

12º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADE (RMA)

Exercício: Setembro de 2025

Processo nº: 1044588-87.2024.8.26.0114

Incidente Processual nº: 0000183-39.2024.8.26.0354

Requerentes: Ar Barboza Service Ltda e Outros ("Grupo BJ")



EXMO. SR. DR. JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS A ARBITRAGEM DA COMARCA DE CAMPINAS/SP.

Autos nº: 1044588-87.2024.8.26.0114

Incidente Processual nº: 0000183-39.2024.8.26.0354

Requerentes: Ar Barboza Service Ltda e Outros ("Grupo BJ")

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA., nomeada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente à presença de Vossa Excelência, em atendimento ao art. 22, II, alínea "c", da Lei 11.101/05, apresentar **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADE**, nos termos a seguir aduzidos:

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA.

José Eduardo Chemin Cury

Administrador Judicial

OAB/MS 9.560



VISÃO GERAL DA RECUPERANDA	4
• HISTÓRICO DE ATIVIDADE DA COMPANHIA	4
• SITUAÇÃO PÓS-DEFERIMENTO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL	6
RAZÕES DA CRISE ECONÔMICO-FINANCEIRA	8
ESTRUTURA EMPRESARIAL DO GRUPO	10
ESTRUTURA SOCIETÁRIA	13
COLABORADORES ATIVOS	14
QUADRO GERAL DE CREDORES	15
ANDAMENTO PROCESSUAL	18
DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	21
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS - EMPRESAS	22
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS - CONGLOMERADO	97
CONSIDERAÇÕES FINAIS	103

➤ **Histórico da Companhia(1/2)**

O denominado “Grupo BJ”, atuante precipuamente no setor de distribuição e revenda de combustíveis, teve o início de sua atividade empresarial no ano de 1961, através do Sr. Sérgio Barboza, quando arrendou seu primeiro posto de gasolina na Comarca de Piedade/SP (Posto do Sérgio).

Após seu falecimento no ano de 2008, sua filha Ângela e seus netos Eto e Sérgio Jimenez assumiram os negócios.

Narram que entre 2008 e 2018, o Grupo enfrentou desafios ocasionados pela Operação Lava Jato, mas conseguiu expandir e comprar mais 3 (três) postos de gasolina no município de Piedade/SP.

Em 2018, momento de instabilidade causada pela greve dos caminhoneiros, o Sr. Sérgio Jimenez assumiu a administração do Grupo, começando à reestruturá-lo. Após assumir a liderança, decidiu fechar os 2 (dois) postos que menos faturavam em Piedade/SP e, concomitantemente, abriu o primeiro em Sorocaba/SP (Auto Posto RSE Ltda). No mesmo ano, foi criada empresa BJ Transportadora e Logística Ltda. para atender à crescente demanda de transporte de combustíveis.

No ano seguinte, inaugurou a segunda unidade do posto na cidade de Sorocaba/SP (Auto Posto RSE 2 Ltda).

Ressalta-se, na exordial, que a pandemia de 2020 trouxe novos desafios, mas também oportunidades. Visando se adaptar ao mercado, o Sr. Jimenez decidiu expandir o nicho de clientela, passando a comprar combustível em atacado, de maneira a atender as demandas de frota de caminhões, transportadoras e maquinários agrícolas.

➤ **Histórico da Companhia(2/2)**

Paralelamente, começou a ser implementado a distribuição de lubrificantes por meio da empresa BJ M.O.A. Ltda. Posteriormente, em decorrência do profícuo negócio, abriu-se a empresa BJ Distribuidora Ltda., que atualmente promove a distribuição de lubrificantes, baterias, pneus, produtos de limpeza, filtros de ar, dentre outros, abrangendo toda região do Estado de São Paulo.

No final de 2020, o Grupo BJ iniciou a construção de sua própria base de distribuição de combustível, com capacidade de armazenamento de até 6.000 milhões de litros.

Em 2023 e 2024, o Grupo continuou expandindo suas atividades no Estado de São Paulo, onde abriu novas unidades de postos em Capão Bonito/SP e Ibiúna/SP.

No corrente ano, o grupo adquiriu uma TRR¹ (Transportador-Revendedor-Retalhista) no município de Catanduva/SP, denominada de TRR Jomar Oil. Inobstante, conforme relatado na inicial e no laudo de constatação prévia elaborado por esta AJ, resta pendente de conclusão as formalidades para a transferência da empresa, mas aduzem operarem na região desde de junho deste ano.

Denota-se, ainda, que apesar do Grupo ter diversificado sua atividade em outras comarcas e outros Estados da federação, possuem grande influência social e econômica na Comarca de Piedade/SP, uma vez que 9 (nove) de suas empresas (entre matriz e filiais) estão naquele município.

¹ O Transportador-Revendedor-Retalhista (TRR) é a empresa autorizada pela ANP a adquirir em grande quantidade combustível a granel, óleo lubrificante acabado e graxa envasados para depois vender a retalhos (Fonte: Gov.br).

➤ **Situação Pós-Deferimento de Recuperação Judicial (1/2)**

Após o deferimento do pedido de recuperação judicial, as empresas enfrentaram diversos desafios que impactaram diretamente suas atividades. A divulgação do processo gerou intensa movimentação entre credores, clientes, fornecedores, colaboradores e parceiros em busca de esclarecimentos.

Esse cenário gerou desconfiança e levou alguns clientes a questionar a continuidade do fornecimento de produtos e serviços. Para equalizar o fluxo de caixa e manter suas operações ativas, as empresas atualizaram o desconto de duplicatas com fundos, sendo esta uma alternativa viável no momento. As negociações com instituições bancárias também estão em andamento para viabilizar novas linhas de crédito, ainda que em condições exigidas. A prioridade segue sendo a manutenção das operações, garantindo o ciclo produtivo e o atendimento aos clientes. Em relação à redução de gastos, foi implementado um grupo de gestão de crise, responsável por avaliar e racionalizar a rotina operacional em áreas como operações, materiais, insumos, pessoal e equipamentos. Contudo, as reduções de despesas no curto prazo foram limitadas devido à necessidade de manter custos essenciais, como manutenção preventiva, equipamentos de segurança e materiais de uso contínuo.

No âmbito das vendas, as empresas seguem avançando na captação de novos clientes e negócios, com equipes comerciais focadas no cumprimento das metas específicas. Apesar do impacto nas relações com alguns clientes devido ao corte de crédito, a resiliência da equipe tem permitido manter as atividades em andamento. Paralelamente, a busca por parceiros financeiros continua, mitigando os efeitos das restrições de crédito. A relação com fornecedores foi significativamente afetada, principalmente com aqueles que cortaram o crédito após o pedido de recuperação judicial.

➤ Situação Pós-Deferimento de Recuperação Judicial(2/2)

Como consequência, novos pedidos passaram a exigir pagamento antecipado, enfrentando ainda mais dificuldade com o fluxo de caixa. Para lidar com essa situação, estão sendo buscadas soluções para restabelecer a confiança e melhorar as negociações. Entre os acontecimentos negativos registrados, destaca-se o risco de busca e apreensão de contratos com alienação fiduciária, especialmente de veículos e imóveis essenciais para a continuidade das operações. Além disso, valores foram retirados indevidamente de contas vinculadas a débitos automáticos, contrariando decisões judiciais e dificultando a administração do fluxo de caixa.

Os tributos pós-deferimento da recuperação judicial estão sendo administrados, com a contabilidade do grupo BJ responsável pelo envio das certificações negativas de débitos ou a relação de débitos existentes. No que tange às despesas correntes, os pagamentos a colaboradores e fornecedores essenciais em dia, embora pequenos atrasos sejam registrados em fornecedores não prioritários. O saldo a pagar e a receber está sob constante monitoramento para garantir o equilíbrio financeiro.

Por fim, as empresas consideram fundamental a tutela de proteção contra a busca e apreensão de bens essenciais, visto que essa medida permitirá segurança operacional e a renegociação de prazos, garantindo a continuidade das atividades. Com foco na superação dos desafios e no restabelecimento da saúde financeira, a empresa mantém o compromisso de proteger seus ativos e garantir o fornecimento de produtos e serviços ao mercado.

Segundo o pedido recuperacional, a crise financeira decorre de uma série de fatores externos que impactaram severamente em seu fluxo de caixa e acarretaram no endividamento de curto prazo impagável com o atual faturamento dos requerentes.

Entre os principais problemas está a demora na obtenção da licença ambiental da CETESB (Companhia Ambiental do Estado de São Paulo) para iniciar as operações na Base de Distribuição de Combustível.

Ademais, relatam que foram investidos mais de 20 milhões de reais na base de distribuição, que é o primeiro e único na região. Contudo, além de todo custo envolvido e demora na construção, permanece inoperante, atribuindo a demora para o início da operação à morosidade do Estado na concessão das licenças necessárias.

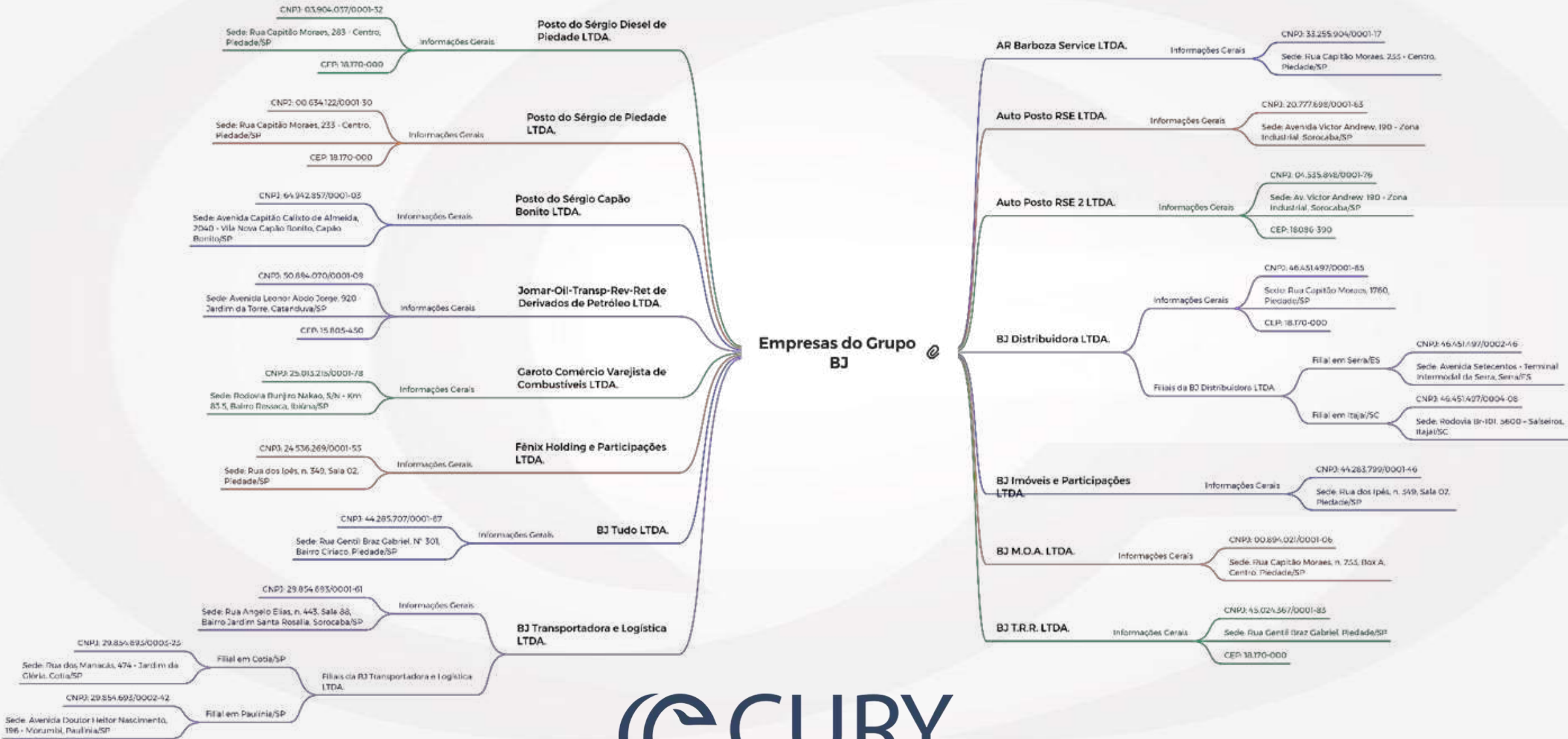
Outro fator mencionado pelo grupo recuperando foi a volatilidade dos preços do petróleo, aduzindo que as variações cambiais do insumo refletiram diretamente no lucro dos postos que formam o Grupo BJ.

Nesse contexto, alegam que na tentativa de arcar com os custos elevados de suas operações, socorreram-se de adiantamentos disponibilizados por diversos FIDC's, os quais, apesar de impulsionarem as atividades no primeiro momento, exigem altas taxas de juros, que impactam diretamente na margem de lucro.

Assim, diante da escassez de liquidez e o alto endividamento para obter linhas de créditos, bem como para manter todas operações e investimentos ao longo dos anos, comprometeu a capacidade das requerentes de honrar com seus compromissos junto aos fornecedores e parceiros, com isso, as medidas judiciais e extrajudiciais contra o patrimônio das empresas aumentaram exponencialmente, colocando em risco a atividade do Grupo BJ.

Nesse contexto, por considerar sua relevante função social, em especial na manutenção dos empregos, dos serviços prestados frente a sociedade consumidora de seus produtos, sendo fonte pagadora de tributos, movimentando a economia local, julgam as autoras ser a recuperação judicial instrumento hábil para atravessar a crise econômico-financeira que perpassa, de modo a alcançar a recolocação no mercado, cujo processamento foi deferido pelo d. juízo, através da r. decisão de fls. 2476-2482.

A estrutura das recuperandas resta descrita no seguinte organograma:



Além dos Postos de Combustíveis, o grupo também inovou ao promover a atividade de distribuição de produtos automotivos, cuja atividade se concentra principalmente no Estado de São Paulo.

Para administrar todo esse conglomerado, foram criadas as empresas BJ Tudo Ltda. e AR Barboza Service Ltda., ambas administradas pela mãe do Sr. Sérgio Jimenez, Sra. Ângela Rosana Barboza, que são dedicadas à contratação e gerenciamento de funcionários do Grupo, bem como, a BJ Imóveis Holding e Participações Ltda., que cuida dos imóveis, lotes e contratos de aluguéis do Grupo.

Outrossim, como uma estratégia tributária e de planejamento sucessório, todos os postos, distribuidora e transportadora pertencem à Holding Fênix Holding e Participações Ltda, que é administrada pelo Sérgio Antônio Barboza Jimenez.

Atualmente, o Grupo BJ conta com o total de 7 postos no Estado de São Paulo; 01 (uma) transportadora, com mais de 70 veículos; 01 (uma) distribuidora completa com produtos automotivos; 01 (uma) Transportadora Revendedora Retalhista (TRR); 01 (uma) base de distribuição de combustível; que geram em torno de 200 empregos diretos e indiretos.

No mais, compulsando a documentação e constatado na perícia *in loco*, vislumbrou-se que a empresa denominada por POSTO DO SÉRGIO BUNJIRO, encontra-se ainda registrada com a razão social do antigo proprietário - GAROTO COMERCIO VAREJISTA DE COMBUSTIVEIS LTDA. -, a qual, entretanto, foi objeto de solicitação de alteração na junta comercial do Estado de São Paulo.

De igual forma, a empresa denominada por JOMAR OIL TRASP LTDA., foi protocolado, recentemente, na JUCESP o pedido de alteração do quadro societário com vistas a fazer constar como proprietária a empresa BJ OIL, administrada pelo Sr. Sérgio Jimenez, sócio do conglomerado postulante, de acordo com o que se colhe das provas anexadas aos autos (fls. 145 e seguintes), sendo também esclarecido a situação pelas recuperandas às fls. 2711-2723, pela AJ às fls. 2758-2765, ensejando a decisão de fls. 2794-2795.

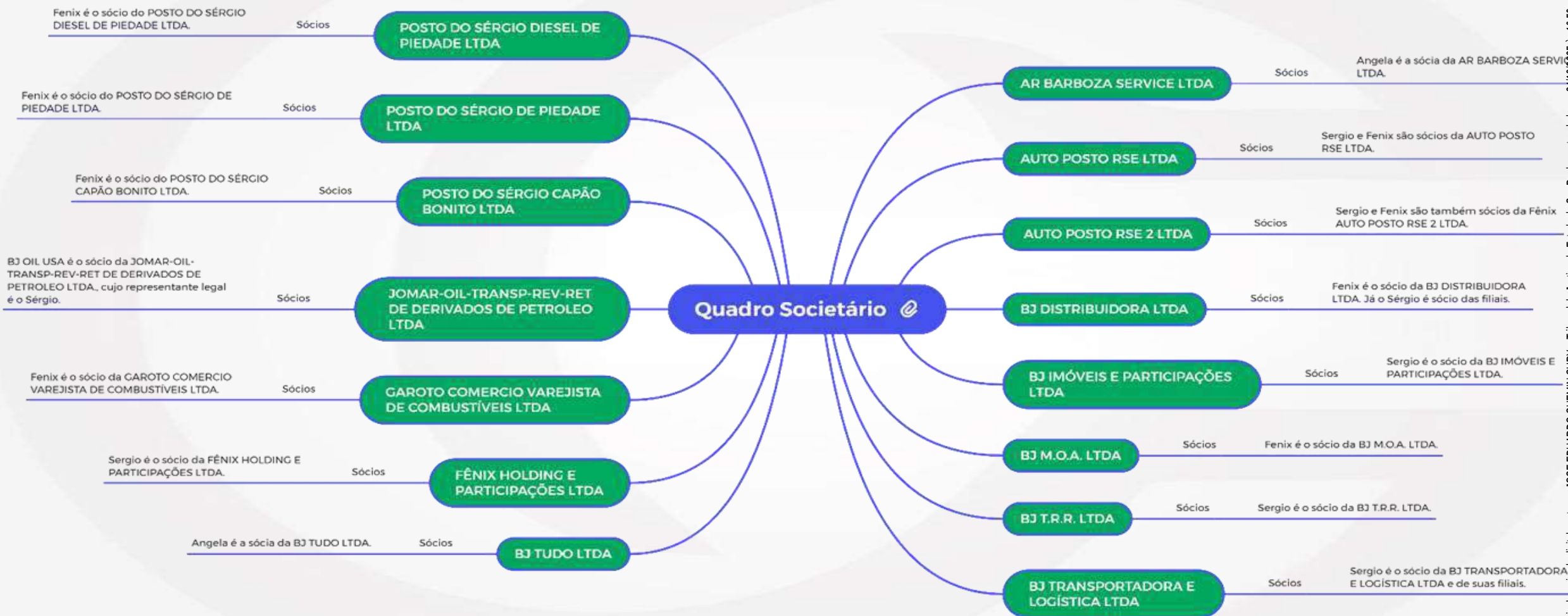
Por fim, como narrado, verificou-se pela visita *in loco* que nos postos de combustíveis das unidades: i) POSTO DO SÉRGIO CAPÃO BONITO; ii) POSTO DO SÉRGIO DIESEL; iii) POSTO DO SÉRGIO BUNJIRO (GAROTO COMÉRCIO); iv) POSTO DO SÉRGIO BUNJIRO (GAROTO COMÉRCIO); v) AUTO POSTO SER; e vi) AUTO POSTO RSE 2; existem imóveis com finalidade comercial, os quais integram ativos do denominado “Grupo BJ” e são objeto de sublocação para terceiros, cujos contratos e condições estão delineadas no quadro abaixo:

OBJETO DA LOCAÇÃO	NOME DO LOCATÁRIO	CNPJ/CPF	VALOR DO ALUGUEL	DATA VENCIMENTO MENSAL	TEMPO DE CONTRATO	INICIO LOCAÇÃO	TÉRMINO LOCAÇÃO
Galpão de 530m²	TRANSPORTES THOMAZ LTDA	03.523.884/0001-57	R\$ 7.000,00	05	24 MESES	06/04/2023	05/04/2025
BORRACHARIA	W. D. Mendes Borracharia	26.411.380/0001-40	R\$ 1.622,00	05	12 MESES	01/10/2024	30/09/2025
LANCHONETE	DILMAR ANTONIO ORSO CAPÃO BONITO	03.380.475/0001-49	R\$ 4.211,00	05	12 MESES	01/10/2024	30/09/2025
SALA COMERCIAL 03 - ESCRITÓRIO	G10 - Transportes LTDA	07.569.161/0001-40	R\$ 1.550,00	08	12 MESES	08/04/2024	08/04/2025
SALA COMERCIAL 02 - ESCRITÓRIO	Cooperativa de Logística e Transporte de Bens	10.384.820/0001-88	R\$ 1.700,00	20	48 MESES	20/07/2024	20/07/2028
SALAS COMERCIAIS 06, 07 E 08 - ESCRITÓRIO	CTS	03.615.415/0001-68	R\$ 3.000,00	20	36 MESES	15/08/2024	14/08/2027
SALA COMERCIAL 01 - ESCRITÓRIO	RODORRISSE TRANSPORTE JZ LTDA	32.182.944/0001-13	R\$ 1.400,00	30	12 MESES	30/08/2024	30/08/2025
CONVENIÊNCIA	MARCELO FELIX	03.523.884/0001-57	R\$ 2.050,00	05	12 MESES	27/01/2024	26/01/2025
LANCHONETE	GIVANILDO ISIDORO	26.636.367/0001-90	R\$ 1.523,58	10	36 MESES	01/08/2022	31/07/2025
BORRACHARIA	VALMIR APARECIDO DE MATOS	357.888.988-11	R\$ 4.000,00	30	36 MESES	29/10/2023	28/10/2026
CONVENIÊNCIA	AMANDA DA SILVA GOMES	326.297.128-69	R\$ 2.900,00	30	36 MESES	01/12/2023	30/11/2026
BARBEARIA	JULIANO MOREIRA DE SOUZA / ANDRESSA KRUBNIKI	048.714.459-76 / 379.987.128-48	R\$ 1.320,00	12	12 MESES	02/02/2024	11/02/2025
CONVENIÊNCIA	MAURO LEONCIO / SILVIA REGINA LEONCIO	020.942.248-30 / 026.872.588-81	R\$ 3.000,00	30	60 MESES	01/05/2023	30/04/2028
PIZZARIA	POD PIZZA LTDA	48.771.212/0001-07	R\$ 1.800,00	01	12 MESES	01/02/2024	31/01/2025

Estrutura Societária

fls. 3565

A estrutura da sociedade empresarial pode ser vista na representação abaixo, onde tratamos de exemplificar cada uma das empresas e seus respectivos sócios:



Colaboradores Ativos

Em relação ao quadro de funcionários, verificou-se que a quantidade de trabalhadores em regime celetistas, em setembro de 2025, foi de 165 colaboradores ativos. Conforme observado na tabela abaixo:

EMPRESA	AGO/25	ADMITIDOS	DESLIGADOS	SET/25
GAROTO COMÉRCIO	9	0	0	9
POSTO SERGIO DE PIEDADE	22	0	1	21
POSTO SERGIO DIESEL DE PIEDADE	8	0	1	7
AUTO POSTO ESTANCIA	6	2	0	8
AUTO POSTO RSE	8	1	1	8
AUTO POSTO RSE 2	7	0	0	7
POSTO SERGIO CAPÃO BONITO	16	0	1	15
JOMAR OIL 1	6	0	0	6
BJ DISTRIBUIDORA	21	0	0	21
BJ TRANSPORTADORA	57	4	6	55
JOMAR OIL 2	0	0	0	0
BARBOZA	7	2	1	8
TOTAL	167	9	11	165

A movimentação de colaboradores está dentro da normalidade, considerando o ramo de atividade desempenhada pelas Recuperandas.

Dessa forma, acredita-se que as funções sociais estão sendo cumpridas, com os preceitos ensejadores do feito recuperacional.

Quadro Geral de Credores^(1/3)

Na distribuição do pedido constou a relação nominal de credores elaborada pelas Recuperandas, na forma do art. 51, III, da LREF, correspondente aos créditos que se submetem aos efeitos da RJ (concurtais).

Após a análise desta Administradora Judicial, apurou-se como passivo concursal a monta de R\$ 67.471.316,12, distribuído por classe da seguinte forma:

Classe I – Trabalhista	R\$ 1.158.654,47
Classe II – Garantia Real	R\$ 12.936.703,81
Classe III – Quirografário (real)	R\$ 53.287.641,72
Classe III – Quirografário (dólar)	USD 89.402,61
Classe IV – ME/EPP	R\$ 88.316,12
Passivo Concursal Total	R\$ 67.471.316,12

Não obstante, faz-se a ressalva de que o Quadro Geral de Credores (QGC) ainda pode sofrer alterações, na medida em que credores manejam incidentes de impugnação de crédito, além de eventuais pedidos de habilitação retardatária de novos créditos, observada as formalidade legais.

fls. 3568

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59, sob o número W41025700271826. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código MHJ5VCFZ.



CURY
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Quadro Geral de Credores^(3/3)

fls. 3569

Apesar do grupo recuperando indicar a existência de débitos fiscais, acostou aos autos, bem como apresentou à AJ as certidões negativas e/ou positivas com efeito de negativas, demonstrando que não há pendências financeiras com os entes tributantes no momento da propositura da RJ, ao passo que eventuais débitos estão suspensos por acordos e/ou negociações fiscais.

Por fim, apenas para destacar que a primeira relação de credores, apresentada pelas recuperandas, na forma do art. 51 III, LREF, foi acostada às fls. 1129-1139.

Por sua vez, a segunda relação de credores, elaborada pela Administradora Judicial, encontra-se no sito eletrônico desta auxiliar, podendo ser acessada através do seguinte link: <https://curyconsultores.com.br/wp-content/uploads/2024/10/Quadro-de-Credores-Atualizado.pdf>.

Data Prevista	Data da ocorrência	Evento	Fls.	LREF
-	24/09/2024	Distribuição do pedido de RJ com Tutela Antecipada em Caráter Antecedente	1-31 Anexo: 32-1025	art. 6º, §12, 48 e 51
-	05/10/2024	Emenda à Inicial	1050-1057 Anexos: 1058-2158	-
-	07/10/2024	Nova Emenda à Inicial	2164-2165 Anexos: 2166-2211	-
-	09/10/2024	Decisão determinando Constatação Prévia e nomeando esta Perita para realização do trabalho preliminar	2214-2216	Art.51-A
-	15/10/2024	Constatação Prévia realizada pela AJ	2247-2324 Anexos: 2325-2460	art. 51-A
-	17/10/2024	Decisão de Deferimento do Processamento da RJ e Decretação da Consolidação Processual e Substancial entre as autoras	2476-2482	art. 52
-	21/10/2024	Termo de Compromisso do AJ	2611	art. 33

Data Prevista	Data da ocorrência	Evento	Fls.	LREF
-	22/10/2024	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ	DJe TJ/SP n. 4076, pg. 42	art. 52, §1.º
-	19/03/2025	Edital de Convocação dos Credores – art. 52, § 1.º	4325-4326	Art. 52, § 1.º
-	21/03/2025	Publicação do Edital de Convocação de Credores	DJe TJ/SP n. 4168 (fl. 4454)	art. 52, § 1.º
08/04/2025	Divergências apresentadas de forma administrativa	Prazo para habilitações/divergências administrativas (15 dias a contar da publicação do edital no DJ)	-	art. 7º, § 1.º
21/01/2025	16/12/2024	Prazo para apresentação do PRJ	3399-3734	art. 53
04/02/2025	31/01/2025	Relatório da Administradora Judicial sobre o PRJ	4078-4095	Art. 22, II, alínea 'h'
22/05/2025	19/05/2025	Apresentação da Relação de Credores do AJ e do Parecer das Habilitações e Divergências	-	art. 7.º, § 2.º
-	10/03/2025	Publicação Edital de Aviso do Recebimento do Plano	DJE n. 4159 (fls. 4217-4218), 4223	art. 53

Data Prevista	Data da ocorrência	Evento	Fls.	LREF
-	23/06/2025	Publicação do Edital Lista de Credores do AJ	DJe n. Edição 4227 (fls. 5058-5059)	art. 7º, II
03/07/2025	03/07/2025	Prazo fatal para apresentação de Impugnações de Crédito	-	art. 8º
09/04/2025	09/04/2025	Prazo fatal para apresentação de Objeções ao PRJ	-	art. 55
-	-	Publicação do Edital: Convocação AGC	-	art. 36
03/12/2025	-	Assembleia Geral de Credores - 1ª Convocação	-	art. 37
11/12/2025	-	Assembleia Geral de Credores - 2ª Convocação	-	art. 37
13/10/2025	-	Encerramento do Período de Suspensão Prorrogado	Prorrogado por força da decisão de fls. 4894-4895	art. 6º, § 4º

Foi realizada uma análise minuciosa e individualizada de cada empresa do grupo econômico, com base nos números apresentados para o mês de **setembro de 2025**. O objetivo dessa averiguação é destacar as principais informações e peculiaridades que caracterizam a situação de cada empresa, abordando tanto os aspectos financeiros quanto operacionais.

Os documentos utilizadas como base de análise foram:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração do Resultado; e
- Fluxo de Caixa

➤ **Importa ressaltar que a Administradora Judicial não é a responsável pela elaboração dos números contábeis das empresas e não realiza trabalho de auditoria independente, de forma que todas as informações apresentadas neste relatório mensal foram fornecidas pela administração das Recuperandas.**

Baseando-se nessas informações, foram elaborados os *slides* a seguir:

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – AR BARBOZA

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Ar Barboza

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.637	R\$ 59.484	
CIRCULANTE	R\$ 3.637	R\$ 59.484	1535,69%
DISPONÍVEL	R\$ 3.637	R\$ 59.484	1535,69%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
NÃO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.637	R\$ 59.484	
CIRCULANTE	R\$ 4.693.833	R\$ 5.185.911	10,48%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	R\$ 491.872	R\$ 497.817	1,21%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ 466.836	R\$ 445.155	-4,64%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
DEBITOS COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 3.687.772	R\$ 4.195.585	13,77%
PROVISÕES	R\$ 47.354	R\$ 47.354	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 71.338	R\$ 71.338	0,00%
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 71.338	R\$ 71.338	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (4.761.535)	R\$ (5.197.765)	9,16%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 50.000	R\$ 50.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (4.811.535)	R\$ (5.247.765)	9,07%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado – Ar Barboza

fls. 3576

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 159.540	R\$ 114.540	-28,21%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ (24.727)	R\$ (12.985)	-47,49%
(-) DEDUÇÕES	R\$ (24.727)	R\$ (12.985)	-47,49%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 134.813	R\$ 101.555	-24,67%
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ 134.813	R\$ 101.555	-24,67%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (547.194)	R\$ (530.353)	-3,08%
DESPEAS COM PESSOAL	R\$ (437.547)	R\$ (446.378)	2,02%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ (108.224)	R\$ (79.626)	-26,42%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ (1.300)	-
DESPEAS GERAIS	R\$ -	R\$ (1.851)	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (1.423)	R\$ (1.198)	-15,81%
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (412.382)	R\$ (428.799)	3,98%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (198)	R\$ (158)	-20,22%
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ (198)	R\$ (158)	-20,22%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ (412.580)	R\$ (428.957)	3,97%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (412.580)	R\$ (428.957)	3,97%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	100,00%	100,00%
MARGEM EBIT	-305,89%	-422,23%
MARGEM EBITDA	-305,89%	-422,23%
MARGEM LÍQUIDA	-306,04%	-422,39%

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Ar Barboza

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ (412.580)	R\$ (428.957)	3,97%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ (412.580)	R\$ (428.957)	3,97%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ 398.194	R\$ 484.804	21,75%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 426.966	R\$ 492.078	15,25%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ (28.772)	R\$ (7.274)	-74,72%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (14.386)	R\$ 55.847	-488,21%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
AQUISIÇÃO DE INVESTIMENTOS, IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXÍGIVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 18.023	R\$ 3.637	-79,82%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 3.637	R\$ 59.484	1535,50%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ (14.386)	R\$ 55.847	-488,21%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Entre agosto e setembro de 2025, houve um crescimento da **Disponibilidade de Caixa**, que passou de **R\$ 3.637** para **R\$ 59.484**, representando uma variação positiva de **1.535,69%**. Esse aumento é resultado direto da melhora no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais**, que saiu de **R\$ (14.386)** em agosto para **R\$ 55.847** em setembro, um avanço de **488,21%**. Apesar disso, o **Resultado Líquido do Período** seguiu negativo, com **R\$ (428.957)** em setembro, frente aos **R\$ (412.580)** do mês anterior.

A **Receita Bruta** caiu de **R\$ 159.540** para **R\$ 114.540**, representando uma retração de **28,21%**, enquanto a **Receita Líquida** recuou de **R\$ 134.813** para **R\$ 101.555** (-24,67%). A **Despesa com Pessoal** teve aumento, de **R\$ 437.547** para **R\$ 446.378** (+2,02%), enquanto os **Encargos Sociais** reduziram, de **R\$ 108.224** para **R\$ 79.626** (-26,42%). As **Receitas (Despesas) Operacionais** se mantiveram praticamente estáveis, totalizando **R\$ (530.353)** em setembro.

No **Passivo**, destaca-se o crescimento das **Obrigações Sociais**, de **R\$ 491.872** para **R\$ 497.817** (+1,21%), e das **Dívidas com Pessoas Ligadas**, que passaram de **R\$ 3.687.772** para **R\$ 4.195.585**, um acréscimo de **13,77%**. O **Passivo Circulante** total aumentou **10,48%**, subindo de **R\$ 4.693.833** para **R\$ 5.185.911**. Já o **Patrimônio Líquido** seguiu negativo, com **R\$ (5.197.765)** em setembro ante **R\$ (4.761.535)** em agosto (+9,16%).

A variação positiva do caixa se deu principalmente pela **Variação no Passivo Circulante**, que subiu de **R\$ 426.966** para **R\$ 492.078** (+15,25%) e pela melhora nas **Variações de Ativo e Passivo** (+21,75%). Apesar da piora nas **Margens — EBIT: -422,23% e Líquida: -422,39% —**, o desempenho do **Caixa** sugere avanços pontuais na gestão do **Capital de Giro**.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ M.O.A

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.208.177	R\$ 1.208.177	
CIRCULANTE	R\$ 601.442	R\$ 601.442	0,00%
DISPONÍVEL	R\$ 1.344	R\$ 1.344	0,00%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
ESTOQUES	R\$ 600.098	R\$ 600.098	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 606.735	R\$ 606.735	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 131.385	R\$ 131.385	0,00%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 475.350	R\$ 475.350	0,00%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.208.177	R\$ 1.208.177	
CIRCULANTE	R\$ 641.173	R\$ 641.173	0,00%
EMPRÉSTIMOS	R\$ 641.173	R\$ 641.173	0,00%
DÉBITOS DE PESSOAS LIGADAS	R\$ -	R\$ -	-
NÃO CIRCULANTE	R\$ 426.385	R\$ 426.385	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 426.385	R\$ 426.385	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 140.620	R\$ 140.620	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 30.000	R\$ 30.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 110.620	R\$ 110.620	0,00%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado - BJ M.O.A

fls. 3581

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ -	-
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ -	-
(+/-) RECEITAS(DESPESES) OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES COM PESSOAL	R\$ -	R\$ -	-
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES GERAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
IRPJ/CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ -	R\$ -	-

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - BJ M.O.A

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ -	R\$ -	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL DE LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 1.344	R\$ 1.344	0,00%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 1.344	R\$ 1.344	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

No comparativo entre agosto e setembro de 2025, observa-se **estabilidade total nos saldos contábeis** da empresa, tanto no **Ativo**, quanto no **Passivo** e no **Patrimônio Líquido**, refletindo uma ausência de movimentações operacionais, financeiras ou patrimoniais. O **Ativo Total** permaneceu em **R\$ 1.208.177**, sendo **R\$ 601.442** classificados como **Ativo Circulante**, compostos basicamente por **Estoques (R\$ 600.098)** e **Disponibilidades (R\$ 1.344)**, sem valores a receber ou outros ativos realizáveis.

No **Ativo Não Circulante**, os **Investimentos** continuam zerados, e o saldo está concentrado no **Imobilizado (R\$ 475.350)** e no **Realizável a Longo Prazo (R\$ 131.385)**. O lado passivo apresenta estrutura similar: o **Passivo Circulante** de **R\$ 641.173** é composto integralmente por **Empréstimos**, sem outras obrigações de curto prazo ou débitos com partes relacionadas. Já o **Passivo Não Circulante**, no valor de **R\$ 426.385**, também se refere integralmente a **Empréstimos e Financiamentos**, revelando a dependência exclusiva de capital de terceiros para financiamento da estrutura.

O **Patrimônio Líquido** permanece em **R\$ 140.620**, composto por **Capital Social** de **R\$ 30.000** e **Lucros/Prejuízos Acumulados** de **R\$ 110.620**, sem alterações no período. A ausência de dados na **Demonstração do Resultado** e no **Fluxo de Caixa** confirma a inatividade operacional no período analisado, o que também é corroborado pela ausência de variação nas contas de **Receita, Custo, Despesas Operacionais** e nas movimentações de **Financiamento, Investimentos e Capital de Giro**.

Por fim, a **Disponibilidade de Caixa** permaneceu constante em **R\$ 1.344**, sem entradas ou saídas registradas. A ausência completa de movimentações pode indicar que a empresa encontra-se temporariamente inativa, aguardando retomada de operações ou eventuais decisões estratégicas quanto à sua continuidade.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ TRANSPORTES

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanco Patrimonial – BJ Transportes

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 17.008.507	R\$ 16.934.845	
CIRCULANTE	R\$ 345.245	R\$ 362.961	5,13%
DISPONÍVEL	R\$ (19.142)	R\$ 98.781	-616,04%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 254.213	R\$ 144.040	-43,34%
ESTOQUES	R\$ 110.174	R\$ 120.141	9,05%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 16.663.261	R\$ 16.571.884	-0,55%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 868.982	R\$ 881.731	1,47%
IMOBILIZADO	R\$ 15.794.280	R\$ 15.690.153	-0,66%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 17.008.507	R\$ 16.934.845	
CIRCULANTE	R\$ 18.010.965	R\$ 18.215.683	1,14%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
FORNECEDORES	R\$ 729.596	R\$ 934.314	28,06%
EMPRÉSTIMOS	R\$ 2.762.810	R\$ 2.762.810	0,00%
DÉBITOS DE PESSOAS LIGADAS	R\$ 14.518.558	R\$ 14.518.558	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.575.185	R\$ 4.414.078	-3,52%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 4.575.185	R\$ 4.414.078	-3,52%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (5.577.642)	R\$ (5.694.915)	2,10%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 50.000	R\$ 50.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (5.627.642)	R\$ (5.744.915)	2,08%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado - BJ Transportes

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 2.646.229	R\$ 6.217.073	134,94%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 2.646.229	R\$ 6.217.073	134,94%
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ 2.646.229	R\$ 6.217.073	134,94%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (2.644.053)	R\$ (6.218.482)	135,19%
DESPEAS COM PESSOAL	R\$ (17.211)	R\$ (17.211)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS GERAIS	R\$ (2.604.509)	R\$ (6.079.455)	133,42%
DESPEAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ (104.126)	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (22.333)	R\$ (17.690)	-20,79%
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 2.176	R\$ (1.410)	-164,79%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ (5.689)	-
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ (5.689)	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 2.176	R\$ (7.099)	-426,29%
IRPJ/CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 2.176	R\$ (7.099)	-426,29%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	100,00%	100,00%
MARGEM EBIT	0,08%	-0,02%
MARGEM EBITDA	0,08%	1,65%
MARGEM LÍQUIDA	0,08%	-0,11%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - BJ Transportes

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 2.176	R\$ (7.099)	5,13%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 2.176	R\$ (7.099)	-426,29%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ 179.326	R\$ 194.751	8,60%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ (9.967)	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 69.153	R\$ 204.718	196,04%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ 110.173	R\$ -	-100,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 181.502	R\$ 187.652	3,39%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ (69.809)	R\$ -	-100,00%
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 91.378	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (69.809)	R\$ 91.378	-230,90%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL DE LP	R\$ (220.775)	R\$ (161.107)	-27,03%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ (220.775)	R\$ (161.107)	-27,03%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 89.940	R\$ (19.142)	-
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ (19.142)	R\$ 98.781	-
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-R\$ 109.082	R\$ 117.923	-208,10%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Em setembro de 2025, a empresa apresentou **retração no Ativo Total**, que passou de **R\$ 17.008.507** para **R\$ 16.934.845**, uma variação negativa de **0,43%**. No **Ativo Circulante**, o destaque foi a recuperação da **Disponibilidade**, que saiu de **R\$ (19.142)** em agosto para **R\$ 98.781** em setembro, evidenciando melhora na caixa. Por outro lado, o **Realizável a Curto Prazo** sofreu redução de **43,34%**, caindo de **R\$ 254.213** para **R\$ 144.040**, possivelmente refletindo recebimentos de contas a receber. O **Ativo Não Circulante** teve retração, passando de **R\$ 16.663.261** para **R\$ 16.571.884**, puxado pela queda no **Imobilizado**.

Do lado do **Passivo**, houve estabilidade geral, com redução de **R\$ 17.008.507** para **R\$ 16.934.845**. O **Passivo Circulante** cresceu **1,14%**, com destaque para o aumento de **28,06%** nas contas de **Fornecedores**. O **Passivo Não Circulante**, por sua vez, caiu **3,52%**, refletindo o pagamento parcial de **Empréstimos e Financiamentos**. O **Patrimônio Líquido** se deteriorou, com os **Lucros/Prejuízos Acumulados** ampliando o prejuízo acumulado em **2,08%**, totalizando **R\$ (5.744.915)**.

Na **Demonstração do Resultado**, a empresa apresentou uma elevação na **Receita Bruta**, que passou de **R\$ 2.646.229** para **R\$ 6.217.073 (+134,94%)**, mantendo margem bruta de **100%**, pois não foram registrados custos no período. No entanto, as **Despesas Gerais** também aumentaram, de **R\$ 2.604.509** para **R\$ 6.079.455**, e o reconhecimento de **Despesas com Depreciação** em setembro impactou negativamente o **Resultado Operacional (EBIT)**, que virou de **positivo R\$ 2.176** para **negativo R\$ (1.410)**. O **Resultado Líquido do Período** foi um prejuízo de **R\$ (7.099)**, revertendo o lucro anterior.

No **Fluxo de Caixa pelo Método Indireto**, observou-se crescimento no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais**, saindo de **R\$ 181.502** para **R\$ 187.652**, mesmo com prejuízo contábil, sustentado pela variação positiva no **Passivo Circulante (+196,04%)**. No **Fluxo de Investimentos**, houve entrada de **R\$ 91.378** por desinvestimentos, revertendo a saída de **R\$ 69.809** do mês anterior. Já o **Fluxo de Financiamento** registrou saída de **R\$ (161.107)**, menor que os **R\$ (220.775)** de agosto, devido à redução de amortizações no **Passivo Exigível de Longo Prazo**.

Por fim, a **Variação de Caixa e Equivalentes** foi positiva em **R\$ 117.923**, revertendo o saldo negativo de **R\$ (109.082)** do mês anterior, refletindo melhora na geração de caixa e na gestão do capital de giro.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ T.R.R.

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – BJ T.R.R.

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.229.523	R\$ 1.229.523	
CIRCULANTE	R\$ 125	R\$ 125	0,00%
DISPONÍVEL	R\$ 125	R\$ 125	0,00%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
NÃO CIRCULANTE	R\$ 1.229.398	R\$ 1.229.398	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 1.229.398	R\$ 1.229.398	0,00%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.229.523	R\$ 1.229.523	
CIRCULANTE	R\$ 640.642	R\$ 640.642	0,00%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS	R\$ 600.000	R\$ 600.000	0,00%
DÉBITOS DE PESSOAS LIGADAS	R\$ 40.642	R\$ 40.642	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 588.881	R\$ 588.881	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 600.000	R\$ 600.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (11.119)	R\$ (11.119)	0,00%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado - BJ T.R.R.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ -	-
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ -	-
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS COM PESSOAL	R\$ -	R\$ -	-
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS GERAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ -	R\$ -	-

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - BJ T.R.R.

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ -	R\$ -	0,00%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	0,00%
DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	R\$ -	R\$ -	0,00%
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	0,00%
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	0,00%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	0,00%
AUMENTO (REDUÇÃO) EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	0,00%
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 124	R\$ 124	0,00%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 124	R\$ 124	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	0,0%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

No encerramento de setembro de 2025, os demonstrativos evidenciam **estabilidade absoluta nas contas contábeis da empresa**, tanto no **Ativo** quanto no **Passivo**, com **ausência de movimentações operacionais, financeiras e patrimoniais**.

O **Ativo Total** permaneceu em **R\$ 1.229.523**, composto por um **Ativo Circulante** de **R\$ 125**, integralmente alocado na conta **Disponível**, e por um **Ativo Não Circulante** de **R\$ 1.229.398**, totalmente representado pelo **Imobilizado**. Não há saldos registrados em contas de **Realizável a Curto Prazo** ou **Realizável a Longo Prazo**, o que reforça o caráter imobilizado da estrutura de ativos da empresa.

Do lado do **Passivo**, a composição também se manteve inalterada, com **R\$ 640.642** registrados no **Passivo Circulante**, sendo **R\$ 600.000** em **Empréstimos** e **R\$ 40.642** em **Débitos de Pessoas Ligadas**. Não há valores a pagar em **Fornecedores** ou no **Passivo Não Circulante**. O **Patrimônio Líquido** permanece em **R\$ 588.881**, formado pelo **Capital Social** de **R\$ 600.000** e **Prejuízos Acumulados** de **R\$ (11.119)**, sem variações no período.

A **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)** não apresenta qualquer registro de receita, custo, despesa ou resultado nos meses de agosto e setembro, refletindo **inatividade operacional completa** no período. Consequentemente, todas as margens – **Bruta, EBIT, EBITDA e Líquida** – encontram-se zeradas ou indisponíveis.

No **Fluxo de Caixa pelo Método Indireto**, não houve geração ou consumo de caixa em nenhuma das atividades – **Operacional, Investimentos ou Financiamentos** – mantendo-se inalterado o saldo de **R\$ 124** na conta de **Caixa e Equivalentes**, tanto no início quanto no final do exercício de setembro.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ TUDO

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – BJ Tudo

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 218.709	R\$ 173.266	
CIRCULANTE	R\$ 206.853	R\$ 160.784	-22,27%
DISPONÍVEL	R\$ 114.549	R\$ 68.480	-40,22%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 92.304	R\$ 92.304	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 11.856	R\$ 12.482	5,28%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 11.856	R\$ 12.482	5,28%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 218.710	R\$ 173.266	
CIRCULANTE	R\$ 2.565.081	R\$ 2.823.757	10,08%
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	R\$ 307.147	R\$ 306.284	-0,28%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ 220.272	R\$ 215.144	-2,33%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÕES	R\$ 19.750	R\$ 19.750	0,00%
DÉBITOS DE PESSOAS LIGADAS	R\$ 2.017.912	R\$ 2.282.578	13,12%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 75.752	R\$ 75.752	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 75.752	R\$ 75.752	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (2.422.123)	R\$ (2.726.242)	12,56%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 40.000	R\$ 40.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (2.462.123)	R\$ (2.766.242)	12,35%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado - BJ Tudo

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 333.123	R\$ 22.998	-93,10%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ (15.428)	R\$ (3.130)	-79,71%
(-) DEDUÇÕES	R\$ (15.428)	R\$ (3.130)	-79,71%
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 317.696	R\$ 19.869	-93,75%
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ 317.696	R\$ 19.869	-93,75%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (358.569)	R\$ (323.746)	-9,71%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (299.356)	R\$ (269.033)	-10,13%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ (53.524)	R\$ (50.153)	-6,30%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (1.000)	R\$ (1.000)	0,00%
DESPESAS GERAIS	R\$ (3.751)	R\$ (2.621)	-30,14%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (938)	R\$ (938)	0,00%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (40.873)	R\$ (303.877)	643,46%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (148)	R\$ (242)	62,90%
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (148)	R\$ (242)	62,90%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ (41.022)	R\$ (304.119)	641,36%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (41.022)	R\$ (304.119)	641,36%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	100,00%	100,00%
MARGEM EBIT	-12,87%	-1529,43%
MARGEM EBITDA	-12,87%	-1529,43%
MARGEM LÍQUIDA	-12,91%	-1530,64%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - BJ Tudo

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ (41.022)	R\$ (304.119)	641,36%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ (41.022)	R\$ (304.119)	641,36%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ 143.102	R\$ 258.676	80,76%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 143.102	R\$ 258.676	80,76%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 102.080	R\$ (45.443)	-144,52%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A L.P.	R\$ (626)	R\$ (626)	0,00%
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (626)	R\$ (626)	0,00%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 13.095	R\$ 114.549	774,74%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 114.549	R\$ 68.480	-40,22%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 101.454	-R\$ 46.069	-145,41%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Comentários Relevantes – BJ Tudo

fls. 3598

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

O **Ativo Total** apresentou queda de **R\$ 218.709 para R\$ 173.266**, com destaque para a redução no **Ativo Circulante**, que passou de **R\$ 206.853 para R\$ 160.784** (-22,27%), refletindo principalmente a diminuição do saldo de **Disponível**, que caiu de **R\$ 114.549 para R\$ 68.480** (-40,22%). Essa redução de caixa impacta diretamente a liquidez da empresa. O **Realizável a Curto Prazo** manteve-se estável em **R\$ 92.304**, e o **Ativo Não Circulante** subiu discretamente para **R\$ 12.482**, representando variação positiva de 5,28%.

Do lado do **Passivo**, houve aumento de 10,08% no **Passivo Circulante**, saltando de **R\$ 2.565.081 para R\$ 2.823.757**, impulsionado pela elevação dos **Débitos com Pessoas Ligadas**, que passaram de **R\$ 2.017.912 para R\$ 2.282.578** (+13,12%). As contas de **Obrigações Sociais** e **Obrigações Fiscais** tiveram reduções, enquanto o **Passivo Não Circulante** e os **Empréstimos e Financiamentos** mantiveram-se inalterados. O **Patrimônio Líquido**, que já era negativo, aprofundou-se ainda mais, saindo de **R\$ (2.422.123) para R\$ (2.726.242)** (+12,56%), resultado direto do prejuízo apurado no mês.

Na **Demonstração de Resultados**, a **Receita Bruta** reduziu em 93,10%, saindo de **R\$ 333.123** em agosto para apenas **R\$ 22.998** em setembro. Apesar disso, as despesas operacionais não acompanharam essa redução na mesma proporção, o que gerou um **Resultado Operacional (EBIT)** negativo de **R\$ 303.877**, representando um crescimento de 643,46% no prejuízo operacional em relação ao mês anterior. A **Margem EBIT** saltou de **-12,87% para -1.529,43%**, e a **Margem Líquida** atingiu **-1.530,64%**, revelando desequilíbrio entre receitas e despesas.

O **Fluxo de Caixa Operacional** também foi impactado. Após gerar caixa de **R\$ 102.080** em agosto, a empresa consumiu **R\$ 45.443** em setembro, uma variação negativa de 144,52%. O principal impacto veio do aumento de **R\$ 143.102 para R\$ 258.676** nas **Variações no Passivo Circulante**, que compensaram parcialmente o prejuízo operacional. As atividades de **Investimento e Financiamento** não apresentaram alterações relevantes.

Por fim, o **Caixa e Equivalentes** teve queda de **R\$ 114.549 para R\$ 68.480**, com variação negativa de **40,22%**, reforçando o alerta sobre a deterioração da posição de liquidez da empresa no curto prazo.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FENIX

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanco Patrimonial - Fenix

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 6.355.315	R\$ 6.355.315	
CIRCULANTE	R\$ 104.365	R\$ 104.365	0,00%
DISPONÍVEL	R\$ 104.365	R\$ 104.365	0,00%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
NÃO CIRCULANTE	R\$ 6.250.950	R\$ 6.250.950	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
INVESTIMENTOS	R\$ 4.606.312	R\$ 4.606.312	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 1.644.638	R\$ 1.644.638	0,00%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 6.355.315	R\$ 6.355.315	
CIRCULANTE	R\$ 511.750	R\$ 511.750	0,00%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ -	R\$ -	-
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITOS DE PESSOAS LIGADAS	R\$ 511.750	R\$ 511.750	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 5.843.564	R\$ 5.843.564	0,00%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 50.000	R\$ 50.000	0,00%
RESERVAS DE CAPITAL	R\$ 5.793.794	R\$ 5.793.794	0,00%
LUCROS/ PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (230)	R\$ (230)	0,00%

Balanco Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado - Fenix

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ -	-
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ -	-
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ -	R\$ -	-
UTILIDADES E SERVIÇOS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS GERAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS NÃO DEDUTIVEIS	R\$ -	R\$ -	-
CONTRIBUIÇÕES IMPOSTOS E TAXAS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ -	R\$ -	-

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - Fenix

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ -	R\$ -	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO EM RESERVAS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL DE LP	R\$ -	R\$ -	-
AUMENTO (REDUÇÃO) EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 104.365	R\$ 104.365	0,00%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 104.365	R\$ 104.365	0,00%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	R\$ -	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Com base nas demonstrações contábeis de agosto e setembro de 2025, observa-se a manutenção completa dos saldos patrimoniais, operacionais e de caixa da empresa, sem qualquer alteração numérica entre os dois períodos. O **Ativo Total** permaneceu em **R\$ 6.355.315**, com destaque para o **Ativo Não Circulante**, que representa 98,36% da estrutura patrimonial, evidenciando o perfil de empresa com foco em **investimentos de longo prazo**. O **Ativo Circulante** é composto exclusivamente pelo **Disponível**, no valor de **R\$ 104.365**, sem qualquer valor registrado em **Realizável a Curto Prazo**, o que indica ausência de contas a receber, estoques ou outros ativos de curto prazo.

No **Passivo**, o cenário é igualmente estático. O **Passivo Circulante** totaliza **R\$ 511.750**, composto integralmente por **Débitos com Pessoas Ligadas**, sem valores registrados em **Fornecedores**, **Obrigações Fiscais** ou **Provisões**. Não há **Passivo Não Circulante**, tampouco **Empréstimos e Financiamentos**, reforçando que a estrutura de capital da empresa não apresenta dívidas com terceiros nem obrigações de longo prazo. O **Patrimônio Líquido** representa 91,95% do passivo total, destacando a elevada capitalização da empresa e seu baixo grau de endividamento.

A **Demonstração de Resultado do Exercício** (DRE) não apresenta movimentações em nenhum dos meses analisados. Todos os valores permanecem zerados, inclusive nas contas de **Receita Bruta**, **Custos**, **Despesas Operacionais**, **Resultado Financeiro** e **Resultado Líquido**, o que indica **inatividade operacional no período**. Da mesma forma, as **margens de rentabilidade** não puderam ser calculadas, diante da ausência de receitas ou resultados.

O **Fluxo de Caixa** pelo método indireto também não apresentou qualquer movimentação nos meses de agosto e setembro. Não houve geração de caixa pelas atividades operacionais, de investimento ou financiamento. A **variação do caixa** foi nula, mantendo o saldo de **R\$ 104.365** tanto no início quanto no fim dos períodos.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – GAROTO COMÉRCIO VAREJISTA

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Garoto Comércio Varejista

fls. 3605

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 2.570.092	R\$ 2.538.717	
CIRCULANTE	R\$ 2.506.046	R\$ 2.494.771	-0,45%
DISPONÍVEL	R\$ 1.895	R\$ 2.261	19,31%
CLIENTES	R\$ 933.653	R\$ 962.012	3,04%
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 3.954	R\$ 3.954	0,00%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
ESTOQUE	R\$ 259.133	R\$ 219.133	-15,44%
EMPRESAS COLIGADAS	R\$ 1.307.412	R\$ 1.307.412	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 64.045	R\$ 43.945	-31,38%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 64.045	R\$ 43.945	-31,38%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 2.570.091	R\$ 2.538.717	
CIRCULANTE	R\$ 50.519	R\$ 50.527	0,02%
FORNECEDORES	R\$ 7.508	R\$ 7.508	0,00%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 14	R\$ 22	61,58%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITOS COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 42.997	R\$ 42.997	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 552.498	R\$ 552.498	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 552.498	R\$ 552.498	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 1.967.075	R\$ 1.935.692	-1,60%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 300.000	R\$ 300.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ 1.667.075	R\$ 1.635.692	-1,88%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Garoto Comércio Varejista

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 986.518	R\$ 971.080	-1,56%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 986.518	R\$ 971.080	-1,56%
CUSTOS	R\$ (784.261)	R\$ (941.124)	20,00%
RESULTADO BRUTO	R\$ 202.257	R\$ 29.956	-85,19%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (193.659)	R\$ (61.016)	-68,49%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (9.545)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ (3.425)	R\$ (3.425)	0,00%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.400)	R\$ (2.400)	0,00%
DESPESAS GERAIS	R\$ (177.579)	R\$ (24.784)	-86,04%
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (710)	R\$ (753)	6,07%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ (8)	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ (20.100)	-
DESPESAS COM LOCAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 8.599	R\$ (31.059)	-461,21%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (329)	R\$ (325)	-1,22%
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (329)	R\$ (325)	-1,22%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 8.270	R\$ (31.384)	-479,50%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 8.270	R\$ (31.384)	-479,50%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	20,50%	3,08%
MARGEM EBIT	0,87%	-3,20%
MARGEM EBITDA	0,87%	-1,13%
MARGEM LÍQUIDA	0,84%	-3,23%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto - Garoto Comércio Varejista

fls. 3607

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 8.270	R\$ (31.384)	-479,50%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ (20.100)	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 8.270	R\$ (31.384)	-479,50%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ (16.492)	R\$ 40.008	-342,59%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 40.000	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ (16.492)	R\$ 8	-100,05%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (8.222)	R\$ 8.624	-204,89%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 20.100	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 20.100	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL DE LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 943.771	R\$ 935.549	-0,87%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 935.549	R\$ 964.273	3,07%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-R\$ 8.222	R\$ 28.724	-449,35%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Comentários Relevantes – Garoto Comércio Varejista

fls. 3608

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Com base na análise dos demonstrativos contábeis de agosto e setembro de 2025, observa-se uma redução discreta de 1,22% no **Ativo Total**, que passou de **R\$ 2.570.092** para **R\$ 2.538.717**, reflexo da retração de **R\$ 11.275** no **Ativo Circulante**, especialmente pela queda de **15,44%** no **Estoque**, enquanto as contas de **Clientes** (+3,04%) e **Disponível** (+19,31%) apresentaram variações positivas. O **Ativo Não Circulante**, por sua vez, caiu **31,38%**, em decorrência da depreciação no **Imobilizado**, que saiu de **R\$ 64.045** para **R\$ 43.945**.

No **Passivo**, destaca-se a estabilidade do **Passivo Circulante**, com aumento de **0,02%**, e a manutenção integral do **Passivo Não Circulante**. O único crescimento no curto prazo foi em **Obrigações Tributárias**, que subiram **61,58%**, embora ainda representem um valor pouco expressivo. O **Patrimônio Líquido** teve redução de **R\$ 31.383**, passando de **R\$ 1.967.075** para **R\$ 1.935.692**, resultado direto do prejuízo apurado em setembro.

A **Demonstração do Resultado do Exercício** mostra um cenário de reversão do lucro de agosto (**R\$ 8.270**) para um **prejuízo de R\$ 31.384** em setembro, afetando todas as margens. A **Margem Bruta** caiu de **20,5%** para **3,08%**, com crescimento de **20%** nos **Custos**, mesmo com retração de **1,56%** na **Receita Líquida**. As **Despesas Operacionais** caíram **68,49%**, devido à redução nas **Despesas Gerais** (de **R\$ 177.579** para **R\$ 24.784**) e à incorporação de **R\$ 20.100** em **Depreciação**, impactando negativamente o **EBIT**, que foi de **R\$ 8.599** para **R\$ -31.059**.

O **Fluxo de Caixa Operacional** apresentou melhora, passando de **-R\$ 8.222** em agosto para **R\$ 8.624** em setembro, mesmo com o resultado negativo no período. Isso se deve principalmente à entrada líquida de **R\$ 40.008** nas **Variações de Ativo e Passivo**, o que compensou o prejuízo operacional. No **Fluxo de Caixa de Investimentos**, observa-se uma saída de **R\$ 20.100** em setembro, compatível com o aumento da depreciação registrada. O **Caixa Final** subiu **3,07%**, encerrando setembro em **R\$ 964.273**.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – JOMAR OIL

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Jomar Oil

fls. 3610

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 4.848.484	R\$ 4.770.382	
CIRCULANTE	R\$ 4.676.993	R\$ 4.659.018	-0,38%
DISPONÍVEL	R\$ 97.000	R\$ 44.089	-54,55%
CLIENTES	R\$ 23.967	R\$ 23.967	0,00%
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 64.906	R\$ 64.906	0,00%
ESTOQUES	R\$ 288.192	R\$ 323.128	12,12%
COLIGADAS	R\$ 4.202.928	R\$ 4.202.928	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 171.491	R\$ 111.365	-35,06%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 26.098	R\$ 26.098	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 145.392	R\$ 85.266	-41,35%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 4.848.483	R\$ 4.770.383	
CIRCULANTE	R\$ 1.243.683	R\$ 1.225.576	-1,46%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$ 52.975	R\$ 34.868	-34,18%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 1.090.645	R\$ 1.090.645	0,00%
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 68.982	R\$ 68.982	0,00%
PROVISÕES	R\$ 31.081	R\$ 31.081	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 4.611.639	R\$ 4.611.639	0,00%
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 4.611.639	R\$ 4.611.639	0,00%
FORNECEDORES LP	R\$ -	R\$ -	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (1.006.839)	R\$ (1.066.833)	5,96%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 1.000.000	R\$ 1.000.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (2.006.839)	R\$ (2.066.833)	2,99%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Jomar Oil

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 51.475.347	R\$ 51.205.752	-0,52%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 51.475.347	R\$ 51.205.752	-0,52%
CUSTOS	R\$ (50.235.032)	R\$ (46.756.454)	-6,92%
RESULTADO BRUTO	R\$ 1.240.315	R\$ 4.449.298	258,72%
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ (562.903)	R\$ (4.430.139)	687,02%
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	R\$ (562.903)	R\$ (4.430.139)	687,02%
			-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 677.412	R\$ 19.159	-97,17%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (662.285)	R\$ (79.154)	-88,05%
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ (662.285)	R\$ (79.154)	-88,05%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 15.126	R\$ (59.995)	-496,63%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 15.126	R\$ (59.995)	-496,63%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	2,41%	8,69%
MARGEM EBIT	1,32%	0,04%
MARGEM EBITDA	1,32%	0,04%
MARGEM LÍQUIDA	0,03%	-0,12%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Jomar Oil

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 15.126	R\$ (59.995)	-496,63%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 15.126	R\$ (59.995)	-496,63%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ (53.040)	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ (34.936)	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ (18.105)	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 15.126	R\$ (113.035)	-847,28%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ (5.166)	R\$ -	-100,00%
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 60.126	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ (5.166)	R\$ 60.126	-1263,89%
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 87.038	R\$ 96.998	11,44%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 96.998	R\$ 44.089	-54,55%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 9.960	-R\$ 52.909	-631,20%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Com base nas informações contábeis de agosto e setembro de 2025, observa-se um cenário de estabilidade no **Ativo Total**, que passou de **R\$ 4.848.484** para **R\$ 4.770.382**, com redução de **1,61%**, reflexo da diminuição tanto no **Ativo Circulante** (-0,38%) quanto no **Ativo Não Circulante** (-35,06%). A retração no curto prazo foi puxada principalmente pela queda de **54,55%** na conta **Disponível**, indicando redução do saldo de caixa e bancos, e pelo consumo parcial do **Estoque**, que ao contrário, apresentou aumento de **12,12%**, o que pode sinalizar recomposição de mercadorias ou matéria-prima.

No longo prazo, a variação mais relevante ocorreu no **Imobilizado**, que caiu **41,35%**, passando de **R\$ 145.392** para **R\$ 85.266**, o que pode indicar alienações, baixas ou depreciações acumuladas. As contas de **Clientes**, **Outros Créditos** e **Coligadas** mantiveram-se estáveis, sem alterações significativas.

Do lado do **Passivo**, o **Passivo Circulante** reduziu-se em **1,46%**, impulsionado principalmente pela diminuição de **34,18%** nas **Obrigações Tributárias**, enquanto as **Outras Obrigações**, **Instituições Financeiras** e **Provisões** permaneceram inalteradas. O **Passivo Não Circulante** se manteve estável em **R\$ 4.611.639**, composto exclusivamente por **Empréstimos e Financiamentos** de longo prazo. O **Patrimônio Líquido** registrou um aumento de **5,96%** no saldo negativo, passando de **R\$ (1.006.839)** para **R\$ (1.066.833)**, em decorrência do **Prejuízo Líquido do Período**.

A **Demonstração do Resultado do Exercício** revela uma queda na **Receita Líquida** de **0,52%**, passando de **R\$ 51.475.347** para **R\$ 51.205.752**, ao passo que os **Custos** caíram **6,92%**, o que proporcionou uma elevação do **Resultado Bruto**, que saiu de **R\$ 1.240.315** para **R\$ 4.449.298**, aumento de **258,72%**, refletido diretamente na melhora da **Margem Bruta**, de **2,41%** para **8,69%**.

Apesar disso, as **Despesas Administrativas** saltaram de **R\$ 562.903** para **R\$ 4.430.139**, um aumento de **687,02%**, o que comprometeu o **Resultado Operacional (EBIT)**, que caiu de **R\$ 677.412** para apenas **R\$ 19.159** (-97,17%). Ainda que o **Resultado Financeiro** tenha melhorado (-88,05%), tal avanço não foi suficiente para reverter o resultado líquido, que passou de um lucro de **R\$ 15.126** em agosto para um **prejuízo de R\$ 59.995** em setembro.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, o impacto foi: a geração de caixa de **R\$ 15.126** registrada em agosto foi substituída por uma saída líquida de **R\$ 113.035** em setembro, representando uma piora de **847,28%**, influenciada pelo aumento do capital de giro, especialmente no **Ativo Circulante**. Em contrapartida, o **Fluxo de Investimentos** foi positivo, com entrada de **R\$ 60.126**, proveniente possivelmente de alienação de ativos imobilizados.

No total, o **Caixa Final** reduziu-se de **R\$ 96.998** para **R\$ 44.089**, uma queda de **54,55%**.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – SERGIO DE PIEDADE

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Sergio de Piedade

fls. 3615

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.816.959	R\$ 3.809.291	
CIRCULANTE	R\$ 1.061.764	R\$ 1.130.376	6,46%
DISPONÍVEL	R\$ 456.032	R\$ 521.688	14,40%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 124.395	R\$ 124.395	0,00%
ESTOQUES	R\$ 481.337	R\$ 484.292	0,61%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 2.755.195	R\$ 2.678.915	-2,77%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 113.886	R\$ 113.886	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 2.641.309	R\$ 2.565.029	-2,89%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.816.959	R\$ 3.809.291	
CIRCULANTE	R\$ 2.991.914	R\$ 2.991.923	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 1.219.571	R\$ 1.219.579	0,00%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 737.920	R\$ 737.920	0,00%
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 1.034.423	R\$ 1.034.423	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 2.798.457	R\$ 2.784.925	-0,48%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 2.798.457	R\$ 2.784.925	-0,48%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (1.973.412)	R\$ (1.967.557)	-0,30%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 154.000	R\$ 154.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (2.127.412)	R\$ (2.121.557)	-0,28%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO C-HEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59, sob o número WA1025700271826. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39/2024-8.26.0354 e código MH65V6Z.

Demonstração do Resultado – Sergio de Piedade

fls. 3616

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 1.005.273	R\$ 1.106.114	10,03%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 1.005.273	R\$ 1.106.114	10,03%
CUSTOS	R\$ (969.257)	R\$ (998.245)	2,99%
RESULTADO BRUTO	R\$ 36.015	R\$ 107.868	199,51%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (42.707)	R\$ (100.798)	136,02%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (9.545)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ (656)	R\$ -	-100,00%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.700)	R\$ (2.400)	-11,11%
DESPESAS GERAIS	R\$ (23.284)	R\$ (10.256)	-55,95%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ (6.521)	R\$ (76.280)	1069,67%
OUTROS CUSTOS	R\$ -	R\$ (2.317)	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (6.692)	R\$ 7.070	-205,66%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ (1.207)	-
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ (1.207)	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ (6.692)	R\$ 5.863	-187,62%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (6.692)	R\$ 5.863	-187,62%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	3,58%	9,75%
MARGEM EBIT	-0,67%	0,64%
MARGEM EBITDA	-0,02%	7,54%
MARGEM LÍQUIDA	-0,67%	0,53%

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Sergio de Piedade

fls. 3617

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ (6.692)	R\$ 5.863	-187,62%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ (6.692)	R\$ 5.863	-187,62%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ (14.978)	R\$ (2.955)	-80,27%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ (2.955)	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ (14.978)	R\$ -	-100,00%
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (21.670)	R\$ 2.909	-113,42%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 76.280	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 76.280	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL LP	R\$ -	R\$ (13.531)	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ (13.531)	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 477.702	R\$ 456.032	-4,54%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 456.032	R\$ 521.689	14,40%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-R\$ 21.670	R\$ 65.657	-402,99%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

No comparativo entre agosto e setembro de 2025, o **Ativo Total** registrou redução de **R\$ 3.816.959** para **R\$ 3.809.291**, representando queda de **0,20%**. No **Ativo Circulante**, houve crescimento de **6,46%**, com destaque para o aumento de **14,40%** na conta **Disponível**, que passou de **R\$ 456.032** para **R\$ 521.688**, e elevação de **0,61%** nos **Estoques**. O **Realizável a Curto Prazo** permaneceu estável em **R\$ 124.395**.

Em contrapartida, o **Ativo Não Circulante** apresentou recuo de **2,77%**, saindo de **R\$ 2.755.195** para **R\$ 2.678.915**, em razão da diminuição no **Imobilizado**, que caiu **2,89%** (de **R\$ 2.641.309** para **R\$ 2.565.029**). O **Realizável a Longo Prazo** manteve-se inalterado em **R\$ 113.886**.

Do lado do **Passivo**, a estrutura permaneceu praticamente estável, totalizando **R\$ 3.809.291** em setembro. O **Passivo Circulante** teve variação insignificante, passando de **R\$ 2.991.914** para **R\$ 2.991.923**. As contas de **Fornecedores, Empréstimos e Financiamentos, Débito com Pessoas Ligadas e Outras Obrigações** não apresentaram alterações.

Já o **Passivo Não Circulante** teve retração de **0,48%**, de **R\$ 2.798.457** para **R\$ 2.784.925**, refletindo amortização parcial dos **Empréstimos e Financiamentos LP**. O **Patrimônio Líquido**, apesar de permanecer negativo, reduziu seu saldo deficitário de **R\$ (1.973.412)** para **R\$ (1.967.557)**, devido à apuração de **Lucro Líquido** no período. A conta de **Lucros/Prejuízos Acumulados** passou de **R\$ (2.127.412)** para **R\$ (2.121.557)**.

A **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)** aponta uma melhora na **Receita Bruta**, que cresceu **10,03%**, de **R\$ 1.005.273** para **R\$ 1.106.114**. Os **Custos** também aumentaram (**2,99%**), mas em menor proporção, elevando o **Resultado Bruto** em **199,51%**, de **R\$ 36.015** para **R\$ 107.868**, o que refletiu positivamente na **Margem Bruta**, que subiu de **3,58%** para **9,75%**.

No entanto, as **Despesas Operacionais** também cresceram, principalmente a **Despesa com Depreciação**, que saltou de **R\$ 6.521** para **R\$ 76.280**, um acréscimo de **1.069,67%**, sendo o principal fator para a elevação das **Despesas com Operações** de **R\$ 42.707** para **R\$ 100.798**. Ainda assim, o **Resultado Operacional (EBIT)** reverteu o prejuízo anterior (**R\$ -6.692**) e fechou positivo em **R\$ 7.070**, elevando a **Margem EBIT** de **-0,67%** para **0,64%**.

O **Resultado Financeiro**, porém, foi negativo em **R\$ 1.207**, e, mesmo assim, o **Resultado Líquido do Período** foi positivo em **R\$ 5.863**, revertendo o prejuízo de **R\$ -6.692** do mês anterior. A **Margem Líquida** passou de **-0,67%** para **0,53%**.

No **Fluxo de Caixa pelo Método Indireto**, observa-se melhora no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais**, que saiu de um déficit de **R\$ -21.670** em agosto para uma entrada de **R\$ 2.909** em setembro. Essa variação reflete o lucro do período, com redução de **80,27%** nas **Variações de Ativo e Passivo**. A **Variação no Exigível a Longo Prazo** foi de **R\$ -14.978** em agosto e nula em setembro.

No campo dos **Investimentos**, houve ingresso de **R\$ 76.280** em setembro, possivelmente decorrente de alienação de ativos do **Imobilizado**. Já no **Financiamento**, há saída de **R\$ 13.531**, correspondente à **Amortização de Empréstimos LP**. Como resultado, o **Caixa Final** aumentou de **R\$ 456.032** para **R\$ 521.689**, crescimento de **14,40%**, com **Variação Líquida de Caixa** de **R\$ 65.657**, equivalente a **402,99%** de aumento.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – SERGIO CAPÃO

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Sergio Capão

fls. 3620

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.694.762	R\$ 3.644.140	
CIRCULANTE	R\$ 3.350.115	R\$ 3.307.069	-1,28%
DISPONÍVEL	R\$ 496.093	R\$ 457.148	-7,85%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
ESTOQUES	R\$ 302.228	R\$ 298.127	-1,36%
EMPRESAS COLIGADAS	R\$ 2.551.794	R\$ 2.551.794	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 344.647	R\$ 337.071	-2,20%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 344.647	R\$ 337.071	-2,20%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.694.762	R\$ 3.644.140	
CIRCULANTE	R\$ 734.929	R\$ 735.016	0,01%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ -	R\$ 87	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 734.929	R\$ 734.929	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 487.080	R\$ 487.080	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 487.080	R\$ 487.080	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 2.472.753	R\$ 2.422.045	-2,05%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 3.304.472	R\$ 3.304.472	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (831.719)	R\$ (882.427)	6,10%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Sergio Capão

fls. 3621

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 1.840.583	R\$ 2.328.273	26,50%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 1.840.583	R\$ 2.328.273	26,50%
CUSTOS	R\$ (1.776.306)	R\$ (2.280.557)	28,39%
RESULTADO BRUTO	R\$ 64.276	R\$ 47.716	-25,76%
(+/-) RECEITAS(DESPESES) OPERACIONAIS	R\$ (41.406)	R\$ (97.903)	136,45%
DESPESES COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (9.871)	3,41%
VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (1.701)	R\$ (22.460)	1220,15%
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	R\$ -	R\$ (7.576)	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.400)	R\$ (2.400)	0,00%
DESPESES COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
DESPESES GERAIS	R\$ (27.760)	R\$ (55.596)	100,28%
DESPESES TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 22.871	R\$ (50.187)	-319,44%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (509)	R\$ (522)	2,58%
DESPESES FINANCEIRAS	R\$ (509)	R\$ (522)	2,58%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 22.362	R\$ (50.709)	-326,77%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 22.362	R\$ (50.709)	-326,77%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	3,49%	2,05%
MARGEM EBIT	1,24%	-2,16%
MARGEM EBITDA	1,24%	-1,83%
MARGEM LÍQUIDA	1,21%	-2,18%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Sergio Capão

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 22.362	R\$ (50.709)	-326,77%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 22.362	R\$ (50.709)	-326,77%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ 465	R\$ 4.188	800,60%
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 4.101	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ 465	R\$ 87	-81,32%
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 22.827	R\$ (46.521)	-303,80%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 7.576	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 7.576	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 473.266	R\$ 496.092	4,82%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 496.092	R\$ 457.148	-7,85%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 22.827	-R\$ 38.944	-270,61%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Em setembro de 2025, o **Ativo Total** apresentou redução de **1,37%**, passando de **R\$ 3.694.762** em agosto para **R\$ 3.644.140**, reflexo principalmente da diminuição no **Ativo Circulante**, que recuou **1,28%**. Dentro desse grupo, destaca-se a queda de **7,85%** na conta **Disponível**, que passou de **R\$ 496.093** para **R\$ 457.148**, e a redução de **1,36%** nos **Estoque**s, que totalizaram **R\$ 298.127** no mês. As **Empresas Coligadas** mantiveram estabilidade em **R\$ 2.551.794**, enquanto o **Ativo Não Circulante** apresentou retração de **2,20%**, influenciado pela redução no **Imobilizado**, que caiu de **R\$ 344.647** para **R\$ 337.071**.

No **Passivo**, o total acompanhou a mesma tendência de queda, encerrando setembro em **R\$ 3.644.140**. O **Passivo Circulante** manteve-se praticamente estável, com aumento de **0,01%**, totalizando **R\$ 735.016**, composto principalmente por **Débitos com Pessoas Ligadas**, que se mantiveram em **R\$ 734.929**, e pelo registro de **Obrigações Fiscais** no valor de **R\$ 87**. O **Passivo Não Circulante** também permaneceu inalterado, com **Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo** somando **R\$ 487.080**. Já o **Patrimônio Líquido** apresentou retração de **2,05%**, passando de **R\$ 2.472.753** para **R\$ 2.422.045**, reflexo do aumento de **6,10%** nas **Perdas Acumuladas**, que atingiram **R\$ (882.427)** ao final do período, enquanto o **Capital Social** permaneceu fixo em **R\$ 3.304.472**.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, observou-se avanço de **26,50%** na **Receita Bruta**, que passou de **R\$ 1.840.583** para **R\$ 2.328.273**. Apesar do crescimento da receita, os **Custos** também aumentaram **28,39%**, atingindo **R\$ 2.280.557**, o que reduziu o **Resultado Bruto** de **R\$ 64.276** para **R\$ 47.716**, uma queda de **25,76%**, e provocou a redução da **Margem Bruta**, de **3,49%** para **2,05%**. As **Despesas Operacionais** apresentaram forte expansão, subindo **136,45%**, com destaque para os **Outros Custos**, que saltaram de **R\$ 1.701** para **R\$ 22.460 (+1.220,15%)**, e para as **Despesas Gerais**, que dobraram, passando de **R\$ 27.760** para **R\$ 55.596**. Além disso, foi registrada **Depreciação e Amortização** de **R\$ 7.576** no período, contribuindo para o aumento das despesas totais. Com isso, o **Resultado Operacional (EBIT)** passou de **R\$ 22.871** para **R\$ (50.187)**, revertendo a margem positiva de **1,24%** em agosto para **-2,16%** em setembro. O **Resultado Financeiro** manteve-se negativo, totalizando **R\$ (522)**, o que levou o **Resultado Líquido do Período** a um prejuízo de **R\$ 50.709**, frente ao lucro de **R\$ 22.362** obtido no mês anterior, representando uma variação negativa de **326,77%** e uma **Margem Líquida** de **-2,18%**.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, a companhia apresentou desempenho desfavorável, saindo de um caixa positivo de **R\$ 22.827** em agosto para uma saída líquida de **R\$ 46.521** em setembro (**-303,80%**). Esse resultado foi impactado pelo prejuízo líquido do período e pela redução nas **Variações de Passivo Circulante**, que diminuíram de **R\$ 465** para **R\$ 87**. Em contrapartida, o **Fluxo de Caixa de Investimentos** registrou saída de **R\$ 7.576**, referente à **Variação no Ativo Imobilizado**, enquanto não houve movimentações no **Fluxo de Financiamentos**. Com isso, o **Caixa Final** encerrou o mês em **R\$ 457.148**, frente a **R\$ 496.092** em agosto, representando redução de **7,85%** e **Variação Líquida de Caixa** negativa em **R\$ 38.944 (-270,61%)**.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – SERGIO DIESEL

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Sergio Diesel

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.044.581	R\$ 1.074.734	
CIRCULANTE	R\$ 493.046	R\$ 583.326	18,31%
DISPONÍVEL	R\$ 305.302	R\$ 395.606	29,58%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 3.435	R\$ 3.435	0,00%
ESTOQUES	R\$ 184.310	R\$ 184.285	-0,01%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 551.535	R\$ 491.409	-10,90%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 43.426	R\$ 43.426	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 508.109	R\$ 447.983	-11,83%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 1.044.581	R\$ 1.074.734	
CIRCULANTE	R\$ 5.716.326	R\$ 5.716.345	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 1.306.354	R\$ 1.306.354	0,00%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ 19	R\$ 38	100,00%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 1.872.328	R\$ 1.872.328	0,00%
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 2.537.625	R\$ 2.537.625	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 3.597.026	R\$ 3.597.026	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 3.597.026	R\$ 3.597.026	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (8.268.770)	R\$ (8.238.636)	-0,36%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 150.000	R\$ 150.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (8.418.770)	R\$ (8.388.636)	-0,36%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Sergio Diesel

fls. 3626

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 1.381.114	R\$ 1.523.859	10,34%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 1.381.114	R\$ 1.523.859	10,34%
CUSTOS	R\$ (1.242.707)	R\$ (1.233.346)	-0,75%
RESULTADO BRUTO	R\$ 138.407	R\$ 290.513	109,90%
(+/-) RECEITAS(DESPESES) OPERACIONAIS	R\$ (137.306)	R\$ (260.378)	89,63%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (9.545)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.700)	R\$ (2.400)	-11,11%
DESPESAS GERAIS	R\$ (123.361)	R\$ (188.210)	52,57%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ (60.126)	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (916)	R\$ (97)	-89,39%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ (783)	R\$ -	-100,00%
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 1.102	R\$ 30.135	2635,30%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (213)	R\$ -	-100,00%
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (213)	R\$ -	-100,00%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 889	R\$ 30.135	3289,41%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 889	R\$ 30.135	3289,41%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	10,02%	19,06%
MARGEM EBIT	0,08%	1,98%
MARGEM EBITDA	0,08%	5,92%
MARGEM LÍQUIDA	0,06%	1,98%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Sergio Diesel

fls. 3627

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 889	R\$ 30.135	3289,41%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 889	R\$ 30.135	3289,41%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ 43	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 24	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 19	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 889	R\$ 30.178	3294,24%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 60.126	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 60.126	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXIGIVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 304.413	R\$ 305.302	0,29%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 305.302	R\$ 395.606	29,58%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 889	R\$ 90.304	10056,98%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

No **Balanco Patrimonial**, o **Ativo Total** cresceu **2,89%**, alcançando **R\$ 1.074.734**, impulsionado pelo aumento de **18,31%** no **Ativo Circulante**, que passou de **R\$ 493.046** para **R\$ 583.326**. Esse crescimento foi alavancado pela elevação do **Disponível**, que avançou **29,58%**, refletindo melhora na liquidez. As contas de **Realizável a Curto Prazo** e **Estoques** mantiveram-se praticamente estáveis. Em contrapartida, o **Ativo Não Circulante** apresentou retração de **10,90%**, influenciado principalmente pela queda de **11,83%** no **Imobilizado**, que recuou para **R\$ 447.983**.

Do lado do **Passivo**, o total acompanhou o crescimento do ativo, mantendo-se equilibrado em **R\$ 1.074.734**. O **Passivo Circulante** ficou estável, com destaque para o aumento nas **Obrigações Fiscais**, que dobraram de **R\$ 19** para **R\$ 38**, embora em valor absoluto ainda irrelevante. O **Passivo Não Circulante** permaneceu inalterado, com **Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo** em **R\$ 3.597.026**. Já o **Patrimônio Líquido** apresentou melhora de **0,36%**, reduzindo o saldo negativo para **R\$ (8.238.636)**, reflexo direto da diminuição no montante de **Lucros/Prejuízos Acumulados**, que caiu para **R\$ (8.388.636)**.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**, houve crescimento de **10,34%** na **Receita Bruta**, atingindo **R\$ 1.523.859**, enquanto os **Custos** caíram **0,75%**, o que proporcionou um aumento de **109,90%** no **Resultado Bruto**, que saltou para **R\$ 290.513**. Essa melhora refletiu diretamente na **Margem Bruta**, que subiu de **10,02%** para **19,06%**.

Apesar do aumento nas **Despesas Operacionais (+89,63%)**, em especial nas **Despesas Gerais (+52,57%)** e na inclusão de **Despesas com Depreciação** no valor de **R\$ 60.126**, o **Resultado Operacional (EBIT)** teve alta de **2.635,30%**, totalizando **R\$ 30.135**, o que representa melhora também na **Margem EBIT**, que passou de **0,08%** para **1,98%**. O **Resultado Líquido do Período** também acompanhou essa tendência positiva, com avanço de **3.289,41%**, encerrando o mês em **R\$ 30.135** e elevando a **Margem Líquida** de **0,06%** para **1,98%**.

No **Fluxo de Caixa**, destaca-se a evolução positiva no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais**, que passou de **R\$ 889** para **R\$ 30.178**, uma variação de **3.294,24%**, impulsionada principalmente pelo lucro do período. Em contrapartida, houve saída de **R\$ 60.126** em **Atividades de Investimento**, decorrente da aquisição de **Ativo Imobilizado**. O saldo final de **Caixa e Equivalentes** aumentou **29,58%**, de **R\$ 305.302** para **R\$ 395.606**, representando um incremento de **R\$ 90.304** ou **10.056,98%** na **Variação Líquida de Caixa**.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – POSTO RSE

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Posto Rse

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 32.571.640	R\$ 32.569.350	
CIRCULANTE	R\$ 31.188.997	R\$ 31.231.029	0,13%
DISPONÍVEL	R\$ 26.595.919	R\$ 26.660.967	0,24%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 4.165.769	R\$ 4.165.769	0,00%
ESTOQUES	R\$ 427.310	R\$ 404.293	-5,39%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 1.382.643	R\$ 1.338.321	-3,21%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 310.896	R\$ 310.896	0,00%
IMOBILIZADO	R\$ 1.071.747	R\$ 1.027.425	-4,14%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 32.571.640	R\$ 32.569.350	
CIRCULANTE	R\$ 14.823.383	R\$ 14.823.402	0,00%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ 19	R\$ 38	100,00%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 9.999.220	R\$ 9.999.220	0,00%
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 4.824.144	R\$ 4.824.144	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 28.323.567	R\$ 28.323.567	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 28.323.567	R\$ 28.323.567	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (10.575.310)	R\$ (10.577.619)	0,02%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 200.000	R\$ 200.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (10.775.310)	R\$ (10.777.619)	0,02%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Posto Rse

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 1.335.370	R\$ 1.400.865	4,90%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 1.335.370	R\$ 1.400.865	4,90%
CUSTOS	R\$ (1.187.406)	R\$ (1.194.640)	0,61%
RESULTADO BRUTO	R\$ 147.965	R\$ 206.225	39,37%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (149.498)	R\$ (208.535)	39,49%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (9.545)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.400)	R\$ (2.400)	0,00%
DESPESAS GERAIS	R\$ (137.004)	R\$ (150.865)	10,12%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ (44.322)	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (548)	R\$ (1.403)	156,00%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ (1.533)	R\$ (2.309)	50,66%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ (1.533)	R\$ (2.309)	50,66%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ (1.533)	R\$ (2.309)	50,66%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	11,08%	14,72%
MARGEM EBIT	-0,11%	-0,16%
MARGEM EBITDA	-0,11%	3,00%
MARGEM LÍQUIDA	-0,11%	-0,16%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Posto Rse

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ (1.533)	R\$ (2.309)	50,66%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ (1.533)	R\$ (2.309)	50,66%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ 23.036	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 23.017	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 19	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ (1.533)	R\$ 20.726	-1452,21%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 44.322	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 44.322	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO EXÍGIVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 26.597.451	R\$ 26.595.918	-0,01%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 26.595.918	R\$ 26.660.966	0,24%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-R\$ 1.533	R\$ 65.048	-4343,81%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

No **Ativo Total**, verifica-se uma ligeira redução de **R\$ 2.290**, encerrando setembro em **R\$ 32.569.350**, resultado da retração no **Ativo Não Circulante (-3,21%)**, especialmente na conta de **Imobilizado**, que caiu **4,14%**, para **R\$ 1.027.425**. Em contrapartida, o **Ativo Circulante** apresentou alta (**0,13%**), influenciado pelo acréscimo no **Disponível**, que subiu **0,24%**. O **Realizável a Curto Prazo** manteve-se inalterado, e os **Estoques** caíram **5,39%**, o que pode indicar uma possível melhora no giro de mercadorias ou redução estratégica de armazenagem.

No **Passivo Total**, o valor também permaneceu praticamente estável em setembro, fechando em **R\$ 32.569.350**. O **Passivo Circulante** ficou em **R\$ 14.823.402**, refletindo estabilidade absoluta em relação a agosto, com apenas uma variação nas **Obrigações Fiscais**, que duplicaram de **R\$ 19** para **R\$ 38**. As demais obrigações mantiveram-se inalteradas, com destaque para os **Empréstimos e Financiamentos (R\$ 9.999.220)** e **Débitos com Pessoas Ligadas (R\$ 4.824.144)**. O **Passivo Não Circulante** também permaneceu constante, com **R\$ 28.323.567**, inteiramente formado por **Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo**. O **Patrimônio Líquido** se manteve negativo, passando de **R\$ (10.575.310)** para **R\$ (10.577.619)**, uma variação de apenas **0,02%**, decorrente da ampliação do prejuízo acumulado.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, a **Receita Bruta** teve elevação de **4,90%**, encerrando o mês em **R\$ 1.400.865**, com crescimento proporcional na **Receita Líquida**. Os **Custos** também subiram, porém em menor proporção (**0,61%**), o que resultou em uma melhora de **39,37%** no **Resultado Bruto**, que atingiu **R\$ 206.225** em setembro. A **Margem Bruta** aumentou de **11,08%** para **14,72%**, evidenciando ganho de eficiência no processo produtivo. Contudo, o desempenho operacional ainda é pressionado pelas **Despesas Operacionais**, que cresceram **39,49%**, principalmente pelas **Despesas Gerais (+10,12%)** e pela incorporação das **Despesas com Depreciação**, que somaram **R\$ 44.322** em setembro. As **Despesas com Pessoal** e **Serviços de Terceiros** permaneceram estáveis. O **Resultado Operacional (EBIT)** piorou, saindo de **R\$ (1.533)** em agosto para **R\$ (2.309)** em setembro, mesmo patamar observado no **Resultado Líquido**, que se manteve negativo em ambos os meses, com um aumento de **50,66%** na perda mensal. Como consequência, a **Margem EBIT** e a **Margem Líquida** seguiram negativas, ambas em **-0,16%**.

No **Fluxo de Caixa Operacional**, houve uma importante reversão: enquanto agosto registrou um valor negativo de **R\$ 1.533**, setembro apresentou entrada de **R\$ 20.726**, impulsionada por variações positivas no capital de giro, sobretudo na redução do **Ativo Circulante** e incremento simbólico do **Passivo Circulante**. No **Fluxo de Caixa de Investimentos**, destaca-se a aplicação de **R\$ 44.322** em **Imobilizado**, enquanto não houve movimentações no financiamento. A **Variação do Caixa e Equivalentes** foi positiva em setembro, com acréscimo de **R\$ 65.048**, revertendo a saída observada em agosto, o que resultou em uma melhora de **4.343,81%** nesse indicador.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – POSTO RSE 2

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – Posto Rse 2

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 2.102.437	R\$ 2.054.461	
CIRCULANTE	R\$ 1.213.937	R\$ 1.189.196	-2,04%
DISPONÍVEL	R\$ 517.375	R\$ 495.663	-4,20%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 333.283	R\$ 333.283	0,00%
ESTOQUES	R\$ 363.279	R\$ 360.251	-0,83%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 888.500	R\$ 865.264	-2,62%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 888.500	R\$ 865.264	-2,62%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 2.102.437	R\$ 2.054.461	
CIRCULANTE	R\$ 5.047.367	R\$ 5.047.386	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 1.237.889	R\$ 1.237.889	0,00%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ -	R\$ 19	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 21.366	R\$ 21.366	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 3.365.459	R\$ 3.365.459	0,00%
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 422.652	R\$ 422.652	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 3.139.972	R\$ 3.139.972	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 3.139.972	R\$ 3.139.972	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (6.084.902)	R\$ (6.132.897)	0,79%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 300.000	R\$ 300.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (6.384.902)	R\$ (6.432.897)	0,75%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

***R\$ em reais.**

Demonstração do Resultado – Posto Rse 2

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 840.458	R\$ 872.300	3,79%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 840.458	R\$ 872.300	3,79%
CUSTOS	R\$ (770.444)	R\$ (815.505)	5,85%
RESULTADO BRUTO	R\$ 70.014	R\$ 56.795	-18,88%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (49.411)	R\$ (104.791)	112,08%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (9.545)	R\$ (44.671)	368,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ (3.173)	R\$ (3.173)	0,00%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (2.700)	R\$ (2.400)	-11,11%
DESPESAS GERAIS	R\$ (32.599)	R\$ (40.975)	25,69%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ (10.037)	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (1.395)	R\$ (3.535)	153,49%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 20.603	R\$ (47.996)	-332,96%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 20.603	R\$ (47.996)	-332,96%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 20.603	R\$ (47.996)	-332,96%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	8,33%	6,51%
MARGEM EBIT	2,45%	-5,50%
MARGEM EBITDA	2,45%	-4,35%
MARGEM LÍQUIDA	2,45%	-5,50%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – Posto Rse 2

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 20.603	R\$ (47.996)	-332,96%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 20.603	R\$ (47.996)	-332,96%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ 3.047	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 3.028	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ 19	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 20.603	R\$ (44.948)	-318,17%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ 23.236	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ 23.236	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 496.772	R\$ 517.375	4,15%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 517.375	R\$ 495.662	-4,20%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 20.603	-R\$ 21.712	-205,39%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Comentários Relevantes – Posto Rse 2

fls. 3638

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Com base nos demonstrativos contábeis de agosto e setembro de 2025, verifica-se que a empresa apresentou uma ligeira retração em seus ativos totais, que passaram de **R\$ 2.102.437** para **R\$ 2.054.461 (-2,28%)**, influenciada principalmente pela redução do **Ativo Não Circulante**, em especial da conta **Imobilizado**, que apresentou queda de **2,62%**. No **Ativo Circulante**, a queda foi mais modesta (**-2,04%**), impactada pela redução no **Disponível (-4,20%)** e nos **Estoques (-0,83%)**, enquanto o **Realizável a Curto Prazo** permaneceu estável.

No lado do **Passivo**, os valores totais acompanharam essa pequena redução, com destaque para a estabilidade do **Passivo Circulante** e do **Não Circulante**, sem alterações nas contas de **Empréstimos e Financiamentos**, **Fornecedores**, **Débito com Pessoas Ligadas** e **Outras Obrigações**. O único acréscimo no **Passivo Circulante** foi simbólico, relacionado à conta **Obrigações Fiscais**, que passou de **R\$ 0** para **R\$ 19**. O **Patrimônio Líquido** manteve-se negativo e em deterioração, com os **Lucros/Prejuízos Acumulados** aumentando em **R\$ 47.995**, refletindo o resultado negativo do período.

A **Demonstração do Resultado do Exercício** evidencia aumento da **Receita Bruta**, que cresceu **3,79%**, passando de **R\$ 840.458** para **R\$ 872.300**. No entanto, o aumento dos **Custos (+5,85%)** comprometeu o desempenho bruto, reduzindo o **Resultado Bruto** em **18,88%**, com recuo da **Margem Bruta** de **8,33%** para **6,51%**. O principal ponto de atenção está nas **Despesas Operacionais**, que mais que dobraram no mês (**+112,08%**), especialmente nas contas de **Despesas com Pessoal (+368%)** e **Despesas Gerais (+25,69%)**, além do lançamento de **Despesas com Depreciação**, no valor de **R\$ 10.037**, ausente em agosto. Com isso, o **EBIT** caiu de **R\$ 20.603** para **R\$ (47.996)**, revertendo o lucro anterior e resultando em margens **EBITDA** e **Líquida** negativas (**-4,35%** e **-5,50%**, respectivamente).

No **Fluxo de Caixa**, os efeitos dessa piora operacional foi no **Caixa Líquido das Atividades Operacionais** que foi negativo em setembro (**R\$ -44.948**), ante um resultado positivo de **R\$ 20.603** em agosto. O **Caixa de Investimentos** foi comprometido com uma aplicação de **R\$ 23.236** no **Imobilizado**, sem compensações por aumento de capital ou outras fontes de financiamento. Como consequência, a **variação do Caixa e Equivalentes de Caixa** do mês foi de **R\$ -21.712**, uma retração de **205,39%**, encerrando o período com redução na posição de caixa.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ DISTRIBUIDORA

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – BJ Distribuidora

fls. 3640

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.546.478	R\$ 3.476.842	
CIRCULANTE	R\$ 3.449.912	R\$ 3.380.277	-2,02%
DISPONÍVEL	R\$ 409.579	R\$ 311.678	-23,90%
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	R\$ 2.524.463	R\$ 2.524.463	0,00%
ESTOQUES	R\$ 515.871	R\$ 544.135	5,48%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 96.565	R\$ 96.565	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ 32.369	R\$ 32.369	0,00%
INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 3.546.477	R\$ 3.476.841	
CIRCULANTE	R\$ 1.929.454	R\$ 1.929.454	0,00%
FORNECEDORES	R\$ 1.184.703	R\$ 1.184.703	0,00%
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 650.000	R\$ 650.000	0,00%
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 94.751	R\$ 94.751	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 2.745.045	R\$ 2.745.045	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ 2.745.045	R\$ 2.745.045	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ (1.128.021)	R\$ (1.197.657)	6,17%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 50.000	R\$ 50.000	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (1.178.021)	R\$ (1.247.657)	5,91%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado – BJ Distribuidora

fls. 3641

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ 3.137.268	R\$ 3.326.681	6,04%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ (6.110)	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ (6.110)	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ 3.137.268	R\$ 3.320.571	5,84%
CUSTOS	R\$ (1.652.474)	R\$ (1.795.962)	8,68%
RESULTADO BRUTO	R\$ 1.484.794	R\$ 1.524.609	2,68%
(+/-) RECEITAS(DESPESAS) OPERACIONAIS	R\$ (1.422.090)	R\$ (1.593.191)	12,03%
DESPESAS COM PESSOAL	R\$ (17.211)	R\$ (17.211)	0,00%
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ (33.150)	R\$ (2.030)	-93,88%
DESPESAS GERAIS	R\$ (1.367.368)	R\$ (1.571.161)	14,90%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ (4.361)	R\$ (2.790)	-36,02%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ 62.704	R\$ (68.582)	-209,38%
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ (49.022)	R\$ (1.054)	-97,85%
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ (49.022)	R\$ (1.054)	-97,85%
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ 13.681	R\$ (69.636)	-608,98%
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ 13.681	R\$ (69.636)	-608,98%

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	47,33%	45,91%
MARGEM EBIT	2,00%	-2,07%
MARGEM EBITDA	2,00%	-2,07%
MARGEM LÍQUIDA	0,44%	-2,10%

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – BJ Distribuidora

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ 13.681	R\$ (69.636)	-608,98%
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ 13.681	R\$ (69.636)	-608,98%
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ (28.265)	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ (28.265)	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 13.681	R\$ (97.901)	-815,57%
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
VARIÇÃO NO PASSIVO EXIGÍVEL LP	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 395.898	R\$ 409.579	3,46%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 409.579	R\$ 311.678	-23,90%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 13.681	-R\$ 97.901	-815,57%

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

A primeira evidência está no **Ativo Total**, que passou de **R\$ 3.546.478** para **R\$ 3.476.842**, representando uma queda de **2,02%**, puxada pela redução no **Ativo Circulante**, especialmente na conta **Disponível**, que recuou **23,90%**. Apesar disso, o **Realizável a Curto Prazo** permaneceu estável, enquanto os **Estoques** aumentaram **5,48%**, indicando possível estratégia de recomposição de mercadorias. O **Ativo Não Circulante** permaneceu inalterado.

No **Passivo**, a estrutura também não sofreu alterações. O **Passivo Circulante** manteve-se em **R\$ 1.929.454**, sem variação nas contas de **Fornecedores**, **Empréstimos e Financiamentos** e **Débito com Pessoas Ligadas**. O **Passivo Não Circulante** também permaneceu constante, com destaque para os **Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo**, que somam **R\$ 2.745.045**. No entanto, o **Patrimônio Líquido** sofreu deterioração, com os **Lucros/Prejuízos Acumulados** ampliando-se em **R\$ 69.636**, refletindo o resultado negativo de setembro.

Na **Demonstração do Resultado do Exercício**, embora a **Receita Bruta** tenha crescido **6,04%** e a **Receita Líquida** tenha aumentado **5,84%**, os **Custos** cresceram em ritmo maior (**8,68%**), o que reduziu a **Margem Bruta** de **47,33%** para **45,91%**. As **Despesas Operacionais** também cresceram, sobretudo as **Despesas Gerais**, que aumentaram **14,90%**, e impactaram negativamente o **EBIT**, que saiu de um valor positivo de **R\$ 62.704** para um valor negativo de **R\$ (68.582)**. Com isso, a **Margem EBITDA** e a **Margem EBIT** tornaram-se negativas (**-2,07%**), e o **Resultado Líquido** do período foi de **R\$ (69.636)**, revertendo o lucro de **R\$ 13.681** obtido em agosto. A **Margem Líquida** passou de **0,44%** para **-2,10%**, confirmando a queda de rentabilidade.

O **Fluxo de Caixa Operacional**, que havia sido positivo em agosto (**R\$ 13.681**), tornou-se negativo em setembro (**R\$ -97.901**), impactado pela piora do resultado e pela variação negativa no **Ativo Circulante**. Não houve movimentações nos fluxos de **Investimento** nem de **Financiamento**, o que evidencia que o déficit operacional não foi compensado por entradas de capital. Como consequência, houve uma queda no **Caixa e Equivalentes**, que caiu de **R\$ 409.579** para **R\$ 311.678**, representando uma variação negativa de **23,90%** no período.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BJ IMÓVEIS HOLDING

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

Balanço Patrimonial – BJ Imóveis Holding

fls. 3645

ATIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 7.958.478	R\$ 7.957.673	
CIRCULANTE	R\$ 15.136	R\$ 14.331	-5,31%
DISPONÍVEL	R\$ 15.136	R\$ 14.331	-5,31%
NÃO CIRCULANTE	R\$ 7.943.342	R\$ 7.943.342	0,00%
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
IMOBILIZADO	R\$ 7.943.342	R\$ 7.943.342	0,00%

PASSIVO	AGO/25	SET/25	A.H.
	R\$ 7.958.477	R\$ 7.966.526	
CIRCULANTE	R\$ 973.935	R\$ 973.935	0,00%
FORNECEDORES	R\$ -	R\$ -	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
PROVISÕES	R\$ -	R\$ -	-
DÉBITO COM PESSOAS LIGADAS	R\$ 973.935	R\$ 973.935	0,00%
NÃO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LP	R\$ -	R\$ -	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 6.984.542	R\$ 6.992.591	0,12%
CAPITAL SOCIAL	R\$ 7.068.432	R\$ 7.068.432	0,00%
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	R\$ (83.890)	R\$ (75.841)	-9,59%

Balanço Patrimonial: é um documento contábil que apresenta a situação financeira de uma empresa em um determinado período. Ele é composto por dois lados: o ativo, que lista os bens e direitos da empresa, e o passivo, que enumera as obrigações e o patrimônio líquido. A equação fundamental do balanço patrimonial é: Ativo = Passivo + Patrimônio Líquido. Essa demonstração fornece uma visão geral dos recursos e das fontes de financiamento da empresa, sendo uma ferramenta essencial para análise financeira e tomada de decisões.

A.H.: A “Análise Horizontal” é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

*R\$ em reais.

Demonstração do Resultado – BJ Imóveis Holding

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	AGO/25	SET/25	A.H.
RECEITA BRUTA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	R\$ -	R\$ -	-
(-) DEDUÇÕES	R\$ -	R\$ -	-
RECEITA LÍQUIDA	R\$ -	R\$ -	-
CUSTOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO BRUTO	R\$ -	R\$ -	-
(+/-) RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ (804)	-
DESPEAS COM PESSOAL	R\$ -	R\$ -	-
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ -	R\$ -	-
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ (200)	-
DESPEAS GERAIS	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS COM DEPRECIAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
OUTROS CUSTOS	R\$ -	R\$ (604)	-
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	R\$ -	R\$ -	-
GASTOS COM VEÍCULOS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	R\$ -	R\$ (804)	-
RESULTADO FINANCEIRO	R\$ -	R\$ -	-
DESPEAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RESULTADOS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	R\$ -	R\$ (804)	-
PROVISÃO IR E CSLL	R\$ -	R\$ -	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	R\$ -	R\$ (804)	-

MARGENS	AGO/25	SET/25
MARGEM BRUTA	-	-
MARGEM EBIT	-	-
MARGEM EBITDA	-	-
MARGEM LÍQUIDA	-	-

*R\$ em reais.

Margem Bruta: é a diferença entre as receitas de vendas e o custo dos produtos vendidos (CPV), expressa como uma porcentagem. Essa margem indica a rentabilidade da produção ou comercialização de bens.

Margem EBIT: é a relação entre o lucro antes de juros e impostos e as receitas totais da empresa. Ela representa a capacidade operacional da empresa de gerar lucro, desconsiderando despesas financeiras e impostos.

Margem EBITDA: é a relação entre o EBITDA e as receitas totais. Ela avalia a eficiência operacional da empresa, excluindo efeitos de depreciação e amortização, oferecendo uma visão do desempenho operacional puro.

Margem Líquida: é a relação entre o lucro líquido e as receitas totais, expressa como uma porcentagem. Essa margem reflete a eficiência global da empresa, considerando todas as despesas, incluindo financeiras e impostos. É uma medida crucial da rentabilidade final do negócio.

Demonstração do Resultado: é um relatório financeiro que apresenta o desempenho operacional de uma empresa durante um período específico. Ele detalha as receitas, custos e despesas, resultando no lucro ou prejuízo líquido. A estrutura típica inclui receitas totais, custo dos produtos ou serviços vendidos, margem bruta, despesas operacionais, impostos e, por fim, o lucro líquido. Essa demonstração fornece *insights* cruciais sobre a eficiência e a rentabilidade do negócio, auxiliando na avaliação do desempenho financeiro. **A.H.:** A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa.

Fluxo de caixa – Método indireto – BJ Imóveis Holding

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	AGO/25	SET/25	AH
FLUXO DE CAIXA - OPERACIONAL			
RESULTADO DO EXERCÍCIO/PERÍODO	R\$ -	R\$ (804)	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ -	R\$ -	-
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	R\$ -	R\$ -	-
LUCRO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	R\$ -	R\$ (804)	-
VARIAÇÕES ATIVO E PASSIVO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO OUTRAS CONTAS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ (804)	-
FLUXO DE CAIXA - INVESTIMENTOS			
VARIAÇÃO NO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
VARIAÇÃO NO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	R\$ -	R\$ -	-
FLUXO DE CAIXA - FINANCIAMENTO			
AUMENTO DE CAPITAL	R\$ -	R\$ -	-
AUMENTO (REDUÇÃO) EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS	R\$ -	R\$ -	-
CAIXA LÍQUIDO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	R\$ -	R\$ -	-
DEMONSTRAÇÃO VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES			
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 15.136	R\$ 15.136	0,00%
NO FIM DO EXERCÍCIO	R\$ 15.136	R\$ 14.331	-5,31%
VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ -	-R\$ 804	-

Fluxo de caixa (Método Indireto): O método indireto de elaboração do fluxo de caixa, também conhecido como método das reconciliações, é uma abordagem para preparar o demonstrativo de fluxo de caixa. Nesse método, inicia-se com o lucro líquido do período e, em seguida, ajustam-se as partidas contábeis que não impactam diretamente o caixa, como depreciação, amortização, variações em contas de resultado e ativos e passivos não relacionados ao caixa. O objetivo é converter o lucro líquido em fluxo de caixa operacional, considerando os ajustes necessários para reconciliar as mudanças nas contas contábeis que afetam o lucro líquido, mas não necessariamente refletem entradas ou saídas de caixa imediatas. Este método é uma alternativa ao método direto, que lista detalhadamente todas as entradas e saídas de caixa operacionais. Ambos os métodos devem chegar ao mesmo resultado final de fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

A.H.: A análise horizontal é uma técnica de avaliação financeira que compara dados contábeis ao longo de períodos consecutivos para identificar e analisar as mudanças percentuais. Ela é utilizada para examinar a evolução das contas e itens em demonstrações financeiras, como o balanço patrimonial e a demonstração do resultado, ao longo de vários períodos de tempo. A análise horizontal ajuda a destacar tendências, variações e padrões ao longo do tempo, permitindo que gestores, investidores e analistas compreendam melhor o desempenho e a evolução financeira de uma empresa. ***R\$ em reais.**

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Com base nos demonstrativos contábeis de agosto e setembro de 2025, observa-se uma retração no **Ativo Total**, que passou de **R\$ 7.958.478** para **R\$ 7.957.673**, com destaque para a redução de **5,31%** no **Disponível**, impactando diretamente o **Ativo Circulante**. O **Ativo Não Circulante** manteve-se estável em **R\$ 7.943.342**, composto integralmente pelo **Imobilizado**, indicando ausência de novos investimentos ou mudanças estruturais no período.

Do lado do **Passivo**, a estrutura permanece praticamente inalterada, com **Passivo Circulante** estável em **R\$ 973.935**, representado unicamente pelo **Débito com Pessoas Ligadas**, não havendo alterações nos demais grupos de obrigações. O **Patrimônio Líquido** apresentou uma pequena elevação de **0,12%**, com os **Lucros/Prejuízos Acumulados** reduzindo-se de **R\$ (83.890)** para **R\$ (75.841)**, reflexo direto do **Resultado Líquido** negativo de **R\$ (804)** registrado no mês de setembro.

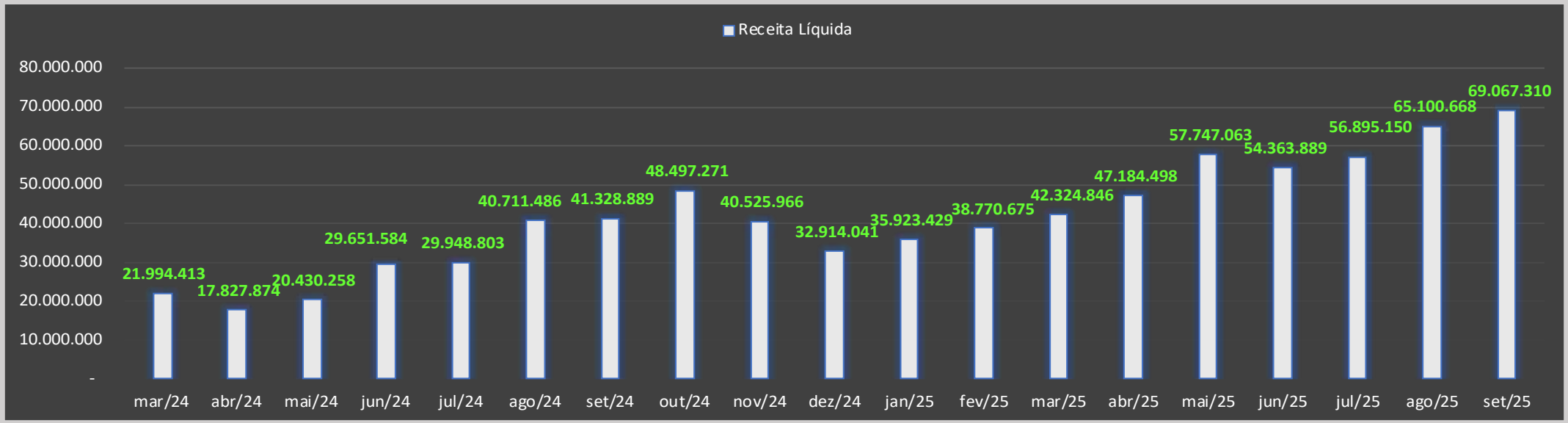
A **Demonstração do Resultado do Exercício** aponta para a ausência de **Receita Operacional Bruta** nos dois meses analisados, o que mantém inativa a estrutura de apuração de **Receita Líquida**, **Custos** e **Resultado Bruto**. O único registro no mês de setembro é referente às **Despesas Operacionais**, que totalizaram **R\$ 804**, compostas por **Serviços de Terceiros (R\$ 200)** e **Outros Custos (R\$ 604)**, resultando em um **EBIT** e **Resultado Líquido** negativos no mesmo valor. Com isso, todas as **margens** (bruta, EBIT, EBITDA e líquida) permaneceram zeradas ou negativas.

O **Fluxo de Caixa** pelo método indireto reflete o mesmo cenário. O **Caixa Líquido das Atividades Operacionais** também foi negativo em **R\$ 804**, valor idêntico ao prejuízo do período, sem ajustes contábeis adicionais nem variações relevantes no capital de giro. As atividades de **Investimento** e **Financiamento** não apresentaram movimentações, o que confirma a paralisia operacional e financeira da companhia no período. Consequentemente, o **Disponível** caiu de **R\$ 15.136** para **R\$ 14.331**, refletindo uma retração de **5,31%** no saldo de caixa.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – CONGLOMERADO GRUPO BJ

COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2025

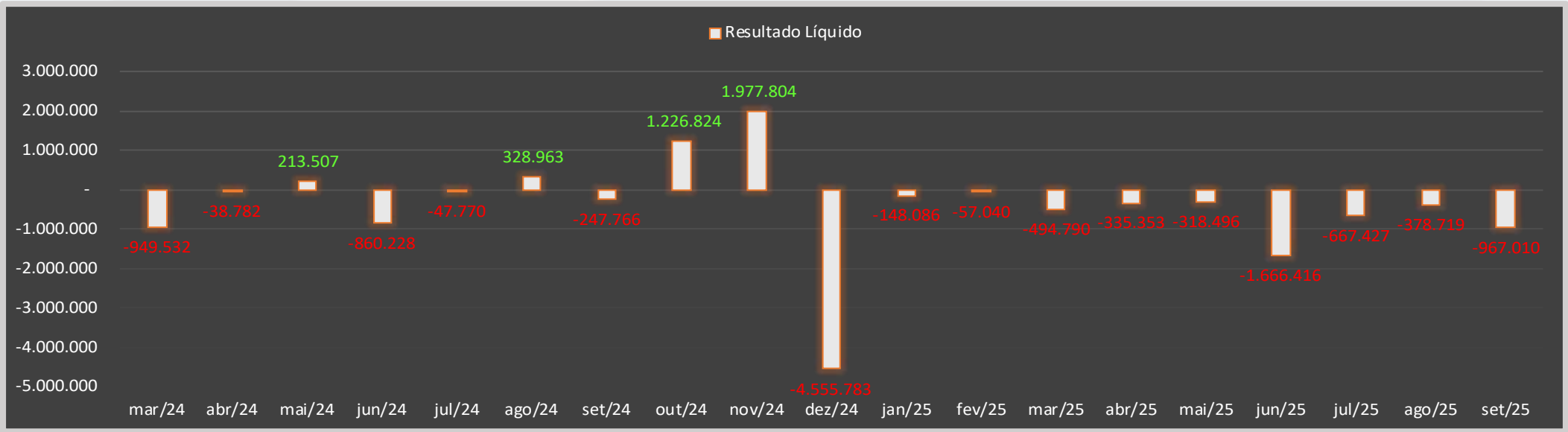
Receita Líquida - Grupo BJ



*R\$ em reais.

O gráfico apresenta o somatório de toda **Receita Líquida** do grupo, com os valores destacados ao longo dos períodos analisados. A **Receita Líquida** reflete o total gerado pelas atividades operacionais do grupo. Essa análise permite visualizar a evolução da capacidade de geração de receita.

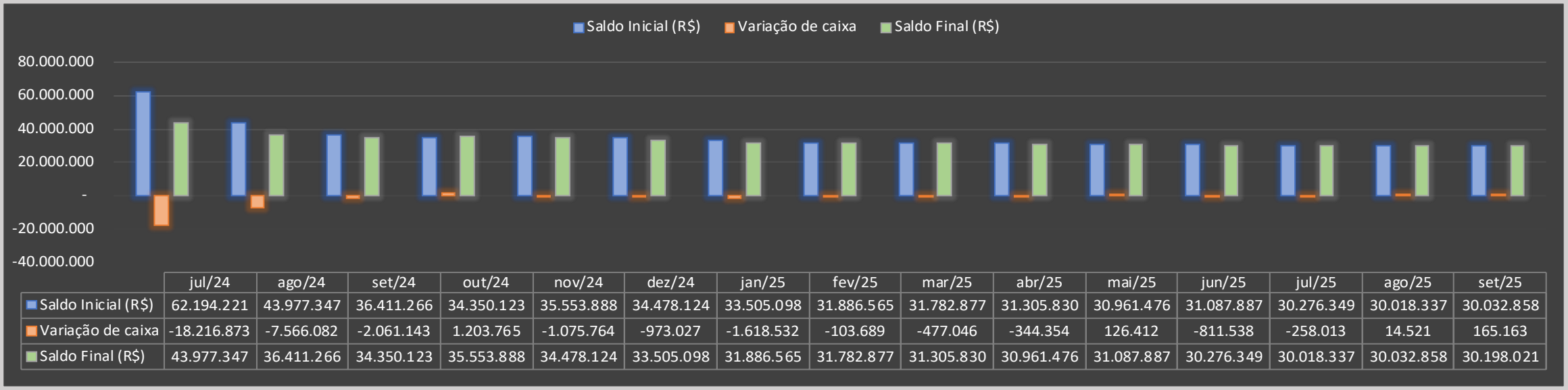
Resultado Líquido - Grupo BJ



*R\$ em reais.

O gráfico apresenta o somatório de todo **Resultado Líquido** do grupo, com os valores destacados ao longo dos períodos analisados. o **Resultado Líquido** demonstra o desempenho financeiro final após a dedução de custos, despesas e impostos. Essa análise permite visualizar como os custos e despesas impactam o lucro ou prejuízo ao longo do tempo.

Fluxo de caixa – Grupo BJ



****R\$ em reais.***

O gráfico apresenta a comparação do **Fluxo de Caixa**, destacando o **Saldo Inicial**, a **Variação de Caixa** e o **Saldo Final**. Ele demonstra a evolução dos movimentos financeiros ao longo dos meses, facilitando a visualização das entradas e saídas de recursos. O **Saldo Inicial** indica o valor disponível no início de cada período, enquanto a **Variação de Caixa** reflete as mudanças ocorridas devido às operações financeiras. Por fim, o **Saldo Final** mostra o valor disponível ao término de cada mês, permitindo uma análise clara da saúde financeira do grupo e do comportamento do caixa ao longo do tempo.

Comentários Relevantes – Grupo BJ

fls. 3653

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Os dados analisados referem-se ao desempenho financeiro do **Grupo BJ** nos meses de agosto e setembro de 2025. No período, observou-se um crescimento expressivo da **Receita Líquida**, que passou de **R\$ 65.100.668** em agosto para **R\$ 69.067.310** em setembro, representando um avanço de aproximadamente **6,09%** no faturamento mensal. Esse incremento demonstra uma evolução na capacidade de geração de receitas do grupo, o que pode estar atrelado a um aumento no volume de vendas ou a uma melhora nos preços praticados.

Contudo, apesar da melhora na receita, o **Resultado Líquido** apresentou deterioração. O prejuízo, que já era de **R\$ 378.719** em agosto, mais que dobrou em setembro, alcançando **R\$ 967.010 negativos**. Tal cenário sugere que os custos e despesas do grupo estão crescendo em ritmo superior ao das receitas ou que há outros fatores impactando negativamente o resultado, como despesas financeiras ou operacionais pontuais.

Apesar do resultado contábil desfavorável, a **posição de caixa** do Grupo BJ apresentou evolução. O **Saldo Inicial** de **R\$ 30.032.858** em setembro subiu para **R\$ 30.198.021** ao final do mês, representando uma **variação positiva de R\$ 165.163**. Esse comportamento evidencia que, mesmo diante do prejuízo contábil, o grupo manteve capacidade de geração ou preservação de caixa no período, o que pode ter sido influenciado por recebimentos acumulados, ajustes no capital de giro ou financiamentos pontuais.

Os comentários buscam detalhar as mudanças de maior relevância da operação do mês de competência deste relatório.

Após o deferimento do processamento da recuperação judicial, o **Grupo BJ** enfrentou um cenário de extrema restrição financeira, com o bloqueio de linhas de crédito e a exigência de pagamentos antecipados por parte de fornecedores e instituições financeiras. Para contornar essa situação e manter a operação, a empresa adotou medidas emergenciais, como o **desconto de duplicatas**, o **pagamento antecipado via PIX** e a **negociação direta com credores e prestadores de serviços**. Mesmo diante das limitações de capital de giro, o grupo tem priorizado os compromissos mais urgentes e buscado manter o abastecimento e a continuidade das entregas, administrando o fluxo de caixa de forma diária e com forte controle interno.

No âmbito da **redução de custos**, foi instituído um grupo de gestão de crise, responsável por analisar despesas e racionalizar o uso de recursos. As ações estão voltadas para a **manutenção das atividades essenciais**, preservando a segurança e o funcionamento operacional dos postos de combustíveis e do transporte. Os cortes estão sendo feitos de forma seletiva, evitando comprometer a capacidade operacional. Paralelamente, o grupo tem avaliado medidas dentro dos limites legais da recuperação judicial para aliviar a carga financeira, inclusive por meio de **negociações com fundos e bancos** para obtenção de liquidez.

No campo comercial, o **Grupo BJ** tem trabalhado para expandir sua base de clientes, porém o avanço tem sido limitado por restrições externas e por cortes de crédito. A oscilação nos preços dos combustíveis, a instabilidade política e econômica, e a **concorrência desleal com empresas inadimplentes** dificultam o aumento da margem de lucro.

A companhia também relatou **diversos entraves operacionais**, incluindo a perda e deterioração de veículos essenciais, alguns em reparo e outros apreendidos por instituições financeiras, o que impacta diretamente na logística e na capacidade de entrega. Além disso, houve **redução e contratação pontual de funcionários**.

Diante de todos esses desafios, o **Grupo BJ** demonstra empenho em manter suas atividades e preservar empregos, mesmo sob pressão financeira. A empresa reforça a importância da **concessão de crédito (financiamento DIP)**, essencial para garantir o giro de caixa e o cumprimento das obrigações imediatas. Apesar do cenário, há um esforço contínuo em restabelecer a confiança de clientes e fornecedores, fortalecer as negociações e reconstruir a estrutura financeira e operacional necessária para assegurar a continuidade das atividades e o êxito do processo de recuperação judicial.

Considerações Finais

fls. 3655

Desta feita, com base na análise documental e registros dos estabelecimentos das empresas recuperandas, conclui-se que as atividades estão em pleno funcionamento.

Insta salientar, que este trabalho não adentra na viabilidade econômica das empresas, visto que essa análise é de competência exclusiva dos credores, que a farão no curso do processo.

Na esperança de termos abordado todos aspectos legalmente exigidos e também aqueles esperados por este d. juízo, renovamos votos de estima, e colocamo-nos à disposição para eventuais esclarecimentos.

Elaborado por: CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA.
José Eduardo Chemin Cury
OAB/MS 9.560

QUESTIONÁRIO DA AJ
RELATÓRIO MENSAL DAS ATIVIDADES – RMA

Recuperação Judicial de Ar Barboza Service Ltda. e outros ("Grupo BJ")

Processo nº 1044588-87.2024.8.26.0114

OBJETIVOS:

Com o objetivo de garantir a efetividade da prestação jurisdicional, nos processos de recuperação judicial e de falência, e ainda para garantir a atuação célere, transparente e eficaz dos Administradores Judiciais, através da recomendação 72/2020 e anexos, o CNJ estabeleceu ser encargo do auxiliar do juízo a apresentação do Relatório da Fase Administrativa, Relatório Mensal de Atividades do devedor, Relatório de Andamentos Processuais e Relatório dos Incidentes Processuais, traçando as diretrizes para a elaboração de cada documento, a fim de padronizar a atuação dos envolvidos no processo.

Todos os mencionados relatórios devem ser apresentados em arquivo eletrônico com formato de planilha xlsx, ods ou similar, ou de outra ferramenta visualmente fácil de ser interpretada.

No que tange ao **relatório mensal de atividades** do devedor (RMA), apesar do administrador judicial deter total liberdade para inserir as informações que julgar necessárias, deverá seguir a mencionada recomendação e seus anexos.

Outrossim, ressalta-se que quanto mais informações e detalhes, mais bem elaborada será o Relatório desta Administradora Judicial, que é de extrema importância para garantir a transparência e fiscalização das atividades do grupo recuperando, subsidiando os credores, juízo e demais interessados quanto às reais condições dos proponentes da recuperação judicial.

Dessa forma, o RMA deve responder o questionário abaixo:

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

Questionário para elaboração do RMA na RJ:

1 – Há litisconsórcio ativo?

Sim.

1.1 Em caso positivo, identifique a qual devedor se refere o presente relatório.

Ar Barboza Service Ltda, Auto Posto RSE Ltda, Auto Posto RSE 2 Ltda, BJ Distribuidora Ltda, Filial BJ Distribuidora Ltda (CNPJ nº 46.451.497/0002-46), Filial BJ Distribuidora Ltda (CNPJ nº 46.451.497/0003-27), Filial BJ Distribuidora Ltda (CNPJ nº 46.451.497/0004-08), BJ Imóveis e Participações Ltda, BJ MOA Ltda, BJ TRR Ltda, BJ Transportadora e Logística Ltda, Filial BJ Transportadora e Logística Ltda (CNPJ nº 29.854.693/0003-23), Filial BJ Transportadora e Logística Ltda (CNPJ nº 29.854.693/0002-42), BJ Tudo Ltda, Fênix Holding e Participações Ltda, Garoto Comercio Varejista de Combustíveis Ltda, Jomar Oil Transp Rev Ret de Derivados de Petróleo Ltda, Posto do Sérgio Capão Bonito Ltda, Posto do Sérgio de Piedade Ltda e Posto do Sérgio Diesel de Piedade Ltda.

2 – Este relatório é:

2.1 Inicial:

2.1.1 Descreva a Atividade empresarial

A atividade empresarial em questão envolve a operação de sete postos de combustíveis, que oferecem uma variedade de combustíveis, serviços de abastecimento e, possivelmente, conveniências como lojas de conveniência ou serviços adicionais para os clientes. Esses postos têm a responsabilidade de atender a demanda local, garantir a qualidade do combustível e a segurança em suas operações. Além dos postos, a empresa possui transportadora retalhista (TRR), que é responsável pela distribuição de combustíveis diretamente aos consumidores finais e a pequenos revendedores, garantindo que o combustível chegue de forma eficiente

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

e segura ao mercado. É uma obra, praticamente finalizada de Base de Distribuição de Combustíveis, apenas aguardando as licenças e autorizações.

Complementando essas operações, há uma empresa que fornece mão de obra especializada para manutenção, operação e outros serviços relacionados aos postos e à logística de transporte. Isso inclui a contratação de funcionários para diversas funções, desde atendentes até profissionais de manutenção.

Por fim, a atividade empresarial inclui uma empresa de distribuição de produtos automotivos, como lubrificantes, que fornece uma gama de produtos essenciais para a manutenção de veículos. Essa empresa atende tanto os postos de combustíveis quanto outros clientes do setor automotivo, contribuindo para a diversificação da oferta de produtos.

Em resumo, a atividade empresarial abrange a operação integrada de postos de combustíveis, transportadora, serviços de mão de obra e distribuição de produtos automotivos, visando atender a demanda do mercado e oferecer serviços de qualidade aos clientes.

2.1.2 Descreva a estrutura societária (composição societária / órgãos de administração)

A BJ TUDO Ltda e AR Barboza Service Ltda são de Ângela Rosana Barboza com 100% das cotas sociais. As empresas Fênix Holding e Participações Ltda e a A BJ T.R.R. Ltda são de Sérgio Antônio Barboza Jimenez que detém 100% das cotas sociais. O Auto Posto RSE 2 Ltda é da Fênix Holding e Participações Ltda com 99% das cotas sociais e de Sérgio Antonio Barboza Jimenez 1% das cotas sociais. As empresas Posto do Sérgio de Piedade Ltda, Posto do Sérgio Diesel de Piedade Ltda, Auto Posto RSE Ltda, BJ M.O.A. Ltda, BJ Transportadora e Logística Ltda (e filiais), BJ Imóveis e Participações Ltda, BJ Distribuidora Ltda (e filiais), Posto do Sérgio Capão Bonito Ltda, são da Fênix Holding e Participações Ltda com 100% das cotas sociais. O Posto do Sérgio Bunjiro (GAROTO COMERCIO VAREJISTA DE COMBUSTIVEIS LTDA) está em andamento a

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

alteração contratual para mudança da natureza da sociedade para o regime unipessoal com a transferência de 100% das cotas sociais para Fênix Holding e Participações Ltda. A JOMAR OIL, também está tramitando a alteração contratual, onde a BJ OIL USA com 100% das cotas sociais, representada por Sérgio Antônio Barboza Jimenez.

2.1.3 Indique todos os estabelecimentos/imóveis

Proprietário(s)	Fraç	Endereço
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	50%	Rodovia Tenente Celestino Américo -SP 079 com a Rua Duque de Caxias - Tapira/SP
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	100%	Rua Benjamin Constant, n° 212, Vila São João, Piedade/SP
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	100%	Estrada dos Lavradores, s/n, Chacara Santo Antônio, Piedade/SP
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	100%	Avenida Capitão Calisto de Almeida, n° 2040, Nova Capão Bonito, Capão Bonito/SP
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	100%	Rua 27 - Estancia Ayres, Piratuba - Quadra: 45 - Lote: 2 / 0 Piedade/SP
BJ Imóveis Holding e Participações Ltda.	100%	Rodovia Bunjiro Nakao - SP-250, altura do Km.83 + 807,02 metros, sentido de quem de Ibiúna, de dirige à Piedade
Fênix Holding e Participações Ltda.	100%	RUA FRANCISCA DE LOURDES SILVA CAMARGO PARQUE EMPRESARIAL DAS MANGUEIRAS Quadra A Lote 11 SOROCABA/SP
Fênix Holding e Participações Ltda.	100%	Estrada dos Lavradores, s/n, Piedade/SP
Fênix Holding e Participações Ltda.	100%	Estrada dos Lavradores, s/n, Piedade/SP
Fênix Holding e Participações Ltda.	100%	Estrada dos Lavradores, s/n, Piedade/SP
Fênix Holding e Participações Ltda.	4,2278485%	Rua dos Ypes, n° 400, Bairro Guatambu, Piedade/SP
Sérgio Antonio Barboza Jimenez	100%	Estrada dos Lavradores, s/n, área B, Piedade/SP
Sérgio Antonio Barboza Jimenez	100%	Rua Pastor Hélio Vieira de Camargo, s/n, área D, Piedade/SP
BJ M.O.A. Ltda.	50%	Rodovia Bunjiro Nakao, s/n, Bairro Paruru, Ibiúna/SP
Angela Rosana Barboza	50%	Rodovia Bunjiro Nakao, s/n, Bairro Paruru, Ibiúna/SP
Angela Rosana Barboza	50%	Rua Luiz Gonzaga de Camargo Fleury, n° 373, Sorocaba/SP
Angela Rosana Barboza	50%	Rua Masahiko Yoshizako, n° 161/167 com a Rua Arthur José Duarte, n° 51, Piedade/SP
Angela Rosana Barboza	50%	Rua Capitão Moraes, n° 233, Piedade/SP
Carla Adriana Barboza	100%	Rua dos Ypes, n° 349, Bairro Guatambu, Piedade/SP

2.1.4 Observações

2.2 Mensal:

2.2.1 Houve alteração da atividade empresarial? Não.

2.2.2 Houve alteração da estrutura societária e dos órgãos de administração? Não.

2.2.3 Houve abertura ou fechamento de estabelecimentos descriminar quais e descrever motivo.

Não houve.

Em ambos os relatórios deve conter:

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

● Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

● Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

● Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

2.2.4 Quadro de funcionários (**informar se já encaminhou anexo**), deve conter Número de funcionários/colaboradores total Número de funcionários CLT, Número de pessoas jurídicas, se houver;

2.2.5 Análise dos dados contábeis e informações financeiras:

2.2.5.1. Ativo (descrição / evolução) (Anexar Balanço Patrimonial)

2.2.5.2. Passivo (Anexar Balanço Patrimonial)

2.2.5.2.1. Relatório de valores de débitos não sujeitos a Recuperação Judicial - Extraconcursal

2.2.5.2.1.1. Fiscal anexar CND caso não houver anexar extratos ou relação de débitos no âmbito Federal, Estadual e Municipal, juntamente com relatório da situação fiscal Ecac. Informando os débitos Inscrito na dívida ativa e respectivas CDAs

Descriminar se possuem e encaminhar comprobatórios de

Cessão fiduciária de títulos/direitos creditórios?

A Empresa AUTO POSTO RSE 2 LTDA, tem dois contratos, um com o BANCO SAFRA S.A. número do Contrato 1874012. E outro com o BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A. número do Contrato CCB 38950.

A Empresa AUTO POSTO RSE LTDA, tem contratos com o Banco ABC Brasil S.A. número do contrato: CCB – 11337122 e o contrato de número LA 35.0058-24 (Banco ABC Brasil S.A. - Cayman Islands Branch), também com o BANCO DAYCOVAL S.A número do contrato 2022004683, com o BANCO INDUSTRIAL DO BRASIL número do contrato 40043523, com o BANCO SAFRA AS número do contrato 1873971, com o BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A número do contrato CCB 34030, com o BANCO SOFISA S.A. são 3 contratos números C 24447, C 28766 e PMT 37613-1. Com a CAIXA ECONOMICA FEDERAL temos dois contratos de números CCB 25428773727-06, CCB 2070756. Com o COOPERATIVA DE CRÉDITO E INVESTIMENTO DE LIVRE ADMISSÃO AGROEMPRESARIAL SICREDI AGROEMPRESARIAL PRSP, tem 2 contratos, são eles:

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

● Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

● Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

● Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

C32531520-1 e C22520607-9. E com o SISPRIME DO BRASIL - COOPERATIVA DE CRÉDITO número 9024210081.

A empresa BJ DISTRIBUIDORA LTDA tem um contrato com o SISPRIME DO BRASIL - COOPERATIVA DE CRÉDITO número CCB 2024210102 e 2 contratos com o BANCO DO BRASIL S.A. de números: 96406552 e 96406570.

A empresa BJ TRANSPORTADORA E LOGISTICA LTDA tem um contrato com o BANCO DAYCOVAL S.A de número 20220-08598.

A empresa POSTO DO SÉRGIO LTDA. tem um contrato com o Santander a CCB 00330566300000038960.

Alienação fiduciária?

Sim, vide planilha fls. 1139 juntada nos autos da recuperação judicial.

Arrendamentos mercantis?

Não.

Adiantamento de contrato de câmbio (ACC)? Não.

Relatar demais obrigações, Obrigação de fazer, Obrigação de entregar, Obrigação de dar, Obrigações ilíquidas e justificar.

2.2.5.2.1.11. Pós ajuizamento da RJ situação de

2.2.5.2.1.11.1. Possui algum débito tributário, Trabalhista ou outros gerados após o ajuizamento? Qual? Por qual razão não foi pago?

Não.

2.2.5.2.1.11.3.1. Observações

2.2.5.2.1.11.4. Observações / Gráficos

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

2.2.6. Demonstração de resultados (evolução)

2.2.6.1. Observações (análise faturamento/índices de liquidez/receita x custo/receita x resultado), (Anexar consolidação de resultado) DRE DFC LIVRO CAIXA

2.2.7. Diligência nos estabelecimentos do grupo

2.2.9. Observações

2.2.10. Anexos **(tais como fotos atualizadas das atividades)**

Serão encaminhadas no Anexo: "Fotos Atualizadas das Atividades – Setembro 2025".

Questionamentos complementares: **(Responda explicando e justificando, e não apenas *sim* ou *não*)**

a) É sabido que logo após o deferimento do processamento da RJ, os fornecedores e instituições financeiras cortam as linhas de créditos e vendas a prazo. O que está sendo feito para equalizar esse problema, notadamente com relação ao fluxo de caixa?

Após o deferimento da recuperação judicial, a empresa enfrentou desafios significativos, incluindo a interrupção de linhas de crédito por parte de fornecedores e instituições financeiras. Essa situação gerou uma movimentação intensa entre credores e clientes, resultando em desinformação e pressão no mercado, que foi mal interpretada como má-fé por parte da empresa.

Além disso, a empresa lidou com credores não conciliadores, que tomaram ações prejudiciais, como a busca e apreensão de um veículo essencial. Para garantir a continuidade das operações, a empresa recorreu ao desconto de duplicatas e está buscando otimizar o acesso a crédito com os bancos. Apesar das dificuldades financeiras, a prioridade é manter as operações e assegurar o atendimento às demandas dos clientes, pagando tudo antecipadamente via PIX, mesmo enfrentando a limitação de recursos e a redução do crédito a prazo por parte de quase todos os fornecedores.

Ainda temos dificuldades para o pagamento de fornecedores e serviços, mas vamos lidando dia a dia, fazendo programações e negociando caso a caso, para manter a operação. Estamos adotando uma abordagem proativa, priorizando os pagamentos mais urgentes e essenciais para garantir a continuidade dos serviços. Além disso, temos buscado manter uma comunicação aberta com nossos parceiros, explicando a situação e buscando alternativas viáveis. Essa estratégia nos permite não apenas

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

mitigar os impactos negativos, mas também construir relacionamentos mais sólidos com os fornecedores, o que pode ser crucial para nossa recuperação a longo prazo. Nossa determinação em superar esses desafios nos motiva a encontrar soluções criativas e a trabalhar incansavelmente para reestabelecer a confiança no mercado.

b) Quais medidas foram colocadas em prática para redução dos gastos do grupo? Estamos com um grupo de gestão de crise, que se reúne para discutir e avaliar os desafios que estamos enfrentando. Focamos em racionalizar nossas operações, lidando com materiais, insumos, pessoal e equipamentos de forma mais eficiente. Estamos revendo nossos gastos, mas as opções de cortes imediatos são limitadas. Precisamos manter alguns custos essenciais, como a manutenção preventiva e os equipamentos de segurança, que são fundamentais para o funcionamento dos nossos postos de combustíveis.

Nosso objetivo é otimizar as despesas sem comprometer a operação e a segurança. Mantemos uma equipe pequena e só compramos o que realmente é necessário para garantir que a empresa continue funcionando de forma sustentável. Estamos trabalhando em estratégias de curto prazo para atender ao essencial e seguir com nosso plano de reestruturação.

Além disso, estamos buscando alternativas dentro da recuperação judicial que possam aliviar nossa situação financeira. Queremos reduzir a carga sobre os fundos e estamos explorando captações e negociações que sejam permitidas pela lei. Isso é crucial para garantir que possamos operar de forma saudável e manter nossas atividades.

c) Houveram negócios novos? Clientes e parceiros comerciais novos? De forma sucinta nos relate um pouco em uma redação a situação da empresa, como estão as relações comerciais e perspectivas de vendas futuras.

Nos últimos meses, a empresa tem se esforçado nas operações de vendas, com a aquisição de novos clientes diariamente. No entanto, percebemos que o progresso estagnou, e nossas equipes estão comprometidas em cumprir as metas estabelecidas para fortalecer nossa carteira de clientes e garantir um faturamento médio que sustente nossas operações.

Apesar disso, enfrentamos desafios nas relações comerciais, especialmente devido a um recente corte de crédito que afetou nossa situação financeira. Embora tenhamos conseguido garantir fundos que nos ajudam a operar, a instabilidade do mercado

 (67) 3029-2979 (67) 99878-6346 cury@curyconsultores.com.br Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS Site

tem sido um fator complicador. O cenário político mundial, com conflitos relacionados à taxação e a oscilação nos preços dos combustíveis, tem gerado incertezas.

Além disso, a competição desleal com empresas que não pagam impostos cria um conflito de valores, prejudicando diretamente nossa posição no mercado. Durante os meses, as vendas têm oscilado, e quando conseguimos vender, é frequentemente sem margem ou com pouca margem, devido ao percentual que operamos com os fundos. Estamos concentrando esforços para atrair novos clientes e fortalecer a empresa, sempre com a expectativa de que as condições do mercado melhorem em breve. A resiliência e a busca ativa por parceiros financeiros continuam sendo essenciais para nossa recuperação.

d) Aconteceu alguma relação comercial que causasse impacto no faturamento da companhia?

A companhia está enfrentando um momento crítico nas relações comerciais, que se intensificou com a atual situação das exportações e importações. Muitos de nossos clientes estão sendo afetados, refletindo um impacto negativo no mercado como um todo. Os fornecedores exigindo pagamentos antecipados têm pressionado nosso fluxo de caixa, e alternativas como a troca de produtos por fundos têm limitado ainda mais nossos recursos financeiros.

A crescente inadimplência, as dificuldades nas vendas e a recuperação de créditos são desafios que complicam ainda mais nosso equilíbrio financeiro. Fatores externos, como a queda nas safras, a alta do dólar e o aumento nos combustíveis, agravam essa situação. Um erro operacional e a inadimplência de um cliente contribuíram para piorar o cenário, além da pressão do pagamento do 13º salário.

Diante desse contexto, é crucial que busquemos soluções inovadoras e adotemos uma postura proativa. Estamos explorando alternativas no mercado que nos permitam operar com margens competitivas e saudáveis, visando a restauração do crédito e a melhoria de nossa competitividade. Acreditamos que, com estratégias adequadas, conseguiremos superar esses desafios e recuperar a estabilidade financeira da companhia.

e) Ocorreram acontecimentos negativos para as atividades da empresa nesse período?

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

A empresa tem enfrentado sérios desafios nos últimos meses, especialmente após o início do processo de recuperação judicial, que gerou incertezas e preocupações tanto internamente quanto entre nossos clientes e parceiros. Apesar de nossos esforços para esclarecer a situação, a falta de compreensão sobre esse processo criou um ambiente tenso.

O aumento dos preços dos combustíveis agravou ainda mais nossa situação financeira, comprometendo nossos recursos e tornando difícil pagar as contas em dia. Essa dificuldade se reflete em várias situações e demandas, inclusive relacionadas aos nossos colaboradores. Não estamos medindo esforços; nos empenhamos diariamente, 24 horas por dia, para garantir que nada falte. A equipe está determinada a enfrentar esses desafios com resiliência, transparência e colaboração. Recentemente, também enfrentamos um incidente com um de nossos veículos, resultando em perdas materiais e lesões graves. Estamos na luta, dando apoio a todos os afetados e resolvendo as demandas que surgem a cada dia. Acreditamos que, com paciência e perseverança, conseguiremos superar essa fase crítica, garantir a continuidade das atividades e a manutenção dos empregos. Estamos confiantes de que, com esforço e dedicação, emergiremos ainda mais fortes dessa fase turbulenta. Juntos, trabalharemos incansavelmente para melhorar as vendas, aumentar o faturamento e honrar nossos compromissos financeiros.

f) Algum bem do grupo sofreu deterioração? (computadores, mobília, caminhões, tratores, etc.)

Atualmente, todos os bens do grupo estão em uso, exceto por alguns veículos que enfrentam sérios problemas. Um deles está na oficina há um ano, aguardando ajustes de uma batida que ocorreu antes do início do processo de recuperação judicial. Recentemente, tivemos outro veículo envolvido em um acidente, o que adicionou mais um desafio à nossa situação. Além disso, dois outros veículos adquiridos da JOMAR precisaram passar pela troca do motor inteiro devido a problemas graves que ocorreram.

Para complicar ainda mais, enfrentamos a perda de um veículo e equipamento que foram recolhidos pelo banco há meses. Esses contratempos têm impactado nossas operações e a capacidade de atender às demandas do dia a dia. A situação é desafiadora, mas estamos comprometidos em buscar soluções e superar esses obstáculos.

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

● Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

● Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

● Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

g) Houve contratação de novos funcionários?

Sim, Foram 6 pela SERVICE e para 4 BJ TUDO.

h) Houve redução no quadro de funcionários? as rescisões foram pagas?

Sim, foram 6 da SERVICE e 6 da BJ TUDO.

i) Os tributos originados após o pedido de RJ estão sendo pagos em dia, se sim encaminhar as certidões negativas de débitos senão encaminhar a relação de débitos? Contabilidade da BJ GRUPO encaminhará.

j) Fornecedores, prestadores de serviços e demais despesas estão sendo honradas, após o deferimento da RJ qual o saldo a pagar e a receber em aberto?

Após o deferimento da recuperação judicial, é fundamental que tenhamos uma visão clara das nossas finanças. Precisamos verificar o saldo a pagar e a receber em aberto, especialmente considerando que fornecedores e prestadores de serviços estão sendo honrados.

Estamos atravessando um momento desafiador em nossa trajetória financeira, com um fluxo de caixa limitado e um aumento na inadimplência. Nesse cenário, estamos dedicados a reorganizar nossas finanças para regularizar as contas em atraso o mais rápido possível. Nossa prioridade é garantir que os postos sejam abastecidos, que as entregas para os clientes do TRR sejam pontuais e que nossos colaboradores recebam seus pagamentos em dia.

Reconhecemos que ainda enfrentamos atrasos com alguns credores devido às restrições financeiras, mas estamos cientes da urgência em equilibrar nossa situação. Nossa equipe está trabalhando incansavelmente para restaurar a estabilidade financeira e estamos comprometidos em adequar os pagamentos assim que houver uma melhoria no fluxo de caixa.

Neste momento, precisamos urgentemente de uma injeção de recursos, como um financiamento DIP, para garantir a liquidez necessária para o giro e a sobrevivência da empresa. A situação está complexa e manter as operações sem crédito no mercado é desafiador, pois todas as despesas estão sendo pagas antecipadamente. Agradecemos sinceramente a compreensão e o apoio de todos neste momento crítico. Juntos, acreditamos que conseguiremos reverter essa situação e emergir mais fortes.

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

k) Ocorreu algum fato positivo ou negativo que impactasse as atividades quais?

Nos últimos tempos, temos enfrentado desafios significativos que impactaram nossas operações, mas estamos determinados a superá-los com resiliência e foco. A possibilidade de busca e apreensão dos contratos com alienação fiduciária continua a gerar uma preocupação substancial. Os veículos e imóveis são fundamentais para a continuidade das nossas atividades, e essa incerteza nos leva a manter nossos compromissos financeiros em dia, mesmo sabendo que esses recursos poderiam ser usados para ajustes financeiros essenciais. Infelizmente, a retenção de boletos atrasados pelos bancos tem agravado nossa situação. Apesar de nossos esforços incansáveis e solicitações por uma negociação, os bancos mantiveram esses boletos retidos, resultando em honorários adicionais em quase todos os pagamentos. Esse encargo aumenta nossa pressão financeira e dificulta o cumprimento de nossas obrigações em dia, colocando em risco a estabilidade que tanto trabalhamos para manter. Embora o juiz tenha reconhecido a essencialidade dos veículos para nossas operações, a perda de um equipamento já ocorreu, e o banco aguarda a tomada do bem para iniciar negociações. Isso levanta questões sobre a falta de uma abordagem mais proativa, já que agora enfrentamos custos adicionais e complicações que poderiam ter sido evitadas. No entanto, é importante ressaltar que estamos comprometidos em manter a transparência e a confiança que nossos clientes depositam em nós. Temos conseguido manter nossos compromissos financeiros em dia, o que demonstra nossa determinação em enfrentar esses desafios. Além disso, o reconhecimento judicial da essencialidade dos nossos ativos é um ponto positivo que podemos usar como base para futuras negociações. Estamos cientes da gravidade da nossa situação, mas seguimos em busca de alternativas para proteger nossos ativos e garantir a continuidade das nossas operações. Agradecemos pela compreensão e apoio enquanto navegamos por este cenário desafiador. Continuamos assim.

l) Outras informações que julgarem relevantes (tudo o que achar necessário expor para que tenhamos um relatório explicando e demonstrando inclusive com fotos se tiver disponível da operação)

Estamos operando e buscando oferecer nossos serviços, enquanto simultaneamente tentamos captar recursos para fortalecer as negociações com os credores. Nossa expectativa é que o processo de recuperação judicial (RJ) se conclua de forma célere,

(67) 3029-2979

(67) 99878-6346

cury@curyconsultores.com.br

● Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

● Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

● Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



Site

permitindo a retomada plena das atividades e o restabelecimento da confiança do mercado.

Embora tenhamos obtido tutela judicial de proteção contra a busca e apreensão de bens essenciais, a recente experiência de uma ação já realizada gerou insegurança significativa em nossas operações. Estamos cientes da necessidade de negociar e alongar prazos de pagamento, pois os encargos relacionados a boletos de veículos atrasados têm consumido de forma relevante o nosso caixa. Além disso, a antecipação de duplicatas com fundos tem reduzido substancialmente nossa margem de lucro, impactando severamente o fluxo de caixa operacional.

A proteção judicial é crucial, uma vez que os veículos, embora representem uma fração mínima de nossa rentabilidade, são vitais para a continuidade das operações e entregas. Precisamos urgentemente captar recursos ou viabilizar a venda de um ativo para garantir a operação do dia a dia, especialmente diante de eventualidades ou atrasos de pagamento por parte dos clientes. Esses desafios têm gerado custos adicionais e agravado de forma sensível nossa situação financeira.

Somando-se a esse cenário, enfrentamos recentemente um grave impasse com um fornecedor essencial, responsável por aproximadamente 50% de nosso volume de negócios. No primeiro dia útil de setembro, a empresa comunicou de forma unilateral que o contrato de fornecimento havia expirado, interrompendo abruptamente a relação comercial. A partir desse momento, iniciou-se um entrave complexo e repleto de percalços, com impacto direto em nossa capacidade de operação.

Diante da gravidade da situação, tivemos que solicitar urgência na retomada do fornecimento, considerando que a composição do plano de pagamento da RJ depende diretamente do nosso faturamento corrente. No entanto, a fornecedora tem se mostrado inflexível em retomar as condições anteriores de fornecimento, apresentando resistência sistemática em aceitar novos pedidos.

Quando enviamos as listas de compras, é perceptível a má vontade e o desinteresse: frequentemente alegam indisponibilidade de 3/4 dos itens solicitados, o que, na prática, inviabiliza o abastecimento. Além disso, a empresa se recusou a comunicar formalmente ao mercado que continuamos sendo distribuidores autorizados, gerando insegurança e confusão entre nossos clientes. Para agravar, a fornecedora alocou novos distribuidores nas regiões que tradicionalmente atendíamos, o que criou um mal-estar e uma grande perturbação comercial, com potencial de dilapidar nossa base de clientes e prejudicar ainda mais a recuperação da companhia.

 (67) 3029-2979 (67) 99878-6346 cury@curyconsultores.com.br Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS Site

Estamos plenamente conscientes da necessidade de negociar, restabelecer parcerias e ajustar compromissos financeiros, mas a continuidade de entraves como o descrito compromete severamente o êxito do processo de recuperação judicial. Mantemos o compromisso de buscar soluções concretas para restabelecer a saúde financeira da empresa e garantir sua continuidade operacional.

Se necessário, estamos prontos para fornecer documentos e comprovantes que ilustrem detalhadamente nossa situação atual, bem como os impactos concretos gerados pelo rompimento contratual do fornecedor essencial. Determinação Judicial e Expectativas: Reconhecendo a importância essencial desse fornecedor para a continuidade das operações, tanto o juiz responsável pela recuperação judicial quanto o administrador judicial determinaram e recomendaram expressamente a retomada imediata do fornecimento, de modo a evitar colapso na cadeia produtiva e assegurar o cumprimento do plano de reestruturação. Diante disso, permanecemos ansiosos e esperançosos pelo restabelecimento efetivo do abastecimento, confiando que o bom senso e a cooperação prevaleçam para o êxito da recuperação e a preservação da atividade empresarial.

m) Para fins de elaboração da lista de credores da AJ (art. 7, § 2º, da LREF), solicitamos, ainda, que seja providenciado **toda a documentação inerente aos créditos relacionados na lista do art. 51, da LRF, tais como: planilhas de cálculo, contratos, comprovantes de pagamentos pelo Grupo, com a finalidade de verificação dos créditos**, conciliação e mediação das partes, evitando assim a judicialização de incidentes de impugnação desnecessários.

Criamos um link, já encaminhado anteriormente via e-mail, com todas as informações.

Sendo o que tínhamos para o momento, aguardamos as respostas e documentos o quanto antes possível.

Atenciosamente,

Campinas/SP, 23 de outubro de 2025.

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site

CURY ADMINISTRADORA JUDICIAL LTDA.

José Eduardo Chemin Cury

Administrador Judicial

☎ (67) 3029-2979

☎ (67) 99878-6346

✉ cury@curyconsultores.com.br

📍 Avenida Paulista, 1471,
5º andar, Conj.511, Bela Vista,
CEP: 01311-927, São Paulo/SP

📍 Rua Visconde do Rio
Branco, 2810, Centro,
CEP: 85810-180, Cascavel/PR

📍 Rua Dona Bia Taveira, 216,
Jardim dos Estados, CEP:
79020-070, Campo Grande/MS



🌐 Site



fls. 3671

RMA – RJ



Barboza & Jimenez

Competência

SETEMBRO 2025

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59, sob o número WA1025700271826 .
Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39/2024, 8.26.0354 e código g8lbWf1d.

POSTO DO SÉRGIO DE PIEDADE

CNPJ: 00.634.122/0001-30



PIEDADE

Rua Capitão Moraes, 233 Piedade/SP
CEP: 18170-000



fls. 3673









POSTO DO SÉRGIO

SERVIÇOS AUTOMOTIVOS

TROCA DE ÓLEO

G	Gasolina	
G	Gasolina	5,49
G	Gasolina	5,89
E	Etanol	3,99
D	Diesel S10	6,94
D	Diesel S500	6,94





POSTO DO SÉRGIO DIESEL

CNPJ: 03.904.037/0001-32

PIEDADE

Rua Capitão Moraes, 283 Piedade/SP
CEP: 18170-000





fls. 3680



fls. 3682



Este documento é uma cópia digital, assinada eletronicamente por JOSÉ EDUARDO VIEIRA, em 24/10/2025 às 15:59. Seu conteúdo é idêntico ao original. Para conferir o original, acesse o site <https://lejudi.sp.jud.br/portal/ConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000083-20/2025 e o código 968191d.







	POSTO DO SERGIO DIESEL	
ETANOL 3,99		
GASOLINA 5,49		
DIESEL 2200 6,94		
DIESEL 210 		

POSTO DO SÉRGIO DE CAPÃO BONITO

CNPJ: 64.942.857/0001-03



CAPÃO BONITO

A. Capitão Calixto de Almeida, 2040
Vila Nova Capão Bonito, Capão Bonito



Barboza & Jimenez













POSTO DO SÉRGIO BUNJIRO

CNPJ: 25.013.215/0001-78 (GAROTO)



IBIÚNA

RODOVIA BUNJIRO NAKAO 345 –
100015-2 O KM 83,5 RESSACA IBIÚNA





10/10/2025





fls. 3697



fls. 3698



fls. 3699



AUTO POSTO RSE

CNPJ: 20.777.698/0001-63



SOROCABA

Av. Victor Andrew, 4595 –
Zona Industrial, Sorocaba/SP,
CEP: 18086-390







Posto Posto RSE
04/10/2025
Renato A. Pinto
10/24



POCO X6 Pro 5G

04/10/2025 10:58





AUTO POSTO RSE 2

CNPJ: 04.535.848/0001-76



SOROCABA

Av. Victor Andrew, 800 –
Zona Industrial, Sorocaba/SP,
CEP: 18086-390













POCO X6 Pro 5G

04/10/2025 11:06



JOMAR OIL

CNPJ: 50.894.070/0001-09



CATANDUVA

Leonor Abdo Jorge, 920,
Jardim da Torre – Catanduva - SP









fls. 3719







fls. 3721

fls. 3722





fls. 3723







BJ TRR

CNPJ: 45.024.367/0001-83

PIEDADE

BJ TRR LTDA –
Rua Gentil Braz Gabriel S/N –
Ciríaco - Piedade - SP







33 TRR
Ronaldo Moraes
01/10
08:35





BJ TRANSPORTADORA

CNPJ: 29.854.693/0001-61



SOROCABA

Rua Ângelo Elias nº 443, sala 88 –
Jardim Santa Rosália – Sorocaba –





BJ DISTRIBUIDORA

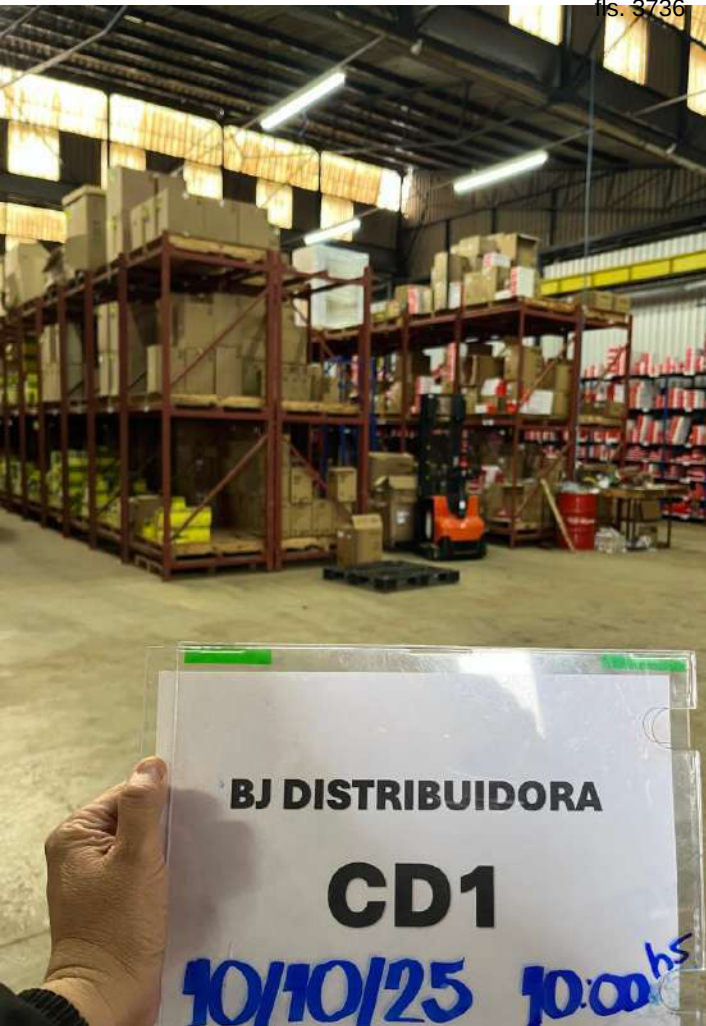
CNPJ: 46.451.497/0001-65



PIEDADE

Rua Capitão Moraes., 233 - Centro,
Piedade - SP





BJ DISTRIBUIDORA

CD1

10/10/25

10:00^{hs}



BJ DISTRIBUIDORA

CD1

10/10/25

10:00

hs



BJ DISTRIBUIDORA

CD1

10/10/25

10:00

hs

BJ DISTRIBUIDORA

CD1

10/10/25

10:00

hs





Balancete de Verificação de Setembro/2025

0894 BJ OIL BRASIL LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL 50.894.070/0001-09

Avenida Leonor Abdo Jorge, 920
Jardim da Torre - CATANDUVA/SP

Descrição		Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	4.848.483,74 D	59.056.067,78	59.134.169,27	4.770.382,25 D
11	CIRCULANTE	4.676.992,94 D	59.056.067,78	59.074.043,17	4.659.017,55 D
111	DISPONIVEL	96.999,74 D	58.732.940,08	58.785.850,97	44.088,85 D
1111	BENS NUMERARIOS	26.523,46 D	0,00	18.106,86	8.416,60 D
11111	CAIXA	26.523,46 D	0,00	18.106,86	8.416,60 D
1112	BANCOS	468,14 C	3.763.594,04	3.763.594,04	468,14 C
11121	BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	3.763.594,04	3.763.594,04	0,00 D
11130	BANCO SANTANDER	468,14 C	0,00	0,00	468,14 C
11104	DISPONIVEL	70.944,42 D	54.969.346,04	55.004.150,07	36.140,39 D
11413	CONTAS A RECEBER	70.944,42 D	54.969.346,04	55.004.150,07	36.140,39 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	4.579.993,20 D	323.127,70	288.192,20	4.614.928,70 D
1121	CLIENTES	23.967,03 D	0,00	0,00	23.967,03 D
11211	DUPLICATAS A RECEBER	23.967,03 D	0,00	0,00	23.967,03 D
1124	ADIANTAMENTOS	64.906,17 D	0,00	0,00	64.906,17 D
11241	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	64.906,17 D	0,00	0,00	64.906,17 D
1125	ESTOQUES	288.192,20 D	323.127,70	288.192,20	323.127,70 D
11255	COMBUSTIVEL	288.192,20 D	323.127,70	288.192,20	323.127,70 D
1128	C/C EMPRESAS COLIGADAS	4.202.927,80 D	0,00	0,00	4.202.927,80 D
11284	COLIGADAS	4.202.927,80 D	0,00	0,00	4.202.927,80 D
12	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	26.098,44 D	0,00	0,00	26.098,44 D
121	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	26.098,44 D	0,00	0,00	26.098,44 D
1213	CAUCOES E DEPOSITOS	26.098,44 D	0,00	0,00	26.098,44 D
12137	CONSORCIOS	26.098,44 D	0,00	0,00	26.098,44 D
114	PERMANENTE	145.392,36 D	0,00	60.126,10	85.266,26 D
116	IMOBILIZADO	2.872.492,59 D	0,00	0,00	2.872.492,59 D
1114	IMOBILIZADO	2.872.492,59 D	0,00	0,00	2.872.492,59 D
11144	VEICULOS	2.515.369,60 D	0,00	0,00	2.515.369,60 D
11146	INSTALACOES	357.122,99 D	0,00	0,00	357.122,99 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.727.100,23 C	0,00	60.126,10	2.787.226,33 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.727.100,23 C	0,00	60.126,10	2.787.226,33 C
11153	(-) DEPREC.ACUM. VEICULOS	2.727.100,23 C	0,00	60.126,10	2.787.226,33 C
2	PASSIVO	4.802.894,46 C	18.106,86	0,00	4.784.787,60 C
21	CIRCULANTE	1.243.682,82 C	18.106,86	0,00	1.225.575,96 C
211	OBRIGACOES SOCIAIS	18.106,86 C	18.106,86	0,00	0,00 D
2111	OBRIGACOES SOCIAIS	18.106,86 C	18.106,86	0,00	0,00 D
21111	SALARIOS A PAGAR	18.106,86 C	18.106,86	0,00	0,00 D
212	OBRIGACOES FISCAIS	34.868,44 C	0,00	0,00	34.868,44 C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	11.951,89 C	0,00	0,00	11.951,89 C
21213	IRRF A RECOLHER	11.951,89 C	0,00	0,00	11.951,89 C
2122	CONTRIBUICOES A RECOLHER	22.916,55 C	0,00	0,00	22.916,55 C
21221	I.N.S.S. A RECOLHER	22.878,13 C	0,00	0,00	22.878,13 C
21222	F.G.T.S. A RECOLHER	38,42 C	0,00	0,00	38,42 C
214	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	1.090.644,53 C	0,00	0,00	1.090.644,53 C
2141	EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	1.090.644,53 C	0,00	0,00	1.090.644,53 C
51200	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.090.644,53 C	0,00	0,00	1.090.644,53 C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	68.981,65 C	0,00	0,00	68.981,65 C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	68.981,65 C	0,00	0,00	68.981,65 C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	65.302,41 C	0,00	0,00	65.302,41 C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	3.679,24 C	0,00	0,00	3.679,24 C
219	PROVISOES	31.081,34 C	0,00	0,00	31.081,34 C
2191	PROVISOES	31.081,34 C	0,00	0,00	31.081,34 C
21911	PROVISOES PARA FERIAS	6.408,14 C	0,00	0,00	6.408,14 C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0894

BJ OIL BRASIL LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

50.894.070/0001-09

Avenida Leonor Abdo Jorge, 920
Jardim da Torre - CATANDUVA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
21913	PROVISAO DECIMO TERC.SALARIO	24.673,20	C	0,00	0,00	24.673,20 C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	4.611.639,36	C	0,00	0,00	4.611.639,36 C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	4.611.639,36	C	0,00	0,00	4.611.639,36 C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.611.639,36	C	0,00	0,00	4.611.639,36 C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	4.403.419,11	C	0,00	0,00	4.403.419,11 C
22112	FINANCIAMENTO DE ATIVO	208.220,25	C	0,00	0,00	208.220,25 C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	1.052.427,72	D	0,00	0,00	1.052.427,72 D
241	CAPITAL SOCIAL	1.000.000,00	C	0,00	0,00	1.000.000,00 C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	1.000.000,00	C	0,00	0,00	1.000.000,00 C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	1.000.000,00	C	0,00	0,00	1.000.000,00 C
242	RESERVAS	2.052.427,72	D	0,00	0,00	2.052.427,72 D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	2.052.427,72	D	0,00	0,00	2.052.427,72 D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	2.052.427,72	D	0,00	0,00	2.052.427,72 D
3	RECEITAS	288.533.424,65	C	0,00	51.205.752,00	339.739.176,65 C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	288.533.424,65	C	0,00	51.205.752,00	339.739.176,65 C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	288.533.424,65	C	0,00	51.205.752,00	339.739.176,65 C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	288.533.424,65	C	0,00	51.205.752,00	339.739.176,65 C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	288.533.424,65	C	0,00	51.205.752,00	339.739.176,65 C
4	DESPESAS	288.487.835,37	D	51.588.874,33	323.127,70	339.753.582,00 D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	288.487.835,37	D	51.588.874,33	323.127,70	339.753.582,00 D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	288.487.835,37	D	51.588.874,33	323.127,70	339.753.582,00 D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	274.913.250,11	D	47.079.582,11	323.127,70	321.669.704,52 D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	3.277,62	D	0,00	0,00	3.277,62 D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	274.909.972,49	D	47.079.582,11	323.127,70	321.666.426,90 D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	374.505,07	D	17.211,09	0,00	391.716,16 D
41122	SALARIOS E ORDENADOS	145.008,54	D	0,00	0,00	145.008,54 D
41128	EXAME MEDICO -ASO	9.639,88	D	0,00	0,00	9.639,88 D
41138	VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	16.607,18	D	0,00	0,00	16.607,18 D
41139	SINDICAL EMPREGADOS	10.247,13	D	0,00	0,00	10.247,13 D
41149	CESTA BASICA	1.411,80	D	0,00	0,00	1.411,80 D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	191.590,54	D	17.211,09	0,00	208.801,63 D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	227.487,17	D	0,00	0,00	227.487,17 D
41131	I.N.S.S.	89.501,70	D	0,00	0,00	89.501,70 D
41132	F.G.T.S.	65.915,61	D	0,00	0,00	65.915,61 D
41133	IRRF	14.667,37	D	0,00	0,00	14.667,37 D
41134	MULTA FGTS BAIXA FUNCIONARIOS	48.372,11	D	0,00	0,00	48.372,11 D
51151	IMPOSTO DE RENDA RETIDO	1.598,30	D	0,00	0,00	1.598,30 D
51152	PIS/COFINS/CLL RETIDOS	7.432,08	D	0,00	0,00	7.432,08 D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	617.044,65	D	7.500,00	0,00	624.544,65 D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	40.563,58	D	7.500,00	0,00	48.063,58 D
41142	OUTROS HONORARIOS	576.481,07	D	0,00	0,00	576.481,07 D
4115	GASTOS GERAIS	8.460.124,04	D	4.342.019,41	0,00	12.802.143,45 D
41153	PEQUENAS FERRAMENTAS	244,80	D	0,00	0,00	244,80 D
41154	AGUA E ESGOTO	556,44	D	80,31	0,00	636,75 D
41155	ALUGUEIS	10.031,10	D	1.446,22	0,00	11.477,32 D
41157	CONSERV.BENS E INSTALACOES	4.500,00	D	0,00	0,00	4.500,00 D
41158	ENERGIA ELETRICA	12.101,35	D	1.062,85	0,00	13.164,20 D
41159	IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	380,50	D	0,00	0,00	380,50 D
41163	ESTACIONAMENTO E PEDAGIO	180.220,00	D	0,00	0,00	180.220,00 D
41306	SINDICAL PATRONAL	0,00	D	3.917,80	0,00	3.917,80 D
41195	TAXA IBAMA	17.969,86	D	0,00	0,00	17.969,86 D
41137	INFORMATICA SISTEMA	7.507,80	D	0,00	0,00	7.507,80 D

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0894

BJ OIL BRASIL LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

50.894.070/0001-09

Avenida Leonor Abdo Jorge, 920
Jardim da Torre - CATANDUVA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	3.506,97	D	0,00	0,00	3.506,97	D
41194	DIVERSAS TAXAS	54.862,98	D	23,41	0,00	54.886,39	D
41308	SEGURANÇA / VIGILANTE	101,56	D	0,00	0,00	101,56	D
41309	FRETE	8.147.173,80	D	4.305.942,16	0,00	12.453.115,96	D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	16.465,33	D	0,00	0,00	16.465,33	D
51133	INSTALAÇÃO MANUTENCAO E REP. ACESS.AUT	1.120,00	D	0,00	0,00	1.120,00	D
51135	DESPESAS E GASTOS DIVERSOS	320,00	D	0,00	0,00	320,00	D
51137	SISTEMA DE SEGURANÇAS E VIGILANCIA	207,35	D	0,00	0,00	207,35	D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2.854,20	D	29.546,66	0,00	32.400,86	D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	131.926,70	D	60.126,10	0,00	192.052,80	D
41171	DEPRECIACOES	131.926,70	D	60.126,10	0,00	192.052,80	D
4118	OUTROS CUSTOS	114.443,01	D	3.282,00	0,00	117.725,01	D
41182	LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	1.000,00	D	0,00	0,00	1.000,00	D
41183	MATERIAL DE ESCRITORIO	408,50	D	375,00	0,00	783,50	D
41184	SEGUROS	1.487,67	D	0,00	0,00	1.487,67	D
41189	INTERNET	1.711,33	D	132,65	0,00	1.843,98	D
41190	PUBLICIDADE E MARKENTIG	36.785,28	D	951,00	0,00	37.736,28	D
51124	MATERIAL CONSUMO LIMPEZA	167,90	D	0,00	0,00	167,90	D
51126	MATERIAL USO CONSUMO	49.654,81	D	1.823,35	0,00	51.478,16	D
51127	TAXAS SERVIÇOS AMBIENTAIS	23.227,52	D	0,00	0,00	23.227,52	D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	19.437,23	D	0,00	0,00	19.437,23	D
41192	IMPOSTO SINDICAL	3.451,20	D	0,00	0,00	3.451,20	D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	15.986,03	D	0,00	0,00	15.986,03	D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	3.629.617,39	D	79.153,62	0,00	3.708.771,01	D
41201	JUROS PASSIVOS	1.557.915,78	D	79.153,62	0,00	1.637.069,40	D
41206	DESPESAS BANCARIAS	2.071.701,61	D	0,00	0,00	2.071.701,61	D

Total de Débitos	110.663.048,97	Total de Créditos	110.663.048,97
Total de Ativo	4.770.382,25	Total de Passivo	4.784.787,60
Total de Despesas	51.265.746,63	Total de Receitas	51.205.752,00
		Prejuízo do período	59.994,63

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
SOCIO ADMINISTRADOR
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0842 POSTO DO SERGIO BUNJIRO LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL 25.013.215/0001-78
 ROD BUNJIRO NAKAO, SN KM 83,5
 RESSACA - IBIUNA/SP

Descrição		Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	2.570.092,48 D	2.092.683,10	2.124.058,76	2.538.716,82 D
11	CIRCULANTE	2.506.047,05 D	2.092.683,10	2.103.958,76	2.494.771,39 D
111	DISPONIVEL	939.502,56 D	1.873.550,47	1.844.826,01	968.227,02 D
1111	BENS NUMERARIOS	1.895,07 D	0,00	0,00	1.895,07 D
11111	CAIXA	1.895,07 D	0,00	0,00	1.895,07 D
1112	BANCOS	0,74 D	451.579,98	451.214,80	365,92 D
11126	BANCO BRADESCO S/A	0,74 D	451.579,98	451.214,80	365,92 D
11104	DISPONIVEL	937.606,75 D	1.421.970,49	1.393.611,21	965.966,03 D
11413	CONTAS A RECEBER	933.653,05 D	1.421.970,49	1.393.611,21	962.012,33 D
11416	CREDITOS A RECUPERAR DEVEDORES	3.953,70 D	0,00	0,00	3.953,70 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	1.566.544,49 D	219.132,63	259.132,75	1.526.544,37 D
1125	ESTOQUES	259.132,75 D	219.132,63	259.132,75	219.132,63 D
11257	COMBUSTIVEIS	259.132,75 D	219.132,63	259.132,75	219.132,63 D
1128	C/C EMPRESAS COLIGADAS	1.307.411,74 D	0,00	0,00	1.307.411,74 D
11284	COLIGADAS	1.307.411,74 D	0,00	0,00	1.307.411,74 D
114	PERMANENTE	64.045,43 D	0,00	20.100,00	43.945,43 D
116	IMOBILIZADO	426.501,51 D	0,00	0,00	426.501,51 D
1114	IMOBILIZADO	426.501,51 D	0,00	0,00	426.501,51 D
11143	MAQUINARIOS	24.000,00 D	0,00	0,00	24.000,00 D
11144	VEICULOS	402.501,51 D	0,00	0,00	402.501,51 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	362.456,08 C	0,00	20.100,00	382.556,08 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	362.456,08 C	0,00	20.100,00	382.556,08 C
11153	(-) DEPREC.ACUM. VEICULOS	362.456,08 C	0,00	20.100,00	382.556,08 C
2	PASSIVO	2.579.806,48 C	0,00	8,40	2.579.814,88 C
21	CIRCULANTE	50.518,75 C	0,00	8,40	50.527,15 C
212	OBRIGACOES FISCAIS	13,64 C	0,00	8,40	22,04 C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	13,64 C	0,00	8,40	22,04 C
21214	ISS A RECOLHER	13,64 C	0,00	8,40	22,04 C
213	FORNECEDORES	7.508,10 C	0,00	0,00	7.508,10 C
2132	FORNECEDORES	7.508,10 C	0,00	0,00	7.508,10 C
21787	FORNECEDORES A PAGAR DIVERSOS	7.508,10 C	0,00	0,00	7.508,10 C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	42.997,01 C	0,00	0,00	42.997,01 C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	42.997,01 C	0,00	0,00	42.997,01 C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	42.997,01 C	0,00	0,00	42.997,01 C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	552.497,80 C	0,00	0,00	552.497,80 C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	552.497,80 C	0,00	0,00	552.497,80 C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	552.497,80 C	0,00	0,00	552.497,80 C
22118	DIREITOS CREDITORIOS DT	552.497,80 C	0,00	0,00	552.497,80 C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	1.976.789,93 C	0,00	0,00	1.976.789,93 C
241	CAPITAL SOCIAL	300.000,00 C	0,00	0,00	300.000,00 C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	300.000,00 C	0,00	0,00	300.000,00 C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	300.000,00 C	0,00	0,00	300.000,00 C
242	RESERVAS	1.676.789,93 C	0,00	0,00	1.676.789,93 C
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	1.676.789,93 C	0,00	0,00	1.676.789,93 C
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	1.676.789,93 C	0,00	0,00	1.676.789,93 C
3	RECEITAS	8.538.433,29 C	0,00	971.080,49	9.509.513,78 C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	8.538.433,29 C	0,00	971.080,49	9.509.513,78 C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	8.538.433,29 C	0,00	971.080,49	9.509.513,78 C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	8.538.433,29 C	0,00	971.080,49	9.509.513,78 C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	8.065.587,37 C	0,00	964.535,74	9.030.123,11 C
31115	REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	370.344,78 C	0,00	6.544,75	376.889,53 C
31116	REVENDA DE LUBRIFICANTES	102.501,14 C	0,00	0,00	102.501,14 C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025						Folha: 003	
0842 POSTO DO SERGIO BUNJIRO LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL		25.013.215/0001-78					
ROD BUNJIRO NAKAO, SN KM 83,5							
RESSACA - IBIUNA/SP							
Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
4	DESPESAS	8.548.147,29	D	1.221.597,18	219.132,63	9.550.611,84	D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	8.548.147,29	D	1.221.597,18	219.132,63	9.550.611,84	D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	8.548.147,29	D	1.221.597,18	219.132,63	9.550.611,84	D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	7.862.779,36	D	1.160.256,62	219.132,63	8.803.903,35	D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	537.516,80	D	86.943,57	0,00	624.460,37	D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	7.325.262,56	D	1.073.313,05	219.132,63	8.179.442,98	D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	164.123,76	D	9.545,00	0,00	173.668,76	D
41128	EXAME MEDICO -ASO	320,00	D	0,00	0,00	320,00	D
41138	VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	173,22	D	0,00	0,00	173,22	D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	163.630,54	D	9.545,00	0,00	173.175,54	D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	31.191,56	D	3.424,89	0,00	34.616,45	D
41131	I.N.S.S.	15.472,66	D	0,00	0,00	15.472,66	D
41133	IRRF	15.718,90	D	3.424,89	0,00	19.143,79	D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	21.151,65	D	2.400,00	0,00	23.551,65	D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	19.100,00	D	2.400,00	0,00	21.500,00	D
41142	OUTROS HONORARIOS	2.051,65	D	0,00	0,00	2.051,65	D
4115	GASTOS GERAIS	380.816,75	D	24.784,30	0,00	405.601,05	D
41154	AGUA E ESGOTO	538,46	D	0,00	0,00	538,46	D
41155	ALUGUEIS	88.140,05	D	12.333,75	0,00	100.473,80	D
41158	ENERGIA ELETRICA	18.677,00	D	2.924,23	0,00	21.601,23	D
41161	TELEFONE	250,37	D	0,00	0,00	250,37	D
41163	ESTACIONAMENTO E PEDAGIO	5.000,00	D	0,00	0,00	5.000,00	D
41301	DESPESAS COM XEROX / AUTENTICAÇÕES	0,00	D	243,46	0,00	243,46	D
41195	TAXA IBAMA	3.478,05	D	0,00	0,00	3.478,05	D
41137	INFORMATICA SISTEMA	18.128,35	D	1.669,60	0,00	19.797,95	D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	550,00	D	550,00	0,00	1.100,00	D
41194	DIVERSAS TAXAS	79.487,50	D	6.583,90	0,00	86.071,40	D
41309	FRETE	155.474,77	D	0,00	0,00	155.474,77	D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	4.154,57	D	411,60	0,00	4.566,17	D
51131	INMETRO	2.340,30	D	0,00	0,00	2.340,30	D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	97,33	D	67,76	0,00	165,09	D
51150	ELABORADOR DO PROJETO	4.500,00	D	0,00	0,00	4.500,00	D
4116	GASTOS COM VEICULOS	28.086,59	D	0,00	0,00	28.086,59	D
41165	MANUNTENÇÃO E REPAROS	28.086,59	D	0,00	0,00	28.086,59	D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	40.200,00	D	20.100,00	0,00	60.300,00	D
41171	DEPRECIACOES	40.200,00	D	20.100,00	0,00	60.300,00	D
4118	OUTROS CUSTOS	9.659,66	D	753,17	0,00	10.412,83	D
41184	SEGUROS	1.792,13	D	0,00	0,00	1.792,13	D
41189	INTERNET	775,61	D	131,17	0,00	906,78	D
41190	PUBLICIDADE E MARKENTIG	866,70	D	622,00	0,00	1.488,70	D
51126	MATERIAL USO CONSUMO	6.225,22	D	0,00	0,00	6.225,22	D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	7.517,88	D	8,40	0,00	7.526,28	D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	7.517,88	D	8,40	0,00	7.526,28	D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	2.620,08	D	324,80	0,00	2.944,88	D
41206	DESPESAS BANCARIAS	2.620,08	D	324,80	0,00	2.944,88	D
ESCRITORIO SOMATEC							

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59 , sob o número W41025700271826 Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código RDEAP11e.

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0842

POSTO DO SERGIO BUNJIRO LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL

25.013.215/0001-78

ROD BUNJIRO NAKAO, SN KM 83,5

RESSACA - IBIUNA/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

Total de Débitos	3.314.280,28	Total de Créditos	3.314.280,28
Total de Ativo	2.538.716,82	Total de Passivo	2.579.814,88
Total de Despesas	1.002.464,55	Total de Receitas	971.080,49
		Prejuízo do período	31.384,06

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ

empresario

C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI

Contador

CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0818 POSTO DO SERGIO CAPAO BONITO LTDA 64.942.857/0001-03
 AV CAPITAO CALIXTO DE ALMEIDA, 2040
 VILA NOVA CAPAO BONITO - CAPAO BONITO/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
1	ATIVO	3.694.761,83	D	7.102.948,14	7.153.569,88	3.644.140,09	D
11	CIRCULANTE	3.350.114,64	D	7.102.948,14	7.145.993,46	3.307.069,32	D
111	DISPONIVEL	496.092,59	D	6.804.821,42	6.843.765,83	457.148,18	D
1111	BENS NUMERARIOS	52.211,93	D	0,00	0,00	52.211,93	D
11111	CAIXA	52.211,93	D	0,00	0,00	52.211,93	D
1112	BANCOS	17.533,69	D	2.262.632,43	2.246.812,16	33.353,96	D
11126	BANCO BRADESCO S/A	16.868,68	D	2.262.632,43	2.246.812,16	32.688,95	D
11129	SICREDI	665,01	D	0,00	0,00	665,01	D
11104	DISPONIVEL	426.346,97	D	4.542.188,99	4.596.953,67	371.582,29	D
11413	CONTAS A RECEBER	414.446,97	D	4.542.188,99	4.596.953,67	359.682,29	D
11415	TITULOS E CHEQUES DEVOLVIDOS A RECEBER	11.900,00	D	0,00	0,00	11.900,00	D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	2.854.022,05	D	298.126,72	302.227,63	2.849.921,14	D
1125	ESTOQUES	302.227,63	D	298.126,72	302.227,63	298.126,72	D
11255	COMBUSTIVEL	302.227,63	D	298.126,72	302.227,63	298.126,72	D
1128	C/C EMPRESAS COLIGADAS	2.551.794,42	D	0,00	0,00	2.551.794,42	D
11284	COLIGADAS	2.551.794,42	D	0,00	0,00	2.551.794,42	D
114	PERMANENTE	344.647,19	D	0,00	7.576,42	337.070,77	D
116	IMOBILIZADO	516.559,76	D	0,00	0,00	516.559,76	D
1114	IMOBILIZADO	516.559,76	D	0,00	0,00	516.559,76	D
11142	CONSTRUCOES	61.743,93	D	0,00	0,00	61.743,93	D
11145	MOVEIS E UTENSILIOS	2.575,00	D	0,00	0,00	2.575,00	D
11146	INSTALACOES	452.240,83	D	0,00	0,00	452.240,83	D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	171.912,57	C	0,00	7.576,42	179.488,99	C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	171.912,57	C	0,00	7.576,42	179.488,99	C
11155	(-) DEPREC.ACUM.INSTALACOES	171.912,57	C	0,00	7.576,42	179.488,99	C
2	PASSIVO	3.673.344,61	C	0,00	86,86	3.673.431,47	C
21	CIRCULANTE	734.929,03	C	0,00	86,86	735.015,89	C
212	OBRIGACOES FISCAIS	0,00	D	0,00	86,86	86,86	C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	0,00	D	0,00	86,86	86,86	C
21214	ISS A RECOLHER	0,00	D	0,00	86,86	86,86	C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	734.929,03	C	0,00	0,00	734.929,03	C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	734.929,03	C	0,00	0,00	734.929,03	C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	1.958,00	C	0,00	0,00	1.958,00	C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	732.971,03	C	0,00	0,00	732.971,03	C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	487.079,61	C	0,00	0,00	487.079,61	C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	487.079,61	C	0,00	0,00	487.079,61	C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	487.079,61	C	0,00	0,00	487.079,61	C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	93.801,36	C	0,00	0,00	93.801,36	C
22118	DIREITOS CREDITORIOS DT	393.278,25	C	0,00	0,00	393.278,25	C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	2.451.335,97	C	0,00	0,00	2.451.335,97	C
241	CAPITAL SOCIAL	3.304.472,00	C	0,00	0,00	3.304.472,00	C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	3.304.472,00	C	0,00	0,00	3.304.472,00	C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	3.304.472,00	C	0,00	0,00	3.304.472,00	C
242	RESERVAS	853.136,03	D	0,00	0,00	853.136,03	D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	853.136,03	D	0,00	0,00	853.136,03	D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	853.136,03	D	0,00	0,00	853.136,03	D
3	RECEITAS	16.460.576,80	C	0,00	2.328.273,49	18.788.850,29	C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	16.460.576,80	C	0,00	2.328.273,49	18.788.850,29	C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	16.460.576,80	C	0,00	2.328.273,49	18.788.850,29	C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	16.460.576,80	C	0,00	2.328.273,49	18.788.850,29	C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	14.359.992,36	C	0,00	2.294.354,46	16.654.346,82	C
31115	REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	2.038.639,76	C	0,00	33.919,03	2.072.558,79	C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0818

POSTO DO SERGIO CAPAO BONITO LTDA

64.942.857/0001-03

AV CAPITAO CALIXTO DE ALMEIDA, 2040
VILA NOVA CAPAO BONITO - CAPAO BONITO/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
31116	REVENDA DE LUBRIFICANTES	61.944,68	C	0,00	0,00	61.944,68	C
4	DESPESAS	16.439.159,58	D	2.677.108,81	298.126,72	18.818.141,67	D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	16.439.159,58	D	2.677.108,81	298.126,72	18.818.141,67	D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	16.439.159,58	D	2.677.108,81	298.126,72	18.818.141,67	D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	14.802.532,18	D	2.578.683,85	298.126,72	17.083.089,31	D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	267.522,51	D	45.678,62	0,00	313.201,13	D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	14.535.009,67	D	2.533.005,23	298.126,72	16.769.888,18	D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	234.674,66	D	9.870,80	0,00	244.545,46	D
41128	EXAME MEDICO -ASO	0,00	D	325,80	0,00	325,80	D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	234.674,66	D	9.545,00	0,00	244.219,66	D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	83,58	D	0,00	0,00	83,58	D
51151	IMPOSTO DE RENDA RETIDO	83,58	D	0,00	0,00	83,58	D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	22.510,00	D	2.400,00	0,00	24.910,00	D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	19.100,00	D	2.400,00	0,00	21.500,00	D
41142	OUTROS HONORARIOS	3.410,00	D	0,00	0,00	3.410,00	D
4115	GASTOS GERAIS	1.319.385,39	D	55.595,68	0,00	1.374.981,07	D
41154	AGUA E ESGOTO	33.917,40	D	3.282,95	0,00	37.200,35	D
41158	ENERGIA ELETRICA	37.729,33	D	6.508,97	0,00	44.238,30	D
41159	IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	719,51	D	0,00	0,00	719,51	D
41302	DESPESAS GRAFICAS	425,92	D	0,00	0,00	425,92	D
41195	TAXA IBAMA	1.159,34	D	0,00	0,00	1.159,34	D
41137	INFORMATICA SISTEMA	13.605,48	D	1.943,41	0,00	15.548,89	D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	8.559,85	D	480,00	0,00	9.039,85	D
41194	DIVERSAS TAXAS	100.404,69	D	13.330,49	0,00	113.735,18	D
41308	SEGURANÇA / VIGILANTE	7.181,79	D	4.255,68	0,00	11.437,47	D
41309	FRETE	1.086.987,08	D	0,00	0,00	1.086.987,08	D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	3.410,81	D	1.413,70	0,00	4.824,51	D
51130	IPEM	0,00	D	3.375,60	0,00	3.375,60	D
51131	INMETRO	5.040,00	D	0,00	0,00	5.040,00	D
51137	SISTEMA DE SEGURANÇAS E VIGILANCIA	20.143,15	D	0,00	0,00	20.143,15	D
51138	REFORMA E MANUTENÇÃO	0,00	D	21.004,88	0,00	21.004,88	D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	101,04	D	0,00	0,00	101,04	D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	15.152,84	D	7.576,42	0,00	22.729,26	D
41171	DEPRECIACOES	15.152,84	D	7.576,42	0,00	22.729,26	D
4118	OUTROS CUSTOS	28.455,69	D	22.460,08	0,00	50.915,77	D
41183	MATERIAL DE ESCRITORIO	2.770,59	D	105,00	0,00	2.875,59	D
41184	SEGUROS	222,53	D	0,00	0,00	222,53	D
41189	INTERNET	992,97	D	99,90	0,00	1.092,87	D
41190	PUBLICIDADE E MARKENTIG	1.662,79	D	3.762,21	0,00	5.425,00	D
51124	MATERIAL CONSUMO LIMPEZA	1.028,60	D	0,00	0,00	1.028,60	D
51126	MATERIAL USO CONSUMO	21.778,21	D	18.492,97	0,00	40.271,18	D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	7.536,62	D	0,00	0,00	7.536,62	D
41191	I.P.T.U.	7.129,85	D	0,00	0,00	7.129,85	D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	406,77	D	0,00	0,00	406,77	D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	8.828,62	D	521,98	0,00	9.350,60	D
41206	DESPESAS BANCARIAS	8.828,62	D	521,98	0,00	9.350,60	D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0818 POSTO DO SERGIO CAPAO BONITO LTDA 64.942.857/0001-03

AV CAPITAO CALIXTO DE ALMEIDA, 2040

VILA NOVA CAPAO BONITO - CAPAO BONITO/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

Total de Débitos	9.780.056,95	Total de Créditos	9.780.056,95
Total de Ativo	3.644.140,09	Total de Passivo	3.673.431,47
Total de Despesas	2.378.982,09	Total de Receitas	2.328.273,49
		Prejuízo do período	50.708,60

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0567 POSTO DO SERGIO DIESEL DE PIEDADE LTDA 03.904.037/0001-32

CAPITAO MORAES, 283

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição		Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.044.580,90 D	1.708.345,67	1.678.192,12	1.074.734,45 D
11	CIRCULANTE	493.045,92 D	1.708.345,67	1.618.066,02	583.325,57 D
111	DISPONIVEL	305.301,74 D	1.524.060,72	1.433.756,52	395.605,94 D
1111	BENS NUMERARIOS	20.656,98 D	0,00	0,00	20.656,98 D
11111	CAIXA	20.656,98 D	0,00	0,00	20.656,98 D
1112	BANCOS	45.576,52 C	202,18	202,18	45.576,52 C
11121	BANCO DO BRASIL S/A	0,00 D	202,18	202,18	0,00 D
11122	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	45.576,52 C	0,00	0,00	45.576,52 C
11104	DISPONIVEL	330.221,28 D	1.523.858,54	1.433.554,34	420.525,48 D
11413	CONTAS A RECEBER	243.102,03 D	1.523.858,54	1.433.554,34	333.406,23 D
11414	EMPRESTIMOS A TERCEIROS COLIGADOS	87.119,25 D	0,00	0,00	87.119,25 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	187.744,18 D	184.284,95	184.309,50	187.719,63 D
1123	APLICACOES FINANCEIRAS	3.434,68 D	0,00	0,00	3.434,68 D
11231	CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	3.434,68 D	0,00	0,00	3.434,68 D
1125	ESTOQUES	184.309,50 D	184.284,95	184.309,50	184.284,95 D
11257	COMBUSTIVEIS	108.186,70 D	110.158,65	108.186,70	110.158,65 D
11260	PRODUTOS DIVERSOS	76.122,80 D	74.126,30	76.122,80	74.126,30 D
12	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	43.426,35 D	0,00	0,00	43.426,35 D
121	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	43.426,35 D	0,00	0,00	43.426,35 D
1213	CAUCOES E DEPOSITOS	43.426,35 D	0,00	0,00	43.426,35 D
12132	DEPOSITOS JUDICIAIS	2.015,81 D	0,00	0,00	2.015,81 D
12137	CONSORCIOS	41.410,54 D	0,00	0,00	41.410,54 D
114	PERMANENTE	508.108,63 D	0,00	60.126,10	447.982,53 D
116	IMOBILIZADO	802.788,74 D	0,00	0,00	802.788,74 D
1114	IMOBILIZADO	802.788,74 D	0,00	0,00	802.788,74 D
11142	CONSTRUCOES	23.919,00 D	0,00	0,00	23.919,00 D
11143	MAQUINARIOS	509.709,74 D	0,00	0,00	509.709,74 D
11145	MOVEIS E UTENSILIOS	65.333,00 D	0,00	0,00	65.333,00 D
11146	INSTALACOES	199.827,00 D	0,00	0,00	199.827,00 D
11147	COMPUTADORES	4.000,00 D	0,00	0,00	4.000,00 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	294.680,11 C	0,00	60.126,10	354.806,21 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	294.680,11 C	0,00	60.126,10	354.806,21 C
11152	(-) DEPREC. ACUM.MAQUINARIOS	209.724,45 C	0,00	60.126,10	269.850,55 C
11154	(-) DEPR.ACUM.MOV.E UTENSILIOS	6.593,24 C	0,00	0,00	6.593,24 C
11155	(-) DEPREC.ACUM.INSTALACOES	77.562,38 C	0,00	0,00	77.562,38 C
11156	(-) DEPREC.ACUM. COMPUTADORES	800,04 C	0,00	0,00	800,04 C
2	PASSIVO	1.076.883,21 C	0,00	19,00	1.076.902,21 C
21	CIRCULANTE	5.716.325,67 C	0,00	19,00	5.716.344,67 C
212	OBRIGACOES FISCAIS	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C
21214	ISS A RECOLHER	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C
213	FORNECEDORES	1.306.353,90 C	0,00	0,00	1.306.353,90 C
2132	FORNECEDORES	1.306.353,90 C	0,00	0,00	1.306.353,90 C
21590	BJ TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	855.327,78 C	0,00	0,00	855.327,78 C
21787	FORNECEDORES A PAGAR DIVERSOS	451.026,12 C	0,00	0,00	451.026,12 C
214	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	1.872.327,77 C	0,00	0,00	1.872.327,77 C
2141	EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	1.872.327,77 C	0,00	0,00	1.872.327,77 C
51200	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.872.327,77 C	0,00	0,00	1.872.327,77 C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	2.537.625,00 C	0,00	0,00	2.537.625,00 C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	2.537.625,00 C	0,00	0,00	2.537.625,00 C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	956.390,84 C	0,00	0,00	956.390,84 C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	1.581.234,16 C	0,00	0,00	1.581.234,16 C
ESCRITORIO SOMATEC					

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59, sob o número W41025700271826. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código tSBHXOC4.

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0567

POSTO DO SERGIO DIESEL DE PIEDADE LTDA

03.904.037/0001-32

CAPITAO MORAES, 283

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	3.597.025,59	C	0,00	0,00	3.597.025,59 C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	3.597.025,59	C	0,00	0,00	3.597.025,59 C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.597.025,59	C	0,00	0,00	3.597.025,59 C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	2.520.071,17	C	0,00	0,00	2.520.071,17 C
22114	BANCO DESENVOLVE SP	76.602,67	C	0,00	0,00	76.602,67 C
21802	EMPRESTIMO BANCO SICREDI	1.000.351,75	C	0,00	0,00	1.000.351,75 C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	8.236.468,05	D	0,00	0,00	8.236.468,05 D
241	CAPITAL SOCIAL	150.000,00	C	0,00	0,00	150.000,00 C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	150.000,00	C	0,00	0,00	150.000,00 C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	150.000,00	C	0,00	0,00	150.000,00 C
242	RESERVAS	8.386.468,05	D	0,00	0,00	8.386.468,05 D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	8.386.468,05	D	0,00	0,00	8.386.468,05 D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	8.386.468,05	D	0,00	0,00	8.386.468,05 D
3	RECEITAS	12.647.142,86	C	0,00	1.523.858,54	14.171.001,40 C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	12.647.142,86	C	0,00	1.523.858,54	14.171.001,40 C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	12.647.142,86	C	0,00	1.523.858,54	14.171.001,40 C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	12.647.142,86	C	0,00	1.523.858,54	14.171.001,40 C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	12.563.870,00	C	0,00	1.517.457,36	14.081.327,36 C
31115	REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	73.943,86	C	0,00	6.401,18	80.345,04 C
31116	REVENDA DE LUBRIFICANTES	9.329,00	C	0,00	0,00	9.329,00 C
4	DESPESAS	12.679.445,17	D	1.678.211,12	184.487,13	14.173.169,16 D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	12.679.445,17	D	1.678.211,12	184.487,13	14.173.169,16 D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	12.679.445,17	D	1.678.211,12	184.487,13	14.173.169,16 D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	11.657.333,82	D	1.417.630,97	184.284,95	12.890.679,84 D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	109.870,36	D	45.626,05	0,00	155.496,41 D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	11.547.463,46	D	1.372.004,92	184.284,95	12.735.183,43 D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	163.780,88	D	9.545,00	0,00	173.325,88 D
41128	EXAME MEDICO -ASO	102,33	D	0,00	0,00	102,33 D
41300	LOCAÇÃO DE BENS	100,00	D	0,00	0,00	100,00 D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	163.578,55	D	9.545,00	0,00	173.123,55 D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	21.850,00	D	2.400,00	0,00	24.250,00 D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	19.400,00	D	2.400,00	0,00	21.800,00 D
41142	OUTROS HONORARIOS	2.450,00	D	0,00	0,00	2.450,00 D
4115	GASTOS GERAIS	793.529,34	D	188.209,63	0,00	981.738,97 D
41154	AGUA E ESGOTO	1.247,64	D	138,56	0,00	1.386,20 D
41155	ALUGUEIS	142.403,99	D	17.816,49	0,00	160.220,48 D
41158	ENERGIA ELETRICA	19.062,72	D	2.724,51	0,00	21.787,23 D
41195	TAXA IBAMA	2.543,50	D	0,00	0,00	2.543,50 D
41137	INFORMATICA SISTEMA	16.716,77	D	3.862,95	0,00	20.579,72 D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	9.361,46	D	1.170,00	0,00	10.531,46 D
41194	DIVERSAS TAXAS	76.882,18	D	6.600,11	0,00	83.482,29 D
41309	FRETE	509.781,24	D	154.122,26	0,00	663.903,50 D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	7.467,00	D	931,00	0,00	8.398,00 D
51131	INMETRO	1.503,42	D	0,00	0,00	1.503,42 D
51136	SISTEMA DE MEDIÇÃO	1.170,00	D	0,00	0,00	1.170,00 D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	D	843,75	0,00	843,75 D
51150	ELABORADOR DO PROJETO	4.219,42	D	0,00	0,00	4.219,42 D
51164	MANUTENÇÃO E REPARACAO ELETRICA AUTOMO	1.170,00	D	0,00	0,00	1.170,00 D
4116	GASTOS COM VEICULOS	7.450,00	D	0,00	0,00	7.450,00 D
41165	MANUNTENÇÃO E REPAROS	7.450,00	D	0,00	0,00	7.450,00 D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	12.375,00	D	60.126,10	0,00	72.501,10 D
41171	DEPRECIACOES	12.375,00	D	60.126,10	0,00	72.501,10 D

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0795

BJ DISTRIBUIDORA LTDA

46.451.497/0001-65

RUA CAPITAO MORAES, 1760

COTIANOS - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
ATIVO	3.546.477,77	D	5.829.187,20	5.898.823,12	3.476.841,85	D
CIRCULANTE	3.449.912,42	D	5.829.187,20	5.898.823,12	3.380.276,50	D
DISPONIVEL	409.579,01	D	5.285.051,90	5.382.952,50	311.678,41	D
BENS NUMERARIOS	43.246,03	D	0,00	0,00	43.246,03	D
CAIXA	43.246,03	D	0,00	0,00	43.246,03	D
BANCOS	118.165,38	C	980.151,42	979.273,16	117.287,12	C
BANCO DO BRASIL S/A	7.125,04	D	980.151,42	979.273,16	8.003,30	D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	26.474,81	C	0,00	0,00	26.474,81	C
BANCO SANTANDER	15,69	D	0,00	0,00	15,69	D
BANCO C6	98.831,30	C	0,00	0,00	98.831,30	C
DISPONIVEL	484.498,36	D	4.304.900,48	4.403.679,34	385.719,50	D
CONTAS A RECEBER	484.498,36	D	4.304.900,48	4.403.679,34	385.719,50	D
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	3.040.333,41	D	544.135,30	515.870,62	3.068.598,09	D
ADIANTAMENTOS	385,15	D	0,00	0,00	385,15	D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	385,15	D	0,00	0,00	385,15	D
ESTOQUES	515.870,62	D	544.135,30	515.870,62	544.135,30	D
PRODUTOS DIVERSOS	5.610,20	D	6.800,90	5.610,20	6.800,90	D
LUBRIFICANTES	402.120,31	D	437.123,80	402.120,31	437.123,80	D
ESTOQUE FILIAL	108.140,11	D	100.210,60	108.140,11	100.210,60	D
C/C EMPRESAS COLIGADAS	2.524.077,64	D	0,00	0,00	2.524.077,64	D
COLIGADAS	2.524.077,64	D	0,00	0,00	2.524.077,64	D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	32.369,10	D	0,00	0,00	32.369,10	D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	32.369,10	D	0,00	0,00	32.369,10	D
CAUCOES E DEPOSITOS	32.369,10	D	0,00	0,00	32.369,10	D
CONSORCIOS	32.369,10	D	0,00	0,00	32.369,10	D
PERMANENTE	64.196,25	D	0,00	0,00	64.196,25	D
IMOBILIZADO	64.196,25	D	0,00	0,00	64.196,25	D
IMOBILIZADO	64.196,25	D	0,00	0,00	64.196,25	D
INSTALACOES	64.196,25	D	0,00	0,00	64.196,25	D
PASSIVO	3.484.278,47	C	0,00	0,00	3.484.278,47	C
CIRCULANTE	1.929.453,76	C	0,00	0,00	1.929.453,76	C
FORNECEDORES	1.184.702,98	C	0,00	0,00	1.184.702,98	C
FORNECEDORES	1.184.702,98	C	0,00	0,00	1.184.702,98	C
BJ TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	306.545,25	C	0,00	0,00	306.545,25	C
FORNECEDORES A PAGAR DIVERSOS	878.157,73	C	0,00	0,00	878.157,73	C
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	650.000,00	C	0,00	0,00	650.000,00	C
EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	650.000,00	C	0,00	0,00	650.000,00	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	650.000,00	C	0,00	0,00	650.000,00	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	94.750,78	C	0,00	0,00	94.750,78	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	94.750,78	C	0,00	0,00	94.750,78	C
SOCIOS E COLIGADAS	75.403,22	C	0,00	0,00	75.403,22	C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	19.347,56	C	0,00	0,00	19.347,56	C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.745.045,00	C	0,00	0,00	2.745.045,00	C
INSTITUICOES FINANCEIRAS	2.745.045,00	C	0,00	0,00	2.745.045,00	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.745.045,00	C	0,00	0,00	2.745.045,00	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.807.375,05	C	0,00	0,00	1.807.375,05	C
DIREITOS CREDITORIOS DT	937.669,95	C	0,00	0,00	937.669,95	C
PATRIMONIO LIQUIDO	1.190.220,29	D	0,00	0,00	1.190.220,29	D
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
RESERVAS	1.240.220,29	D	0,00	0,00	1.240.220,29	D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0795

BJ DISTRIBUIDORA LTDA

46.451.497/0001-65

RUA CAPITAO MORAES, 1760

COTIANOS - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	1.240.220,29	D	0,00	0,00	1.240.220,29	D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	1.240.220,29	D	0,00	0,00	1.240.220,29	D
RECEITAS	24.911.885,18	C	6.109,68	3.326.680,91	28.232.456,41	C
RECEITAS OPERACIONAIS	24.911.885,18	C	6.109,68	3.326.680,91	28.232.456,41	C
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	24.911.885,18	C	0,00	3.326.680,91	28.238.566,09	C
RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	24.911.885,18	C	0,00	3.326.680,91	28.238.566,09	C
REVENDA DE COMBUSTIVEIS	3.644.345,97	C	0,00	0,00	3.644.345,97	C
REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	1.959.272,81	C	0,00	0,00	1.959.272,81	C
REVENDA DE LUBRIFICANTES	13.834.539,24	C	0,00	3.071.736,88	16.906.276,12	C
RE VENDAS FILIAL	5.473.727,16	C	0,00	254.944,03	5.728.671,19	C
DEDUCOES DE VENDAS	0,00	D	6.109,68	0,00	6.109,68	D
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	0,00	D	6.109,68	0,00	6.109,68	D
ICMS	0,00	D	6.109,68	0,00	6.109,68	D
DESPESAS	24.849.685,88	D	3.934.342,45	544.135,30	28.239.893,03	D
DESPESAS OPERACIONAIS	24.849.685,88	D	3.934.342,45	544.135,30	28.239.893,03	D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	24.849.685,88	D	3.934.342,45	544.135,30	28.239.893,03	D
CUSTO DE MATERIAIS	16.053.593,66	D	2.340.097,57	544.135,30	17.849.555,93	D
PRODUTOS DIVERSOS	3.469.446,30	D	774.219,06	6.800,90	4.236.864,46	D
LUBRIFICANTES	7.259.600,11	D	1.191.587,28	437.123,80	8.014.063,59	D
COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	339.822,40	D	0,00	0,00	339.822,40	D
PRODUTOS P REVENDA FILIAL	4.984.724,85	D	374.291,23	100.210,60	5.258.805,48	D
DESPESAS COM PESSOAL	456.863,92	D	17.211,09	0,00	474.075,01	D
VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	413,71	D	0,00	0,00	413,71	D
UNIFORMES	12.567,00	D	0,00	0,00	12.567,00	D
TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	443.883,21	D	17.211,09	0,00	461.094,30	D
ENCARGOS SOCIAIS	28.756,50	D	0,00	0,00	28.756,50	D
IRRF	5.507,50	D	0,00	0,00	5.507,50	D
IMPOSTO DE RENDA RETIDO	1.243,14	D	0,00	0,00	1.243,14	D
PIS/COFINS/CLL RETIDOS	22.005,86	D	0,00	0,00	22.005,86	D
SERVICOS DE TERCEIROS	390.931,64	D	2.029,62	0,00	392.961,26	D
HONORARIOS CONTABEIS	27.566,49	D	2.029,62	0,00	29.596,11	D
OUTROS HONORARIOS	363.365,15	D	0,00	0,00	363.365,15	D
GASTOS GERAIS	7.538.003,35	D	1.571.160,68	0,00	9.109.164,03	D
AGUA E ESGOTO	389,53	D	0,00	0,00	389,53	D
ALUGUEIS	445.268,68	D	51.435,40	0,00	496.704,08	D
ENERGIA ELETICA	26.925,68	D	0,00	0,00	26.925,68	D
ESTACIONAMENTO E PEDAGIO	40.000,00	D	0,00	0,00	40.000,00	D
DESPESAS COM XEROX / AUTENTICACOES	64,33	D	0,00	0,00	64,33	D
TAXA IBAMA	1.161,25	D	0,00	0,00	1.161,25	D
SERVIÇO DE PROTEÇÃO AO CREDITO	25.691,43	D	0,00	0,00	25.691,43	D
INFORMATICA SISTEMA	37.132,47	D	3.305,66	0,00	40.438,13	D
MANUNTEÇÃO SISTEMA	11.046,76	D	0,00	0,00	11.046,76	D
DIVERSAS TAXAS	35.463,41	D	481,18	0,00	35.944,59	D
FRETE	6.504.603,06	D	1.514.632,86	0,00	8.019.235,92	D
INSTALAÇÃO MANUTENCAO E REP. ACESS.AUTOMOTIVO	4.350,00	D	0,00	0,00	4.350,00	D
SISTEMA DE SEGURANÇAS E VIGILANCIA	12.000,00	D	0,00	0,00	12.000,00	D
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	393.906,75	D	1.305,58	0,00	395.212,33	D
GASTOS COM VEICULOS	2.000,00	D	0,00	0,00	2.000,00	D
MANUNTENÇÃO E REPAROS	2.000,00	D	0,00	0,00	2.000,00	D
OUTROS CUSTOS	49.454,37	D	2.789,90	0,00	52.244,27	D
LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	195,00	D	0,00	0,00	195,00	D
INTERNET	1.036,78	D	239,90	0,00	1.276,68	D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0795BJ DISTRIBUIDORA LTDA46.451.497/0001-65

RUA CAPITAO MORAES, 1760

COTIANOS - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
PUBLICIDADE E MARKENTIG	39.750,07	D	2.550,00	0,00	42.300,07	D
MATERIAL CONSUMO LIMPEZA	710,00	D	0,00	0,00	710,00	D
MATERIAL USO CONSUMO	7.498,94	D	0,00	0,00	7.498,94	D
TAXAS SERVIÇOS AMBIENTAIS	263,58	D	0,00	0,00	263,58	D
DESPESAS TRIBUTARIAS	35.746,58	D	0,00	0,00	35.746,58	D
OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	30.738,92	D	0,00	0,00	30.738,92	D
ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTARIA REPASSE	5.007,66	D	0,00	0,00	5.007,66	D
DESPESAS FINANCEIRAS	294.335,86	D	1.053,59	0,00	295.389,45	D
JUROS PASSIVOS	153.026,04	D	0,00	0,00	153.026,04	D
DESPESAS BANCARIAS	141.309,82	D	1.053,59	0,00	142.363,41	D

Total de Débitos	9.769.639,33	Total de Créditos	9.769.639,33
Total de Ativo	3.476.841,85	Total de Passivo	3.484.278,47
Total de Despesas	3.390.207,15	Total de Receitas	3.320.571,23
		Prejuízo do período	69.635,92

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justica do Estado de Sao Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59 , sob o número W41025700271826 Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código ACQRi5Uo.

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0651

FENIX HOLDING E PARTICIPACOES LTDA

24.536.269/0001-55

RUA DOS IPES, 349 sala 01

GUATAMBU - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO	6.355.314,83 D	0,00	0,00	6.355.314,83 D
CIRCULANTE	104.365,20 D	0,00	0,00	104.365,20 D
DISPONIVEL	104.365,20 D	0,00	0,00	104.365,20 D
BENS NUMERARIOS	4.595,20 D	0,00	0,00	4.595,20 D
CAIXA	4.595,20 D	0,00	0,00	4.595,20 D
DISPONIVEL	99.770,00 D	0,00	0,00	99.770,00 D
CONTAS A RECEBER	99.770,00 D	0,00	0,00	99.770,00 D
PERMANENTE	6.250.949,63 D	0,00	0,00	6.250.949,63 D
INVESTIMENTOS	4.606.312,00 D	0,00	0,00	4.606.312,00 D
INVESTIMENTOS	4.606.312,00 D	0,00	0,00	4.606.312,00 D
COTAS POSTO DO SERGIO DIESEL	37.500,00 D	0,00	0,00	37.500,00 D
COTAS POSTO R S E	133.340,00 D	0,00	0,00	133.340,00 D
COTAS RSE 2	297.000,00 D	0,00	0,00	297.000,00 D
COTAS BJ MOA	30.000,00 D	0,00	0,00	30.000,00 D
COTAS DE CAPITAL BJ TRANSPORTADORA	100.000,00 D	0,00	0,00	100.000,00 D
COTAS DE CAPITAL BJ IMOVEIS	100.000,00 D	0,00	0,00	100.000,00 D
COTAS DE CAPITAL POSTO DO SERGIO	154.000,00 D	0,00	0,00	154.000,00 D
COTAS DE CAPITAL BJ DISTRIBUIDORA	50.000,00 D	0,00	0,00	50.000,00 D
COTAS DE CAPITAL POSTO SERGIO CAPAO BONITO	3.304.472,00 D	0,00	0,00	3.304.472,00 D
COTAS DE CAPITAL AUTO POSTO ESTANCIA	100.000,00 D	0,00	0,00	100.000,00 D
COTAS DE CAPITAL POSTO DO SERGIO BUNJIRO	300.000,00 D	0,00	0,00	300.000,00 D
IMOBILIZADO	1.644.637,63 D	0,00	0,00	1.644.637,63 D
IMOBILIZADO	1.644.637,63 D	0,00	0,00	1.644.637,63 D
TERRENOS	1.644.637,63 D	0,00	0,00	1.644.637,63 D
PASSIVO	6.355.544,83 C	0,00	0,00	6.355.544,83 C
CIRCULANTE	511.750,41 C	0,00	0,00	511.750,41 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	511.750,41 C	0,00	0,00	511.750,41 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	511.750,41 C	0,00	0,00	511.750,41 C
SOCIOS E COLIGADAS	212.993,00 C	0,00	0,00	212.993,00 C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	298.757,41 C	0,00	0,00	298.757,41 C
PATRIMONIO LIQUIDO	5.843.794,42 C	0,00	0,00	5.843.794,42 C
CAPITAL SOCIAL	50.000,00 C	0,00	0,00	50.000,00 C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	50.000,00 C	0,00	0,00	50.000,00 C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	50.000,00 C	0,00	0,00	50.000,00 C
RESERVAS	5.793.794,42 C	0,00	0,00	5.793.794,42 C
RESERVAS DE CAPITAL	5.796.949,63 C	0,00	0,00	5.796.949,63 C
SOCIOS FUTURO AUMENTO CAPITAL	5.796.949,63 C	0,00	0,00	5.796.949,63 C
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	3.155,21 D	0,00	0,00	3.155,21 D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	3.155,21 D	0,00	0,00	3.155,21 D
DESPESAS	230,00 D	0,00	0,00	230,00 D
DESPESAS OPERACIONAIS	230,00 D	0,00	0,00	230,00 D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	230,00 D	0,00	0,00	230,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS	230,00 D	0,00	0,00	230,00 D
DESPESAS BANCARIAS	230,00 D	0,00	0,00	230,00 D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 003

0651

FENIX HOLDING E PARTICIPACOES LTDA

24.536.269/0001-55

RUA DOS IPES, 349 sala 01

GUATAMBU - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

Total de Débitos	0,00	Total de Créditos	0,00
Total de Ativo	6.355.314,83	Total de Passivo	6.355.544,83
Total de Despesas	0,00	Total de Receitas	0,00
		Lucro do período	0,00

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ

SOCIO

C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI

Contador

CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0787

BJ IMOVEIS HOLDING E PARTICIPACOES LTDA

44.283.799/0001-46

RUA DOS IPES, 349

GUATAMBU - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO	7.958.477,61 D	0,00	804,40	7.957.673,21 D
CIRCULANTE	15.135,58 D	0,00	804,40	14.331,18 D
DISPONIVEL	15.135,58 D	0,00	804,40	14.331,18 D
BENS NUMERARIOS	15.135,58 D	0,00	0,00	15.135,58 D
CAIXA	15.135,58 D	0,00	0,00	15.135,58 D
DISPONIVEL	0,00 D	0,00	804,40	804,40 C
CONTAS A RECEBER	0,00 D	0,00	804,40	804,40 C
PERMANENTE	7.943.342,03 D	0,00	0,00	7.943.342,03 D
IMOBILIZADO	7.943.342,03 D	0,00	0,00	7.943.342,03 D
IMOBILIZADO	7.943.342,03 D	0,00	0,00	7.943.342,03 D
TERRENOS	7.943.342,03 D	0,00	0,00	7.943.342,03 D
PASSIVO	7.966.526,44 C	0,00	0,00	7.966.526,44 C
CIRCULANTE	973.935,26 C	0,00	0,00	973.935,26 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	973.935,26 C	0,00	0,00	973.935,26 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	973.935,26 C	0,00	0,00	973.935,26 C
SOCIOS E COLIGADAS	85.214,92 C	0,00	0,00	85.214,92 C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	888.720,34 C	0,00	0,00	888.720,34 C
PATRIMONIO LIQUIDO	6.992.591,18 C	0,00	0,00	6.992.591,18 C
CAPITAL SOCIAL	7.068.431,86 C	0,00	0,00	7.068.431,86 C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	7.068.431,86 C	0,00	0,00	7.068.431,86 C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	50.000,00 C	0,00	0,00	50.000,00 C
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR	7.018.431,86 C	0,00	0,00	7.018.431,86 C
RESERVAS	75.840,68 D	0,00	0,00	75.840,68 D
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	75.840,68 D	0,00	0,00	75.840,68 D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	75.840,68 D	0,00	0,00	75.840,68 D
DESPESAS	8.048,83 D	804,40	0,00	8.853,23 D
DESPESAS OPERACIONAIS	8.048,83 D	804,40	0,00	8.853,23 D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	8.048,83 D	804,40	0,00	8.853,23 D
SERVICOS DE TERCEIROS	1.100,00 D	200,00	0,00	1.300,00 D
HONORARIOS CONTABEIS	1.100,00 D	200,00	0,00	1.300,00 D
OUTROS CUSTOS	6.187,51 D	604,40	0,00	6.791,91 D
SEGUROS	6.187,51 D	604,40	0,00	6.791,91 D
DESPESAS FINANCEIRAS	761,32 D	0,00	0,00	761,32 D
DESPESAS BANCARIAS	761,32 D	0,00	0,00	761,32 D

Total de Débitos	804,40	Total de Créditos	804,40
Total de Ativo	7.957.673,21	Total de Passivo	7.966.526,44
Total de Despesas	804,40	Total de Receitas	0,00
		Prejuízo do período	804,40

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 003

0787

BJ IMOVEIS HOLDING E PARTICIPACOES LTDA

44.283.799/0001-46

RUA DOS IPES, 349

GUATAMBU - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC N° : 1SP18877404

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59, sob o número W41025700271826. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código tyQj0L.

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 003

0333BJ M O A LTDA00.894.021/0001-06

RUA CAPITAO MORAES , 233 BOX A

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
-----------	----------------	--------	---------	-------------

Total de Débitos	0,00	Total de Créditos	0,00
Total de Ativo	1.208.176,99	Total de Passivo	1.208.355,45
Total de Despesas	0,00	Total de Receitas	0,00
		Lucro do período	0,00

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ

EMPRESARIO

C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI

Contador

CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0002

POSTO DO SERGIO DE PIEDADE LTDA

00.634.122/0001-30

RUA CAPITAO MORAES, 233

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição		Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	3.816.959,24 D	1.590.405,88	1.598.074,08	3.809.291,04 D
11	CIRCULANTE	1.061.764,44 D	1.590.405,88	1.521.794,54	1.130.375,78 D
111	DISPONIVEL	456.031,59 D	1.106.113,83	1.040.457,12	521.688,30 D
1111	BENS NUMERARIOS	83.364,97 D	0,00	0,00	83.364,97 D
11111	CAIXA	83.364,97 D	0,00	0,00	83.364,97 D
1112	BANCOS	22.168,13 C	0,00	1.207,25	23.375,38 C
11122	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	39.634,79 C	0,00	0,00	39.634,79 C
11126	BANCO BRADESCO S/A	2.065,75 C	0,00	1.207,25	3.273,00 C
11133	CREDITOS PROVISIONADOS CLIENTES	19.533,11 D	0,00	0,00	19.533,11 D
11139	BANCO SAFRA	0,70 C	0,00	0,00	0,70 C
11104	DISPONIVEL	394.834,75 D	1.106.113,83	1.039.249,87	461.698,71 D
11413	CONTAS A RECEBER	394.834,75 D	1.106.113,83	1.039.249,87	461.698,71 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	605.732,85 D	484.292,05	481.337,42	608.687,48 D
1123	APLICACOES FINANCEIRAS	113.387,80 D	0,00	0,00	113.387,80 D
11231	CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	2.488,60 D	0,00	0,00	2.488,60 D
11233	BANCO BRADESCO APLICAÇÃO	29.320,00 D	0,00	0,00	29.320,00 D
11235	CAIXA ECONOMICA FEDERAL APLICAÇÃO	14.462,76 D	0,00	0,00	14.462,76 D
11243	BANCO DO BRASIL APLICAÇÃO	66.600,00 D	0,00	0,00	66.600,00 D
11249	BANCO SANTANDER APLICACAO	516,44 D	0,00	0,00	516,44 D
1125	ESTOQUES	481.337,42 D	484.292,05	481.337,42	484.292,05 D
11255	COMBUSTIVEL	390.150,70 D	392.128,65	390.150,70	392.128,65 D
11260	PRODUTOS DIVERSOS	91.186,72 D	92.163,40	91.186,72	92.163,40 D
1128	C/C EMPRESAS COLIGADAS	11.007,63 D	0,00	0,00	11.007,63 D
11284	COLIGADAS	11.007,63 D	0,00	0,00	11.007,63 D
12	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	113.885,78 D	0,00	0,00	113.885,78 D
121	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	113.885,78 D	0,00	0,00	113.885,78 D
1213	CAUCOES E DEPOSITOS	113.885,78 D	0,00	0,00	113.885,78 D
12137	CONSORCIOS	113.885,78 D	0,00	0,00	113.885,78 D
114	PERMANENTE	2.641.309,02 D	0,00	76.279,54	2.565.029,48 D
116	IMOBILIZADO	3.895.538,55 D	0,00	0,00	3.895.538,55 D
1114	IMOBILIZADO	3.895.538,55 D	0,00	0,00	3.895.538,55 D
11142	CONSTRUCOES	3.304,80 D	0,00	0,00	3.304,80 D
11143	MAQUINARIOS	1.350.131,69 D	0,00	0,00	1.350.131,69 D
11144	VEICULOS	1.586.827,34 D	0,00	0,00	1.586.827,34 D
11145	MOVEIS E UTENSILIOS	167.176,86 D	0,00	0,00	167.176,86 D
11146	INSTALACOES	596.660,68 D	0,00	0,00	596.660,68 D
11147	COMPUTADORES	81.201,18 D	0,00	0,00	81.201,18 D
11148	DIREITO USO LINHA TELEFONICA	236,00 D	0,00	0,00	236,00 D
11160	MARCAS E PATENTES	110.000,00 D	0,00	0,00	110.000,00 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	1.254.229,53 C	0,00	76.279,54	1.330.509,07 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	1.254.229,53 C	0,00	76.279,54	1.330.509,07 C
11152	(-) DEPREC. ACUM.MAQUINARIOS	253.943,76 C	0,00	29.626,69	283.570,45 C
11153	(-) DEPREC.ACUM. VEICULOS	866.871,69 C	0,00	42.350,35	909.222,04 C
11154	(-) DEPR.ACUM.MOV.E UTENSILIOS	18.267,75 C	0,00	0,00	18.267,75 C
11155	(-) DEPREC.ACUM.INSTALACOES	93.268,30 C	0,00	4.302,50	97.570,80 C
11156	(-) DEPREC.ACUM. COMPUTADORES	21.878,03 C	0,00	0,00	21.878,03 C
2	PASSIVO	4.031.429,83 C	13.531,44	0,00	4.017.898,39 C
21	CIRCULANTE	2.991.922,65 C	0,00	0,00	2.991.922,65 C
212	OBRIGACOES FISCAIS	8,40 C	0,00	0,00	8,40 C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	8,40 C	0,00	0,00	8,40 C
21214	ISS A RECOLHER	8,40 C	0,00	0,00	8,40 C
213	FORNECEDORES	1.219.571,06 C	0,00	0,00	1.219.571,06 C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0002

POSTO DO SERGIO DE PIEDADE LTDA

00.634.122/0001-30

RUA CAPITAO MORAES, 233

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
2132	FORNECEDORES	1.219.571,06	C	0,00	0,00	1.219.571,06	C
21396	GUETTI COML ATACADISTA LTDA	2.602,49	C	0,00	0,00	2.602,49	C
21590	BJ TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	290.013,63	C	0,00	0,00	290.013,63	C
21698	TANKAR EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS LTDA	99.420,00	C	0,00	0,00	99.420,00	C
21803	FERA LUBRIFICANTES	827.534,94	C	0,00	0,00	827.534,94	C
214	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	737.920,36	C	0,00	0,00	737.920,36	C
2141	EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	737.920,36	C	0,00	0,00	737.920,36	C
51200	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	737.920,36	C	0,00	0,00	737.920,36	C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	1.034.422,83	C	0,00	0,00	1.034.422,83	C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	1.034.422,83	C	0,00	0,00	1.034.422,83	C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	228.435,95	C	0,00	0,00	228.435,95	C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	805.986,88	C	0,00	0,00	805.986,88	C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.798.456,70	C	13.531,44	0,00	2.784.925,26	C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	2.798.456,70	C	13.531,44	0,00	2.784.925,26	C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.798.456,70	C	13.531,44	0,00	2.784.925,26	C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.184.324,23	C	0,00	0,00	1.184.324,23	C
22112	FINANCIAMENTO DE ATIVO	1.528.061,49	C	13.531,44	0,00	1.514.530,05	C
22114	BANCO DESENVOLVE SP	14.652,31	C	0,00	0,00	14.652,31	C
22117	BCO DESENVOLVE SP AP	71.418,67	C	0,00	0,00	71.418,67	C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	1.758.949,52	D	0,00	0,00	1.758.949,52	D
241	CAPITAL SOCIAL	154.000,00	C	0,00	0,00	154.000,00	C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	154.000,00	C	0,00	0,00	154.000,00	C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	154.000,00	C	0,00	0,00	154.000,00	C
242	RESERVAS	1.912.949,52	D	0,00	0,00	1.912.949,52	D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	1.912.949,52	D	0,00	0,00	1.912.949,52	D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	1.912.949,52	D	0,00	0,00	1.912.949,52	D
3	RECEITAS	8.605.753,17	C	0,00	1.106.113,83	9.711.867,00	C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	8.605.753,17	C	0,00	1.106.113,83	9.711.867,00	C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	8.605.753,17	C	0,00	1.106.113,83	9.711.867,00	C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	8.605.753,17	C	0,00	1.106.113,83	9.711.867,00	C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	7.318.374,91	C	0,00	1.102.204,03	8.420.578,94	C
31115	REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	1.244.120,43	C	0,00	3.909,80	1.248.030,23	C
31116	REVENDA DE LUBRIFICANTES	43.257,83	C	0,00	0,00	43.257,83	C
4	DESPESAS	8.820.223,76	D	1.584.542,64	484.292,05	9.920.474,35	D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	8.820.223,76	D	1.584.542,64	484.292,05	9.920.474,35	D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	8.820.223,76	D	1.584.542,64	484.292,05	9.920.474,35	D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	8.010.027,86	D	1.482.537,41	484.292,05	9.008.273,22	D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	226.790,88	D	49.218,49	0,00	276.009,37	D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	7.783.236,98	D	1.433.318,92	484.292,05	8.732.263,85	D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	327.843,60	D	9.545,00	0,00	337.388,60	D
41129	DESPESAS TRABALHISTAS	2.815,65	D	0,00	0,00	2.815,65	D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	325.027,95	D	9.545,00	0,00	334.572,95	D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	4.169,22	D	0,00	0,00	4.169,22	D
41131	I.N.S.S.	4.169,22	D	0,00	0,00	4.169,22	D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	21.300,11	D	2.400,00	0,00	23.700,11	D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	18.850,00	D	2.400,00	0,00	21.250,00	D
41142	OUTROS HONORARIOS	2.450,11	D	0,00	0,00	2.450,11	D
4115	GASTOS GERAIS	253.230,48	D	10.256,14	0,00	263.486,62	D
41154	AGUA E ESGOTO	1.187,48	D	141,90	0,00	1.329,38	D
41158	ENERGIA ELETRICA	14.264,01	D	2.572,94	0,00	16.836,95	D
41159	IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	1.275,85	D	0,00	0,00	1.275,85	D
41161	TELEFONE	728,44	D	0,00	0,00	728,44	D

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0002 POSTO DO SERGIO DE PIEDADE LTDA

RUA CAPITAO MORAES, 233

CENTRO - PIEDADE/SP

00.634.122/0001-30

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
41195	TAXA IBAMA	3.478,05	D	0,00	0,00	3.478,05	D
41137	INFORMATICA SISTEMA	32.576,75	D	1.881,18	0,00	34.457,93	D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	15.052,00	D	0,00	0,00	15.052,00	D
41194	DIVERSAS TAXAS	76.853,85	D	5.660,12	0,00	82.513,97	D
41309	FRETE	99.478,37	D	0,00	0,00	99.478,37	D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	2.494,80	D	0,00	0,00	2.494,80	D
51131	INMETRO	4.481,88	D	0,00	0,00	4.481,88	D
51147	HOSPEDAGEM	1.359,00	D	0,00	0,00	1.359,00	D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	152.559,08	D	76.279,54	0,00	228.838,62	D
41171	DEPRECIACOES	152.559,08	D	76.279,54	0,00	228.838,62	D
4118	OUTROS CUSTOS	35.393,82	D	2.317,30	0,00	37.711,12	D
41183	MATERIAL DE ESCRITORIO	1.625,00	D	0,00	0,00	1.625,00	D
41184	SEGUROS	1.169,68	D	0,00	0,00	1.169,68	D
41189	INTERNET	2.660,94	D	1.242,30	0,00	3.903,24	D
41190	PUBLICIDADE E MARKENTIG	8.881,71	D	1.075,00	0,00	9.956,71	D
51126	MATERIAL USO CONSUMO	21.056,49	D	0,00	0,00	21.056,49	D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	4.022,71	D	0,00	0,00	4.022,71	D
41191	I.P.T.U.	1.275,85	D	0,00	0,00	1.275,85	D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	2.746,86	D	0,00	0,00	2.746,86	D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	11.676,88	D	1.207,25	0,00	12.884,13	D
41201	JUROS PASSIVOS	9.150,20	D	0,00	0,00	9.150,20	D
41206	DESPESAS BANCARIAS	2.526,68	D	1.207,25	0,00	3.733,93	D

Total de Débitos	3.188.479,96	Total de Créditos	3.188.479,96
Total de Ativo	3.809.291,04	Total de Passivo	4.017.898,39
Total de Despesas	1.100.250,59	Total de Receitas	1.106.113,83
		Lucro do período	5.863,24

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ

C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI

Contador

CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0756 AUTO POSTO RSE 2 LTDA 04.535.848/0001-76

Avenida Victor Andrew, 800

RONDA - SOROCABA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	2.102.437,24	D	1.232.550,34	1.280.526,95	2.054.460,63 D
11	CIRCULANTE	1.213.937,10	D	1.232.550,34	1.257.291,16	1.189.196,28 D
111	DISPONIVEL	517.374,93	D	872.299,72	894.012,09	495.662,56 D
1111	BENS NUMERARIOS	5.521,19	D	0,00	0,00	5.521,19 D
11111	CAIXA	5.521,19	D	0,00	0,00	5.521,19 D
1112	BANCOS	24.602,70	C	0,00	0,00	24.602,70 C
11122	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	24.398,17	C	0,00	0,00	24.398,17 C
11139	BANCO SAFRA	204,53	C	0,00	0,00	204,53 C
11104	DISPONIVEL	536.456,44	D	872.299,72	894.012,09	514.744,07 D
11413	CONTAS A RECEBER	536.456,44	D	872.299,72	894.012,09	514.744,07 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	696.562,17	D	360.250,62	363.279,07	693.533,72 D
1123	APLICACOES FINANCEIRAS	150.000,00	D	0,00	0,00	150.000,00 D
11231	CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	150.000,00	D	0,00	0,00	150.000,00 D
1124	ADIANTAMENTOS	183.283,10	D	0,00	0,00	183.283,10 D
11241	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	183.283,10	D	0,00	0,00	183.283,10 D
1125	ESTOQUES	363.279,07	D	360.250,62	363.279,07	360.250,62 D
11257	COMBUSTIVEIS	298.152,30	D	297.125,80	298.152,30	297.125,80 D
11268	LUBRIFICANTES	65.126,77	D	63.124,82	65.126,77	63.124,82 D
114	PERMANENTE	888.500,14	D	0,00	23.235,79	865.264,35 D
116	IMOBILIZADO	1.430.621,93	D	0,00	0,00	1.430.621,93 D
1114	IMOBILIZADO	1.430.621,93	D	0,00	0,00	1.430.621,93 D
11142	CONSTRUCOES	6.150,00	D	0,00	0,00	6.150,00 D
11143	MAQUINARIOS	493.085,56	D	0,00	0,00	493.085,56 D
11145	MOVEIS E UTENSILIOS	3.398,00	D	0,00	0,00	3.398,00 D
11146	INSTALACOES	900.894,59	D	0,00	0,00	900.894,59 D
11147	COMPUTADORES	21.715,00	D	0,00	0,00	21.715,00 D
11170	FERRAMENTAS E ACESSORIOS	5.378,78	D	0,00	0,00	5.378,78 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	542.121,79	C	0,00	23.235,79	565.357,58 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	542.121,79	C	0,00	23.235,79	565.357,58 C
11152	(-) DEPREC. ACUM.MAQUINARIOS	121.708,69	C	0,00	10.037,22	131.745,91 C
11154	(-) DEPR.ACUM.MOV.E UTENSILIOS	938,00	C	0,00	0,00	938,00 C
11155	(-) DEPREC.ACUM.INSTALACOES	412.547,39	C	0,00	13.198,57	425.745,96 C
11156	(-) DEPREC.ACUM. COMPUTADORES	5.418,75	C	0,00	0,00	5.418,75 C
11157	(-) DEPREC ACUMULADA FERRAMENTAS	1.508,96	C	0,00	0,00	1.508,96 C
2	PASSIVO	2.137.035,08	C	0,00	19,00	2.137.054,08 C
21	CIRCULANTE	5.047.367,07	C	0,00	19,00	5.047.386,07 C
212	OBRIGACOES FISCAIS	0,00	D	0,00	19,00	19,00 C
2121	IMPOSTOS A RECOLHER	0,00	D	0,00	19,00	19,00 C
21214	ISS A RECOLHER	0,00	D	0,00	19,00	19,00 C
213	FORNECEDORES	1.237.889,27	C	0,00	0,00	1.237.889,27 C
2132	FORNECEDORES	1.237.889,27	C	0,00	0,00	1.237.889,27 C
21590	BJ TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	687.274,50	C	0,00	0,00	687.274,50 C
21803	FERA LUBRIFICANTES	550.614,77	C	0,00	0,00	550.614,77 C
214	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	3.365.459,39	C	0,00	0,00	3.365.459,39 C
2141	EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	3.365.459,39	C	0,00	0,00	3.365.459,39 C
51200	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	3.365.459,39	C	0,00	0,00	3.365.459,39 C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	422.652,14	C	0,00	0,00	422.652,14 C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	422.652,14	C	0,00	0,00	422.652,14 C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	8.264,44	C	0,00	0,00	8.264,44 C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	414.387,70	C	0,00	0,00	414.387,70 C
218	OUTRAS CONTAS A PAGAR	21.366,27	C	0,00	0,00	21.366,27 C
2181	OUTRAS CONTAS A PAGAR	21.366,27	C	0,00	0,00	21.366,27 C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025						Folha: 003	
0756 AUTO POSTO RSE 2 LTDA		04.535.848/0001-76					
Avenida Victor Andrew, 800							
RONDA - SOROCABA/SP							
Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
21814	EMPRESTIMOS COLIGADAS	21.366,27	C	0,00	0,00	21.366,27	C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	3.139.972,23	C	0,00	0,00	3.139.972,23	C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	3.139.972,23	C	0,00	0,00	3.139.972,23	C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.139.972,23	C	0,00	0,00	3.139.972,23	C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	2.533.639,76	C	0,00	0,00	2.533.639,76	C
22114	BANCO DESENVOLVE SP	606.332,47	C	0,00	0,00	606.332,47	C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	6.050.304,22	D	0,00	0,00	6.050.304,22	D
241	CAPITAL SOCIAL	300.000,00	C	0,00	0,00	300.000,00	C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	300.000,00	C	0,00	0,00	300.000,00	C
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	300.000,00	C	0,00	0,00	300.000,00	C
242	RESERVAS	6.350.304,22	D	0,00	0,00	6.350.304,22	D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	6.350.304,22	D	0,00	0,00	6.350.304,22	D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	6.350.304,22	D	0,00	0,00	6.350.304,22	D
3	RECEITAS	6.983.349,93	C	0,00	872.299,72	7.855.649,65	C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	6.983.349,93	C	0,00	872.299,72	7.855.649,65	C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	6.983.349,93	C	0,00	872.299,72	7.855.649,65	C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	6.983.349,93	C	0,00	872.299,72	7.855.649,65	C
31114	REVENDA DE COMBUSTIVEIS	6.971.208,00	C	0,00	871.411,72	7.842.619,72	C
31115	REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	10.902,73	C	0,00	888,00	11.790,73	C
31116	REVENDA DE LUBRIFICANTES	1.239,20	C	0,00	0,00	1.239,20	C
4	DESPESAS	7.017.947,77	D	1.280.545,95	360.250,62	7.938.243,10	D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	7.017.947,77	D	1.280.545,95	360.250,62	7.938.243,10	D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	7.017.947,77	D	1.280.545,95	360.250,62	7.938.243,10	D
4111	CUSTO DE MATERIAIS	5.971.003,95	D	1.175.755,14	360.250,62	6.786.508,47	D
41117	PRODUTOS DIVERSOS	15.778,12	D	37.277,27	0,00	53.055,39	D
41118	LUBRIFICANTES	8.000,00	D	0,00	0,00	8.000,00	D
41120	COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	5.947.225,83	D	1.138.477,87	360.250,62	6.725.453,08	D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	94.711,21	D	44.671,00	0,00	139.382,21	D
41138	VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	15,99	D	0,00	0,00	15,99	D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	94.695,22	D	44.671,00	0,00	139.366,22	D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	16.514,78	D	3.172,56	0,00	19.687,34	D
41133	IRRF	13.888,88	D	3.172,56	0,00	17.061,44	D
51151	IMPOSTO DE RENDA RETIDO	2.625,90	D	0,00	0,00	2.625,90	D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	207.465,90	D	2.400,00	0,00	209.865,90	D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	19.750,00	D	2.400,00	0,00	22.150,00	D
41142	OUTROS HONORARIOS	187.715,90	D	0,00	0,00	187.715,90	D
4115	GASTOS GERAIS	650.391,96	D	40.974,95	0,00	691.366,91	D
41154	AGUA E ESGOTO	2.131,89	D	317,67	0,00	2.449,56	D
41155	ALUGUEIS	165.264,22	D	15.306,94	0,00	180.571,16	D
41158	ENERGIA ELETRICA	19.118,23	D	6.184,81	0,00	25.303,04	D
41159	IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	3.385,35	D	0,00	0,00	3.385,35	D
41161	TELEFONE	710,95	D	0,00	0,00	710,95	D
41195	TAXA IBAMA	3.478,05	D	0,00	0,00	3.478,05	D
41137	INFORMATICA SISTEMA	17.866,11	D	2.832,30	0,00	20.698,41	D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	4.210,00	D	1.170,00	0,00	5.380,00	D
41194	DIVERSAS TAXAS	115.323,08	D	11.554,41	0,00	126.877,49	D
41308	SEGURANÇA / VIGILANTE	0,00	D	300,00	0,00	300,00	D
41309	FRETE	311.217,08	D	0,00	0,00	311.217,08	D
41311	RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	6.517,00	D	931,00	0,00	7.448,00	D
51136	SISTEMA DE MEDIÇÃO	1.170,00	D	0,00	0,00	1.170,00	D
51138	REFORMA E MANUNTENÇÃO	0,00	D	775,00	0,00	775,00	D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	D	1.602,82	0,00	1.602,82	D
ESCRITORIO SOMATEC							

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0756

AUTO POSTO RSE 2 LTDA

04.535.848/0001-76

Avenida Victor Andrew, 800
RONDA - SOROCABA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
4116	GASTOS COM VEICULOS	1.700,00	D	0,00	0,00	1.700,00 D
41165	MANUNTENÇÃO E REPAROS	1.700,00	D	0,00	0,00	1.700,00 D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	46.471,58	D	10.037,22	0,00	56.508,80 D
41171	DEPRECIACOES	46.471,58	D	10.037,22	0,00	56.508,80 D
4118	OUTROS CUSTOS	17.536,63	D	3.535,08	0,00	21.071,71 D
41184	SEGUROS	1.780,24	D	222,53	0,00	2.002,77 D
41189	INTERNET	419,97	D	139,99	0,00	559,96 D
41190	PUBLICIDADE E MARKENTIG	5.165,60	D	3.172,56	0,00	8.338,16 D
51126	MATERIAL USO CONSUMO	10.170,82	D	0,00	0,00	10.170,82 D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	11.787,48	D	0,00	0,00	11.787,48 D
41191	I.P.T.U.	6.066,48	D	0,00	0,00	6.066,48 D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	5.721,00	D	0,00	0,00	5.721,00 D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	364,28	D	0,00	0,00	364,28 D
41201	JUROS PASSIVOS	122,58	D	0,00	0,00	122,58 D
41206	DESPESAS BANCARIAS	241,70	D	0,00	0,00	241,70 D

Total de Débitos	2.513.096,29	Total de Créditos	2.513.096,29
Total de Ativo	2.054.460,63	Total de Passivo	2.137.054,08
Total de Despesas	920.295,33	Total de Receitas	872.299,72
		Prejuízo do período	47.995,61

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
EMPRESARIO
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 002

0624 AUTO POSTO RSE LTDA 20.777.698/0001-63

Victor Andrew, 3331 VILA EDEN
Zona Industrial - SOROCABA/SP

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO	32.571.640,26 D	1.805.157,75	1.807.447,97	32.569.350,04 D
CIRCULANTE	31.188.997,19 D	1.805.157,75	1.763.126,17	31.231.028,77 D
DISPONIVEL	26.595.918,76 D	1.400.864,87	1.335.816,67	26.660.966,96 D
BENS NUMERARIOS	68.397,78 D	0,00	0,00	68.397,78 D
CAIXA	68.397,78 D	0,00	0,00	68.397,78 D
BANCOS	238.207,85 D	0,00	0,00	238.207,85 D
BANCO BRADESCO S/A	515,10 C	0,00	0,00	515,10 C
BANCO DO BRASIL	24,50 D	0,00	0,00	24,50 D
SICREDI	1,20 D	0,00	0,00	1,20 D
CREDITOS PROVISIONADOS CLIENTES	208.074,53 D	0,00	0,00	208.074,53 D
BANCO SAFRA	2.952,03 C	0,00	0,00	2.952,03 C
BANCO DAYCOVAL	372,63 D	0,00	0,00	372,63 D
BANCO SOFISA	13.434,98 D	0,00	0,00	13.434,98 D
BANCO ORIGINAL	18.786,54 D	0,00	0,00	18.786,54 D
BANCO INDUSTRIAL DO BRASIL	980,60 D	0,00	0,00	980,60 D
DISPONIVEL	26.289.313,13 D	1.400.864,87	1.335.816,67	26.354.361,33 D
CONTAS A RECEBER	3.260.544,39 D	1.400.864,87	1.335.816,67	3.325.592,59 D
EMPRESTIMOS A TERCEIROS COLIGADOS	23.028.768,74 D	0,00	0,00	23.028.768,74 D
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	4.593.078,43 D	404.292,88	427.309,50	4.570.061,81 D
APLICACOES FINANCEIRAS	1.328.528,20 D	0,00	0,00	1.328.528,20 D
CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	30.990,73 D	0,00	0,00	30.990,73 D
BANCO BRADESCO APLICAÇÃO	26.337,45 D	0,00	0,00	26.337,45 D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL APLICAÇÃO	40.128,79 D	0,00	0,00	40.128,79 D
BANCO SANTANDER APLICACAO	225.071,23 D	0,00	0,00	225.071,23 D
SOFISA APLICACAO	400.000,00 D	0,00	0,00	400.000,00 D
APLICACAO BCO INDUSTRIAL	606.000,00 D	0,00	0,00	606.000,00 D
ADIANTAMENTOS	2.648.427,73 D	0,00	0,00	2.648.427,73 D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.648.427,73 D	0,00	0,00	2.648.427,73 D
ESTOQUES	427.309,50 D	404.292,88	427.309,50	404.292,88 D
COMBUSTIVEIS	338.146,20 D	319.128,10	338.146,20	319.128,10 D
PRODUTOS DIVERSOS	89.163,30 D	85.164,78	89.163,30	85.164,78 D
C/C EMPRESAS COLIGADAS	188.813,00 D	0,00	0,00	188.813,00 D
COLIGADAS	188.813,00 D	0,00	0,00	188.813,00 D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	310.895,88 D	0,00	0,00	310.895,88 D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	310.895,88 D	0,00	0,00	310.895,88 D
CAUCOES E DEPOSITOS	310.895,88 D	0,00	0,00	310.895,88 D
CONSORCIOS	310.895,88 D	0,00	0,00	310.895,88 D
PERMANENTE	1.071.747,19 D	0,00	44.321,80	1.027.425,39 D
IMOBILIZADO	1.456.099,46 D	0,00	0,00	1.456.099,46 D
IMOBILIZADO	1.456.099,46 D	0,00	0,00	1.456.099,46 D
MAQUINARIOS	892.202,70 D	0,00	0,00	892.202,70 D
MOVEIS E UTENSILIOS	890,76 D	0,00	0,00	890,76 D
INSTALACOES	563.006,00 D	0,00	0,00	563.006,00 D
(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	384.352,27 C	0,00	44.321,80	428.674,07 C
(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	384.352,27 C	0,00	44.321,80	428.674,07 C
(-) DEPREC. ACUM.MAQUINARIOS	178.446,66 C	0,00	28.161,70	206.608,36 C
(-) DEPREC.ACUM.INSTALACOES	205.905,61 C	0,00	16.160,10	222.065,71 C
PASSIVO	32.591.846,11 C	0,00	19,00	32.591.865,11 C
CIRCULANTE	14.823.383,48 C	0,00	19,00	14.823.402,48 C
OBRIGACOES FISCAIS	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C
IMPOSTOS A RECOLHER	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C
ISS A RECOLHER	19,00 C	0,00	19,00	38,00 C

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0624

AUTO POSTO RSE LTDA

20.777.698/0001-63

Victor Andrew, 3331 VILA EDEN
Zona Industrial - SOROCABA/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
EXIGIVEL A CURTO PRAZO	9.999.220,48	C	0,00	0,00	9.999.220,48	C
EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	9.999.220,48	C	0,00	0,00	9.999.220,48	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	9.999.220,48	C	0,00	0,00	9.999.220,48	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	4.824.144,00	C	0,00	0,00	4.824.144,00	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	4.824.144,00	C	0,00	0,00	4.824.144,00	C
SOCIOS E COLIGADAS	49.860,82	C	0,00	0,00	49.860,82	C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	4.774.283,18	C	0,00	0,00	4.774.283,18	C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	28.323.566,55	C	0,00	0,00	28.323.566,55	C
INSTITUICOES FINANCEIRAS	28.323.566,55	C	0,00	0,00	28.323.566,55	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	28.323.566,55	C	0,00	0,00	28.323.566,55	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	19.705.975,69	C	0,00	0,00	19.705.975,69	C
BANCO DESENVOLVE SP	1.390.930,86	C	0,00	0,00	1.390.930,86	C
DIREITOS CREDITORIOS DT	7.226.660,00	C	0,00	0,00	7.226.660,00	C
PATRIMONIO LIQUIDO	10.555.103,92	D	0,00	0,00	10.555.103,92	D
CAPITAL SOCIAL	200.000,00	C	0,00	0,00	200.000,00	C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	200.000,00	C	0,00	0,00	200.000,00	C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	200.000,00	C	0,00	0,00	200.000,00	C
RESERVAS	10.755.103,92	D	0,00	0,00	10.755.103,92	D
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	10.755.103,92	D	0,00	0,00	10.755.103,92	D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	10.755.103,92	D	0,00	0,00	10.755.103,92	D
RECEITAS	10.473.501,88	C	0,00	1.400.864,87	11.874.366,75	C
RECEITAS OPERACIONAIS	10.473.501,88	C	0,00	1.400.864,87	11.874.366,75	C
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	10.473.501,88	C	0,00	1.400.864,87	11.874.366,75	C
RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	10.473.501,88	C	0,00	1.400.864,87	11.874.366,75	C
REVENDA DE COMBUSTIVEIS	10.432.260,46	C	0,00	1.396.727,05	11.828.987,51	C
REVENDA DE PRODUTOS DIVERSOS	35.253,52	C	0,00	4.137,82	39.391,34	C
REVENDA DE LUBRIFICANTES	5.987,90	C	0,00	0,00	5.987,90	C
DESPESAS	10.493.707,73	D	1.807.466,97	404.292,88	11.896.881,82	D
DESPESAS OPERACIONAIS	10.493.707,73	D	1.807.466,97	404.292,88	11.896.881,82	D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	10.493.707,73	D	1.807.466,97	404.292,88	11.896.881,82	D
CUSTO DE MATERIAIS	9.262.605,11	D	1.598.932,40	404.292,88	10.457.244,63	D
PRODUTOS DIVERSOS	48.629,21	D	17.661,90	0,00	66.291,11	D
COMPRA COMBUSTIVEL PARA REVENDA	9.213.975,90	D	1.581.270,50	404.292,88	10.390.953,52	D
DESPESAS COM PESSOAL	169.697,62	D	9.545,00	0,00	179.242,62	D
TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	169.697,62	D	9.545,00	0,00	179.242,62	D
ENCARGOS SOCIAIS	19,00	D	0,00	0,00	19,00	D
IRRF	19,00	D	0,00	0,00	19,00	D
SERVICOS DE TERCEIROS	19.550,00	D	2.400,00	0,00	21.950,00	D
HONORARIOS CONTABEIS	17.100,00	D	2.400,00	0,00	19.500,00	D
OUTROS HONORARIOS	2.450,00	D	0,00	0,00	2.450,00	D
GASTOS GERAIS	894.093,91	D	150.864,57	0,00	1.044.958,48	D
AGUA E ESGOTO	1.817,28	D	0,00	0,00	1.817,28	D
ALUGUEIS	279.148,83	D	23.298,02	0,00	302.446,85	D
CONSERV.BENS E INSTALACOES	3.500,00	D	0,00	0,00	3.500,00	D
ENERGIA ELETRICA	19.997,28	D	3.850,38	0,00	23.847,66	D
IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	3.567,80	D	0,00	0,00	3.567,80	D
TAXA IBAMA	3.478,05	D	0,00	0,00	3.478,05	D
INFORMATICA SISTEMA	17.440,23	D	1.937,72	0,00	19.377,95	D
MANUNTEÇÃO SISTEMA	7.387,67	D	1.670,00	0,00	9.057,67	D
DIVERSAS TAXAS	94.277,58	D	13.520,80	0,00	107.798,38	D
SEGURANÇA / VIGILANTE	0,00	D	300,00	0,00	300,00	D
FRETE	449.024,12	D	105.356,65	0,00	554.380,77	D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0624

AUTO POSTO RSE LTDA

20.777.698/0001-63

Victor Andrew, 3331 VILA EDEN
Zona Industrial - SOROCABA/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
RECICLAGEM OLEO DIVERSOS	6.579,72	D	931,00	0,00	7.510,72 D
INMETRO	4.084,74	D	0,00	0,00	4.084,74 D
SISTEMA DE MEDIÇÃO	2.200,00	D	0,00	0,00	2.200,00 D
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	420,61	D	0,00	0,00	420,61 D
MANUTENÇÃO E REPARACAO ELETRICA AUTOMOTIVO	1.170,00	D	0,00	0,00	1.170,00 D
DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	93.150,80	D	44.321,80	0,00	137.472,60 D
DEPRECIACOES	93.150,80	D	44.321,80	0,00	137.472,60 D
OUTROS CUSTOS	52.344,85	D	1.403,20	0,00	53.748,05 D
LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	5.244,81	D	0,00	0,00	5.244,81 D
SEGUROS	1.562,60	D	222,53	0,00	1.785,13 D
INTERNET	986,72	D	158,67	0,00	1.145,39 D
PUBLICIDADE E MARKENTIG	5.167,23	D	1.022,00	0,00	6.189,23 D
MATERIAL USO CONSUMO	28.353,75	D	0,00	0,00	28.353,75 D
TAXAS SERVIÇOS AMBIENTAIS	11.029,74	D	0,00	0,00	11.029,74 D
DESPESAS TRIBUTARIAS	282,97	D	0,00	0,00	282,97 D
OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	282,97	D	0,00	0,00	282,97 D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.963,47	D	0,00	0,00	1.963,47 D
DESPESAS BANCARIAS	1.963,47	D	0,00	0,00	1.963,47 D

Total de Débitos	3.612.624,72	Total de Créditos	3.612.624,72
Total de Ativo	32.569.350,04	Total de Passivo	32.591.865,11
Total de Despesas	1.403.174,09	Total de Receitas	1.400.864,87
		Prejuízo do período	2.309,22

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
empresario
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0747

A.R BARBOZA SERVICE LTDA

33.255.904/0001-17

RUA CAPITAO MORAES, 233 LETRA C

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
ATIVO	3.636,66	C	616.023,09	552.901,96	59.484,47	D
CIRCULANTE	3.636,66	C	616.023,09	552.901,96	59.484,47	D
DISPONIVEL	3.636,66	C	616.023,09	552.901,96	59.484,47	D
BENS NUMERARIOS	4.504,36	D	0,00	0,00	4.504,36	D
CAIXA	4.504,36	D	0,00	0,00	4.504,36	D
BANCOS	26.667,04	C	501.483,09	504.760,08	29.944,03	C
BANCO DO BRASIL S/A	3.595,98	D	501.483,09	504.683,29	395,78	D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	30.263,02	C	0,00	76,79	30.339,81	C
DISPONIVEL	18.526,02	D	114.540,00	48.141,88	84.924,14	D
CONTAS A RECEBER	18.526,02	D	114.540,00	48.141,88	84.924,14	D
PASSIVO	2.457.042,53	C	449.002,35	941.080,20	2.949.120,38	C
CIRCULANTE	4.693.833,19	C	449.002,35	941.080,20	5.185.911,04	C
OBRIGACOES SOCIAIS	491.871,54	C	326.540,84	332.486,00	497.816,70	C
OBRIGACOES SOCIAIS	491.871,54	C	326.540,84	332.486,00	497.816,70	C
SALARIOS A PAGAR	463.761,41	C	326.540,84	332.486,00	469.706,57	C
FERIAS A PAGAR	28.110,13	C	0,00	0,00	28.110,13	C
OBRIGACOES FISCAIS	466.835,71	C	95.261,51	73.581,18	445.155,38	C
IMPOSTOS A RECOLHER	165.435,07	C	21.997,39	12.985,11	156.422,79	C
IRRF A RECOLHER	42.109,98	C	6.533,60	0,00	35.576,38	C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	123.325,09	C	15.463,79	12.985,11	120.846,41	C
CONTRIBUICOES A RECOLHER	301.400,64	C	73.264,12	60.596,07	288.732,59	C
I.N.S.S. A RECOLHER	150.074,09	C	32.843,58	32.222,79	149.453,30	C
F.G.T.S. A RECOLHER	151.326,55	C	40.420,54	28.373,28	139.279,29	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	3.687.772,07	C	27.200,00	535.013,02	4.195.585,09	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	3.687.772,07	C	27.200,00	535.013,02	4.195.585,09	C
SOCIOS E COLIGADAS	115.271,96	C	0,00	3.000,00	118.271,96	C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	3.572.500,11	C	27.200,00	532.013,02	4.077.313,13	C
PROVISOES	47.353,87	C	0,00	0,00	47.353,87	C
PROVISOES	47.353,87	C	0,00	0,00	47.353,87	C
PROVISAO DECIMO TERC.SALARIO	47.353,87	C	0,00	0,00	47.353,87	C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	71.338,22	C	0,00	0,00	71.338,22	C
INSTITUICOES FINANCEIRAS	71.338,22	C	0,00	0,00	71.338,22	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	71.338,22	C	0,00	0,00	71.338,22	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	54.920,54	C	0,00	0,00	54.920,54	C
BANCO DESENVOLVE SP	16.417,68	C	0,00	0,00	16.417,68	C
PATRIMONIO LIQUIDO	2.308.128,88	D	0,00	0,00	2.308.128,88	D
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
RESERVAS	2.358.128,88	D	0,00	0,00	2.358.128,88	D
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	2.358.128,88	D	0,00	0,00	2.358.128,88	D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	2.358.128,88	D	0,00	0,00	2.358.128,88	D
RECEITAS	1.441.503,04	C	12.985,11	114.540,00	1.543.057,93	C
RECEITAS OPERACIONAIS	1.441.503,04	C	12.985,11	114.540,00	1.543.057,93	C
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	1.636.143,66	C	0,00	114.540,00	1.750.683,66	C
RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	1.636.143,66	C	0,00	114.540,00	1.750.683,66	C
SERVICOS PRESTADOS	1.636.143,66	C	0,00	114.540,00	1.750.683,66	C
DEDUCOES DE VENDAS	194.640,62	D	12.985,11	0,00	207.625,73	D
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	194.640,62	D	12.985,11	0,00	207.625,73	D
SIMPLES NACIONAL	194.640,62	D	12.985,11	0,00	207.625,73	D
DESPESAS	3.902.182,23	D	530.511,61	0,00	4.432.693,84	D

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0747

A.R BARBOZA SERVICE LTDA

33.255.904/0001-17

RUA CAPITAO MORAES, 233 LETRA C

CENTRO - PIEDADE/SP

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
DESPESAS OPERACIONAIS	3.902.182,23	D	530.511,61	0,00	4.432.693,84	D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	3.902.182,23	D	530.511,61	0,00	4.432.693,84	D
DESPESAS COM PESSOAL	3.292.805,55	D	446.378,16	0,00	3.739.183,71	D
SALARIOS E ORDENADOS	2.552.388,49	D	332.486,00	0,00	2.884.874,49	D
EXAME MEDICO -ASO	56.628,50	D	1.316,00	0,00	57.944,50	D
VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	547.454,38	D	88.926,09	0,00	636.380,47	D
SINDICAL EMPREGADOS	35.473,90	D	4.810,07	0,00	40.283,97	D
CESTA BASICA	100.860,28	D	18.840,00	0,00	119.700,28	D
ENCARGOS SOCIAIS	575.914,56	D	79.625,81	0,00	655.540,37	D
I.N.S.S.	272.804,50	D	32.222,79	0,00	305.027,29	D
F.G.T.S.	250.281,12	D	40.209,45	0,00	290.490,57	D
IRRF	52.828,94	D	7.193,57	0,00	60.022,51	D
SERVICOS DE TERCEIROS	10.300,00	D	1.300,00	0,00	11.600,00	D
HONORARIOS CONTABEIS	10.300,00	D	1.300,00	0,00	11.600,00	D
GASTOS GERAIS	1.224,19	D	1.851,14	0,00	3.075,33	D
IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	206,33	D	0,00	0,00	206,33	D
INFORMATICA SISTEMA	0,00	D	305,20	0,00	305,20	D
MANUNTEÇÃO SISTEMA	371,50	D	1.545,94	0,00	1.917,44	D
SISTEMA DE MEDIÇÃO	646,36	D	0,00	0,00	646,36	D
OUTROS CUSTOS	9.339,46	D	1.198,31	0,00	10.537,77	D
MATERIAL DE ESCRITORIO	225,00	D	0,00	0,00	225,00	D
SEGUROS	9.114,46	D	1.198,31	0,00	10.312,77	D
DESPESAS FINANCEIRAS	12.598,47	D	158,19	0,00	12.756,66	D
DESPESAS BANCARIAS	12.598,47	D	158,19	0,00	12.756,66	D

Total de Débitos	1.608.522,16	Total de Créditos	1.608.522,16
Total de Ativo	59.484,47	Total de Passivo	2.949.120,38
Total de Despesas	530.511,61	Total de Receitas	101.554,89
		Prejuízo do período	428.956,72

ANGELA ROSANA BARBOZA
C.P.F.: 214.721.458-28

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC N° : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0722

BJ TRANSPORTADORA E LOGISTICA LTDA

29.854.693/0001-61

Rua Angelo Elias, 443 sala 08
Jardim Santa Rosália - SOROCABA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	16.898.332,92	D	6.350.066,65	6.313.554,58	16.934.844,99 D
11	CIRCULANTE	235.071,44	D	6.337.265,68	6.209.375,93	362.961,19 D
111	DISPONIVEL	19.142,03	C	6.217.124,88	6.099.202,23	98.780,62 D
1111	BENS NUMERARIOS	11.711,69	D	0,00	0,00	11.711,69 D
11111	CAIXA	11.711,69	D	0,00	0,00	11.711,69 D
1112	BANCOS	31.382,85	C	52,35	647,28	31.977,78 C
11121	BANCO DO BRASIL S/A	0,00	D	52,35	52,35	0,00 D
11122	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	32.342,42	C	0,00	0,00	32.342,42 C
11126	BANCO BRADESCO S/A	0,00	D	0,00	594,93	594,93 C
11139	BANCO SAFRA	3,11	D	0,00	0,00	3,11 D
11176	BANCO DAYCOVAL	956,46	D	0,00	0,00	956,46 D
11104	DISPONIVEL	529,13	D	6.217.072,53	6.098.554,95	119.046,71 D
11413	CONTAS A RECEBER	529,13	D	6.217.072,53	6.098.554,95	119.046,71 D
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	254.213,47	D	120.140,80	110.173,70	264.180,57 D
1123	APLICACOES FINANCEIRAS	144.039,77	D	0,00	0,00	144.039,77 D
11231	CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	144.039,77	D	0,00	0,00	144.039,77 D
1125	ESTOQUES	110.173,70	D	120.140,80	110.173,70	120.140,80 D
11255	COMBUSTIVEL	110.173,70	D	120.140,80	110.173,70	120.140,80 D
12	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	868.981,90	D	12.800,97	52,35	881.730,52 D
121	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	868.981,90	D	12.800,97	52,35	881.730,52 D
1213	CAUCOES E DEPOSITOS	868.981,90	D	12.800,97	52,35	881.730,52 D
12131	CAUCOES EM GERAL	1.738,41	D	0,00	0,00	1.738,41 D
12137	CONSORCIOS	867.243,49	D	12.800,97	52,35	879.992,11 D
114	PERMANENTE	15.794.279,58	D	0,00	104.126,30	15.690.153,28 D
116	IMOBILIZADO	17.353.165,47	D	0,00	0,00	17.353.165,47 D
1114	IMOBILIZADO	17.353.165,47	D	0,00	0,00	17.353.165,47 D
11143	MAQUINARIOS	268.700,00	D	0,00	0,00	268.700,00 D
11144	VEICULOS	17.084.465,47	D	0,00	0,00	17.084.465,47 D
133	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	1.558.885,89	C	0,00	104.126,30	1.663.012,19 C
1115	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	1.558.885,89	C	0,00	104.126,30	1.663.012,19 C
11153	(-) DEPREC.ACUM. VEICULOS	1.558.885,89	C	0,00	104.126,30	1.663.012,19 C
2	PASSIVO	17.104.269,82	C	161.107,16	204.718,29	17.147.880,95 C
21	CIRCULANTE	18.010.964,55	C	0,00	204.718,29	18.215.682,84 C
213	FORNECEDORES	729.596,06	C	0,00	204.718,29	934.314,35 C
2132	FORNECEDORES	729.596,06	C	0,00	204.718,29	934.314,35 C
21787	FORNECEDORES A PAGAR DIVERSOS	729.596,06	C	0,00	204.718,29	934.314,35 C
214	EXIGIVEL A CURTO PRAZO	2.762.810,02	C	0,00	0,00	2.762.810,02 C
2141	EMPRESTIMOS EM MOEDA NACIONAL	2.762.810,02	C	0,00	0,00	2.762.810,02 C
51200	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	2.762.810,02	C	0,00	0,00	2.762.810,02 C
215	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	14.518.558,47	C	0,00	0,00	14.518.558,47 C
2151	DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	14.518.558,47	C	0,00	0,00	14.518.558,47 C
21511	SOCIOS E COLIGADAS	402.085,22	C	0,00	0,00	402.085,22 C
21512	EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	14.116.473,25	C	0,00	0,00	14.116.473,25 C
22	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	4.575.184,73	C	161.107,16	0,00	4.414.077,57 C
221	INSTITUICOES FINANCEIRAS	4.575.184,73	C	161.107,16	0,00	4.414.077,57 C
2211	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.575.184,73	C	161.107,16	0,00	4.414.077,57 C
22111	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	1.370.054,26	C	0,00	0,00	1.370.054,26 C
22112	FINANCIAMENTO DE ATIVO	3.154.550,00	C	161.107,16	0,00	2.993.442,84 C
22114	BANCO DESENVOLVE SP	50.580,47	C	0,00	0,00	50.580,47 C
24	PATRIMONIO LIQUIDO	5.481.879,46	D	0,00	0,00	5.481.879,46 D
241	CAPITAL SOCIAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00 C
2411	CAPITAL SOCIAL NACIONAL	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00 C

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0722

BJ TRANSPORTADORA E LOGISTICA LTDA

29.854.693/0001-61

Rua Angelo Elias, 443 sala 08
Jardim Santa Rosália - SOROCABA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
24111	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	50.000,00	C	0,00	0,00	50.000,00	C
242	RESERVAS	5.531.879,46	D	0,00	0,00	5.531.879,46	D
2423	RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	5.531.879,46	D	0,00	0,00	5.531.879,46	D
24231	LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	5.531.879,46	D	0,00	0,00	5.531.879,46	D
3	RECEITAS	18.759.923,82	C	0,00	6.217.072,53	24.976.996,35	C
31	RECEITAS OPERACIONAIS	18.759.923,82	C	0,00	6.217.072,53	24.976.996,35	C
311	RECEITA BRUTA OPERACIONAL	18.759.923,82	C	0,00	6.217.072,53	24.976.996,35	C
3111	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	18.759.923,82	C	0,00	6.217.072,53	24.976.996,35	C
31113	SERVICOS PRESTADOS	18.759.923,82	C	0,00	6.217.072,53	24.976.996,35	C
4	DESPESAS	18.965.860,72	D	6.344.312,39	120.140,80	25.190.032,31	D
41	DESPESAS OPERACIONAIS	18.965.860,72	D	6.344.312,39	120.140,80	25.190.032,31	D
411	CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	18.965.860,72	D	6.344.312,39	120.140,80	25.190.032,31	D
4112	DESPESAS COM PESSOAL	704.159,28	D	17.211,09	0,00	721.370,37	D
51140	TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA	704.159,28	D	17.211,09	0,00	721.370,37	D
4113	ENCARGOS SOCIAIS	116,25	D	0,00	0,00	116,25	D
51152	PIS/COFINS/CLL RETIDOS	116,25	D	0,00	0,00	116,25	D
4114	SERVICOS DE TERCEIROS	10.055,00	D	0,00	0,00	10.055,00	D
41141	HONORARIOS CONTABEIS	9.350,00	D	0,00	0,00	9.350,00	D
41142	OUTROS HONORARIOS	705,00	D	0,00	0,00	705,00	D
4115	GASTOS GERAIS	17.609.999,71	D	6.199.595,35	120.140,80	23.689.454,26	D
41151	COMBUSTIVEIS	15.938.902,40	D	5.990.571,66	120.140,80	21.809.333,26	D
41163	ESTACIONAMENTO E PEDAGIO	607.834,76	D	0,00	0,00	607.834,76	D
41195	TAXA IBAMA	3.638,22	D	0,00	0,00	3.638,22	D
41137	INFORMATICA SISTEMA	15.244,28	D	0,00	0,00	15.244,28	D
41305	MANUNTEÇÃO SISTEMA	5.775,00	D	0,00	0,00	5.775,00	D
41194	DIVERSAS TAXAS	643,18	D	0,00	0,00	643,18	D
41309	FRETE	5.500,00	D	0,00	0,00	5.500,00	D
51130	IPEM	1.657,35	D	0,00	0,00	1.657,35	D
51131	INMETRO	4.351,45	D	0,00	0,00	4.351,45	D
51133	INSTALAÇÃO MANUTENCAO E REP. ACESS.AUT	741.148,58	D	209.023,69	0,00	950.172,27	D
51136	SISTEMA DE MEDIÇÃO	21.990,24	D	0,00	0,00	21.990,24	D
51141	PNEUS	53.945,00	D	0,00	0,00	53.945,00	D
51143	AMORTECEDOR AUTOMOTIVO	590,00	D	0,00	0,00	590,00	D
51144	MANUTENCAO DE CAMBIO	26.950,00	D	0,00	0,00	26.950,00	D
51149	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	120,00	D	0,00	0,00	120,00	D
51153	EQUIPAMENTOS E MAT DE SEGURANCA EPIS	2.016,50	D	0,00	0,00	2.016,50	D
51164	MANUTENÇÃO E REPARACAO ELETRICA AUTOMO	62.821,84	D	0,00	0,00	62.821,84	D
51161	MOTOR AUTOMOTIVO	12.162,40	D	0,00	0,00	12.162,40	D
51159	FREIOS AUTOMOTIVOS	6.742,00	D	0,00	0,00	6.742,00	D
51165	LANTERNAGEM E FUNILARIA PINTURA AUTOMO	6.313,62	D	0,00	0,00	6.313,62	D
51166	PECAS REPOSIÇÃO AUTOMOTIVO	42.935,62	D	0,00	0,00	42.935,62	D
51175	LIMPEZA/LAVAGENS POLIMENTO	12.175,30	D	0,00	0,00	12.175,30	D
51176	MANUTENCAO GERAL DE VEICULOS	31.378,15	D	0,00	0,00	31.378,15	D
51177	SERVICOS DE REBOQUE OU GUINCHO	5.163,82	D	0,00	0,00	5.163,82	D
4116	GASTOS COM VEICULOS	30.076,05	D	0,00	0,00	30.076,05	D
41165	MANUNTENÇÃO E REPAROS	15.494,55	D	0,00	0,00	15.494,55	D
41167	LICENCIAMENTOS	14.581,50	D	0,00	0,00	14.581,50	D
4117	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	280.163,10	D	104.126,30	0,00	384.289,40	D
41171	DEPRECIACOES	280.163,10	D	104.126,30	0,00	384.289,40	D
4118	OUTROS CUSTOS	231.643,59	D	17.690,20	0,00	249.333,79	D
41184	SEGUROS	4.702,45	D	0,00	0,00	4.702,45	D
41189	INTERNET	14,99	D	0,00	0,00	14,99	D

ESCRITORIO SOMATEC

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 004

0722 BJ TRANSPORTADORA E LOGISTICA LTDA 29.854.693/0001-61

Rua Angelo Elias, 443 sala 08
Jardim Santa Rosália - SOROCABA/SP

Descrição		Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
51126	MATERIAL USO CONSUMO	223.415,15	D	17.690,20	0,00	241.105,35	D
51127	TAXAS SERVIÇOS AMBIENTAIS	3.511,00	D	0,00	0,00	3.511,00	D
4119	DESPESAS TRIBUTARIAS	1.969,77	D	0,00	0,00	1.969,77	D
41193	OUTROS IMPOSTOS OU TAXAS	1.969,77	D	0,00	0,00	1.969,77	D
4120	DESPESAS FINANCEIRAS	97.677,97	D	5.689,45	0,00	103.367,42	D
41201	JUROS PASSIVOS	96.837,67	D	5.094,52	0,00	101.932,19	D
41206	DESPESAS BANCARIAS	840,30	D	594,93	0,00	1.435,23	D

Total de Débitos	12.855.486,20	Total de Créditos	12.855.486,20
Total de Ativo	16.934.844,99	Total de Passivo	17.147.880,95
Total de Despesas	6.224.171,59	Total de Receitas	6.217.072,53
		Prejuízo do período	7.099,06

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ
EMPRESARIO
C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI
Contador
CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

Folha: 002

0792BJ T.R.R LTDA

GENTIL BRAZ GABRIEL, S/N

CIRIACO - PIEDADE/SP

45.024.367/0001-83

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO	1.229.522,58 D	0,00	0,00	1.229.522,58 D
CIRCULANTE	124,90 D	0,00	0,00	124,90 D
DISPONIVEL	124,90 D	0,00	0,00	124,90 D
BENS NUMERARIOS	124,90 D	0,00	0,00	124,90 D
CAIXA	124,90 D	0,00	0,00	124,90 D
PERMANENTE	1.229.397,68 D	0,00	0,00	1.229.397,68 D
IMOBILIZADO	1.229.397,68 D	0,00	0,00	1.229.397,68 D
IMOBILIZADO	1.229.397,68 D	0,00	0,00	1.229.397,68 D
MAQUINARIOS	1.600,00 D	0,00	0,00	1.600,00 D
INSTALACOES	1.227.797,68 D	0,00	0,00	1.227.797,68 D
PASSIVO	1.229.522,58 C	0,00	0,00	1.229.522,58 C
CIRCULANTE	640.642,04 C	0,00	0,00	640.642,04 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	40.642,04 C	0,00	0,00	40.642,04 C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	40.642,04 C	0,00	0,00	40.642,04 C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	40.642,04 C	0,00	0,00	40.642,04 C
OUTRAS CONTAS A PAGAR	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
OUTRAS CONTAS A PAGAR	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
EMPRESTIMOS COLIGADAS	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
PATRIMONIO LIQUIDO	588.880,54 C	0,00	0,00	588.880,54 C
CAPITAL SOCIAL	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	600.000,00 C	0,00	0,00	600.000,00 C
RESERVAS	11.119,46 D	0,00	0,00	11.119,46 D
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	11.119,46 D	0,00	0,00	11.119,46 D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	11.119,46 D	0,00	0,00	11.119,46 D

Total de Débitos	0,00	Total de Créditos	0,00
Total de Ativo	1.229.522,58	Total de Passivo	1.229.522,58
Total de Despesas	0,00	Total de Receitas	0,00
		Lucro do período	0,00

SERGIO ANTONIO BARBOZA JIMENEZ

EMPRESARIO

C.P.F.: 213.404.268-03

SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI

Contador

CRC Nº : 1SP18877404

Balancete de Verificação de Setembro/2025

0788BJ TUDO LTDA

RUA GENTIL BRAZ GABRIEL, 301

CIRIACO - PIEDADE/SP

44.285.707/0001-67

Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
ATIVO	218.709,44	D	328.775,37	374.218,48	173.266,33	D
CIRCULANTE	206.853,19	D	328.149,35	374.218,48	160.784,06	D
DISPONIVEL	114.548,82	D	328.149,35	374.218,48	68.479,69	D
BENS NUMERARIOS	8.553,70	D	0,00	0,00	8.553,70	D
CAIXA	8.553,70	D	0,00	0,00	8.553,70	D
BANCOS	378,75	D	294.101,08	293.280,00	1.199,83	D
BANCO DO BRASIL S/A	378,32	D	292.601,08	292.503,98	475,42	D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,43	D	1.500,00	776,02	724,41	D
DISPONIVEL	105.616,37	D	34.048,27	80.938,48	58.726,16	D
CONTAS A RECEBER	105.616,37	D	34.048,27	80.938,48	58.726,16	D
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	92.304,37	D	0,00	0,00	92.304,37	D
APLICACOES FINANCEIRAS	92.304,37	D	0,00	0,00	92.304,37	D
CERTIF.DEP.BANCARIOS CONSORCIOS	91.836,45	D	0,00	0,00	91.836,45	D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL APLICAÇÃO	467,92	D	0,00	0,00	467,92	D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	11.856,25	D	626,02	0,00	12.482,27	D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	11.856,25	D	626,02	0,00	12.482,27	D
CAUCOES E DEPOSITOS	11.856,25	D	626,02	0,00	12.482,27	D
CONSORCIOS	11.856,25	D	626,02	0,00	12.482,27	D
PASSIVO	1.463.097,73	C	258.675,45	517.351,03	1.721.773,31	C
CIRCULANTE	2.565.081,14	C	258.675,45	517.351,03	2.823.756,72	C
OBRIGACOES SOCIAIS	307.147,18	C	202.847,10	201.984,00	306.284,08	C
OBRIGACOES SOCIAIS	307.147,18	C	202.847,10	201.984,00	306.284,08	C
SALARIOS A PAGAR	302.898,51	C	202.847,10	201.984,00	302.035,41	C
FERIAS A PAGAR	4.248,67	C	0,00	0,00	4.248,67	C
OBRIGACOES FISCAIS	220.271,71	C	55.828,35	50.700,44	215.143,80	C
IMPOSTOS A RECOLHER	116.460,39	C	13.836,61	10.803,01	113.426,79	C
IRRF A RECOLHER	22.631,00	C	10.061,58	7.673,41	20.242,83	C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	93.829,39	C	3.775,03	3.129,60	93.183,96	C
CONTRIBUICOES A RECOLHER	103.811,32	C	41.991,74	39.897,43	101.717,01	C
I.N.S.S. A RECOLHER	66.599,15	C	23.204,81	20.854,73	64.249,07	C
F.G.T.S. A RECOLHER	37.212,17	C	18.786,93	19.042,70	37.467,94	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	2.017.911,77	C	0,00	264.666,59	2.282.578,36	C
DEBITOS DE PESSOAS LIGADAS	2.017.911,77	C	0,00	264.666,59	2.282.578,36	C
SOCIOS E COLIGADAS	135.754,36	C	0,00	264.666,59	400.420,95	C
EMPRESTIMOS E DIVERSOS A PAGAR	1.882.157,41	C	0,00	0,00	1.882.157,41	C
PROVISOES	19.750,48	C	0,00	0,00	19.750,48	C
PROVISOES	19.750,48	C	0,00	0,00	19.750,48	C
PROVISAO ENCARGOS S/FERIAS	1.238,17	C	0,00	0,00	1.238,17	C
PROVISAO DECIMO TERC.SALARIO	18.512,31	C	0,00	0,00	18.512,31	C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	75.751,83	C	0,00	0,00	75.751,83	C
INSTITUICOES FINANCEIRAS	75.751,83	C	0,00	0,00	75.751,83	C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	75.751,83	C	0,00	0,00	75.751,83	C
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	75.751,83	C	0,00	0,00	75.751,83	C
PATRIMONIO LIQUIDO	1.177.735,24	D	0,00	0,00	1.177.735,24	D
CAPITAL SOCIAL	40.000,00	C	0,00	0,00	40.000,00	C
CAPITAL SOCIAL NACIONAL	40.000,00	C	0,00	0,00	40.000,00	C
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	40.000,00	C	0,00	0,00	40.000,00	C
RESERVAS	1.217.735,24	D	0,00	0,00	1.217.735,24	D
RESERVAS DE LUCROS/PREJUIZOS	1.217.735,24	D	0,00	0,00	1.217.735,24	D
LUCROS/ PREJUIZOS ACUMULADOS	1.217.735,24	D	0,00	0,00	1.217.735,24	D
RECEITAS	954.724,39	C	3.129,60	22.998,27	974.593,06	C
RECEITAS OPERACIONAIS	954.724,39	C	3.129,60	22.998,27	974.593,06	C

Balancete de Verificação de Setembro/2025					fls. 3781	
0788	BJ TUDO LTDA			Folha: 003		
RUA GENTIL BRAZ GABRIEL, 301			44.285.707/0001-67			
CIRIACO - PIEDADE/SP						
Descrição	Saldo Anterior		Débito	Crédito	Saldo Atual	
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	1.096.905,90	C	0,00	22.998,27	1.119.904,17	C
RECEITA BRUTA VENDAS/SERVICOS	1.096.905,90	C	0,00	22.998,27	1.119.904,17	C
SERVICOS PRESTADOS	1.096.905,90	C	0,00	22.998,27	1.119.904,17	C
DEDUCOES DE VENDAS	142.181,51	D	3.129,60	0,00	145.311,11	D
IMPOSTOS INCIDENTES S/VENDAS	142.181,51	D	3.129,60	0,00	145.311,11	D
SIMPLES NACIONAL	142.181,51	D	3.129,60	0,00	145.311,11	D
DESPESAS	2.199.112,68	D	323.987,36	0,00	2.523.100,04	D
DESPESAS OPERACIONAIS	2.199.112,68	D	323.987,36	0,00	2.523.100,04	D
CUSTO DE MERCADORIAS/SERVICOS	2.199.112,68	D	323.987,36	0,00	2.523.100,04	D
DESPESAS COM PESSOAL	1.858.004,75	D	269.033,25	0,00	2.127.038,00	D
SALARIOS E ORDENADOS	1.378.378,78	D	201.984,00	0,00	1.580.362,78	D
EXAME MEDICO -ASO	25.336,44	D	1.565,98	0,00	26.902,42	D
DESPESAS TRABALHISTAS	0,00	D	2.000,00	0,00	2.000,00	D
VALE / AUXILIO ALIMENTAÇÃO	385.572,94	D	48.435,77	0,00	434.008,71	D
CESTA BASICA	68.716,59	D	15.047,50	0,00	83.764,09	D
ENCARGOS SOCIAIS	318.019,19	D	50.153,24	0,00	368.172,43	D
I.N.S.S.	150.409,60	D	20.854,73	0,00	171.264,33	D
F.G.T.S.	134.199,86	D	21.625,10	0,00	155.824,96	D
IRRF	33.409,73	D	7.673,41	0,00	41.083,14	D
SERVICOS DE TERCEIROS	7.900,00	D	1.000,00	0,00	8.900,00	D
HONORARIOS CONTABEIS	7.900,00	D	1.000,00	0,00	8.900,00	D
GASTOS GERAIS	6.588,16	D	2.620,80	0,00	9.208,96	D
IMP.E TAXAS MUNICIPAIS	499,45	D	0,00	0,00	499,45	D
INFORMATICA SISTEMA	0,00	D	540,40	0,00	540,40	D
MANUNTEÇÃO SISTEMA	3.339,40	D	540,40	0,00	3.879,80	D
DIVERSAS TAXAS	160,00	D	0,00	0,00	160,00	D
SERVIÇOS SEGURANÇA DO TRABALHO	2.589,31	D	0,00	0,00	2.589,31	D
HOSPEDAGEM	0,00	D	1.540,00	0,00	1.540,00	D
OUTROS CUSTOS	7.136,48	D	938,26	0,00	8.074,74	D
SEGUROS	7.136,48	D	938,26	0,00	8.074,74	D
DESPESAS FINANCEIRAS	1.464,10	D	241,81	0,00	1.705,91	D
DESPESAS BANCARIAS	1.464,10	D	241,81	0,00	1.705,91	D
Total de Débitos 914.567,78 Total de Ativo 173.266,33 Total de Despesas 323.987,36 Total de Créditos 914.567,78 Total de Passivo 1.721.773,31 Total de Receitas 19.868,67 Prejuízo do período 304.118,69						
ANGELA ROSANA BARBOZA			SOLANGE APARECIDA DE FRANCA FLORA PARONITTI			
C.P.F.: 214.721.458-28			Contador			
			CRC N° : 1SP18877404			
ESCRITORIO SOMATEC						

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por JOSE EDUARDO CHEMIN CURY e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 24/10/2025 às 16:59 , sob o número W41025700271826
Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000183-39.2024.8.26.0354 e código 65IEFOW.