo regime de competência. A composição das provisões da folha de pagamento encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Provisão FGTS Férias	R\$ 1.214,29	R\$ 0,00
Provisão INSS Férias	R\$ 4.371,42	R\$ 0,00
Provisão de férias	R\$ 30.357,43	R\$ 0,00
Total	R\$ 35.943,14	R\$ 0,00

38 - FORNECEDORES

Fornecedores compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas à aquisição de mercadorias, matérias-primas, bens, serviços e outros insumos, no curso normal de suas atividades, cujas faturas foram recebidas ou cujos bens ou serviços foram entregues até a data-base das demonstrações contábeis e ainda não liquidadas, podendo incluir obrigações com fornecedores nacionais e estrangeiros. A composição das obrigações com fornecedores encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Fornecedores Nacionais	R\$ 4.631.400,37	R\$ 2.998.617,73
Total	R\$ 4.631.400,37	R\$ 2.998.617,73

39 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

39.1 - IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER

Impostos retidos a recolher compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas aos tributos retidos na fonte sobre pagamentos efetuados a terceiros, incorridos até a data-base das demonstrações contábeis e ainda não recolhidos, registrados pelo valor devido conforme os prazos e critérios legais aplicáveis. A composição dos impostos retidos a recolher encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
CSRF Retido a Recolher	R\$ 55,63	R\$ 0,00
IRRF Pessoa Física a Recolher	R\$ 0,00	R\$ 292,49
IRRF Pessoa Jurídica a Recolher	R\$ 12,24	R\$ 0,00
ISS Retido a Recolher	R\$ 19,89	R\$ 6,46
Total	R\$ 87,76	R\$ 298,95

39.2 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Impostos e contribuições a recolher compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas aos tributos e contribuições incidentes sobre suas operações, devidos aos entes federativos e ainda não recolhidos até a data-base das demonstrações contábeis, registrados pelo valor devido conforme a legislação tributária vigente. A composição dos impostos e contribuições a recolher encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
COFINS a Recolher	R\$ 0,00	R\$ 0,01
ICMS ST a Recolher	R\$ 0,00	R\$ 16.387,90
Total	R\$ 0,00	R\$ 16.387,91

45 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES

Adiantamento de clientes compreende os valores recebidos antecipadamente pela entidade em decorrência de vendas de mercadorias, prestação de serviços ou outras operações comerciais, antes da efetiva entrega dos bens ou da execução dos serviços correspondentes, reconhecidos como obrigação no passivo até o cumprimento das condições contratuais. Os saldos são apropriados ao resultado à medida que as obrigações de desempenho são satisfeitas, conforme os termos contratuais pactuados. A composição dos adiantamentos de clientes encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamentos de Clientes Diversos	R\$ 4.955.442,45	R\$ 2.777.502,25
Total	R\$ 4.955.442,45	R\$ 2.777.502,25

49 - OUTROS VALORES A PAGAR

Outros valores a pagar compreendem as obrigações reconhecidas pela entidade relativas a compromissos financeiros e operacionais com terceiros, não classificados em contas específicas do passivo, registrados pelo valor devido conforme documentação de suporte. A composição dos outros valores a pagar encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Duplicatas Descontadas	R\$ 0,00	R\$ 154.624,95
Total	R\$ 0,00	R\$ 154.624,95

59 - ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - LONGO PRAZO

Adiantamento para futuro aumento de capital - longo prazo compreende os valores aportados pelos sócios, acionistas ou partes relacionadas com a finalidade de integralização de capital social em data futura, cujo aumento de capital ainda não foi deliberado ou registrado na data-base das demonstrações contábeis, sendo registrados no passivo não circulante até a sua efetiva capitalização ou restituição, conforme deliberação societária. Os saldos são reclassificados para o patrimônio líquido quando da formalização do aumento de capital. A composição dos adiantamentos para futuro aumento de capital - longo prazo encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamento Futuro Aumento de Capital	R\$ 28.978,84	R\$ 89.404,57
Total	R\$ 28.978,84	R\$ 89.404,57

60 - CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO

Capital social subscrito compreende o montante do capital aprovado e subscrito pelos sócios ou acionistas da entidade, conforme previsto no contrato social ou estatuto social, representando o compromisso formal de aporte de recursos destinados à formação do patrimônio da empresa, independentemente de sua integralização total na data-base das demonstrações contábeis. Os valores subscritos são reconhecidos no patrimônio líquido pelo valor nominal aprovado, sendo evidenciados de forma segregada quanto à parcela integralizada e à parcela a integralizar, quando aplicável. A composição do capital social subscrito encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Capital Social Subscrito	R\$ 800.000,00	R\$ 800.000,00
Total	R\$ 800.000,00	R\$ 800.000,00

73 - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Lucros ou prejuízos acumulados compreendem os resultados líquidos apurados pela entidade em exercícios anteriores e no exercício corrente, após as destinações legais, estatutárias ou deliberadas pelos sócios ou acionistas, quando não alocados a reservas específicas do patrimônio líquido ou distribuídos, representando a parcela remanescente do resultado que permanece acumulada. A composição dos lucros ou prejuízos acumulados encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Prejuízos Acumulados	-R\$ 4.368.637,42	-R\$ 2.175.505,59
Total	-R\$ 4.368.637,42	-R\$ 2.175.505,59

74 - RESULTADO DO EXERCICIO

Resultado do exercício compreende o lucro ou prejuízo apurado pela entidade no período, determinado pela diferença entre as receitas auferidas e os custos e despesas incorridos, refletindo o desempenho econômico da entidade no exercício social. A composição do resultado do exercício encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Prejuizos do Exercício	-R\$ 2.668.873,60	-R\$ 2.919.741,46
Total	-R\$ 2.668.873,60	-R\$ 2.919.741,46

75 - AJUSTE EXERCICIO ANTERIOR

Ajuste de exercícios anteriores compreende os efeitos decorrentes da correção de erros materiais ou mudanças de critérios contábeis identificados em períodos anteriores, reconhecidos diretamente no patrimônio líquido da entidade, sem transitar pelo resultado do exercício corrente. A composição dos ajustes de exercícios anteriores encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025	31/12/2024
Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$ 0,00	R\$ 726.609,63
Total	R\$ 0,00	R\$ 726.609,63

76 - RECEITAS COM VENDAS

Receitas com vendas compreendem os valores auferidos pela entidade decorrentes da comercialização de mercadorias, produtos, imóveis ou outros bens, reconhecidos no resultado do exercício quando ocorre a transferência do controle dos bens ao cliente, conforme os termos contratuais pactuados e a emissão dos documentos fiscais correspondentes. As receitas são mensuradas pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber, líquidas de devoluções, abatimentos, descontos comerciais e tributos incidentes sobre a venda. A composição das receitas com vendas encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Vendas de Mercadorias	R\$ 8.724.981,80
Total	R\$ 8.724.981,80

80 - DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS

Devoluções e abatimentos compreendem as reduções das receitas reconhecidas pela entidade decorrentes da devolução de mercadorias, cancelamento de vendas, concessão de abatimentos ou descontos comerciais incondicionais relacionados às operações de venda de bens, prestação de serviços ou locações, reconhecidos no resultado do exercício no período em que ocorrem ou se tornam prováveis, em observância ao regime de competência. A composição das devoluções e abatimentos encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Devoluções de Vendas	-R\$ 206.431,49
Total	-R\$ 206.431,49

81 - IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS

Impostos sobre vendas e serviços compreendem os tributos incidentes sobre as operações de venda de mercadorias, prestação de serviços e demais receitas operacionais da entidade, reconhecidos no resultado do exercício conforme o regime de competência. Os valores são mensurados com base nas receitas auferidas no período e apresentados como dedução da receita bruta. A composição dos impostos sobre vendas e serviços encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
COFINS sobre Operação	-R\$ 629.991,89
ICMS DIFAL sobre Vendas	-R\$ 1.648,95
ICMS sobre Operação	-R\$ 1.361.406,77
PIS sobre Operação	-R\$ 135.462,18
Total	-R\$ 2.128.509,79

82 - CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS

Custo das mercadorias vendidas compreende os gastos diretamente atribuíveis à aquisição, produção ou formação das mercadorias comercializadas pela entidade, reconhecidos no resultado do exercício no momento do reconhecimento da respectiva receita, em observância ao regime de competência. O custo inclui, quando aplicável, o valor das mercadorias, fretes, seguros, impostos não recuperáveis, custos de importação, despesas diretamente relacionadas à aquisição e outros custos necessários para colocar os estoques em condições de venda, sendo apurado de acordo com os critérios de mensuração e avaliação de estoques adotados pela entidade. A composição do custo das mercadorias vendidas encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Custo das Mercadorias Vendidas	-R\$ 5.352.708,55
Total	-R\$ 5.352.708,55

88 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Despesas administrativas compreendem os gastos incorridos pela entidade com a gestão, coordenação e suporte das atividades operacionais e institucionais, reconhecidos no resultado do exercício conforme o regime de competência. A composição das despesas administrativas encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativas.

Descrição	31/12/2025
Despesas Trabalhistas	-R\$ 891.206,20
Encargos Sociais	-R\$ 294.763,56
Serviços Profissionais Contratados	-R\$ 758.518,93
Manutenção Bens Móveis e Imóveis	-R\$ 97.548,16
Propaganda e Publicidade	-R\$ 200.817,95
Viagens e Representações	-R\$ 477,58
Utilidades e Serviços	-R\$ 114.831,69
Despesas com Veículos	-R\$ 4.918,67
Despesas Gerais	-R\$ 817.221,86
Total	-R\$ 3.180.304,60

89 - DESPESAS TRIBUTÁRIAS

Despesas tributárias compreendem os gastos incorridos pela entidade com tributos, taxas e contribuições não diretamente incidentes sobre vendas ou serviços, reconhecidos no resultado do exercício conforme o regime de competência. A composição das despesas tributárias encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Contribuições Impostos e Taxas	-R\$ 14.920,69
Multas e Juros S/Tributos	-R\$ 35.566,83
Total	-R\$ 50.487,52

90 - OUTRAS RECEITAS

Outras receitas compreendem os valores auferidos pela entidade que não se enquadram como receitas operacionais principais de vendas de mercadorias, produtos, prestação de serviços ou atividades imobiliárias, reconhecidos no resultado

do exercício conforme o regime de competência. A composição das outras receitas encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Outras Receitas	R\$ 19.467,40
Total	R\$ 19.467,40

97 - RECEITAS FINANCEIRAS

Receitas financeiras compreendem os valores auferidos pela entidade decorrentes da aplicação de recursos financeiros, empréstimos concedidos, investimentos de curto e longo prazo, recebimentos de juros, descontos obtidos, variações monetárias e cambiais ativas e demais rendimentos de natureza financeira, reconhecidos no resultado do exercício conforme o regime de competência. A composição das receitas financeiras encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Ganhos com Aplicações	R\$ 23,49
Juros e Descontos Obtidos	R\$ 30,47
Total	R\$ 53,96

98 - DESPESAS FINANCEIRAS

Despesas financeiras compreendem os gastos incorridos pela entidade relacionados a operações financeiras, empréstimos e financiamentos obtidos, variações monetárias e cambiais passivas, encargos sobre tributos a pagar, descontos concedidos e demais encargos de natureza financeira, reconhecidos no resultado do exercício conforme o regime de competência. A composição das despesas financeiras encontra-se apresentada em tabela específica nesta nota explicativa.

Descrição	31/12/2025
Despesas Financeiras	-R\$ 494.934,81
Total	-R\$ 494.934,81

PRONTA SERVICOS CONTABEIS S/S
NOELI KRUEGER
Contador
CPF: 032.463.999-64
CRC: 1-SC-025600/O-0

JACKSON DE GODOY
Acionista Pessoa Física Domiciliado no Brasil
CPF: 007.018.460-70