



AO JUÍZO DA 1ª VARA ESTADUAL DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÃO
JUDICIAL E ARBITRAGEM DO ESTADO DO PARANÁ

AUTOS Nº 0008987-37.2021.8.16.0044 – RECUPERAÇÃO JUDICIAL

AUTOR: GRUPO BATERIAS

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL, já qualificada nos autos em epígrafe, vem respeitosamente a presença deste Juízo, requisitar a juntada do Relatório Mensal de Atividades (Prestação de Contas), referente ao mês de **janeiro de 2026**.

Quanto a esse Relatório, ressalva a necessidade de esclarecimentos:

Após subsequente análise dos Balanços Patrimoniais das Recuperandas, foram identificados saldos negativos em contas do Ativo, especificamente em **Caixa e Equivalentes**, nos Balanços Patrimoniais das empresas **Elebrak**, **Fuzion** e **Gardênia**. Diante da ausência de nota explicativa que justifique tal natureza atípica, a situação demanda esclarecimentos, uma vez que pode indicar inconsistências na escrituração contábil ou a necessidade de ajustes nos lançamentos realizados.

BALANÇO PATRIMONIAL	Elebrak	Fuzion	Gardênia
ATIVO	4.182.206,41	-4.275.303,46	-3.411.857,23
CIRCULANTE	-2.494.840,30	-6.016.792,60	-3.661.149,18
Disponibilidades	-2.504.312,26	-9.694.566,97	-3.698.782,77
Caixa	-2.511.427,32	-9.946.858,28	-3.727.236,07





Esses registros controversos podem ser identificados nos diários da Recuperanda a partir do exercício de **setembro/2021**, e continuam a ser praticados, desde então.

Após análise da **Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)** da empresa Fuzion, constatou-se que os valores informados em **Disponibilidades no Final do Período**, diferem dos valores apresentados em **Disponibilidades no Balanço Patrimonial**

Em análise da **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)** das Recuperandas, constatou-se que, **durante todo o exercício de 2025**, apenas **quatro**, dos **doze** períodos mensais, apresentaram lucro bruto positivo.

Diante desse **desempenho operacional**, evidencia-se a recorrência de **resultados insuficientes** para a adequada geração de margem bruta ao longo do exercício, o que pode comprometer a capacidade de **soerguimento econômico-financeiro**.

Assim, faz-se necessário que as Recuperandas esclareçam quais **medidas estratégicas, operacionais e financeiras** serão implementadas com vistas à recomposição da rentabilidade e ao efetivo cumprimento das obrigações assumidas no âmbito do **Plano de Recuperação Judicial**.

Solicitamos, que sejam prestados esclarecimentos sobre a ausência de demonstrações acerca do pagamento de tributos, como **PIS, COFINS, IPI e ICMS**. Caso estes efetivamente não existam no período, solicitamos o envio da documentação comprobatória que justifique o fato.

Ademais, de acordo com o **Ato Normativo - 0005478-18.2020.2.00.0000**, expedido pelo **CNJ**, a partir de janeiro de 2020, as Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto até o momento não foi repassado o **Relatório de Credores Extraconcursais**.





Termos em que, pede e espera deferimento.

Londrina, 15 de maio de 2025.

ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL

ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. CLYBAS CORREA ROCHA NETO

ECONOMISTA CORECON-PR 7758

CONTADOR CRC-PR 074519/O-9





Relatório Mensal de Atividades

Recuperação Judicial | Janeiro 2026

RMA Baterias



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJXGG HZ2L8 HW95P NC5F3

Juízo: 1ª VARA ESTADUAL DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL E FALÊNCIAS E ARBITRAGEM DO ESTADO DO PARANÁ

Processo: 0008987-37.2021.8.16.0044

Classe Processual: Recuperação Judicial

Autor: Elebrak Baterias Automotivas Ltda

Fuzion Baterias Automotivas Ltda

Gardênia Transporte e Logística Ltda Me

Rodavi Indústria e Comércio de Baterias Ltda Epp

Administradora
Judicial: ROCHA NETO CONSULTORIA E AUDITORIA CONTÁBIL LTDA.
("ADMINISTRADORA JUDICIAL", "ADMINISTRADORA" OU
SIMPLESMENTE "AJ"),



Índice

04

Introdução

07

Calendário Processual

09

Esclarecimentos

11

Fatos relevantes

15

Síntese

17

Relação de funcionários

20

Análise das Demonstrações Contábeis

21 Consolidado das Recuperandas

25 Elebrak

30 Fuzion

35 Gardênia

40 Rodavi

45

Análise dos Indicadores Econômico/ Financeiros

46 Índice de Liquidez Corrente

48 Índice de Liquidez Seca

50 Índice de Liquidez Imediata

52 Índice de Liquidez Geral

54

Análise dos Índices de Endividamento

56 Índice Participação de Capital de Terceiros

57 Índice Composição do Endividamento

58 Índice Imobilização do Patrimônio Líquido

59

Análise dos Indicadores de Rentabilidade

61 Indicador de Retorno Sobre Investimento

62 Indicador Retorno Sobre Patrimônio Líquido

63

Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade

65 Margem Bruta

66 Imobilização de Recursos Não Correntes

67

Índices de Insolvência

68 Índice de Insolvência de Kanitz

69 Índice de Insolvência de Altman

70

EBITDA

73

Apêndices

74 Balanço Patrimonial

76 Demonstrativo do Resultado do Exercício

78 Demonstrativo do Fluxo de Caixa



Introdução



Empresas em Recuperação Judicial

A Recuperação Judicial abrange as empresas relacionadas a seguir, denominadas doravante como Recuperandas:

CNPJ	RAZÃO SOCIAL	ATIVIDADE PRINCIPAL DA EMPRESA
01.842.382/0001-63	Elebrak Baterias Automotivas Ltda (Elebrak)	45.30-7-01 - Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores.
85.475.028/0001-38	Fuzion Baterias Automotivas Ltda (Fuzion)	27.22-8-01 - Fabricação de baterias e acumuladores para veículos automotores.
11.409.608/0001-90	Gardênia Transporte e Logística Ltda Me (Gardênia)	27.22-8-01 - Fabricação de baterias e acumuladores para veículos automotores.
85.075.141/0001-26	Rodavi Indústria e Comércio de Baterias Ltda Epp (Rodavi)	45.30-7-01 - Comércio por atacado de peças e acessórios novos para veículos automotores.

Este Relatório Mensal de Atividades fora elaborado com base nas informações fornecidas pelas Recuperandas, relativas ao mês de **janeiro de 2026**, abrangendo o período de **01/01/2026 a 31/01/2026**, baseando-se nos seguintes documentos:

- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE);
- Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC);
- Livros: Diário e Razão.

Tem como objetivo:

- Apresentar a condição econômica/financeira das empresas como consolidado na posição contábil, ao submeter-se os dados contábeis

do período informado acima, ao cálculo de diversos índices, adiante explanados.

- Fornecer informações acerca das atividades das Recuperandas.

Referente ao mês abrangente, a Recuperanda informou que:

- NÃO houve alteração na atividade da empresa;
- NÃO houve alteração na estrutura societária;
- NÃO houve abertura ou fechamento de estabelecimentos.



Composição Societária

EMPRESAS	CAPITAL		SÓCIOS		
ELEBRAK BATERIAS AUTOMOTIVAS LTDA.	R\$ 110.000,00	Fuzion 100,00%			
FUZION BATERIAS AUTOMOTIVAS LTDA.	R\$ 80.000,00	Cleonice Batista 92,50%	José Roberto 7,50%		
GARDÊNIA TRANSPORTE E LOGISTICA LTDA. ME.	R\$ 150.000,00	José Roberto 100,00%			
RODAVI INDUSTRIA E COMÉRCIO DE BATERIAS LTDA. EPP.	R\$ 50.000,00	José Roberto 90,00%	João Laurindo 5,00%	Jonas Batista 5,00%	

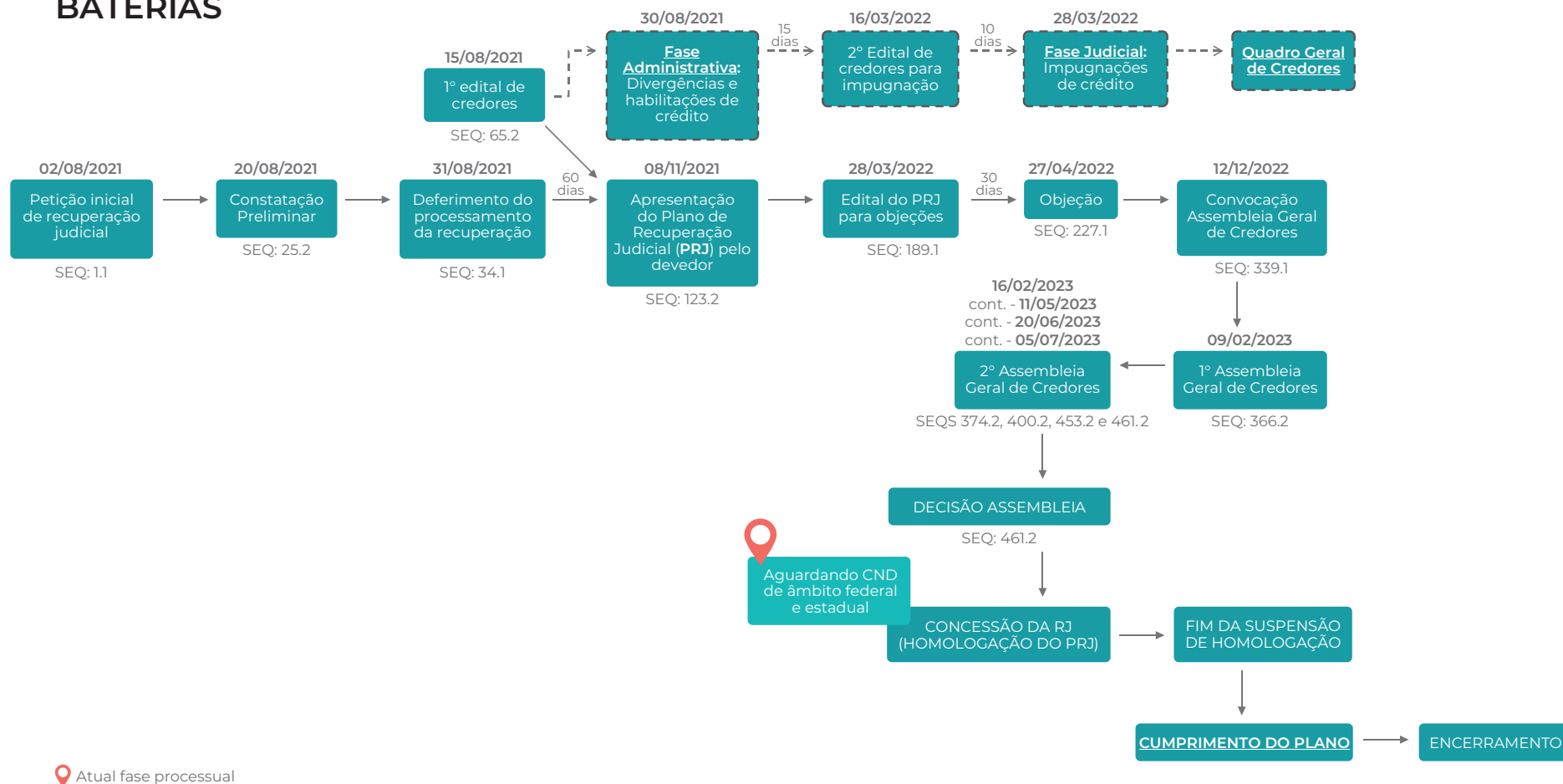
- Cleonice Batista David – CPF: 990.564.889-53
- José Roberto Gonçalves – CPF: 327.522.459-04
- João Laurindo Rodrigues – CPF: 362.927.029-87
- Jonas Batista David – CPF: 439.764.769-00



Calendário Processual



CALENDÁRIO PROCESSUAL BATERIAS



Esclarecimentos



Esclarecimentos Contábeis

Diante das informações disponibilizadas pelas Recuperandas, alguns esclarecimentos se fazem necessários, seguem:

Após subsequente análise dos Balanços Patrimoniais das Recuperandas, foram identificados saldos negativos em contas do Ativo, especificamente em **Caixa e Equivalentes**, nos Balanços Patrimoniais das empresas **Elebrak**, **Fuzion** e **Gardênia**. Diante da ausência de nota explicativa que justifique tal natureza atípica, a situação demanda esclarecimentos, uma vez que pode indicar inconsistências na escrituração contábil ou a necessidade de ajustes nos lançamentos realizados.

BALANÇO PATRIMONIAL	Elebrak	Fuzion	Gardênia
ATIVO	4.182.206,41	-4.275.303,46	-3.411.857,23
CIRCULANTE	-2.494.840,30	-6.016.792,60	-3.661.149,18
Disponibilidades	-2.504.312,26	-9.694.566,97	-3.698.782,77
Caixa	-2.511.427,32	-9.946.858,28	-3.727.236,07

Esses registros controversos podem ser identificados nos diários da Recuperanda a partir do exercício de **setembro/2021** e continuam a ser praticados desde então.¹

Após análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) da empresa Fuzion, constatou-se que os valores informados em **Disponibilidades** no **Final do Período** diferem dos valores apresentados em **Disponibilidades** no **Balanço Patrimonial**.²

As **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)** das Recuperandas, constatou-se que, durante todo o exercício de 2025, apenas quatro dos doze períodos mensais apresentaram lucro bruto positivo.

Diante desse **desempenho operacional**, evidencia-se a recorrência de **resultados insuficientes** para a adequada geração de margem bruta ao

longo do exercício, o que pode comprometer a capacidade de **soerguimento** econômico-financeiro.

Assim, faz-se necessário que as Recuperandas esclareçam quais **medidas estratégicas, operacionais e financeiras** serão implementadas com vistas à recomposição da rentabilidade e ao efetivo cumprimento das obrigações assumidas no âmbito do **Plano de Recuperação Judicial**.

Solicitamos também, que sejam prestados esclarecimentos sobre a ausência de demonstrações acerca do pagamento de tributos, como **PIS, COFINS, IPI e ICMS**. Caso estes efetivamente não existam no período, solicitamos o envio da documentação comprobatória que justifique o fato.

Ademais, de acordo com o **Ato Normativo - 0005478-18.2020.2.00.0000**, expedido pelo **CNJ**, a partir de dezembro de 2020, as Administradoras Judiciais encontram-se compelidas a seguir determinadas orientações, principalmente no que diz respeito aos Relatórios Mensais de Atividades. Para que isso ocorra, algumas informações devem ser disponibilizadas pelas Recuperandas, entretanto até o momento não foi repassado o **Relatório de Credores Extraconcursais**.

Posto isso, necessita-se esclarecimentos.

¹ De acordo com o **CPC 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis**, em conforme com a **NBC TG 26**, as Demonstrações Contábeis devem apresentar de forma consistente, íntegra e comparável as informações financeiras da entidade. Nesse sentido, o **Resultado do Exercício**, apurado na Demonstração do **Resultado do Exercício (DRE)**, deve obrigatoriamente ser refletido no **Balanço Patrimonial**, mediante sua transferência para a conta de **Lucros ou Prejuízos Acumulados**, integrante do **Patrimônio Líquido**.

O **CPC 26** também estabelece que todas as demonstrações contábeis devem ser apresentadas de forma coerente entre si, reforçando a necessidade de que os saldos sejam devidamente conciliados e evidenciados. Assim, eventual divergência entre o valor apresentado como **Resultado do Exercício** e aquele incorporado em **Lucros ou Prejuízos Acumulados** configura inconsistência contábil, contrariando os princípios da fidedignidade e comparabilidade da informação.

² De acordo com o **CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa**, a **Demonstração dos Fluxos de Caixa** deve evidenciar a variação do caixa e equivalentes de caixa entre o início e o final do período, de modo que o saldo de **Caixa e Equivalentes** ao final do período, apurado após a consideração dos fluxos líquidos das **atividades operacionais, de investimento e de financiamento**, corresponda integralmente ao valor apresentado no Balanço Patrimonial, na rubrica de **Disponibilidades**.



Fatos relevantes



Pretende-se neste tópico, levar ao conhecimento dos Credores e demais interessados, os fatos relevantes ocorridos no curso do mês, em especial aqueles que informam os trabalhos, as medidas administrativas/financeiras e comerciais desenvolvidas pelas Recuperandas e pela Administradora Judicial, em relação à Recuperação Judicial no curso do processo:

A Recuperação Judicial (RJ) do Grupo Baterias e seu respectivo Plano (PRJ), não foram homologados e concedidos, respectivamente, porque o Juízo responsável à época, conforme decisão registrada no mov. 464.1, determinou que as empresas apresentassem certidões negativas de débitos tributários, nos termos do art. 57 da Lei nº 11.101/2005.

Diante disso, as empresas recorreram por meio de embargos de declaração (mov. 468.1), pedindo que a recuperação judicial fosse concedida mesmo sem as certidões. No entanto, os embargos foram recebidos, mas negados.

Em seguida, as empresas interpuseram agravo de instrumento (processo nº 0095591-65.2023.8.16.0000) para tentar reverter a decisão e obter a concessão da recuperação judicial sem a exigência das certidões. O Tribunal de Justiça do Paraná (TJPR), ao julgar o recurso, deu provimento parcial, exigindo apenas as certidões de tributos estaduais e federais.

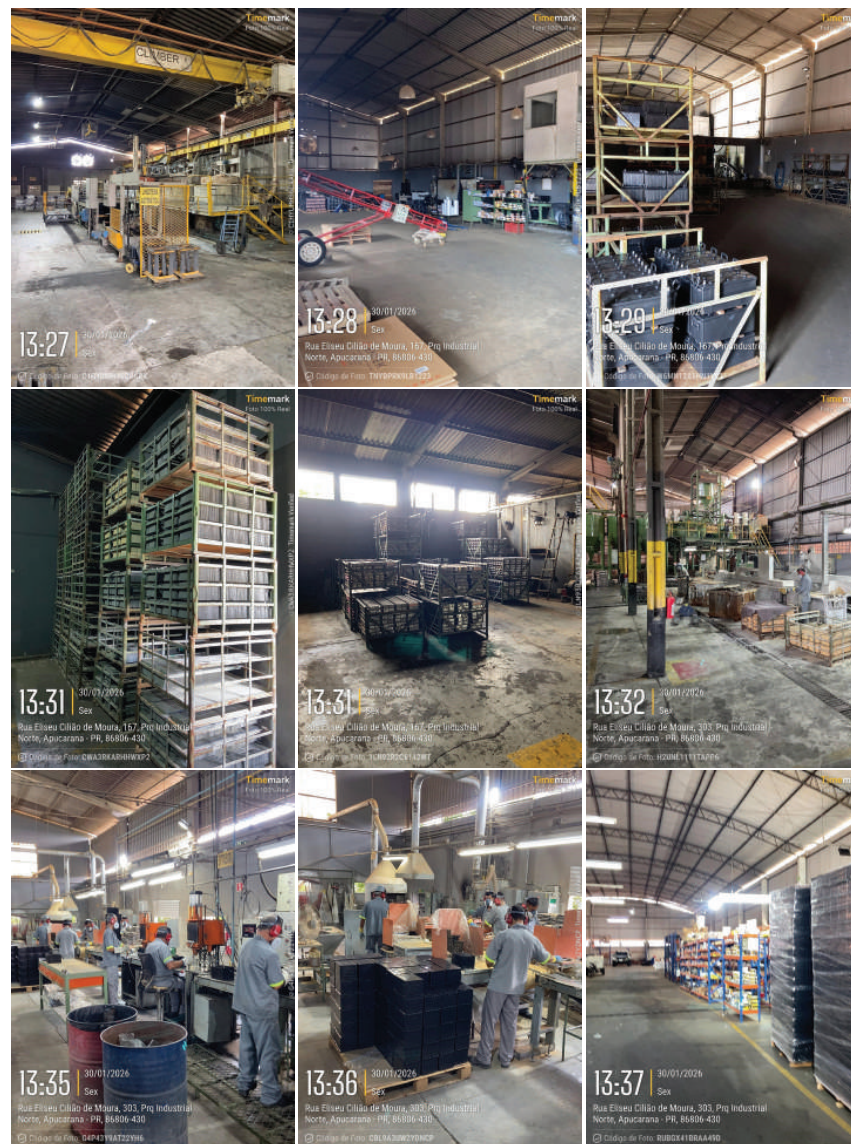
Por fim, as empresas apresentaram recurso especial (processo nº 0012077-49.2025.8.16.0000 Pet) contra a decisão do TJPR. Até o momento, esse recurso ainda não teve seu exame de admissibilidade realizado.

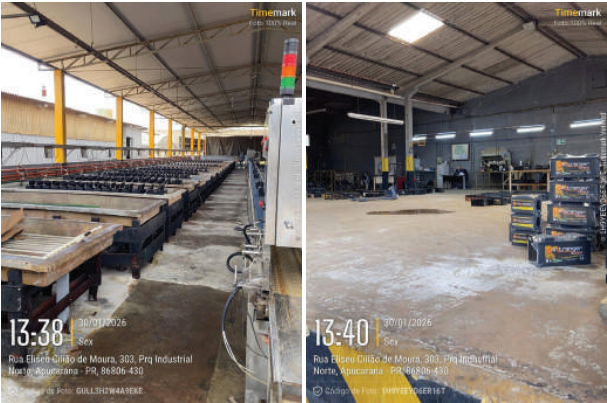
No dia 12/01/2026, no mov. 712, a Administradora Judicial apresentou o Relatório Mensal de Atividades do exercício de outubro/2025;

No dia 19/01/2026, no mov. 717, o Juízo declarou incompetência deste processo e dos demais processos conexos ou acessórios, apensados ou vinculados, devido o art. 5º, I c.c. arts. 18 e 19, da Resolução 516-OE, de 13 de outubro de 2025;

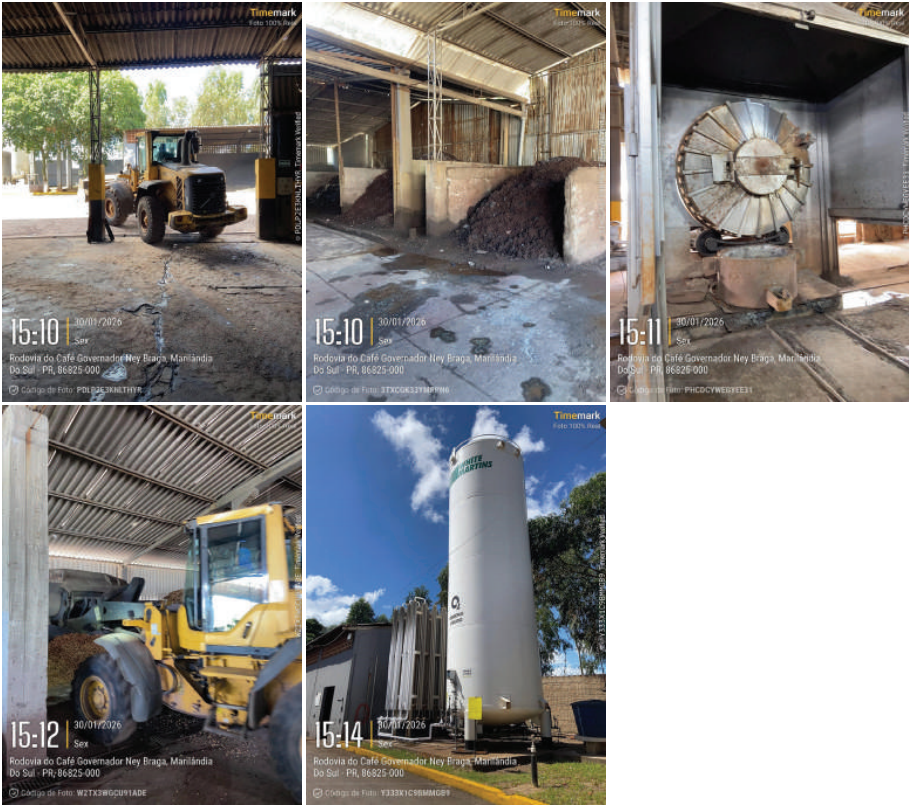
No dia 30/01/2026, a equipe da Administradora Judicial, realizou Visita Técnica às instalações do parque fabril, lojas de Apucarana e ao parque de fundição e constatou plena atividade de operações, como evidenciado pelas fotos abaixo relacionadas:

• Matriz – Parque Fabril:

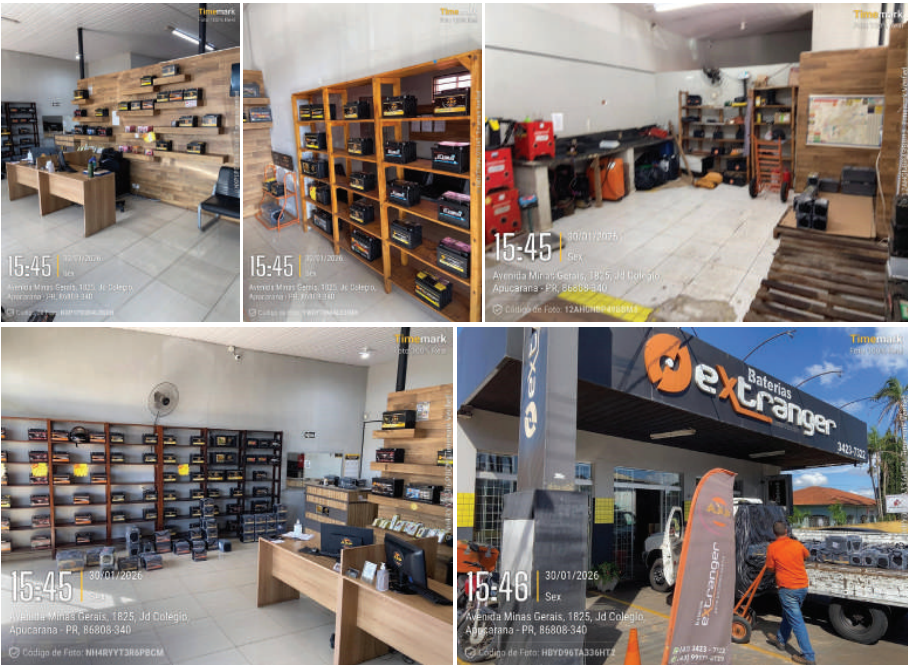




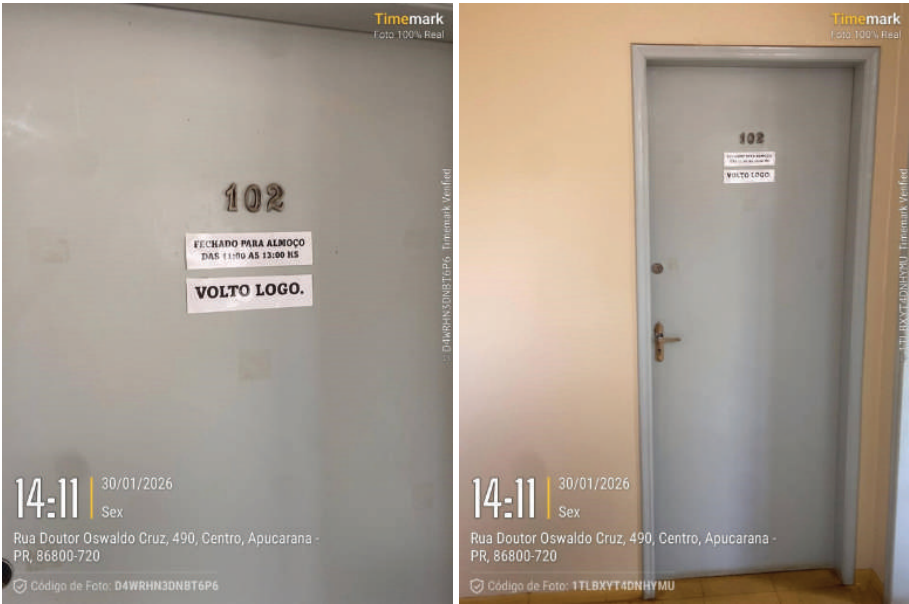
• Fundição – Marilândia do Sul:



• Filial Fuzion - Av. Minas Gerais:



• Filial Rodavi – Rua Dr. Oswaldo Cruz (sem atividades):



Síntese



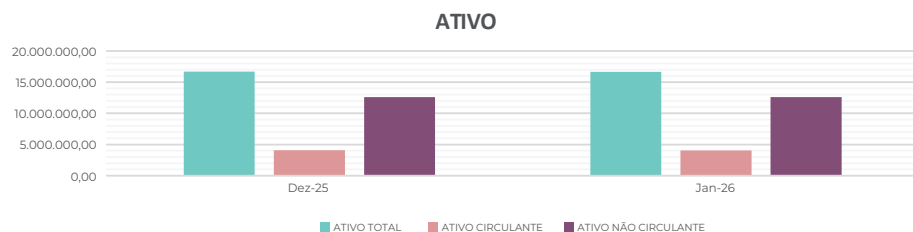
Abaixo, apresentamos uma breve síntese do que será abordado ao longo do relatório.

• Ativo:

Ativo Total: R\$ 16,6 milhões (-0,21%)

Ativo Circulante: R\$ 4 milhões (-0,57%)

Ativo Não Circulante: R\$ 12,6 milhões (-0,09%)



• Passivo e Patrimônio Líquido:

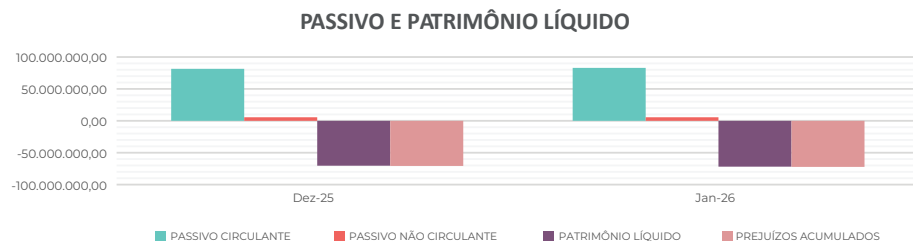
Passivo Total: R\$ \$ 16,6 milhões (-0,21%)

Passivo Circulante: R\$ 82,8 milhões (+1,72%)

Passivo Não Circulante: R\$ 5,4 milhões (sem alteração)

Patrimônio Líquido: -R\$ 71,6 milhões (+2,04%)

Prejuízos Acumulados: -R\$ \$ 72 milhões (+2,03%)



• Desempenho operacional:

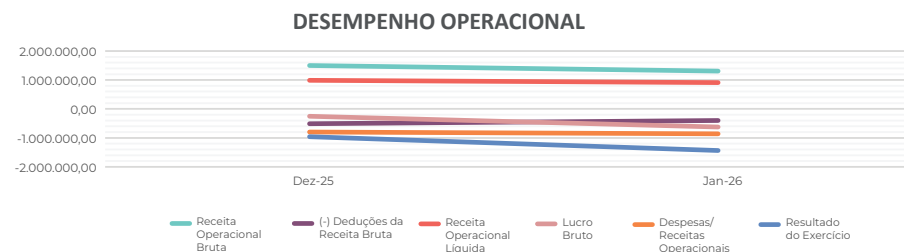
Receita Bruta: R\$ 1,3 milhão (-13,04%)

Receita Líquida: R\$ 910,4 mil (-8,11%)

Lucro Bruto: -R\$ 628,2 mil (+147,99%)

Despesas Operacionais: R\$ 863,4 mil (+8,53%)

Resultado do Exercício: -R\$ 1,4 milhão (+49,64%)



Relação de Funcionários



Fora solicitada a relação de colaboradores ativos que compõe o quadro funcional das empresas em recuperação, do período que compreende o deferimento da Recuperação Judicial até o mês de **janeiro/2026**. Analisando-se o número de colaboradores mensalmente lançados no quadro a seguir, observa-se que houve um pequeno decréscimo nesse número. Ainda que se constate essa pequena oscilação, entende-se que é natural e necessária para representar as mudanças almejadas com a Recuperação Judicial em curso, através da reestruturação das empresas inclusive em seu quadro funcional. Não se verifica da oscilação apontada, que a Recuperação Judicial tenha afetado a função social das empresas, em especial a manutenção de empregos e renda.

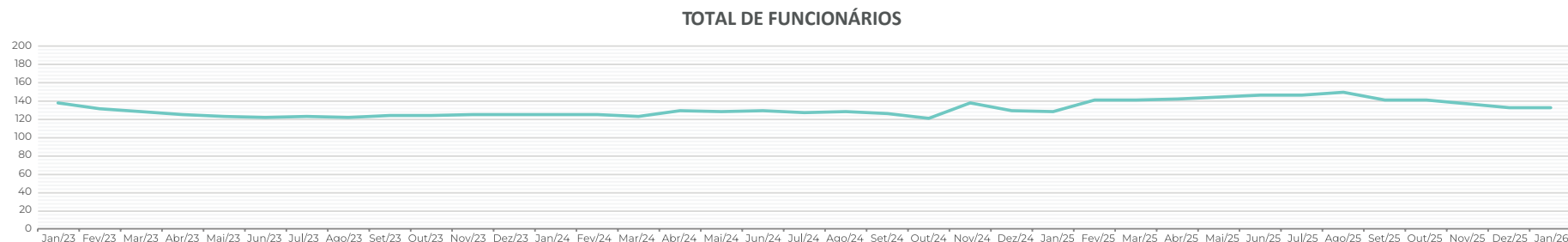
A evolução de colaboradores do Consolidado do Grupo Extranger referente ao período de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada na tabela e no gráfico abaixo:

Empresas	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
Elebrak	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Fuzion	120	114	111	108	107	106	107	106	107	107	108	108	108	108	104	109	108	109	108	109	107
Gardênia	13	14	14	14	13	13	13	13	14	14	14	14	14	14	15	16	16	16	15	15	15
Rodavi	4	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4	4
TOTAL	138	132	129	126	124	123	124	123	125	125	126	126	126	126	124	130	129	130	128	129	127

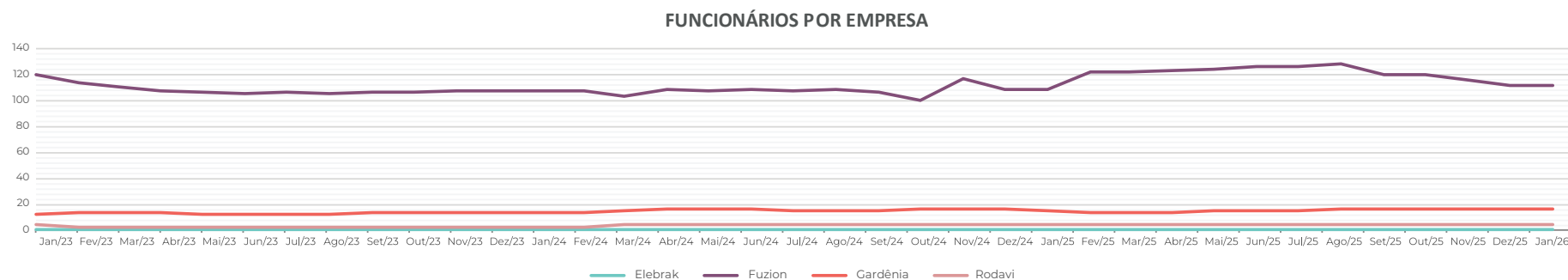
Empresas	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26
Elebrak	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Fuzion	101	117	109	109	122	122	123	124	126	126	128	120	120	116	112	112
Gardênia	16	16	16	15	14	14	14	15	15	15	16	16	16	16	16	16
Rodavi	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
TOTAL	122	138	130	129	141	141	142	144	146	146	149	141	141	137	133	133



A evolução de colaboradores por empresa referente ao período de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:



A evolução de colaboradores por empresa referente ao período de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:



Análise das Demonstrações Contábeis



CONSOLIDADO DAS RECUPERANDAS

Balanco patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	16.655.233,75	16.690.459,40	-0,21	100,00
CIRCULANTE	4.048.963,83	4.072.206,34	-0,57	24,31
Disponibilidades	318.424,50	318.351,21	0,02	1,91
Caixa	330,25	256,96	28,52	0,00
Bancos Conta Movimento	9.448,76	9.448,76	0,00	0,06
Aplicações Financeiras	308.645,49	308.645,49	0,00	1,85
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	3.730.539,33	3.753.855,13	-0,62	22,40
Adiantamento a Empregados	17.838,88	17.838,88	0,00	0,11
Tributos a Recuperar/Compensar	3.712.700,45	3.736.016,25	-0,62	22,29
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	12.606.269,92	12.618.253,06	-0,09	75,69
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	31,22
Investimentos	30.423,36	30.423,36	0,00	0,18
Imobilizado	7.263.757,76	7.275.740,90	-0,16	43,61
Intangível	112.088,80	112.088,80	0,00	0,67
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	16.655.233,75	16.690.459,40	-0,21	100,00
Circulante	82.816.854,89	81.416.623,47	1,72	497,24
Empréstimos e Financiamentos	30.379.896,83	29.356.396,83	3,49	182,40

Fornecedores	3.628.716,29	3.628.716,29	0,00	21,79
Obrigações Tributárias	29.620.687,88	29.431.668,61	0,64	177,85
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.487.753,89	18.308.441,74	0,98	111,00
Outras Obrigações	699.800,00	691.400,00	1,21	4,20
Contas a Pagar	699.800,00	691.400,00	1,21	4,20
Não Circulante	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	32,97
Obrigações a Longo Prazo	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	32,97
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.490.458,02	5.490.458,02	0,00	32,97
Patrimônio Líquido	-71.652.079,16	-70.216.622,09	2,04	-430,21
Capital Social	390.000,00	390.000,00	0,00	2,34
Prejuízos Acumulados	-72.042.079,16	-70.606.622,09	2,03	-432,55

- Caixa de R\$ 330,25. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma melhora de 28,52%.
- Bancos Conta Movimento de R\$ 9,4 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,06%.
- Empréstimos Concedidos de R\$ 5,2 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 31,16%.
- Imobilizado de R\$ 7,2 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 43,61%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 30,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 182,40%.
- Fornecedores de R\$ 3,6 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 21,79%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 29,6 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 177,85%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 18,4 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 111,00%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 72 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 2,03%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	1.306.174,21	1.502.052,89	-13,04	143,47
Venda de Produtos	634.818,91	828.137,87	-23,34	69,73
Serviços de Industrialização	58.518,00	0,00	0,00	6,43
Venda de Mercadorias	296.205,67	205.708,21	43,99	32,54
Serviços de Transportes	22.469,29	25.331,14	-11,30	2,47
Serviços de Transporte com ST	6.835,00	175,00	3805,71	0,75
Venda de Produtos sem ST	287.327,34	442.700,67	-35,10	31,56
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Baterias Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-395.773,22	-511.354,11	-22,60	-43,47
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	-2.192,20	-100,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-395.773,22	-509.161,91	-22,27	-43,47
Receita Operacional Líquida	910.400,99	990.698,78	-8,11	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-1.538.687,09	-1.244.049,62	23,68	-169,01
Lucro Bruto	-628.286,10	-253.350,84	147,99	-69,01
Despesas/Receitas Operacionais	-863.438,35	-795.549,36	8,53	-94,84
Despesas com Vendas	-30.651,89	-25.151,14	21,87	-3,37
Despesas com Pessoal	-719.755,03	-690.764,69	4,20	-79,06
Despesas Administrativas	-105.130,33	-73.225,95	43,57	-11,55
Despesas Tributárias	-4.336,70	-2.468,84	75,66	-0,48
Despesas Financeiras	-3.564,40	-3.938,74	-9,50	-0,39
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-1.491.724,45	-1.048.900,20	42,22	-163,85
Resultado Financeiro	56.267,38	112.515,16	-49,99	6,18
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais	38.661,00	79.233,00	-51,21	4,25
Receitas Não Operacionais	17.606,38	33.282,16	-47,10	1,93

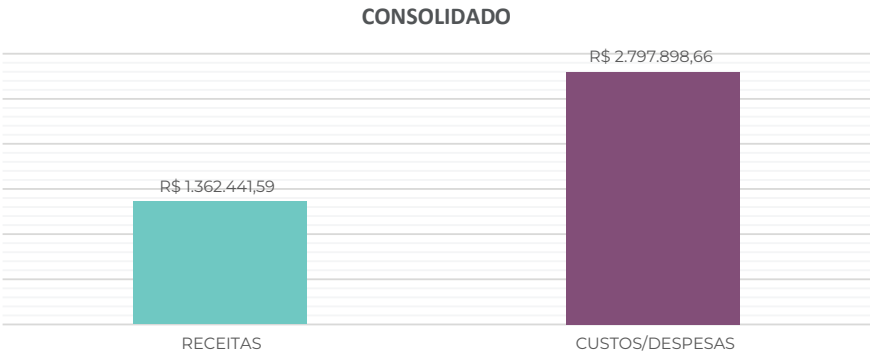
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-1.435.457,07	-936.385,04	53,30	-157,67
Contribuição Social	0,00	-10.222,34	-100,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	-12.654,29	-100,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-1.435.457,07	-959.261,67	49,64	-157,67

- Receita Operacional Bruta de R\$ 1,3 milhão. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma redução de 13,04%.
- Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas de R\$ 1,5 milhão. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 169,01% e em confronto com o mês de dezembro/2025 apresenta um aumento de 23,68%.
- Lucro Bruto **NEGATIVO** de R\$ 628,2 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 147,99%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 863,4 mil, que representa 94,84% da Receita Líquida e em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 8,53%.
- Despesas com Vendas de R\$ 30,6 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 3,37%, com um aumento, em relação ao mês de dezembro/2025, de 21,87%.
- Despesas com Pessoal de R\$ 719,7 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 79,06%.
- Despesas Administrativas de R\$ 105,1 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 11,55%, com um aumento, em relação ao mês de dezembro/2025, de 43,57%.

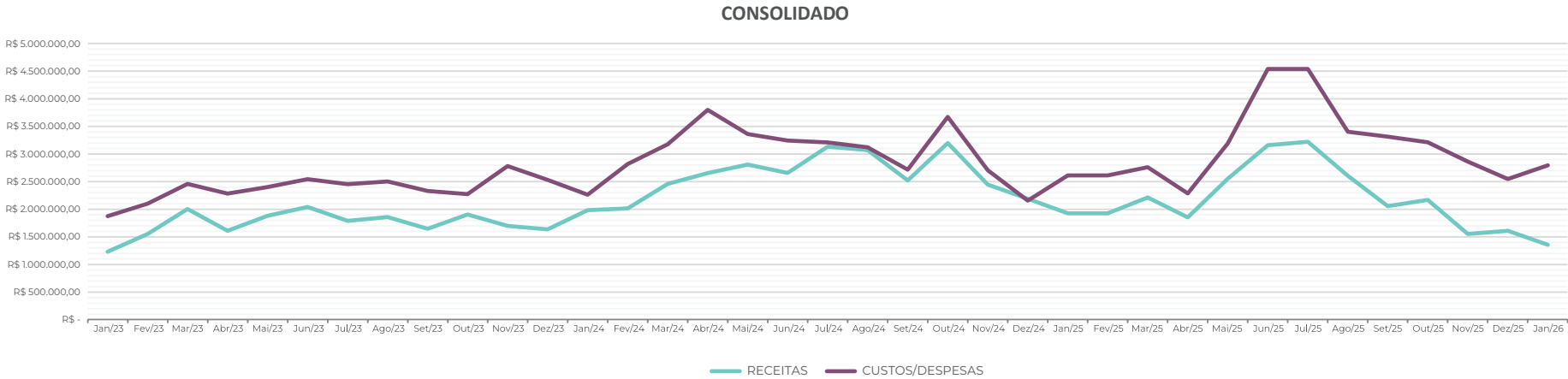
Apurou-se para o Consolidado das empresas, o **Prejuízo** no valor de R\$ 1,4 milhão. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 49,64%.



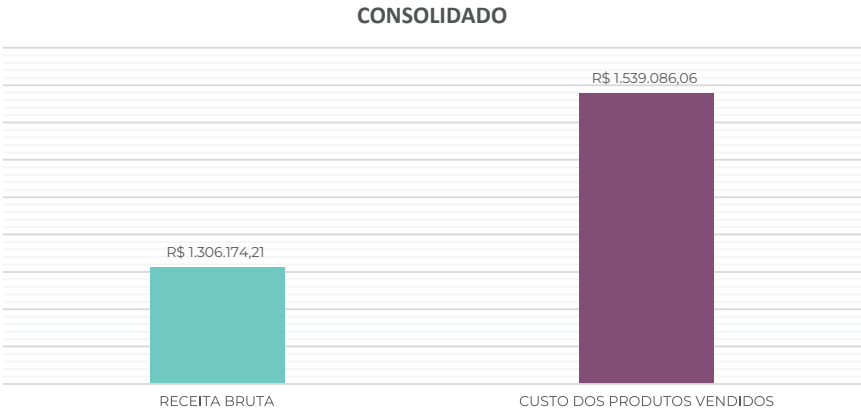
As receitas e custos/despesas estão apresentados no gráfico abaixo.



A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:



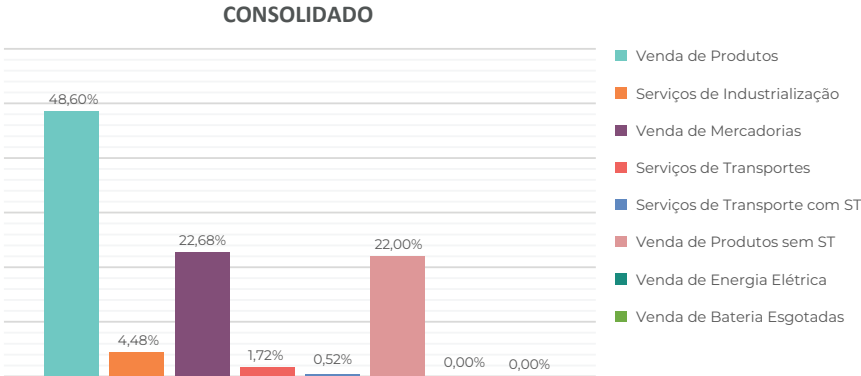
No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção.



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

CONSOLIDADO

Venda de Produtos	R\$ 634.818,91
Serviços de Industrialização	R\$ 58.518,00
Venda de Mercadorias	R\$ 296.205,67
Serviços de Transportes	R\$ 22.469,29
Serviços de Transporte com ST	R\$ 6.835,00
Venda de Produtos sem ST	R\$ 287.327,34
Venda de Energia Elétrica	R\$ -
Venda de Baterias Esgotadas	R\$ -
Total	R\$ 1.306.174,21



ELEBRAK

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	JAN/2026	DEZ/2026	AH (%)	AV (%)
ATIVO	4.182.206,41	4.565.231,17	-8,39	100,00
Circulante	-2.494.840,30	-2.117.737,76	17,81	-59,65
Disponibilidades	-2.504.312,26	-2.127.209,72	17,73	-59,88
Caixa	-2.511.427,32	-2.134.324,78	17,67	-60,05
Bancos Conta Movimento	2.529,43	2.529,43	0,00	0,06
Aplicações Financeiras	4.585,63	4.585,63	0,00	0,11
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	9.471,96	9.471,96	0,00	0,23
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	9.471,96	9.471,96	0,00	0,23
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	6.677.046,71	6.682.968,93	-0,09	159,65
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	124,34
Investimentos	2.200,00	2.200,00	0,00	0,05
Imobilizado	1.471.843,71	1.477.765,93	-0,40	35,19
Intangível	3.003,00	3.003,00	0,00	0,07
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	4.182.206,41	4.565.231,17	-8,39	100,00
Circulante	3.789.536,90	3.793.884,59	-0,11	90,61
Empréstimos e Financiamentos	828.741,16	828.741,16	0,00	19,82

Fornecedores	369.172,51	369.172,51	0,00	8,83
Obrigações Tributárias	2.551.182,65	2.555.607,39	-0,17	61,00
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	40.440,58	40.363,53	0,19	0,97
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	392.669,51	771.346,58	-49,09	9,39
Capital Social	110.000,00	110.000,00	0,00	2,63
Lucros e Prejuízos Acumulados	282.669,51	661.346,58	-57,26	6,76

- Caixa **NEGATIVO** de R\$ 2,5 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma piora de 17,67%, **saldo que, de acordo com as normas contábeis, é incondizente com a realidade.**
- Bancos Conta Movimento de R\$ 2,5 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,06%.
- Empréstimos Concedidos de R\$ 5,2 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 124,34%.
- Imobilizado de R\$ 1,4 milhão. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 35,19%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 828,7 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 19,82%.
- Fornecedores de R\$ 369,1 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 8,83%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 2,5 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 61,00%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 40,4 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma elevação de 0,19%.
- Lucro Acumulado de R\$ 282,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma piora de 57,26%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

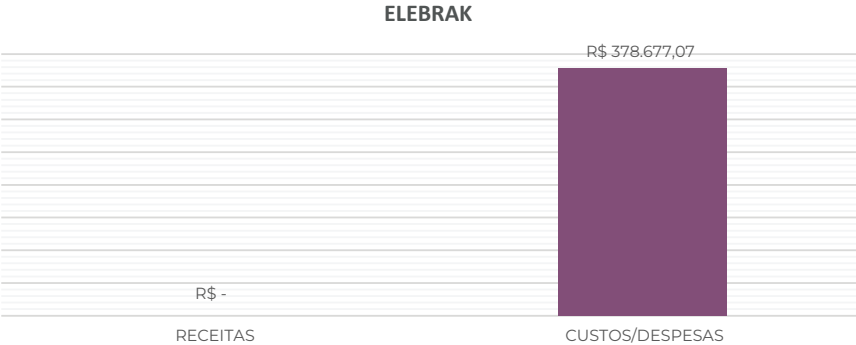
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2026	DEZ/2026	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	0,00	13.589,13	-100,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	13.589,13		0,00
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Baterias Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Operacional Líquida	0,00	13.589,13	-100,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas e Operações	-362.508,89	-293.388,22	23,56	0,00
Lucro Bruto	-362.508,89	-279.799,09	29,56	0,00
Despesas/Receitas Operacionais	-16.168,18	-11.050,13	46,32	0,00
Despesas com Vendas	-357,69	0,00	0,00	0,00
Despesas com Pessoal	-2.870,28	-500,19	473,84	0,00
Despesas Administrativas	-11.144,87	-9.029,23	23,43	0,00
Despesas Tributárias	-742,30	-577,74	28,48	0,00
Despesas Financeiras	-1.053,04	-942,97	11,67	0,00
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-378.677,07	-290.849,22	30,20	0,00
Resultado Financeiro	0,00	23,56	-100,00	0,00
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Não Operacionais	0,00	23,56	-100,00	0,00

Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-378.677,07	-290.825,66	30,21	0,00
Contribuição Social	0,00	-260,94	-100,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	-289,94	-100,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-378.677,07	-291.376,54	29,96	0,00

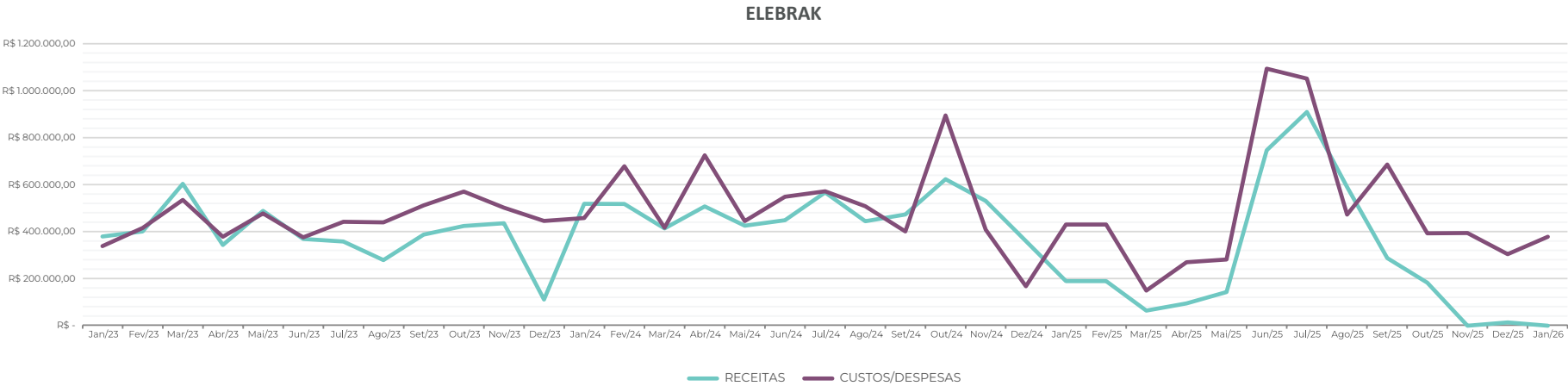
- Não houveram receitas brutas no período.
- Custo das Operações de R\$ 362,5 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025, houve um aumento de 23,56%.
- Lucro Bruto **NEGATIVO** de R\$ 362,5 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 29,56%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 16,1 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 46,32%.
- Despesas com Pessoal de R\$2,8 mil Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 473,84%.
- Despesas Administrativas de R\$ 11,1 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025, houve um aumento de 23,43%.

Apurou-se para a empresa Elebrak, o **prejuízo** no valor de R\$ 378,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 29,96%.

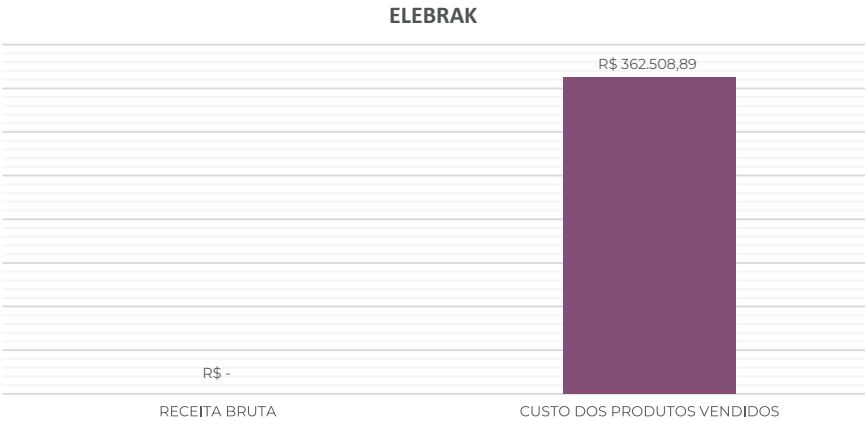
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo.



A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:

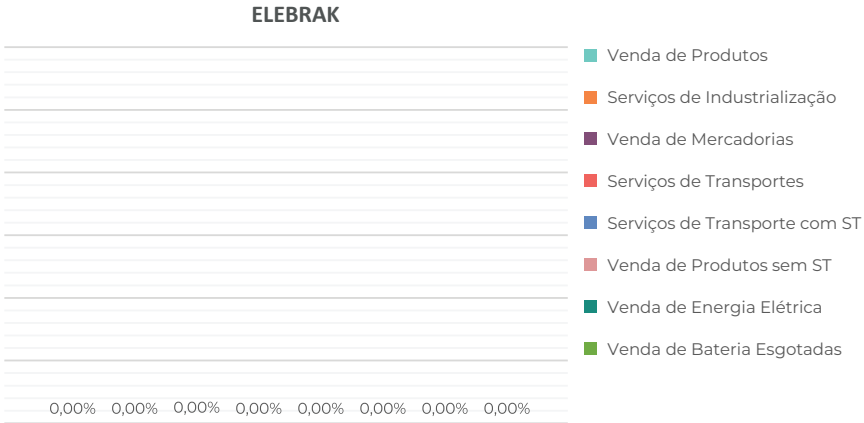


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção.



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

ELEBRAK	
Venda de Produtos	R\$ -
Serviços de Industrialização	R\$ -
Venda de Mercadorias	R\$ -
Serviços de Transportes	R\$ -
Serviços de Transporte com ST	R\$ -
Venda de Produtos sem ST	R\$ -
Venda de Energia Elétrica	R\$ -
Venda de Baterias Esgotadas	R\$ -
Total	R\$ -



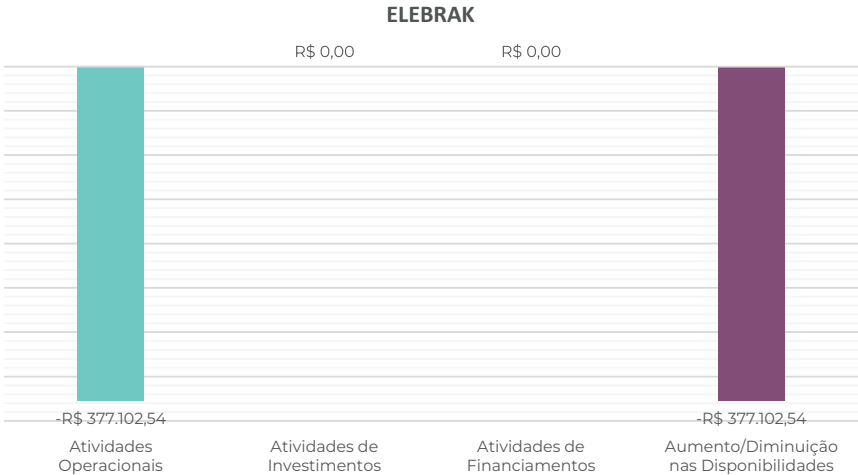
• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Valores Recebidos de Clientes	-362.508,89	13.589,13	-2.767,64
(-) Valores Pagos a Fornecedores	0,00	-301.910,42	-100,00
(-) Valores Pagos a Empregados	-1.873,43	-1.812,46	3,36
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-364.382,32	-290.133,75	25,59
(-) Tributos Pagos	-5.834,32	-9.434,06	-38,16
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-370.216,64	-299.567,81	23,58
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-6.885,90	-4.562,63	50,92
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-377.102,54	-304.130,44	23,99
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nas Disponibilidades	-377.102,54	-304.130,44	23,99
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERIODO	-2.127.209,72	-1.823.079,28	16,68
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERIODO	-2.504.312,26	-2.127.209,72	17,73

- Valores recebidos de Clientes. Efeito **negativo** no caixa. Valor de R\$ 362,5 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1,8 mil.
- **Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais.** Efeito **negativo** no caixa. Valor de R\$ 377,1 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor **NEGATIVO** de R\$ 2,5 milhões.



Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



FUZION

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	JAN/2025	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	-4.275.303,46	16.690.459,40	-125,62	100,00
Circulante	-6.016.792,60	4.072.206,34	-247,75	140,73
Disponibilidades	-9.694.566,97	318.351,21	-3.145,24	226,76
Caixa	-9.946.858,28	256,96	-3.871.075,36	232,66
Bancos Conta Movimento	6.908,29	9.448,76	-26,89	-0,16
Aplicações Financeiras	245.383,02	308.645,49	-20,50	-5,74
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	3.677.774,37	3.753.855,13	-2,03	-86,02
Adiantamento a Empregados	17.838,88	17.838,88	0,00	-0,42
Tributos a Recuperar/Compensar	3.659.935,49	3.736.016,25	-2,04	-85,61
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	1.741.489,14	12.618.253,06	-86,20	-40,73
Empréstimos Concedidos	0,00	5.200.000,00	-100,00	0,00
Investimentos	28.223,36	30.423,36	-7,23	-0,66
Imobilizado	1.634.838,78	7.275.740,90	-77,53	-38,24
Intangível	78.427,00	112.088,80	-30,03	-1,83
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	-4.275.303,46	16.690.459,40	-125,62	100,00
Circulante	66.293.173,86	81.416.623,47	-18,58	-1.550,61
Empréstimos e Financiamentos	20.148.414,89	29.356.396,83	-31,37	-471,27

Fornecedores	3.104.538,55	3.628.716,29	-14,45	-72,62
Obrigações Tributárias	25.913.966,87	29.431.668,61	-11,95	-606,13
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	16.426.453,55	18.308.441,74	-10,28	-384,22
Outras Obrigações	699.800,00	691.400,00	1,21	-16,37
Contas a Pagar	699.800,00	691.400,00	1,21	-16,37
Não Circulante	5.359.068,58	5.490.458,02	-2,39	-125,35
Obrigações a Longo Prazo	5.359.068,58	5.490.458,02	-2,39	-125,35
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.359.068,58	5.490.458,02	-2,39	-125,35
Patrimônio Líquido	-75.927.545,90	-70.216.622,09	8,13	1.775,96
Capital Social	80.000,00	390.000,00	-79,49	-1,87
Prejuízos Acumulados	-76.007.545,90	-70.606.622,09	7,65	1.777,83

- Caixa **NEGATIVO** de R\$ 9,9 milhões, **saldo que, de acordo com as normas contábeis, é incondizente com a realidade.**
- Bancos Conta Movimento de R\$ 6,9 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,16%.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 245,3 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 5,74%.
- Imobilizado de R\$ 1,6 milhão. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 38,24%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 20,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 471,27%.
- Fornecedores de R\$ 3,1 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 72,62%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 25,9 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 606,13%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 16,4 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma redução de 10,28%.
- Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo de R\$ 5,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 125,35%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 76 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025, houve um aumento de 7,65%.



• DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	980.664,25	1.270.838,54	-22,83	166,59
Venda de Produtos	634.818,91	828.137,87	-23,34	107,84
Serviços de Industrialização	58.518,00	0,00	0,00	9,94
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	287.327,34	442.700,67	-35,10	48,81
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Bateria Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-391.984,79	-507.559,61	-22,77	-66,59
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	-2.192,20	-100,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-391.984,79	-505.367,41	-22,44	-66,59
Receita Operacional Líquida	588.679,46	763.278,93	-22,87	100,00
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-853.845,50	-805.721,86	5,97	-145,04
Lucro Bruto	-265.166,04	-42.442,93	524,76	-45,04
Despesas/Receitas Operacionais	-722.951,22	-677.666,96	6,68	-122,81
Despesas com Vendas	-26.879,59	-25.151,14	6,87	-4,57
Despesas com Pessoal	-611.286,75	-609.231,33	0,34	-103,84
Despesas Administrativas	-80.332,70	-38.772,23	107,19	-13,65
Despesas Tributárias	-2.214,23	-1.781,91	24,26	-0,38
Despesas Financeiras	-2.237,95	-2.730,35	-18,03	-0,38
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-988.117,26	-720.109,89	37,22	-167,85
Resultado Financeiro	53.772,38	109.002,96	-50,67	9,13
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais	38.661,00	79.233,00	-51,21	6,57
Receitas Não Operacionais	15.111,38	29.769,96	-49,24	2,57

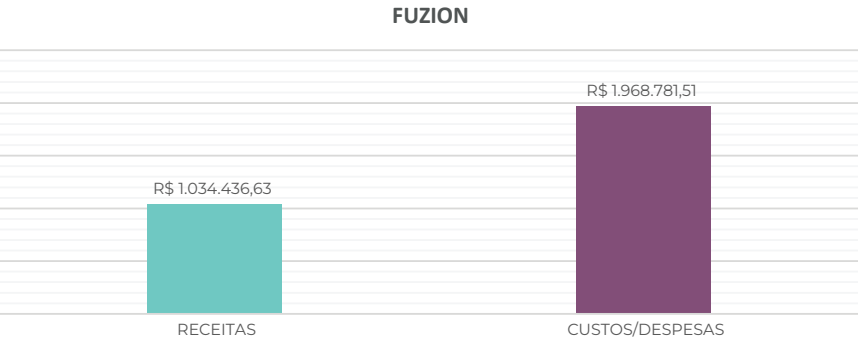
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-934.344,88	-611.106,93	52,89	-158,72
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-934.344,88	-611.106,93	52,89	-158,72

- Receita Operacional Bruta de R\$ 980,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma redução de 22,83%.
- Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas de R\$ 853,8 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 145,04% e em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 5,97%.
- Lucro Bruto **NEGATIVO** de R\$ 265,1 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 524,76%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 722,9 mil, que representa 122,81% da Receita Líquida e em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 6,68%.
- Despesas com Pessoal de R\$ 611,2 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 103,84%.
- Despesas Administrativas de R\$ 80,3 mil. Em relação à Receita Líquida, representa o percentual de 13,65% e em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 107,19%.
- Resultado Financeiro positivo de R\$ 53,7 mil (receitas financeiras e não operacionais, deduzidas dessas as despesas financeiras e não operacionais).

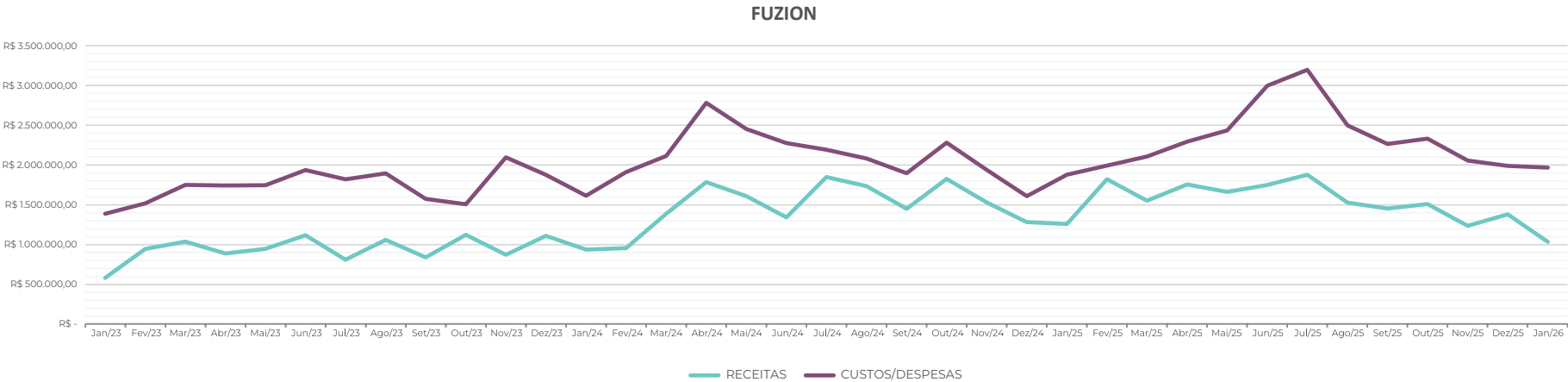
Apurou-se para a empresa Fuzion, o **Prejuízo** no valor de R\$ 934,3 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 52,89%.



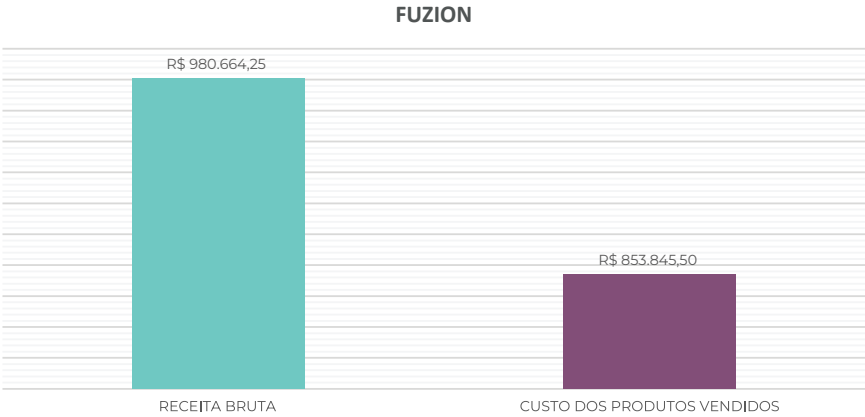
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo.



A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:



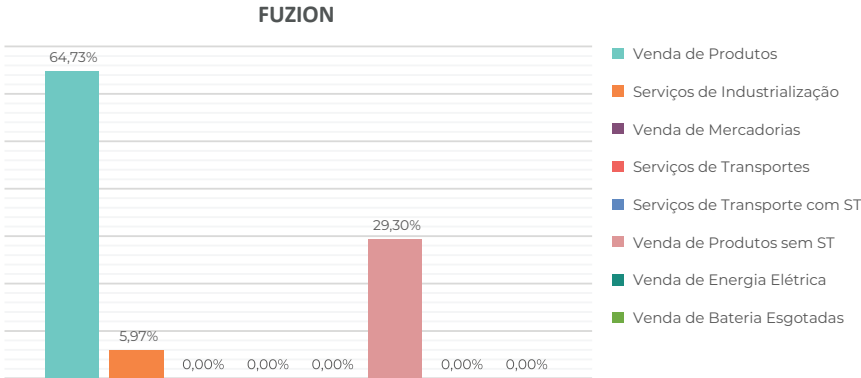
No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção.



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

FUZION

Venda de Produtos	R\$ 634.818,91
Serviços de Industrialização	R\$ 58.518,00
Venda de Mercadorias	R\$ -
Serviços de Transportes	R\$ -
Serviços de Transporte com ST	R\$ -
Venda de Produtos sem ST	R\$ 287.327,34
Venda de Energia Elétrica	R\$ -
Venda de Baterias Esgotadas	R\$ -
Total	R\$ 980.664,25

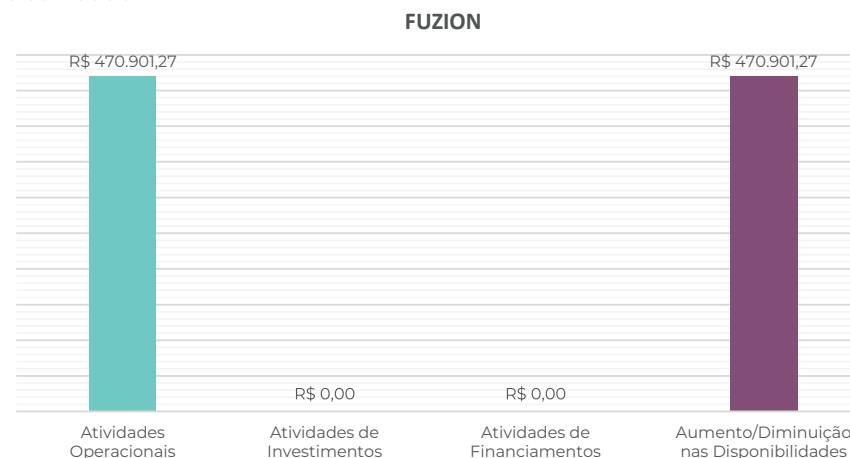


• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Valores Recebidos de Clientes	1.019.325,25	1.347.486,18	-24,35
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-1.037.514,11	-1.006.199,33	3,11
(-) Valores Pagos a Empregados	-363.942,81	-677.218,85	-46,26
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-382.131,67	-335.932,00	13,75
(-) Tributos Pagos	-99.993,72	-130.864,16	-23,59
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-482.125,39	-466.796,16	3,28
(-) Outros Pagamentos Líquidos	953.026,66	865.405,85	10,12
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	470.901,27	398.609,69	18,14
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Compra de Imobilizado	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
(-) Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nas Disponibilidades	470.901,27	398.609,69	18,14
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	-10.165.468,24	-10.564.077,93	-3,77
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	-9.694.566,97	-10.165.468,24	-4,63

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 1 milhão.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 1 milhão.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 363,9 mil.
- Tributos pagos. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 99,9 mil.
- **Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais.** Efeito **positivo** no caixa. Valor de R\$ 470,9 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor **NEGATIVO** de R\$ 9,6 milhões.

Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



GARDÊNIA

Balço patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	-3.411.857,23	-3.291.492,72	0,00	100,00
Circulante	-3.661.149,18	-3.542.393,00	0,00	107,31
Disponibilidades	-3.698.782,77	-3.575.771,41	3,44	108,41
Caixa	-3.727.236,07	-3.604.224,71	3,41	109,24
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	28.453,30	28.453,30	0,00	-0,83
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	37.633,59	33.378,41	12,75	-1,10
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	37.633,59	33.378,41	12,75	-1,10
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	249.291,95	250.900,28	-0,64	-7,31
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	249.291,95	250.900,28	-0,64	-7,31
Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	-3.411.857,23	-3.291.492,72	0,00	100,00
Circulante	10.389.120,58	10.361.299,69	0,27	-304,50
Empréstimos e Financiamentos	8.398.361,85	8.398.361,85	0,00	-246,15

Fornecedores	96.241,68	96.241,68	0,00	-2,82
Obrigações Tributárias	302.655,23	306.109,21	-1,13	-8,87
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.591.861,82	1.560.586,95	2,00	-46,66
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	120.390,22	120.390,22	0,00	-3,53
Obrigações a Longo Prazo	120.390,22	120.390,22	0,00	-3,53
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	120.390,22	120.390,22	0,00	-3,53
Patrimônio Líquido	-13.921.368,03	-13.773.182,63	1,08	408,03
Capital Social	150.000,00	150.000,00	0,00	-4,40
Prejuízos Acumulados	-14.071.368,03	-13.923.182,63	1,06	412,43

- Caixa **NEGATIVO** de R\$ 3,7 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma piora de 3,41%, **saldo, que de acordo com as normas contábeis, é incondizente com a realidade.**
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 28,4 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,83%.
- Tributos a Recuperar de R\$ 37,6 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 12,75%.
- Imobilizado de R\$ 249,2 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 7,31%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 8,3 milhões. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 246,15%.
- Fornecedores de R\$ 96,2 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 2,82%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 302,6 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 8,87%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 1,5 milhão. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma redução de 2,00%.
- Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo de R\$ 120,3 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 3,53%.
- Prejuízos Acumulados de R\$ 14 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 1,06%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

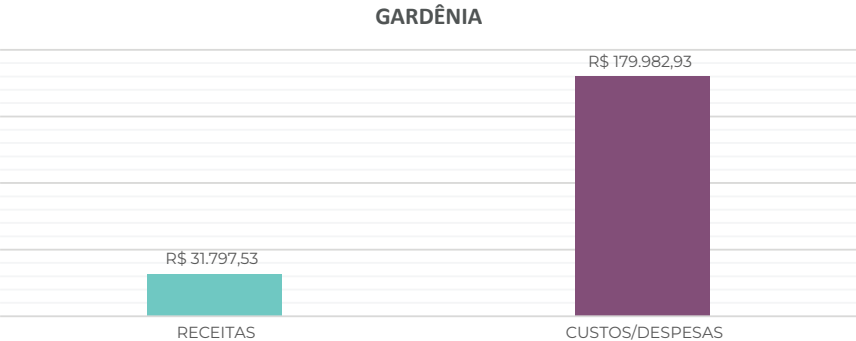
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	29.304,29	25.506,14	14,89	114,85
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transportes	22.469,29	25.331,14	-11,30	88,06
Serviços de Transporte com ST	6.835,00	175,00	3805,71	26,79
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Bateria Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-3.788,43	-3.794,50	-0,16	-14,85
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-3.788,43	-3.794,50	-0,16	-14,85
Receita Operacional Líquida	25.515,86	21.711,64	17,52	100,00
Custo das Operações	-83.269,15	-53.352,32	56,07	-326,34
Lucro Bruto	-57.753,29	-31.640,68	82,53	-226,34
Despesas/Receitas Operacionais	-92.925,35	-75.915,20	22,41	-364,19
Despesas com Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Pessoal	-87.972,04	-68.980,04	27,53	-344,77
Despesas Administrativas	-3.299,73	-6.560,55	-49,70	-12,93
Despesas Tributárias	-1.380,17	-109,19	1164,01	-5,41
Despesas Financeiras	-273,41	-265,42	3,01	-1,07
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-150.678,64	-107.555,88	40,09	-590,53
Resultado Financeiro	2.493,24	3.258,54	-23,49	9,77
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Não Operacionais	2.493,24	3.258,54	-23,49	9,77

Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-148.185,40	-104.297,34	42,08	-580,76
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-148.185,40	-104.297,34	42,08	-580,76

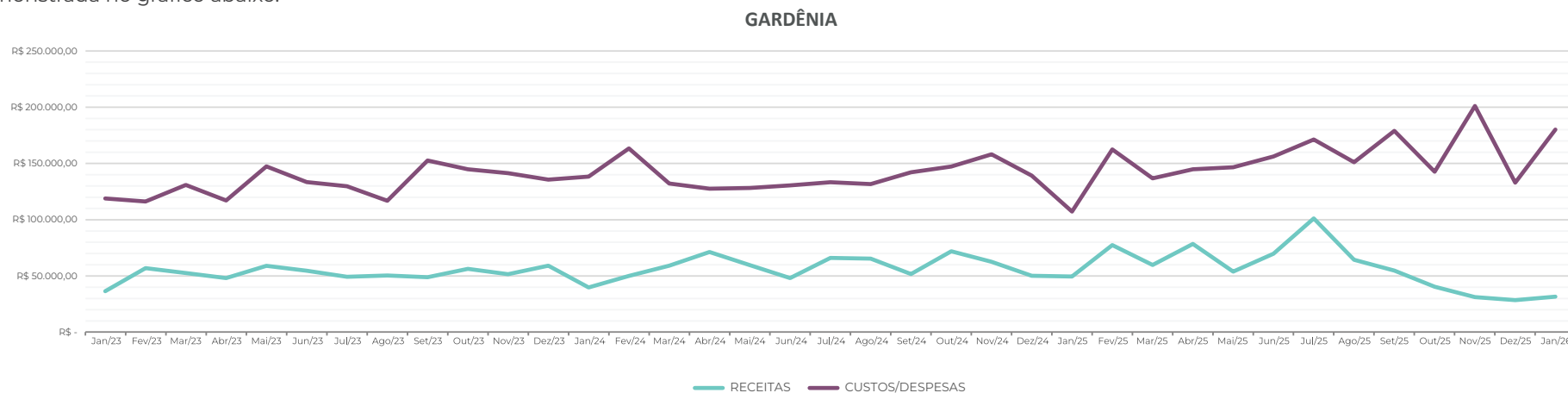
- Receita Operacional Bruta de R\$ 29,3 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma melhora de 14,89%.
- Custo das Operações de R\$ 83,2 mil, que representa 326,34% da Receita Líquida e um aumento em relação ao mês de dezembro/2025 de 56,07%.
- Lucro Bruto **NEGATIVO** de R\$ 57,7 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 82,53%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 92,9 mil, que representa 364,19% da Receita Líquida e um aumento em relação ao mês de dezembro/2025 de 22,41%.
- Despesas com Pessoal de R\$ 87,9 mil, que representa 344,77% da Receita Líquida e um aumento em relação ao mês de dezembro/2025 de 27,53%.

Apurou-se para a empresa Gardênia, o **Prejuízo** no valor de R\$ 148,1 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 42,08%.

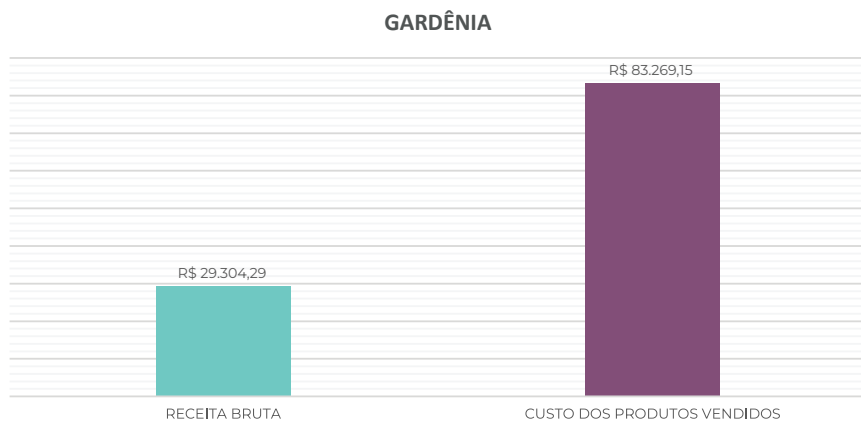
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo.



A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:

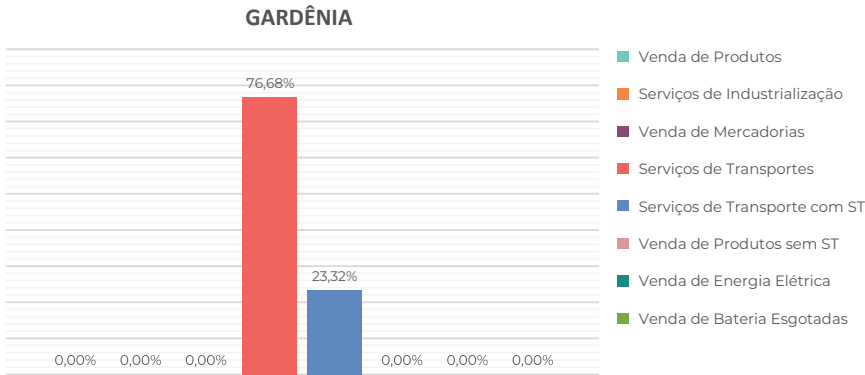


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção.



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

GARDÊNIA	
Venda de Produtos	R\$ -
Serviços de Industrialização	R\$ -
Venda de Mercadorias	R\$ -
Serviços de Transportes	R\$ 22.469,29
Serviços de Transporte com ST	R\$ 6.835,00
Venda de Produtos sem ST	R\$ -
Venda de Energia Elétrica	R\$ -
Venda de Baterias Esgotadas	R\$ -
Total	R\$ 29.304,29



• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Valores Recebidos de Clientes	29.304,29	25.506,14	14,89
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-89.986,83	-58.682,44	53,35
(-) Valores Pagos a Empregados	-39.306,86	-94.969,43	-58,61
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-99.989,40	-128.145,73	-21,97
(-) Tributos Pagos	-21.057,15	-20.307,19	3,69
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-121.046,55	-148.452,92	-18,46
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-1.964,81	-1.956,82	0,41
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-123.011,36	-150.409,74	-18,22
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nas Disponibilidades	-123.011,36	-150.409,74	-18,22
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	-3.575.771,41	-3.425.361,67	4,39
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	-3.698.782,77	-3.575.771,41	3,44

- Valores recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 29,3 mil.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 89,9 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 39,3 mil.
- **Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais.** Efeito **negativo** no caixa. Valor de R\$ 123 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor **NEGATIVO** de R\$ 3,6 milhões.



Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



RODAVI

Balanco patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
ATIVO	20.160.188,03	20.132.528,06	0,14	100,00
Circulante	16.221.745,91	16.192.459,99	0,18	80,46
Disponibilidades	16.216.086,50	16.186.800,58	0,18	80,44
Caixa	16.185.851,92	16.156.566,00	0,18	80,29
Bancos Conta Movimento	11,04	11,04	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	30.223,54	30.223,54	0,00	0,15
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	5.659,41	5.659,41	0,00	0,03
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	5.659,41	5.659,41	0,00	0,03
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	3.938.442,12	3.940.068,07	-0,04	19,54
Empréstimos Concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	3.907.783,32	3.909.409,27	-0,04	19,38
Intangível	30.658,80	30.658,80	0,00	0,15
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	20.160.188,03	20.132.528,06	0,14	100,00
Circulante	2.345.023,55	2.343.113,86	0,08	11,63
Empréstimos e Financiamentos	1.004.378,93	1.004.378,93	0,00	4,98

Fornecedores	58.763,55	58.763,55	0,00	0,29
Obrigações Tributárias	852.883,13	853.011,43	-0,02	4,23
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	428.997,94	426.959,95	0,48	2,13
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	10.999,22	10.999,22	0,00	0,05
Obrigações a Longo Prazo	10.999,22	10.999,22	0,00	0,05
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	10.999,22	10.999,22	0,00	0,05
Patrimônio Líquido	17.804.165,26	17.778.414,98	0,14	88,31
Capital Social	50.000,00	50.000,00	0,00	0,25
Lucros Acumulados	17.754.165,26	17.728.414,98	0,15	88,07

- Caixa de R\$ 16,1 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 0,18%.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 30,2 mil. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 0,15%.
- Imobilizado de R\$ 3,9 milhões. Em relação ao Ativo, representa o percentual de 19,38%.
- Empréstimos e Financiamentos de R\$ 1 milhão. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 4,98%.
- Fornecedores de R\$ 58,7 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 0,29%.
- Obrigações Tributárias de R\$ 852,8 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 4,23%.
- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de R\$ 428,9 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 0,48%.
- Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo de R\$ 10,9 mil. Em relação ao Passivo + PL, representa o percentual de 0,05%.
- Lucros Acumulados de R\$ 17,7 milhões. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 0,15%.



DRE (Demonstração do Resultado do Exercício)

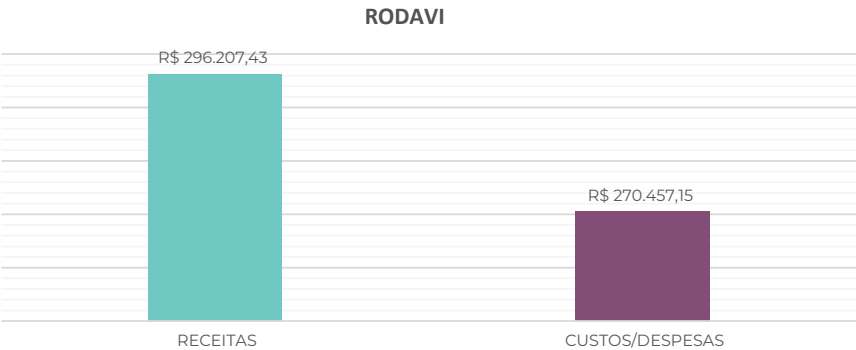
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)	AV (%)
Receita Operacional Bruta	296.205,67	192.119,08	54,18	100,00
Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	296.205,67	192.119,08	54,18	100,00
Serviços de Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Transporte com ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Baterias Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Operacional Líquida	296.205,67	192.119,08	54,18	100,00
Custo das Mercadorias e Operações	-239.462,52	-91.587,22	161,46	-80,84
Lucro Bruto	56.743,15	100.531,86	-43,56	19,16
Despesas/Receitas Operacionais	-30.994,63	-30.917,07	0,25	-10,46
Despesas com Vendas	-900,00	0,00	0,00	-0,30
Despesas com Pessoal	-17.625,96	-12.053,13	46,24	-5,95
Despesas Administrativas	-12.468,67	-18.863,94	-33,90	-4,21
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	25.748,52	69.614,79	-63,01	8,69
Resultado Financeiro	1,76	230,10	-99,24	0,00
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Não Operacionais	1,76	230,10	-99,24	0,00

Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	25.750,28	69.844,89	-63,13	8,69
Contribuição Social	0,00	-9.932,40	-100,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	-12.393,35	-100,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	25.750,28	47.519,14	-45,81	8,69

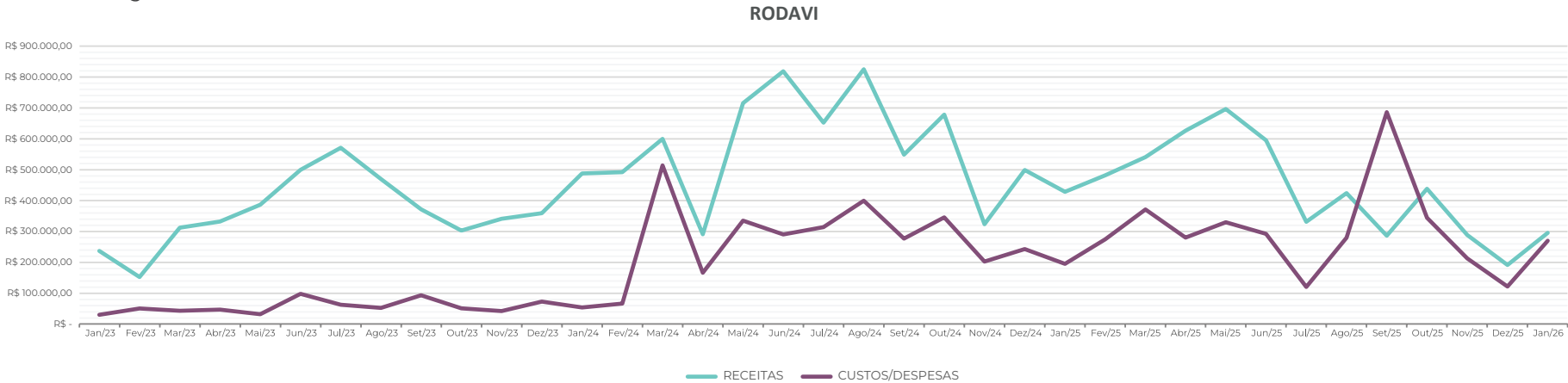
- Receita Operacional Bruta de R\$ 296,2 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve um aumento de 54,18%.
- Custo das Mercadorias e Operações de 239,4 mil, que representa 80,84% da Receita Líquida. Em confronto com o mês de dezembro/2025, apresentou um aumento de 161,46%
- Lucro Bruto de R\$ 56,7 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma piora no resultado de 43,56%.
- Despesas e Receitas Operacionais de R\$ 30,9 mil, que representa 10,46% da Receita Líquida.

Apurou-se para a empresa Rodavi, o **Lucro** no valor de R\$ 25,7 mil. Em confronto com o mês de dezembro/2025 houve uma **piora** no resultado de 45,81%.

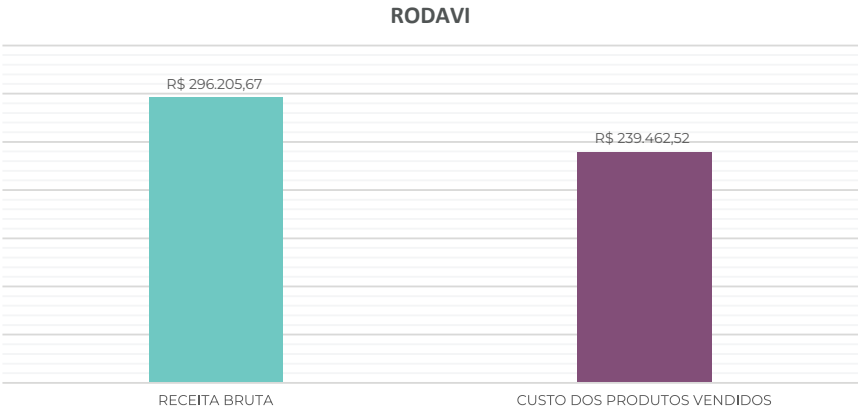
As receitas e custos/despesas estão apresentadas no gráfico abaixo.



A evolução de receitas e custos/despesas de **janeiro/2023** a **janeiro/2026** está demonstrada no gráfico abaixo:

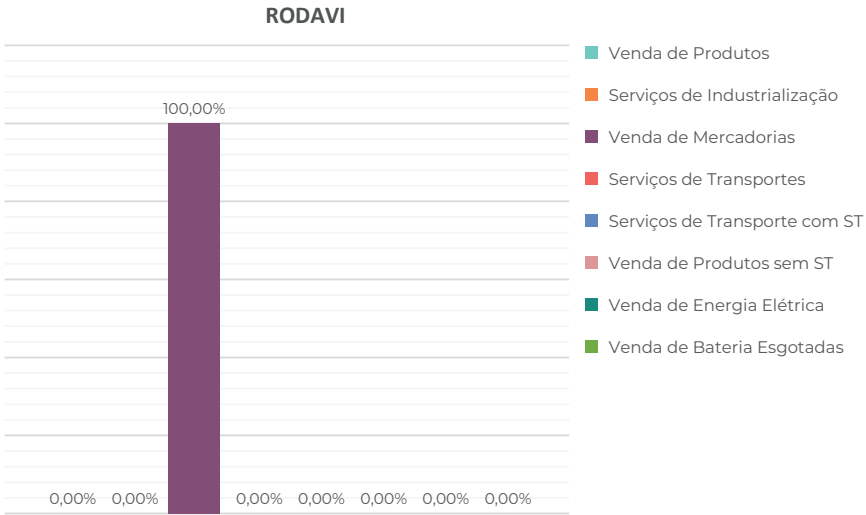


No gráfico abaixo é demonstrado a Receita e o Custo oriundos da Produção.



A tabela e gráfico abaixo demonstram a origem das Receitas:

RODAVI	
Venda de Produtos	R\$ -
Serviços de Industrialização	R\$ -
Venda de Mercadorias	R\$ 296.205,67
Serviços de Transportes	R\$ -
Serviços de Transporte com ST	R\$ -
Venda de Produtos sem ST	R\$ -
Venda de Energia Elétrica	R\$ -
Venda de Baterias Esgotadas	R\$ -
Total	R\$ 296.205,67



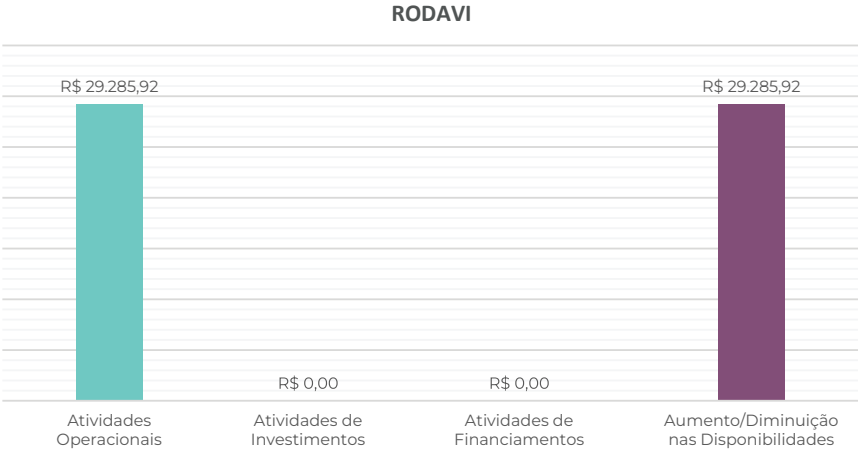
• DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	JAN/2026	DEZ/2025	AH (%)
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Valores Recebidos de Clientes	296.205,67	192.119,08	54,18
(-) Valores Pagos a Fornecedores	-239.462,52	-91.587,22	161,46
(-) Valores Pagos a Empregados	-9.672,08	-18.776,86	-48,49
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	47.071,07	81.755,00	-42,42
(-) Tributos Pagos	-6.942,43	-8.855,37	-21,60
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	40.128,64	72.899,63	-44,95
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-10.842,72	-17.237,99	-37,10
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	29.285,92	55.661,64	-47,39
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
Aumento/Diminuição nas Disponibilidades	29.285,92	55.661,64	-47,39
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	16.186.800,58	16.131.138,94	0,35
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	16.216.086,50	16.186.800,58	0,18

- Valores Recebidos de Clientes. Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 296,2 mil.
- Valores pagos a Fornecedores. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 239,4 mil.
- Valores pagos a Empregados. Efeito negativo no caixa. Valor de R\$ 9,6 mil.
- **Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais.** Efeito positivo no caixa. Valor de R\$ 29,2 mil.
- Disponibilidades no final do Período, valor de **R\$ 16,2 milhões.**



Abaixo, gráfico demonstrativo dos valores que foram gerados/consumidos em cada atividade:



Análise dos Indicadores Econômico/Financeiros



A partir das demonstrações apresentadas, foram calculados os índices de Liquidez Corrente, Liquidez Seca, Liquidez Imediata e Liquidez Geral, como indicados a seguir:

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE

$$LC = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$$

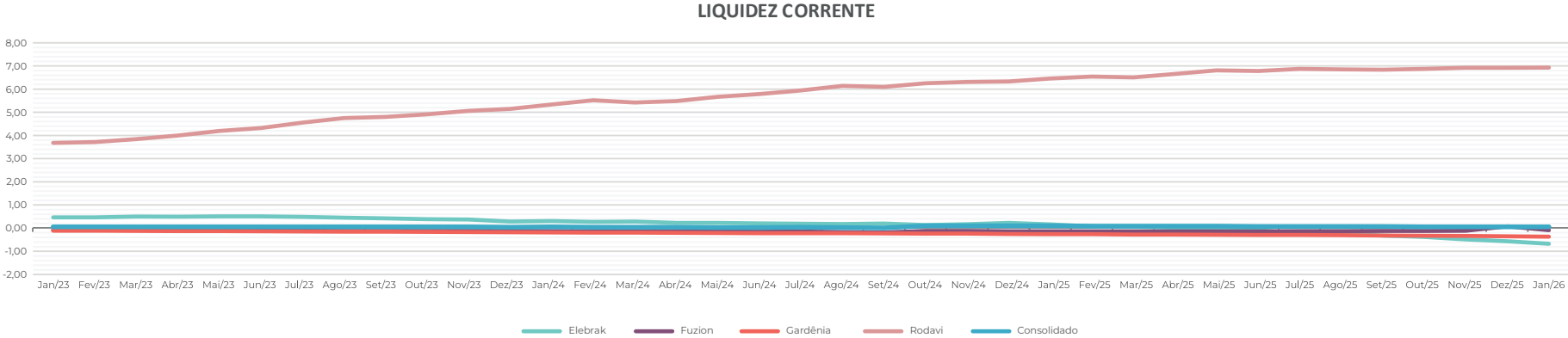
Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Corrente). Exercício anterior em comparação com o atual.

CORRENTE		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 0,56	- 0,66
Fuzion	0,05	- 0,09
Gardênia	- 0,34	- 0,35
Rodavi	6,91	6,92
Consolidado	0,05	0,05

Com base nos dados acima, é possível concluir que o Consolidado das empresas possui **R\$ 0,05** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto prazo, as Recuperandas não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações. As empresas Fusion e Gardênia apresentaram resultado negativo, fato que merece atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas na empresa, e que pode contribuir com um melhor resultado consolidado das empresas em recuperação.



Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Corrente) das Recuperandas, entre **janeiro/2023** e **janeiro/2026**:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA

$$LS = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$$

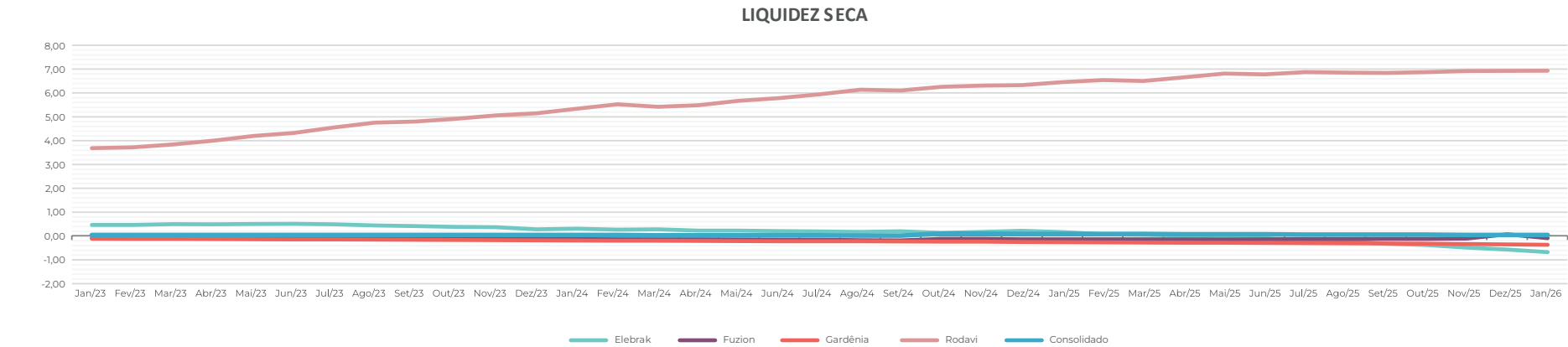
Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Seca). Exercício anterior em comparação com o atual.

EMPRESAS	SECA	
	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 0,56	- 0,66
Fuzion	0,05	- 0,09
Gardênia	- 0,34	- 0,35
Rodavi	6,91	6,92
Consolidado	0,05	0,05

Com base nos dados acima, é possível concluir que o Consolidado das Empresas possui **R\$ 0,05** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques. Os resultados desse índice demonstram que grande parte da capacidade de pagamento das Recuperandas está concentrada em seus estoque.



Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Seca) das Recuperandas, entre **janeiro/2023** e **janeiro/2026**:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$L I = \frac{\text{Disponibilidades}}{\text{Passivo Circulante}}$$

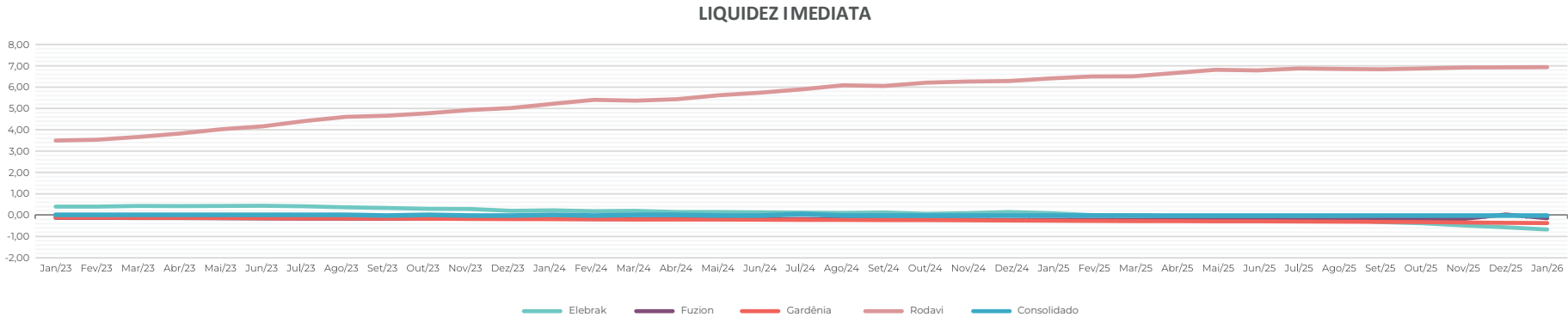
Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Imediata). Exercício anterior em comparação com o atual.

IMEDIATA		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 0,56	- 0,66
Fuzion	0,00	- 0,15
Gardênia	- 0,35	- 0,36
Rodavi	6,91	6,92
Consolidado	0,004	0,004

Conforme observado, as Recuperandas apresentam índices próximos de zero, e alguns até negativos, o que, de acordo com as normas contábeis, é inaceitável, visto que tal índice avalia as Disponibilidades das Empresas, e algumas, apresenta saldo credor (negativo), demonstrando que seus recursos líquidos estão emprenhados de forma a não garantir tal liquidez. Com isso, é importante destacar que deve existir um desequilíbrio entre as aplicações desses recursos, haja vista o risco de as empresas não possuírem capital para pagamento de suas obrigações imediatas, necessitando captar recursos em financeiras, fato que aumenta as despesas financeiras.



Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Imediata) das Recuperandas, entre **janeiro/2023** e **janeiro/2026**:



ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$LG = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível a Longo Prazo}}$$

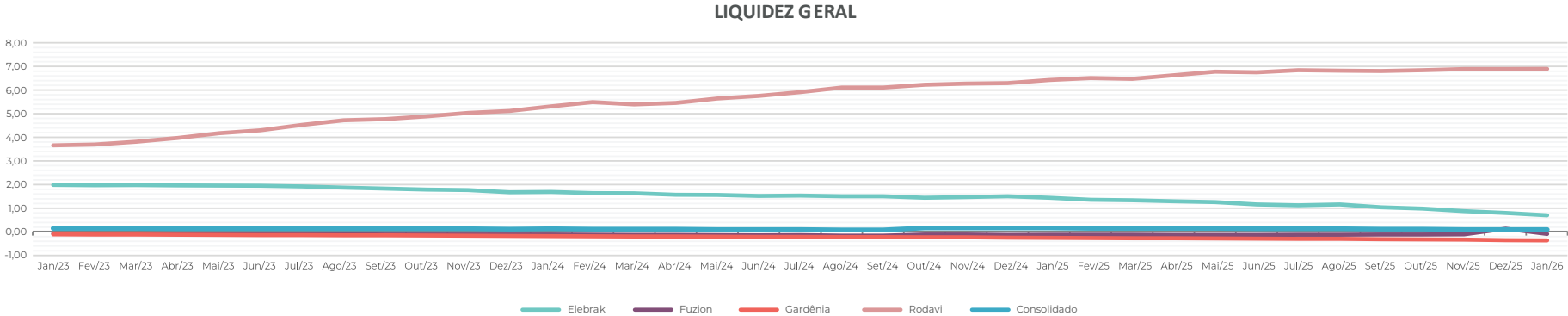
Abaixo, quadro comparativo do Indicador (Liquidez Geral). Exercício anterior em comparação com o atual.

GERAL		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	0,81	0,71
Fuzion	0,11	- 0,08
Gardênia	- 0,34	- 0,35
Rodavi	6,88	6,89
Consolidado	0,11	0,10

Conclui-se a partir dos dados acima, que o Consolidado das Empresas possui **R\$ 0,10** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo e longo prazo, sem considerar seu ativo imobilizado. Similar ao Índice de Liquidez Corrente, o Índice Liquidez Geral considera os recursos e as obrigações de curto e longo prazo. Ou seja, dentro das obrigações de curto e longo prazo, as empresas em recuperação não possuem recursos suficientes para pagamentos de suas obrigações.



Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice (Liquidez Geral) das Recuperandas, entre **janeiro/2023** e **janeiro/2026**:



Análise dos Índices de Endividamento



Os índices de endividamento consistem em avaliar a estrutura do capital. Com essa ferramenta permite-se saber o quanto dos recursos são próprios ou de terceiros. São eles que irão apontar quais são as fontes nas quais a empresa capta recursos, mostrando, assim, em que nível a empresa tem se endividado.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos da Participação de capitais de Terceiros, Composição de Endividamento e Imobilização do Patrimônio Líquido.



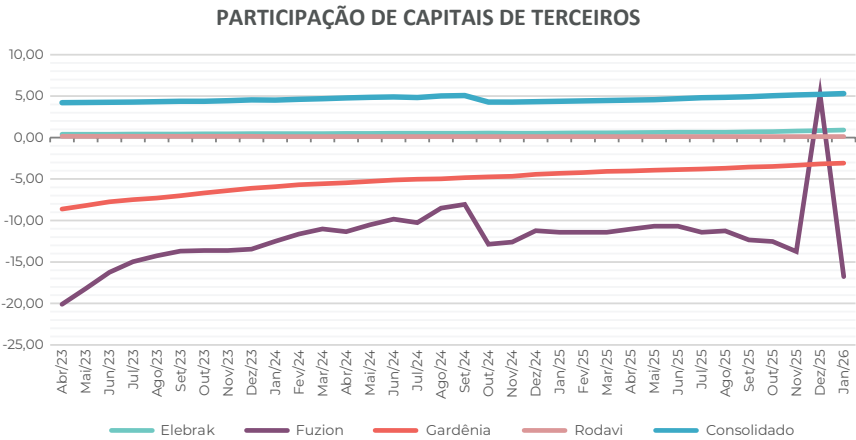
ÍNDICE PARTICIPAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS

O Índice Participação de capital de terceiros demonstra quanto do capital de terceiros é utilizado para manutenção e continuidade da empresa, ou seja, é o grau de endividamento, dependência de fontes externas a empresa, sendo o seu cálculo: $PCT = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} + \text{Patrimônio Líquido}}$.

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

PARTICIPAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	0,83	0,91
Fuzion	5,21	- 16,76
Gardênia	- 3,18	- 3,08
Rodavi	0,12	0,12
Consolidado	5,21	5,30

Abaixo a evolução do Índice Participação de Capitais de Terceiros de **abril de 2023** a **janeiro de 2026**.



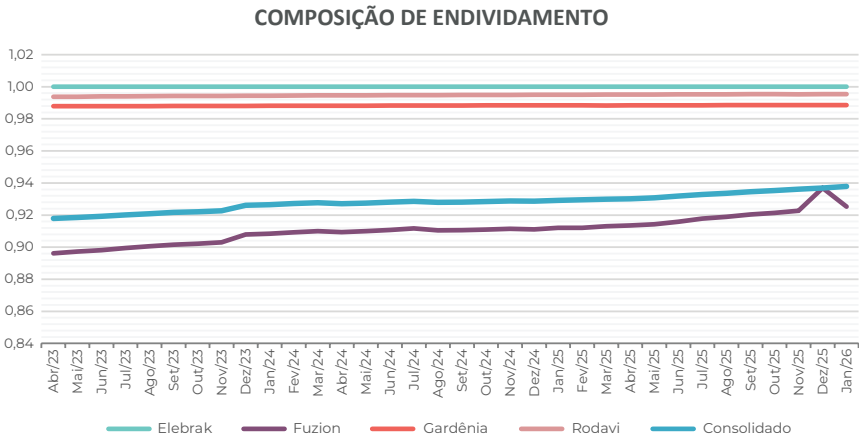
ÍNDICE COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

O índice composição do endividamento mostra o percentual em obrigações de curto prazo em comparação ao seu total, sendo o seu cálculo: $CE = \frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Exigível de Longo Prazo}}$.

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

COMPOSIÇÃO DE ENDIVIDAMENTO		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	1,00	1,00
Fuzion	0,94	0,93
Gardênia	0,99	0,99
Rodavi	1,00	1,00
Consolidado	0,94	0,94

Abaixo a evolução do Índice Composição de Endividamento de **abril de 2023** a **janeiro de 2026**.



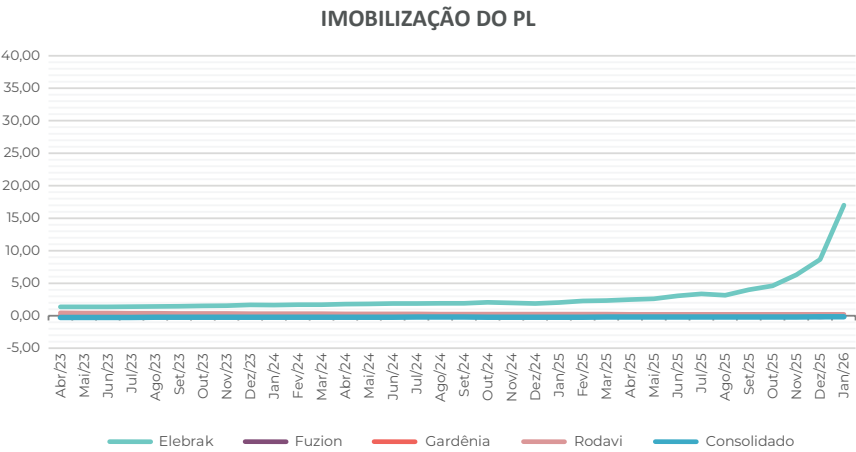
ÍNDICE IMOBILIZAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Índice Imobilização do Patrimônio Líquido determinará a porcentagem de quanto patrimônio líquido está alocado para os ativos permanentes. Ou seja, para os bens que não são líquidos, sendo o seu cálculo: $IPL = \frac{\text{Ativo Permanente}}{\text{Patrimônio Líquido}}$.

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

IMOBILIZAÇÃO DO PL		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	8,66	17,00
Fuzion	- 0,18	- 0,02
Gardênia	- 0,02	- 0,02
Rodavi	0,22	0,22
Consolidado	- 0,18	- 0,18

Abaixo a evolução do Índice Imobilização do Patrimônio Líquido de **abril de 2023 a janeiro de 2026**.



Análise dos Indicadores de Rentabilidade



Os indicadores de rentabilidade são métricas que apontam o retorno financeiro dos investimentos em uma empresa. De forma geral, uma das funções deles é analisar a presença ou ausência de lucro.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos do Índices de Retorno sobre Investimento e Retorno sobre Patrimônio.



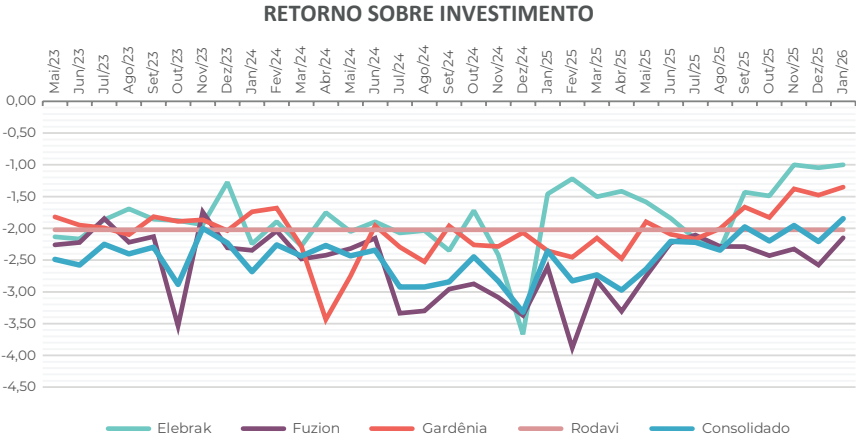
INDICADOR DE RETORNO SOBRE INVESTIMENTO

O Indicador de Retorno sobre Investimento se trata de um indicador gerencial usado para saber qual foi o resultado financeiro de um investimento realizado. Ele pode ser positivo ou negativo, indicando lucro ou prejuízo, sendo o seu cálculo: $ROI = (Receita - \text{Custo do Investimento}) / \text{Custo do Investimento}$.

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

RETORNO SOBRE INVESTIMENTO		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 1,05	- 1,00
Fuzion	- 2,58	- 2,15
Gardênia	- 1,48	- 1,35
Rodavi	- 2,02	- 2,02
Consolidado	- 2,21	- 1,85

Abaixo a evolução do Indicador Retorno Sobre Investimento de **maio de 2023** a **janeiro de 2026**.



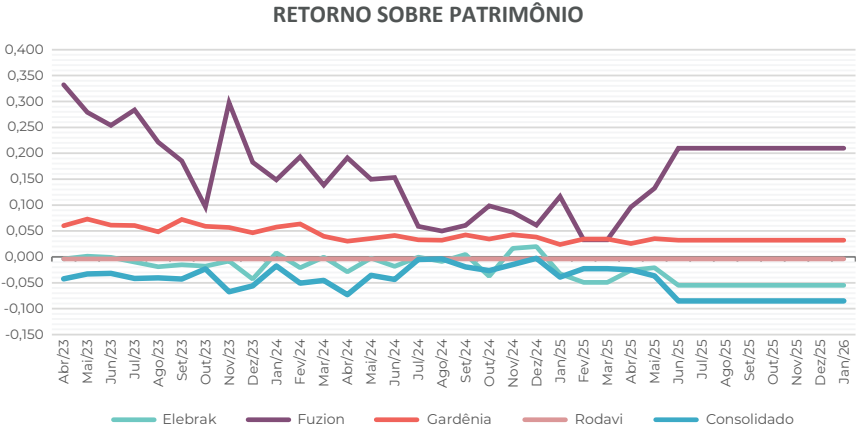
INDICADOR RETORNO SOBRE PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Indicador Retorno sobre Patrimônio Líquido mede a capacidade que a empresa tem de gerar valor ao negócio e aos investidores com base nos recursos que a própria empresa possui, sendo o seu cálculo: ROE= (Lucro líquido ÷ Patrimônio líquido).

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

RETORNO SOBRE O PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 0,06	- 0,05
Fuzion	- 0,04	0,21
Gardênia	0,03	0,03
Rodavi	- 0,00	- 0,00
Consolidado	- 0,06	- 0,08

Abaixo a evolução do Indicador Retorno sobre Patrimônio Líquido de **abril de 2023** a **janeiro de 2026**.



Análise das Margens de Lucratividades e Rentabilidade



As Margens de Lucratividade e Rentabilidade mostram quanto a empresa está lucrando em relação às suas vendas e quanto os investimentos destinados à estruturação e funcionamento do negócio estão sendo rentabilizados.

Com base no resultado da Recuperanda, foram realizados os cálculos das Margens Bruta, Ebitda e Imobilização dos Recursos Não Correntes.



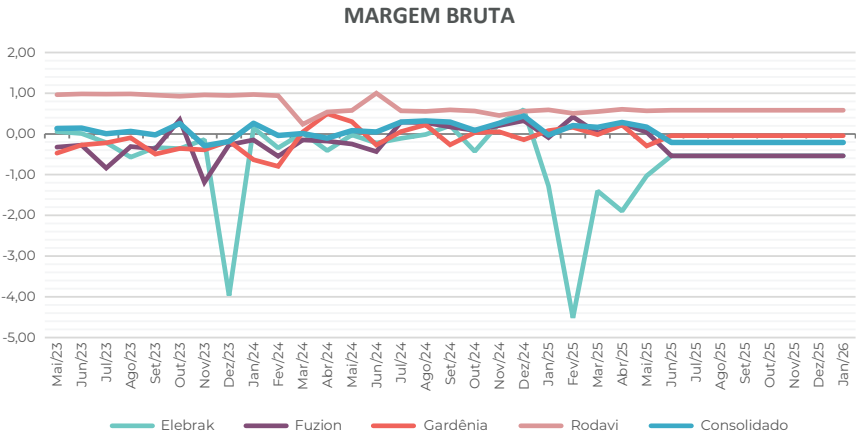
MARGEM BRUTA

A Margem Bruta é um indicador financeiro usado para descobrir a porcentagem de lucro que a empresa tem sobre a venda de seus produtos ou serviços. Isso é fundamental para entender o nível de sustentabilidade e a capacidade de crescimento da organização, sendo o seu cálculo: Margem Bruta= (Lucro Bruto / Receita Líquida) x 100.

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

MARGEM BRUTA		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	- 20,59	- 0,54
Fuzion	- 0,06	- 0,54
Gardênia	- 1,46	- 0,04
Rodavi	0,52	0,58
Consolidado	- 0,26	- 0,21

Abaixo a evolução da Margem Bruta de maio de 2023 a janeiro de 2026.



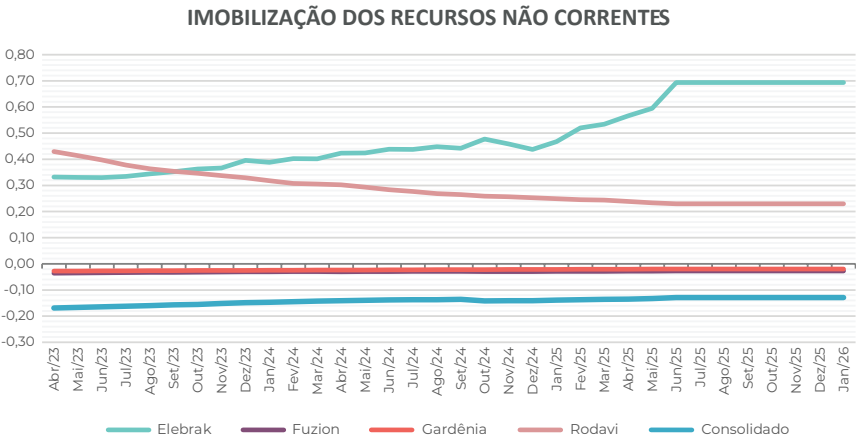
IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS NÃO CORRENTES

Imobilização de Recursos não Correntes (IRC) é um indicador contábil que representa o capital investido pela empresa na aquisição de recursos permanentes, sendo o seu cálculo: Imobilização dos Recursos Não Correntes = (Ativo Investimento + Ativo Imobilizado + Ativos Intangíveis) / (Patrimônio Líquido + Passivo Não Circulante).

Quadro comparativo do exercício anterior em comparação com o atual.

IMOBILIZAÇÃO DOS RECURSOS NÃO CORRENTES		
EMPRESAS	DEZ/2025	JAN/2026
Elebrak	1,92	0,69
Fuzion	- 0,11	- 0,03
Gardênia	- 0,02	- 0,02
Rodavi	0,22	0,23
Consolidado	- 0,11	- 0,13

Abaixo a evolução do Indicador Imobilização de Recursos Não Correntes de **abril de 2023 a janeiro de 2026**.



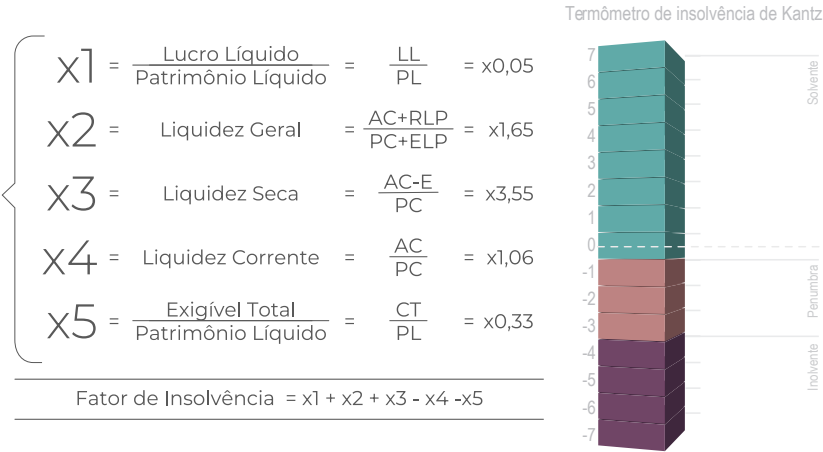
Índices de Insolvência



Com base no resultado das Recuperandas, foram realizados os cálculos dos Índices de Insolvência de Kanitz e Altman.

ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE KANITZ

É uma das ferramentas utilizadas para medir a capacidade de falência de uma entidade, criando uma espécie de termômetro financeiro. Utiliza-se da reunião de vários índices, sendo calculado pela fórmula que segue:

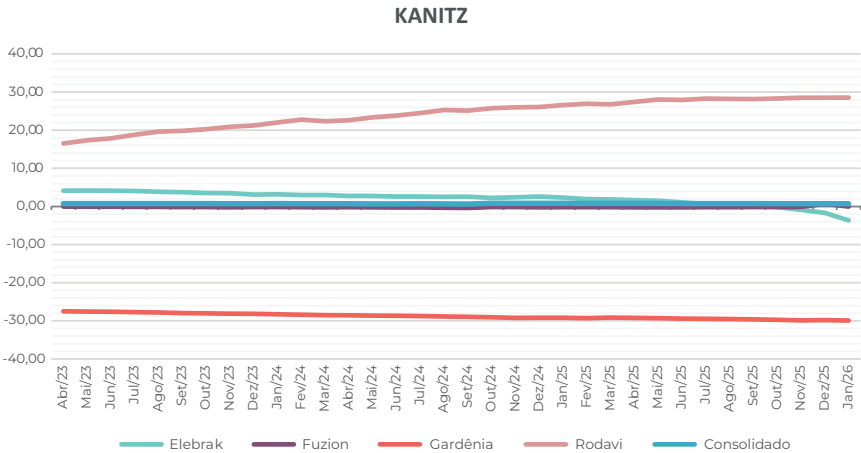


KANITZ	
EMPRESAS	JAN/2026
Elebrak	-3,65
Fuzion	-0,04
Gardênia	-29,93
Rodavi	28,54
Consolidado	0,70

O valor obtido pelo Consolidado das Recuperandas foi de **0,70**. Com exceção das empresas Fuzion e Gardênia, as demais, segundo o termômetro mencionado se

enquadram como empresas solventes, entretanto outros fatores não retratam tal cenário, fato que pede atenção na tomada de decisões quanto às ações corretivas a serem realizadas nas empresas.

Abaixo a evolução do Índice de Insolvência de Kanitz de **abril de 2023** a **janeiro de 2026**.



ÍNDICE DE INSOLVÊNCIA DE ALTMAN

Com o objetivo de se ter o cálculo de mais um Índice de Insolvência para melhor expressar a situação das empresas, fora calculado o Índice de Altman, que adota indicadores diferentes do Índice de Kanitz, conforme fórmula abaixo:

Modelo de Altman

Fator = - 1,84 - 0,51x1 +6,32x3 + 0,71x4 + 0,52x5

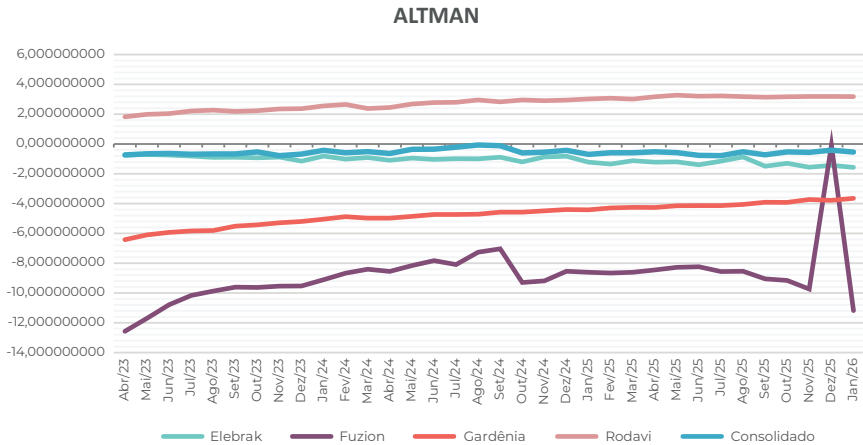
- Onde: **x1** = (Ativo Circulante - Passivo Circulante) / Ativo Total
x2 = (Patrimônio Líquido - Novas Entradas de Capital) / Ativo Total
x3 = Lucros Antes dos Juros e de Impostos / Ativo Total
x4 = Patrimônio Líquido / (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante)
x5 = Vendas Líquidas / Ativo Total

Ponto Crítico é 0 (zero)

ALTMAN	
EMPRESAS	JAN/2026
Elebrak	-1,572323770
Fuzion	-11,185951869
Gardênia	-3,644074791
Rodavi	3,183870670
Consolidado	-0,541764378

Com exceção da empresa Rodavi, as demais, segundo o ponto crítico de “0”, se enquadram como empresas insolventes.

Abaixo a evolução do Índice de Insolvência de Altman de **abril de 2023** a **janeiro de 2026**.



Trata-se de dois índices que remetem a resultados opostos, o que, salvo melhor análise, após diligências realizadas, pode-se concluir que as empresas estão em estado financeiro não confortável, fato visto pelos demais índices acima apresentados, o que remete as empresas à Recuperação Judicial, porém com quadro reversível, se adotadas medidas pertinentes.



EBITDA



EBITDA – Resultado Operacional antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortização

O **EBITDA** (do inglês Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) é um indicador que mostra o **lucro operacional** da empresa, **sem os efeitos de despesas financeiras, impostos e ajustes contábeis como depreciação e amortização**.

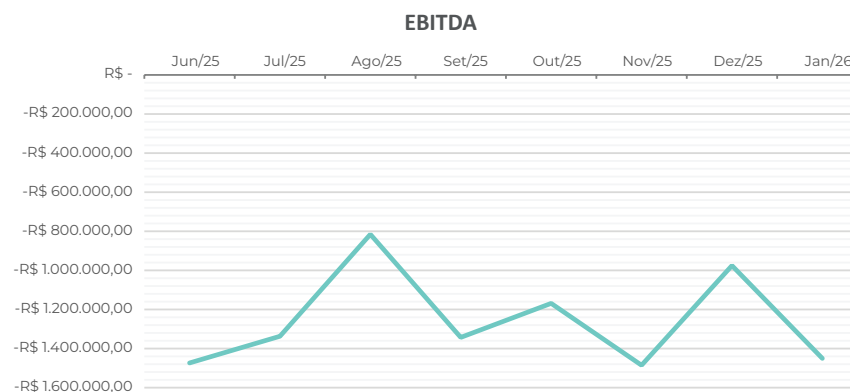
Ou seja, ele reflete **quanto a empresa gera de resultado apenas com sua operação principal**, excluindo fatores que não fazem parte da atividade operacional direta.

Fórmula do EBTIDA

$$\text{EBITDA} = \text{Lucro Líquido} + \text{Tributos (IRPJ e CSLL)} + \text{Despesas Financeiras} - \text{Receitas Financeiras} + \text{Depreciação} + \text{Amortização}$$

O EBITDA apurado em **janeiro/2026** foi de **-R\$ 1.451.004,61 (negativo)**, uma **piora de 48,79%** em relação a **dezembro/2025**.

Abaixo, gráfico que demonstra a evolução do índice **EBITDA** das Recuperandas, entre **junho/2025** e **janeiro/2026**.



Na expectativa de ter servido a instrução processual, esse profissional respeitosamente subscreve.

Termos em que, pede deferimento.
Londrina/PR, Maio de 2026.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ciybas', is written over a large, loopy circular mark.

Rocha Neto e Associados
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Rep. Ciybas Correa Rocha Neto
ECONOMISTA CORECON-PR 7758
CONTADOR CRC-PR 074519/O-9



Apêndices



Balanço Patrimonial (BP)

BALANÇO PATRIMONIAL	Consolidado	Elebrak	Fuzion	Gardênia	Rodavi
ATIVO	16.655.233,75	4.182.206,41	-4.275.303,46	-3.411.857,23	20.160.188,03
CIRCULANTE	4.048.963,83	-2.494.840,30	-6.016.792,60	-3.661.149,18	16.221.745,91
Disponibilidades	318.424,50	-2.504.312,26	-9.694.566,97	-3.698.782,77	16.216.086,50
Caixa	330,25	-2.511.427,32	-9.946.858,28	-3.727.236,07	16.185.851,92
Bancos Conta Movimento	9.448,76	2.529,43	6.908,29	0,00	11,04
Aplicações Financeiras	308.645,49	4.585,63	245.383,02	28.453,30	30.223,54
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheques a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	3.730.539,33	9.471,96	3.677.774,37	37.633,59	5.659,41
Adiantamento a Empregados	17.838,88	0,00	17.838,88	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	3.712.700,45	9.471,96	3.659.935,49	37.633,59	5.659,41
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercadorias, produtos e insumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa do Exercício Seguinte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Financeiros a Apropriar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não Circulante	12.606.269,92	6.677.046,71	1.741.489,14	249.291,95	3.938.442,12
Empréstimos Concedidos	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	30.423,36	2.200,00	28.223,36	0,00	0,00
Imobilizado	7.263.757,76	1.471.843,71	1.634.838,78	249.291,95	3.907.783,32
Intangível	112.088,80	3.003,00	78.427,00	0,00	30.658,80
Despesas de Exercícios Seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO + PL	16.655.233,75	4.182.206,41	-4.275.303,46	-3.411.857,23	20.160.188,03
Circulante	82.816.854,89	3.789.536,90	66.293.173,86	10.389.120,58	2.345.023,55
Empréstimos e Financiamentos	30.379.896,83	828.741,16	20.148.414,89	8.398.361,85	1.004.378,93
Fornecedores	3.628.716,29	369.172,51	3.104.538,55	96.241,68	58.763,55



Obrigações Tributárias	29.620.687,88	2.551.182,65	25.913.966,87	302.655,23	852.883,13
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	18.487.753,89	40.440,58	16.426.453,55	1.591.861,82	428.997,94
Outras Obrigações	699.800,00	0,00	699.800,00	0,00	0,00
Contas a Pagar	699.800,00	0,00	699.800,00	0,00	0,00
Não Circulante	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Obrigações a Longo Prazo	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	5.490.458,02	0,00	5.359.068,58	120.390,22	10.999,22
Patrimônio Líquido	-71.652.079,16	392.669,51	-75.927.545,90	-13.921.368,03	17.804.165,26
Capital Social	390.000,00	110.000,00	80.000,00	150.000,00	50.000,00
Prejuízos Acumulados	-72.042.079,16	282.669,51	-76.007.545,90	-14.071.368,03	17.754.165,26



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	Consolidado	Elebrak	Fuzion	Gardênia	Rodavi
Receita Operacional Bruta	1.306.174,21	0,00	980.664,25	29.304,29	296.205,67
Venda de Produtos	634.818,91	0,00	634.818,91	0,00	0,00
Serviços de Industrialização	58.518,00	0,00	58.518,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	296.205,67	0,00	0,00	0,00	296.205,67
Serviços de Transportes	22.469,29	0,00	0,00	22.469,29	0,00
Serviços de Transporte com ST	6.835,00	0,00	0,00	6.835,00	0,00
Venda de Produtos sem ST	287.327,34	0,00	287.327,34	0,00	0,00
Venda de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Baterias Esgotadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita Bruta	-395.773,22	0,00	-391.984,79	-3.788,43	0,00
Devoluções de Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devoluções de Venda de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	-395.773,22	0,00	-391.984,79	-3.788,43	0,00
Receita Operacional Líquida	910.400,99	0,00	588.679,46	25.515,86	296.205,67
Custos dos Produtos e Mercadorias Vendidas	-1.538.687,09	-362.508,89	-853.845,50	-83.269,15	-239.462,52
Lucro Bruto	-628.286,10	-362.508,89	-265.166,04	-57.753,29	56.743,15
Despesas/Receitas Operacionais	-863.438,35	-16.168,18	-722.951,22	-92.925,35	-30.994,63
Despesas com Vendas	-30.651,89	-357,69	-26.879,59	0,00	-900,00
Despesas com Pessoal	-719.755,03	-2.870,28	-611.286,75	-87.972,04	-17.625,96
Despesas Administrativas	-105.130,33	-11.144,87	-80.332,70	-3.299,73	-12.468,67
Despesas Tributárias	-4.336,70	-742,30	-2.214,23	-1.380,17	0,00
Despesas Financeiras	-3.564,40	-1.053,04	-2.237,95	-273,41	0,00
Receitas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro Operacional antes do Resultado Financeiro	-1.491.724,45	-378.677,07	-988.117,26	-150.678,64	25.748,52
Resultado Financeiro	56.267,38	0,00	53.772,38	2.493,24	1,76
Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Receitas Operacionais	38.661,00	0,00	38.661,00	0,00	0,00
Receitas Não Operacionais	17.606,38	0,00	15.111,38	2.493,24	1,76
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-1.435.457,07	-378.677,07	-934.344,88	-148.185,40	25.750,28
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prejuízo/Lucro Líquido do Exercício	-1.435.457,07	-378.677,07	-934.344,88	-148.185,40	25.750,28



DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRETO	Elebrak	Fuzion	Gardênia	Rodavi
ATIVIDADES OPERACIONAIS				
(+) Valores Recebidos de Clientes	-362.508,89	1.019.325,25	29.304,29	296.205,67
(-) Valores Pagos a Fornecedores	0,00	-1.037.514,11	-89.986,83	-239.462,52
(-) Valores Pagos a Empregados	-1.873,43	-363.942,81	-39.306,86	-9.672,08
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-364.382,32	-382.131,67	-99.989,40	47.071,07
(-) Tributos Pagos	-5.834,32	-99.993,72	-21.057,15	-6.942,43
Fluxo de Caixa antes de Itens Extraordinários	-370.216,64	-482.125,39	-121.046,55	40.128,64
(-) Outros Pagamentos Líquidos	-6.885,90	953.026,66	-1.964,81	-10.842,72
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-377.102,54	470.901,27	-123.011,36	29.285,92
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADAO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
Redução/Aumento nas Disponibilidades	-377.102,54	470.901,27	-123.011,36	29.285,92
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERIODO	-2.127.209,72	-10.165.468,24	-3.575.771,41	16.186.800,58
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERIODO	-2.504.312,26	-9.694.566,97	-3.698.782,77	16.216.086,50





rocha neto
& associados

43 **3025 7900**

contato@rochaneto.com.br

www.rochanetoassociados.com.br



Documento assinado digitalmente, conforme MP nº 2.200-2/2001, Lei nº 11.419/2006, resolução do Projudi, do TJPR/OE
Validação deste em <https://projudi.tjpr.jus.br/projudi/> - Identificador: PJXGG HZ2L8 HW95P NC5F3