

Competência: janeiro/2026

Apresentado em agosto de 2026

33º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

GRUPO CR DIEMENTZ

Processo Nº 5002260-43.2023.8.21.0019

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. ASPECTOS JURÍDICOS
 1. Cronograma Processual
 2. Últimos Eventos Relevantes
3. OPERAÇÃO
 1. Estrutura Societária
 2. Filiais
4. FUNCIONÁRIOS
5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
 1. Fluxo de Caixa Gerencial
 2. Balanço Patrimonial
 3. Demonstração do Resultado do Exercício
 4. Índices de Liquidez
6. ENDIVIDAMENTO
 1. Passivo Total
 2. Passivo Sujeito
7. DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA
8. CUMPRIMENTO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS

1. INTRODUÇÃO



Este Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial do Grupo CR Diementz. Os dados foram coletados e analisados pela Becker & Santos Advogados, na qualidade de Administradora Judicial da Recuperanda. No que tange às informações contábeis e financeiras, estas foram enviadas diretamente à Administradora Judicial e a sua análise foi complementada através de reuniões com os procuradores e representantes das Recuperandas, sendo que as informações jurídicas foram extraídas dos autos da Recuperação Judicial.

Todos os dados financeiros, contábeis, fiscais e trabalhistas fornecidos pelas Recuperandas devem ser encaminhados mensalmente ao Administrador Judicial até o **último dia do mês subsequente**. Após o recebimento da totalidade das informações, o Administrador Judicial, depois do tratamento dos dados e análise pormenorizada, apresenta o Relatório Mensal de Atividades – “RMA” dentro da competência mensal.

As demonstrações contábeis referentes ao mês de **janeiro de 2026** foram recebidas integralmente, com atraso, em 25/05/2026, 16/06/2026 e 17/06/2026. Os questionamentos formulados por esta Administração Judicial em 17/07/2026, foram respondidos em 23/07/2026.

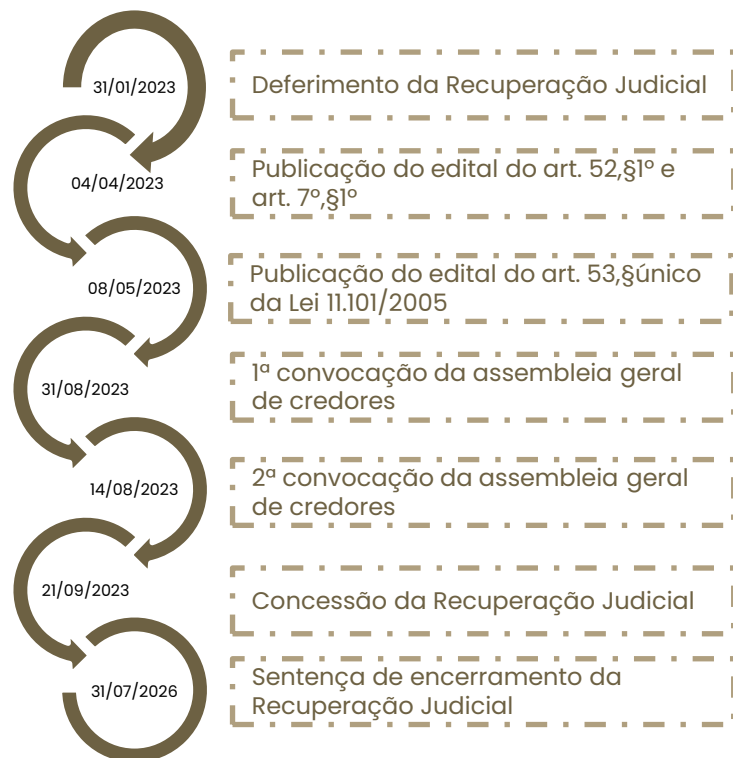
Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site **www.beckeresantos.com.br**. Eventuais informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administradora Judicial.

2. ASPECTOS JURÍDICOS

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
30/01/2023	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		03/07/2023	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
14/02/2023	Deferimento do Processamento da Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	09/08/2023	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ – AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
04/04/2023	Publicação do deferimento no D.O.		31/08/2023	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
04/04/2023	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	14/09/2023	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 36, inciso I
19/04/2023	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	21/09/2023	Homologação do PRJ	
27/04/2023	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	31/07/2026	Sentença de encerramento da recuperação judicial	art. 61
08/05/2023	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		
24/07/2023	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
22/06/2023	Publicação do Edital pelo AJ – 2º Edital	art. 7º, § 2º			

2. ASPECTOS JURÍDICOS

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

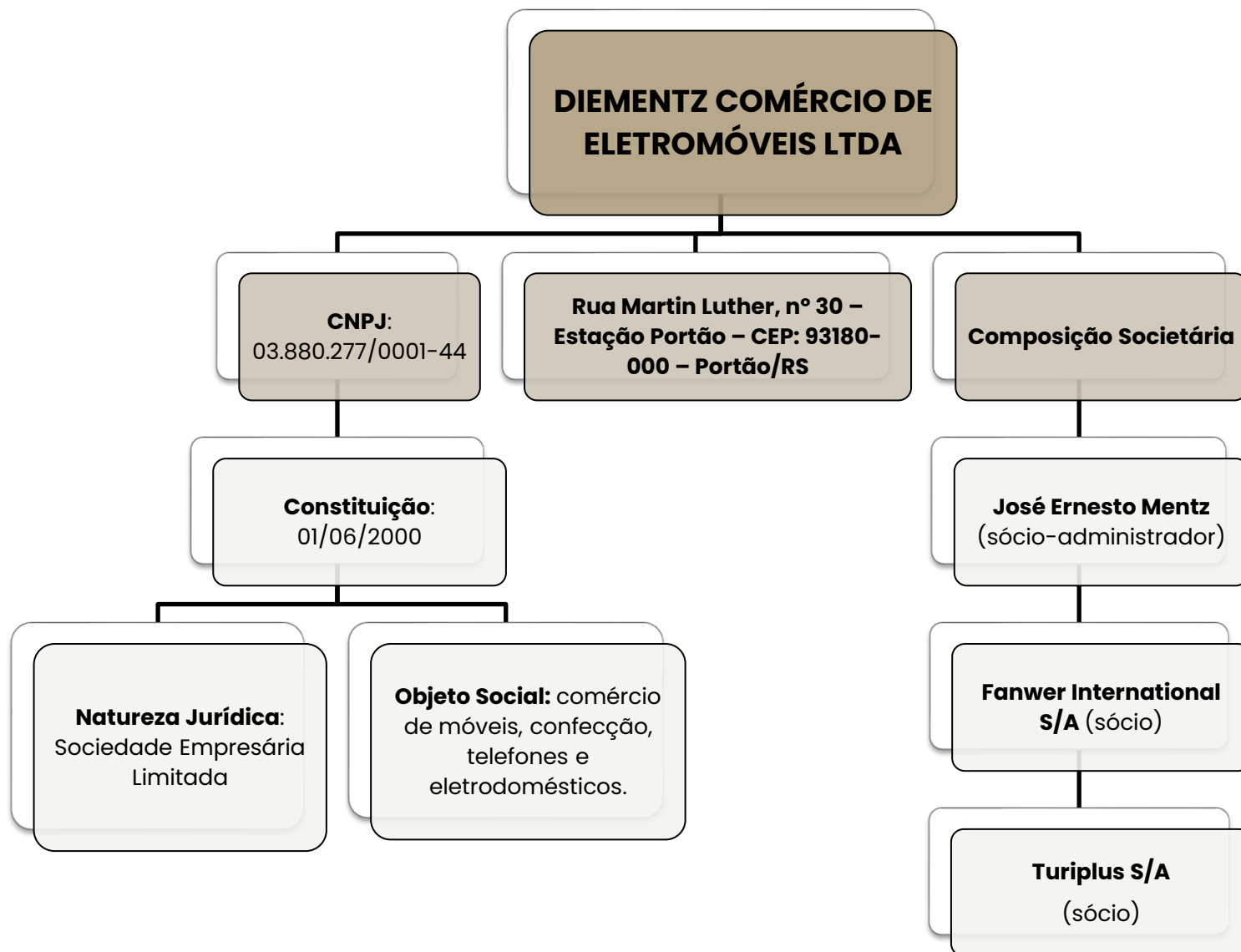


Breve histórico do processo de recuperação judicial:

- O processo de Recuperação Judicial foi ajuizado em 30/01/2023, por DIEMENTZ COMÉRCIO DE ELETROMÓVEIS LTDA e COMÉRCIO DE SALVADOS PORTÃO LTDA;
- Submetido ao juízo, sobreveio determinação de constatação prévia. O Laudo de constatação foi apresentado em 10/02/2023 (evento 15).
- Em 14/02/2023 restou deferido o processamento da Recuperação Judicial de DIEMENTZ COMÉRCIO DE ELETROMÓVEIS LTDA, e indeferido, por carência de ação por falta de interesse jurídico processual o pedido em relação à COMÉRCIO DE SALVADOS PORTÃO LTDA.
- Em 04/04/2023 foi publicado o edital do art. 52,§1º e aviso do art. 7º,§1º, da Lei 11.101/2005.
- O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado, tempestivamente, em 14/04/2023 (evento 101).
- Em 03/05/2023 (evento 147), a Administração Judicial apresentou o relatório de análise do plano de Recuperação Judicial, em cumprimento ao disposto no art. 22, II, alínea "h" da Lei 11.101/2005. Diante disto, em 08/05/2023 foi publicado o edital a que se trata o art. 53,§único da Lei 11.101/2005.
- Já a relação de credores a que se trata o art. 7º,§2º da Lei 11.101/2005 foi publicada em 22/06/2023.
- Diante das objeções ao Plano de Recuperação Judicial, foi convocada assembleia geral de credores presencial, sendo 31/08/2023, às 14:00 em 1ª convocação e 14/09/2023, às 14:00, em 2ª convocação.
- No evento 236 dos autos foi apresentado plano modificativo.
- A assembleia geral de credores em primeira convocação (31/08/2023) não foi instalada em razão da ausência de quórum. Em segunda convocação, sobreveio a aprovação do Plano modificativo, pela maioria dos credores.
- Submetido à deliberação, em 21/09/2023 sobreveio a homologação do Plano e concessão da Recuperação Judicial.
- No evento 741 dos autos a Recuperanda requereu autorização para alienação de 87,07% do imóvel de matrícula 49.321 à empresa NSY INCORPORAÇÕES LTDA, pelo valor de R\$ 1.350.000,00. A alienação foi autorizada, em decisão proferida em 06/03/2024 (evento 751 dos autos).
- Ainda, vinculando-se ao pagamento dos credores da Classe I foi deferida a venda em leilão dos imóveis de matrícula nº 18.262 do RI de Estância Velha/RS, e de matrícula nº 533 do Registro de Imóveis de Dois Irmãos/RS, prevista para ocorrer em 11/11/2025, em primeira praça, 18/11/2025 em segunda praça e 25/11/2025 em terceira praça. O imóvel foi arrematado por R\$2.555.000,00 à vista por Injemayer Comércio de Máquinas Imóveis e Locações Ltda.
- **Na data de 31/07/2026 sobreveio sentença de encerramento da Recuperação Judicial.**

3. OPERAÇÃO

ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias:

REGISTRO 18/06/2023:

- Encerramento das filiais de São Francisco de Paula/RS, Tupandi/RS, Capela de Santana/RS, Guaíba/RS, Sapiranga/RS, Lajeado/RS, Rio Grande/RS, Cristal/RS, Cerro Grande do Sul/RS, Butiá/RS, Triunfo/RS, Pelotas/RS;
- Alteração de endereço das filiais de Nova Hartz/RS, São Jeronimo/RS e Sapucaia do Sul/RS.

REGISTRO 28/02/2024:

- Encerramento das filiais de Farroupilha/RS, Capão da Canoa/RS, São Jeronimo/RS, Cachoeira do Sul/RS, São Vendelino/RS.

REGISTRO 03/04/2024:

- Encerramento das filiais de Dois Irmãos/RS, Osório/RS, Terra de Areia/RS, Salvador do Sul/RS, Campo Bom/RS e Mostardas/RS;
- Alteração do endereço da filial de Tramandaí/RS para Rua Fernandes Bastos, 928, lojas 02 e 03 – Centro de Tramandaí/RS – CEP: 95.590-000.

REGISTRO 15/08/2024:

- Encerramento de filiais.

3. OPERAÇÃO

FILIAIS

A Recuperanda possui, atualmente, **3** lojas ativas, além do centro de distribuição. Todas as empresas estão situadas no estado do Rio Grande do Sul.

Filiais ativas:

Filial	Endereço	Bairro	Cidade/Estado	CNPJ
CD	RUA MARTIN LUTHER Nº 30	ESTAÇÃO PORTÃO	PORTÃO-RS	03.880.277/0001-44
FL 01	AV.CEL. ORESTES LUCAS, Nº1885 SALA 01	CENTRO	CAPELA DE SANTANA-RS	03.880.277/0019-73
FL 21	R. GUILHERME ALBINO MULLER, Nº 570	CENTRO	NOVA HARTZ-RS	03.880.277/0033-21
FL 15	RUA CAMPO GRANDE, Nº777	CENTRO	PORTÃO-RS	03.880.277/0007-30

Filiais sem operação aguardando baixa na junta comercial:

Filial	Endereço	Bairro	Cidade/Estado	CNPJ
FL 71	RUA PROFESSOR FRANCISCO BROCHADO DA ROCHA, Nº 252 – LOJA 02	CENTRO	SAPUCAIA DO SUL-RS	03.880.277/0090-10
FL 63	RUA FERNANDES BASTOS, 928 – LOJAS 02 E 03	CENTRO	TRAMANDAÍ – RS	03.880.277/0064-28
FL 02	AV. EGÍDIO MICHAELSEN, Nº 328	CENTRO	SÃO SEBASTIÃO DO CAÍ-RS	03.880.277/0002-25
FL 08	AV. BRASIL, Nº 652	CENTRO	PORTÃO-RS	03.880.277/0006-59
FL 57	RUA OSVALDO ARANHA, Nº 1515	CENTRO	MONTENEGRO – RS	03.880.277/0057-07
FL 29	AV.REV.AMER.VESPÚCIO CABRAL, Nº441 LJ 02/03	CENTRO	VIAMÃO-RS	03.880.277/0045-65
FL 03	RUA DR. DO PEREIRA VELHO, Nº 527	CENTRO	SÃO JOSÉ DO NORTE-RS	03.880.277/0017-01
FL 09	RUA PORTÃO, Nº 341	CENTRO	ESTANCIA VELHA-RS	03.880.277/0038-36
FL 42	RUA SÃO PEDRO, Nº 101 SALA 01	CENTRO	SAPIRANGA-RS	03.880.277/0036-74

Filial sem operação em razão da solicitação de entrega da loja, por parte do proprietário, devido a inadimplência de aluguel:

Filial	Endereço	Bairro	Cidade/Estado	CNPJ
FL 75	AV. LINDOLFO ALVES DE ALMEIDA, Nº 586	CENTRO	MAQUINÉ-RS	03.880.277/0094-43



Filiais com CNPJ baixados:

Filial	Endereço	Bairro	Cidade/Estado	CNPJ	STATUS
FL 10	AV. SÃO MIGUEL, Nº 888	CENTRO	DOIS IRMÃOS-RS	03.880.277/0037-55	Baixada
FL 11	RUA SÃO PEDRO, Nº 296	CENTRO	SAPIRANGA-RS	03.880.277/0034-02	Baixada
FL 13	AV. PEDRO ADAMS FILHO, Nº 5151	CENTRO	NOVO HAMBURGO-RS	03.880.277/0032-40	Baixada
FL 17	RUA MAL FLORIANO PEIXOTO, Nº 940	CENTRO	OSÓRIO-RS	03.880.277/0027-83	Baixada
FL 18	RUA DEP. OSVALDO BASTOS, Nº 5251 APT0. 03	CENTRO	TERRA DE AREIA-RS	03.880.277/0042-12	Baixada
FL 19	AV. ASSIS BRASIL, Nº 619 SALA 03	CENTRO	ARROIO DO SAL-RS	03.880.277/0040-50	Baixada
FL 27	RUA ANÁPIO GOMES, Nº 1586	CENTRO	GRAVATAÍ-RS	03.880.277/0044-84	Baixada
FL 33	AV. FEITORIA, Nº 4807 SALA 5	FEITORIA	SÃO LEOPOLDO-RS	03.880.277/0043-01	Baixada
FL 34	RUA JULIO DE CASTILHOS, Nº 737	CENTRO	FARROUPILHA-RS	03.880.277/0011-16	Baixada
FL 35	RUA JOÃO MOSMANN, Nº 60	CENTRO	PAROBÉ-RS	03.880.277/0014-69	Baixada
FL 37	AV. SENADOR ALBERTO PASQUALINI, Nº 119	CENTRO	LAJEADO-RS	03.880.277/0047-27	Baixada
FL 39	AV. DUQUE DE CAXIAS, Nº 553	CENTRO	SALVADOR DO SUL-RS	03.880.277/0016-20	Baixada
FL 41	AV. JÚLIO DE CASTILHOS, 274	CENTRO	SÃO FRANCISCO DE PAULA - RS	03.880.277/0012-05	Baixada
FL 43	AV. BRASIL, Nº 2579	CENTRO	CAMPO BOM-RS	03.880.277/0031-60	Baixada
FL 46	AV. PARAGUASSU, Nº 2153	CENTRO	CAPÃO DA CANOA-RS	03.880.277/0028-64	Baixada
FL 50	RUA CEL. SOARES DE CARVALHO, Nº 553 SALA 1	CENTRO	SÃO JERÔNIMO-RS	03.880.277/0052-94	Baixada
FL 54	RUA GENERAL BACELAR, Nº 254	CENTRO	RIO GRANDE-RS	03.880.277/0054-56	Baixada
FL 56	RUA HENRIQUE MULLER Nº 199	CENTRO	CAPELA DE SANTANA-RS	03.880.277/0071-57	Baixada
FL 64	RUA JÚLIO DE CASTILHOS, Nº 499	CENTRO	CACHOEIRA DO SUL-RS	03.880.277/0065-09	Baixada
FL 67	RUA SÃO JOSÉ Nº 630, TERREO	CENTRO	GUÁIBA-RS	03.880.277/0069-32	Baixada
FL 70	RUA ANDRADE NEVES Nº 1944	CENTRO	PELOTAS-RS	03.880.277/0072-38	Baixada
FL 72	AV. JOÃO ANTÔNIO, Nº 461	CENTRO	SOBRADINHO-RS	03.880.277/0091-09	Baixada
FL 73	RUA LUIS BARRETO, Nº 519	CENTRO	TRIUNFO-RS	03.880.277/0092-81	Baixada
FL 76	RUA DA PONTE, Nº 72	CENTRO	SÃO VENDELINO-RS	03.880.277/0095-24	Baixada
FL 77	AV. EMANCIPAÇÃO, Nº 319	CENTRO	CRISTAL-RS	03.880.277/0096-05	Baixada
FL 78	RUA BENTO GONÇALVES, Nº 770	CENTRO	MOSTARDAS-RS	03.880.277/0098-77	Baixada
FL 81	RUA THEODORO ZENKER Nº 175 SALA: 01	CENTRO	CERRO GRANDE DO SUL-RS	03.880.277/0089-86	Baixada
FL 86	RUA DR. OSVALDO HAMPE, Nº 170 SALA 02	CENTRO	ANTÔNIO PRADO-RS	03.880.277/0075-80	Baixada
FL 88	AV. PIRATINI, Nº 553 SALA 01	CENTRO	BUTIÁ-RS	03.880.277/0070-76	Baixada
FL 97	AV. SALVADOR, Nº 837	CENTRO	TUPANDI-RS	03.880.277/0020-07	Baixada

3. OPERAÇÃO

A empresa encaminhou fotos das lojas ativas, conforme segue abaixo:



Loja 01 – Capela Santana



Loja 08 – Portão



Loja 21 – Nova Hartz

RESUMO PRESTAÇÃO DE CONTAS

Entre novembro e dezembro de 2025, a Recuperanda recebeu valores decorrentes da alienação dos imóveis localizados em Dois Irmãos e Estância Velha, totalizando R\$ 4.684.216,00.

Conforme determinado pelo Juízo, os recursos atualizados foram destinados da seguinte forma: (i) R\$ 715.436,70 ao pagamento dos honorários da Administração Judicial; (ii) R\$ 1.278.534,43 à quitação dos créditos relacionados na Classe I; (iii) R\$ 1.751.092,37 ao pagamento dos honorários advocatícios contratuais; (iv) R\$ 415.195,90 à regularização do passivo tributário; e (v) o saldo remanescente à composição do fluxo de caixa.

A Recuperanda encaminhou o controle de pagamentos bem assim como seus respectivos comprovantes de quitação.

Ademais, cumpre destacar que não houve a quitação integral dos credores trabalhistas, razão pela qual os credores remanescentes constarão no controle “3”. Observa-se também que o saldo a prestar conta é menor que o saldo em caixa.

Abaixo resumo da prestação de contas:



3. OPERAÇÃO

PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS VALORES DEVIDAMENTE COMPROVADOS



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS						
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas	Nº do documento	Destinação
14/11/2025	Recebimento imóvel Dois Irmãos	2.130.000,00		2.130.000,00	-	Recebimento imóvel
26/11/2025	Recebimento imóvel Estância Velha (entrada)	637.966,00		2.767.966,00	-	Recebimento imóvel
15/12/2025	Recebimento imóvel Estância Velha (restante)	1.916.250,00		4.684.216,00	-	Recebimento imóvel
15/12/2025	Reserva passivo tributário		415.195,90	4.269.020,10		Reserva passivo tributário
14/01/2026	Honorários AJ - Becker e Santos		625.436,70	3.643.583,40	Alvará	Honorários AJ
14/01/2026	Honorários ADV - Cabanellos		117.978,82	3.525.604,58	Alvará	Honorários ADV
14/01/2026	Honorários ADV - Brenner & Caletti		210.082,40	3.315.522,18	Alvará	Honorários ADV
14/01/2026	Pgto plano - credor Bruna Mantske Pinto		12.000,00	3.303.522,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Bernardo Vettorazzi Lacerda		2.000,00	3.301.522,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Soares De Barros		95.000,00	3.206.522,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Eli Jose Gomes		7.200,00	3.199.322,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Guilherme Starosta		400,00	3.198.922,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	José Fernando Czapliski		1.248,33	3.197.673,85	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Jose Helio Klement		23.932,50	3.173.741,35	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Juceleine Borges		2.659,17	3.171.082,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Karine Assunção		1.390,00	3.169.692,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Laura Alves De Aguiar		17.212,00	3.152.480,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Marcia Simone Lima		16.100,00	3.136.380,18	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Marcio Giovani Fernandes		4.074,99	3.132.305,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Michelle Cristina Melo Dias		17.520,00	3.114.785,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Pierre Alexandre Petry		15.400,00	3.099.385,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Rosa Maria Schmidt		12.600,00	3.086.785,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Veronilda Dos Santos		20.600,00	3.066.185,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Larissa Andriotti Da Costa		9.500,00	3.056.685,19	Alvará	Pagamento Classe I
14/01/2026	Pgto plano - credor Diego Mateus Da Viegua Naumann		1.050,00	3.055.635,19	Alvará	Pagamento Classe I
13/02/2026	Pgto plano - credor Tatiane Portes Da Silva		1.800,00	3.053.835,19	Alvará	Pagamento Classe I
09/01/2026	Pgto Plano - Credor - Dienes Gomes Fernandes		2.300,00	3.051.535,19	-	Pagamento Classe I
09/01/2026	Pgto Plano - Credor Maristela Carollo Rhoden		23.000,00	3.028.535,19	-	Pagamento Classe I
24/06/2026	BECKER PINTO SANTOS ADVOGADOS ASSOCIADOS		90.000,00	2.935.229,31	Alvará	Honorários AJ
23/06/2026	CESAR CARRERA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA		50.000,00	2.885.229,31	Alvará	Honorários ADV
19/06/2026	CESAR CARRERA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA		1.373.031,15	1.512.198,16	Alvará	Honorários ADV
17/12/2025	Pagamento de luz - RGE		14.038,70	1.498.159,46	135760483	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Marcela Denise De Melo		2.666,00	1.495.493,46	NF 19	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviços - Valdir Hentschke		3.319,26	1.492.174,20	NF 23	Composição de caixa
17/12/2025	Acordo Leticia Ambrosini - ASP Ferrai Consultoria		690,00	1.491.484,20	889457253507585	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - OSERV Soluções De Tecnologia LTDA		1.059,49	1.490.424,71	2025469	Composição de caixa

3. OPERAÇÃO

PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS VALORES DEVIDAMENTE COMPROVADOS



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS						
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas	Nº do documento	Destinação
17/12/2025	Prestação de serviços - Mirto Afonso Kalsing		11.250,00	1.479.174,71	NFS 37,39,41 e 42	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento - Claro Empresas		3.960,24	1.475.214,47	173113870	Composição de caixa
17/12/2025	Acordo de pgto - Marae Construtora De Imóveis LTDA		400,00	1.474.814,47	Acordo '50124005420248210035 parc. 7	Composição de caixa
17/12/2025	(Apólice) Porto Seguro Comp. De S. Gerais		10.629,98	1.464.184,49	49138384	Composição de caixa
17/12/2025	Contrato de locação - F.E. Jost & CIA LTDA		4.300,00	1.459.884,49	25-2025	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		830,82	1.459.053,67	0125120907656089-3	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		699,20	1.458.354,47	0125120907658114-9	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		416,25	1.457.938,22	0125120907651148-5	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS + consignado		3.715,30	1.454.222,92	0125121008210108-4	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		362,08	1.453.860,84	0125120907654161-9	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		1.822,74	1.452.038,10	0125120907642097-8	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		460,42	1.451.577,68	0125120907652932-5	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		384,04	1.451.193,64	0125120907644781-7	Composição de caixa
17/12/2025	FGTS competência 11/2025		264,49	1.450.929,15	0125120907638921-3	Composição de caixa
17/12/2025	Cobertura assistência médica - AMIL Assistência		3.140,14	1.447.789,01	65088976	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - BSSAT Rastreamento Veicular		1.195,00	1.446.594,01	20251547	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Risco Zero Su. Conet LTDA		2.286,64	1.444.307,37	55286	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento - Centro De Integração Empresa CIEE		1.102,08	1.443.205,29	31458951	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Rogério Luiz José		1.484,87	1.441.720,42	NFS 29-27	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento férias e décimo terceiro		15.960,94	1.425.759,48	-	Composição de caixa
18/12/2025	Pagamento Da Nota Nº 28		633,59	1.425.125,89	nf 28	Composição de caixa
18/12/2025	Prestação de serviço - Unik Systems		2.500,00	1.422.625,89		Composição de caixa
18/12/2025	Pagamento da luz - RGE		684,56	1.421.941,33		Composição de caixa
22/12/2025	Pagamento da luz - RGE		14.348,88	1.407.592,45	N 138619124	Composição de caixa
22/12/2025	Empréstimo Banco Do Banrisul		7.205,22	1.400.387,23	nº8685066	Composição de caixa
22/12/2025	Unimed Vale do Sinos		1.352,25	1.399.034,98	nf 002375788	Composição de caixa
07/01/2026	Pagamento da folha		15.301,00	1.383.733,98		Composição de caixa
17/12/2025	Compra de mercadoria - Comércio De Salvados Portão		4.750,00	1.378.983,98	NFS. 3890,3879,3882 e 3884	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Marisa Bayer		2.756,81	1.376.227,17	NF 25	Composição de caixa
17/12/2025	Aviso De Férias Schirle Mara Mentz		3.260,28	1.372.966,89	15672	Composição de caixa
17/12/2025	Parcela rescisória (acordo) - Marcelo Lopes		1.700,00	1.371.266,89	Acordo de parcelamento	Composição de caixa
17/12/2025	Rescisão do trabalho - Sandra Gonçalves Silva		1.685,95	1.369.580,94	Acordo de parcelamento	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento de férias - Scheila Mara Mentz Fernandes		2.913,26	1.366.667,68	42732	Composição de caixa
17/12/2025	Salário, férias e décimo terceiro		48.182,70	1.318.484,98	-	Composição de caixa
22/12/2025	Porto Seguro Companhia De Seguros Gerais		10.455,89	1.308.029,09	26974236	Composição de caixa

3. OPERAÇÃO

PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS VALORES DEVIDAMENTE COMPROVADOS



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS

SITUAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS						
Data	Tipo	Entradas	Saídas	Saldo a prestar contas	Nº do documento	Destinação
19/12/2025	Prestação de serviço - Homero De Toledo		3.856,61	1.304.172,48	nf 26	Composição de caixa
30/12/2025	Nota Do Homero - Tolnic Prestação De Serviços NF 27		10.000,00	1.294.172,48	NF 27	Composição de caixa
07/01/2026	Pagamento da folha		27.957,00	1.266.215,48	-	Composição de caixa
17/12/2025	Acordo Judicial - Unicred		4.988,88	1.261.226,60	10592	Composição de caixa
30/12/2025	Acordo Judicial - Unicred		4.800,74	1.256.425,86	n 2024081467	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Liege		754,00	1.255.671,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Agata		2.406,00	1.253.265,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - André		2.166,00	1.251.099,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Danúbia		1.966,00	1.249.133,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Nicolle		2.742,00	1.246.391,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Rosane		873,00	1.245.518,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento - José Ernesto		82,00	1.245.436,86	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento estagiários - CIEE (Lucas E Mariana)		1.581,25	1.243.855,61	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento estagiários - CIEE (Bernardo)		409,40	1.243.446,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Kaleandra		2.432,00	1.241.014,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	2º parcela 13º - Tauana		2.067,00	1.238.947,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Daiane		2.271,00	1.236.676,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Roque		1.807,00	1.234.869,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Ronaldo		2.156,00	1.232.713,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Sandrielen		1.211,00	1.231.502,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Scheila		7.492,00	1.224.010,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento salário - Schirle		6.348,00	1.217.662,21	-	Composição de caixa
17/12/2025	Férias - Homero		2.692,84	1.214.969,37	-	Composição de caixa
17/12/2025	Acordo de pgto - Parcela 3 Sandra		1.500,00	1.213.469,37	-	Composição de caixa
17/12/2025	Acordo de pgto - Parcela 2 Paulo		2.000,00	1.211.469,37	-	Composição de caixa
17/12/2025	Rescisão - Daniela		3.028,69	1.208.440,68	-	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Valdir hentschke		5.500,00	1.202.940,68	NFS-23	Composição de caixa
17/12/2025	Pagamento - Marcelo Fritsch		350,00	1.202.590,68	-	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Homero de Toledo		10.000,00	1.192.590,68	NFS-e 27	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviço - Homero de Toledo		10.000,00	1.182.590,68	-	Composição de caixa
17/12/2025	Prestação de serviços - Mirto Afonso Kalsing		3.000,00	1.179.590,68	NFS 25	Composição de caixa
Total		4.684.216,00	3.504.625,32	1.179.590,68		

3. OPERAÇÃO

CREDORES DA CLASSE I NÃO ADIMPLIDOS



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS

NOME	VALOR RJ
ADELI JOSE STEFFEN	3.869,77
ADNA DA SILVA FAGUNDES	10.000,00
ALBA VALÉRIA DE ARAÚJO	140.503,34
ALISSON FERNANDO SANTOS	5.400,00
ANDRE JOSEMAR BACKES	5,40
ANDRESSA DO COUTO ABRANTES	9.840,00
ANGELA MARIA DA COSTA ARAÚJO	5.220,00
BRUNA BAYER STROHER	2.674,66
CAMILA SOUZA DOS SANTOS	60.654,69
CARLOS ALBERTO CUNHA	22.286,46
CARLOS ALEXANDRE CORREA DA SILVA	2.570,00
CARLOS DE JESUS PIRES VERNIERI	29.000,00
CARLOS FERREIRA LOPES	1.691,66
CECÍLIA DOS SANTOS WEBER	10.500,00
CLEBER JOSÉ AMARAL VASCONCELLOS	4.200,00
CLEVERSON ELENON SCHRODER	6.400,00
DANIEL TELLES ARAUJO SILVA	1.691,63
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	4.060,93
DIORGENES CANELLA	1.000,00
EVERSON DA LUZ CARNEIRO	5.300,00
FABIANE PRIMEIRA GARCIA	18.000,00
FÁBIO DA SILVA BRAUM	6.140,00
FERNANDO DA SILVA CALVETE	2.000,00
FRANCISCO GAIGA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	91.800,00
JALDIR FABIANE	76.204,34
JESSICA LIBERALESSO RODRIGUES	10.240,00
JOCELAINE COSTA DA SILVA	10.000,00

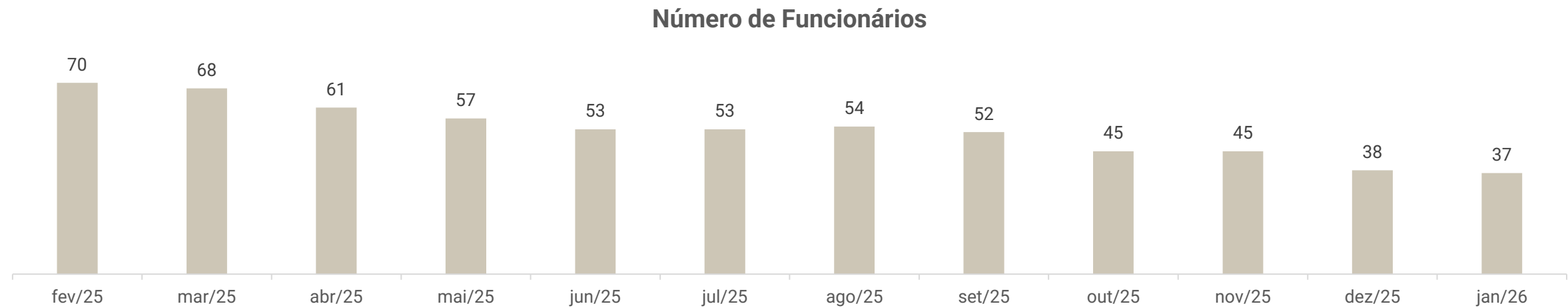
NOME	VALOR RJ
JOEL ALCINDINO ROSA BOEIRA	21.000,00
JOICE CRISTINA SOUSA DA ROCHA	19.208,65
JOSE LUIS CORREA DE ALMEIDA	16.800,00
JULIANA CRISTINA MARTINS DA SILVA	1.388,83
JULIANO MAIDANA DA SILVA	27.000,00
KELLY DAIANE DO NASCIMENTO FRAGA SOARES	4.410,00
MARCOS ANDRÉ NUNES BOEIRA	2.900,00
MARIANA DOMINGUES FAE	3.034,60
MARLI LEITE	30.000,00
MARTA BORGHETTI	4.200,00
MAURO RICARDO DE PAULA QUEQUETO	16.740,00
MELISSA MACIEL SILVEIRA VICENTE	1.130,00
MELISSA SIMA MOTTA	13.500,00
NARA MARIA WINCK	80.000,00
PATRICIA BEATRIZ SCHIRMER PADILHA	1.388,83
PERCI ESPINDULA DA SILVA	40.000,00
RAISA SALOMON INHAQUITES	1.370,00
REGINALDO HERTZOG SCHWANCK	3.000,00
ROSANGELA MACHADO ELIAS	20.700,00
SIMONE CAMPOS PEREIRA	6.500,00
UNIÃO - FAZENDA NACIONAL	11.168,37
VALDIR HENTSCHE	5.000,00
VERA LUCIA DE VASCONCELLOS BOLZAN	3.034,60
VLADIMIR BEZA GOMES	13.230,00
VLADIMIR RAMOS DA SILVA	6.400,00
VOGES & BARBACOVİ ADVOGADOS ASSOCIADOS	11.464,85
ZILMA DE LIMA FERNANDES	73.301,68
Total	R\$ 979.123,29

4. FUNCIONÁRIOS

Em janeiro a Diementz realizou 01 demissão, finalizando o período com 18 funcionários ativos e 19 afastados.

Os salários estão sendo pagos em dia. O FGTS foi adimplido parcialmente nessa competência, enquanto o INSS não apresentou pagamento.

Os acordos referentes às rescisões realizadas ao longo de 2023 e 2024, que foram parcelados, encontram-se em atraso, restando um saldo de R\$252.546,60, conforme controle interno disponibilizado pela Diementz.



5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL CONSOLIDADO

DFC CR DIEMENTZ	nov/25	dez/25	jan/26
Atividades operacionais			
Resultado do período	- 425.935	- 230.541	- 94.476
Depreciação e amortização	184.584	-	-
Lucro operacional bruto	- 241.351	- 230.541	- 94.476
Contas a receber e outros	35.530	146.613	- 31.325
Estoques	- 112.667	14.604	42.565
Fornecedores	- 3.167	7.713	17.775
Contas a pagar e provisões	242.273	58.817	87.418
Exercícios futuros	8.180	-	-
Adiantamento fornecedores/funcionários	13.821	26.836	- 14.677
Caixa líquido atividades operacionais	- 57.382	8.616	7.280
Atividades de financiamento			
Pagamento de empréstimos/debêntures	63.622	- 8.511	- 7.006
Caixa líquido atividades de financiamento	63.622	- 8.511	- 7.006
Aumento/ diminuição das disponibilidades	6.240	105	274
Caixa e equivalentes no início do período	17.774	24.013	24.118
Caixa e equivalentes no final do período	24.013	24.118	24.391



Atividades Operacionais: em janeiro o caixa operacional foi positivo em R\$ 7,2 mil, decorrente da utilização dos estoques de R\$ 42,5 mil, compras a prazo de R\$ 17,7 mil e contas a pagar de R\$ 87,4 mil. Os pontos negativos decorreram do resultado do período de R\$ 94,4 mil, adiantamentos realizados de R\$ 14,6 mil e vendas a prazo de R\$ 31,3 mil.

Atividades de Financiamento: correspondem aos pagamentos realizados ao Banrisul, no valor total de R\$ 7.006,13, referente à amortização de empréstimo.

Ao final de janeiro, o saldo totalizou R\$ 24.391,49, composto por R\$ 2.427,88 em caixa, R\$ 21.482,39 em contas bancárias e R\$ 481,22 em aplicações financeiras. Os extratos bancários disponibilizados confirmam o montante de R\$ 21.482,39, permanecendo pendente a comprovação do saldo referente às aplicações financeiras. O valor mantido em caixa, por sua vez, foi ratificado pela empresa.

5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26
CIRCULANTE	50.377.813	50.186.490	50.193.784
Caixa e Equivalentes de Caixa	24.013	24.118	24.391
Clientes	44.304.215	44.154.071	44.188.312
Estoques	4.347.043	4.332.439	4.289.874
Adiantamentos	263.179	236.342	251.019
Devedores Diversos	154.091	154.091	154.091
Impostos a Recuperar	1.213.055	1.213.212	1.213.880
Despesas do Exercício Seguinte	72.217	72.217	72.217
NÃO CIRCULANTE	2.714.492	2.717.661	2.713.661
Realizável a Longo Prazo	1.504.941	1.508.110	1.504.110
Investimentos	877.539	877.539	877.539
Imobilizado	156.650	156.650	156.650
Intangível	175.363	175.363	175.363
TOTAL DO ATIVO	53.092.305	52.904.151	52.907.445
BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26
CIRCULANTE	75.774.851	75.817.239	75.915.009
Fornecedores	1.007.146	1.002.631	1.023.081
Empréstimos e Financiamentos	188.114	165.555	155.874
Empréstimos Mútuos	3.368.278	3.379.228	3.379.228
Obrigações Sociais	15.800.361	15.859.507	15.873.198
Obrigações Trabalhista -	163.209 -	212.455 -	225.836
Provisão	718.642	656.261	662.323
Obrigações Tributárias	9.851.882	9.871.472	9.874.243
Adiantamentos de Clientes	35.594	35.389	34.973
Contas a Pagar	7.051.136	7.142.743	7.221.018
Credor em RJ	37.916.907	37.916.907	37.916.907
NÃO CIRCULANTE	3.960.967	3.960.967	3.960.967
Empréstimos e Financiamentos	9.109	9.109	9.109
Empréstimo Mútuo	35.076	35.076	35.076
Receita Diferida	519.976	519.976	519.976
Obrigações Tributárias	3.396.805	3.396.805	3.396.805
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 26.463.664	- 26.874.054	- 26.968.531
Capital Social	11.440.000	11.440.000	11.440.000
Reservas	9.340.333	9.340.333	9.340.333
Lucros/Prejuízos Acumulados -	47.243.997 -	47.474.538 -	47.474.538
Resultado do período	-	179.849 -	274.325
TOTAL DO PASSIVO	53.272.154	52.904.151	52.907.445



Clientes: contempla clientes (R\$8.428.978,33), B2W Marketplace (R\$314.020,37), Visa Electron/Banricompras (R\$ 194.874,38), Diementz Card (R\$35.242.172,33) e financeiras a receber (R\$8.266,30). Em janeiro, as vendas a prazo para clientes totalizaram R\$144 mil, enquanto os recebimentos corresponderam a R\$ 53,3 mil. Já as vendas realizadas por meio de cartões alcançaram R\$304.642,80, frente a recebimentos de R\$93.062,30, o que explica a redução de R\$211,5 mil. O *aging list* encaminhado evidencia um valor a receber de R\$ 8.543.427,16, sendo que a totalidade é considerada como incobrável. O relatório da Diementz Card não foi disponibilizado, embora solicitado.

Estoques: de acordo com o inventário, o valor estocado soma R\$ 4.285.156,39, sendo a maior concentração na matriz em Portão (R\$ 3.937.124,09) e, conforme a Diementz, a contagem de seus estoques ocorre mensalmente. Em janeiro, a empresa contava com um total de 355,7 mil itens em estoque. A companhia relata enfrentar dificuldades na reposição de mercadorias, que, no momento, vem sendo realizada com produtos provenientes do estoque das lojas encerradas.

Adiantamentos: Compreende adiantamentos a fornecedores, no montante de R\$ 240 mil, e a funcionários, no valor de R\$ 10,9 mil. No período analisado, foram realizados adiantamentos a fornecedores no total de R\$ 8.336,00, dos quais R\$ 6.533,00 foram destinados à Ingram Micro Brasil e R\$ 953,00 à J.P. Suprimentos. O valor remanescente de R\$ 850,00 não pôde ser identificado. Em relação aos funcionários, foi adiantado R\$7.484,81 relativo a salários, dos quais foram baixados R\$1.144,13.

Devedores Diversos: o saldo se refere a aluguéis a receber (R\$6,3 mil), que se deve a locação de uma propriedade comercial na cidade de Porto Alegre/RS para a empresa Kaçula Modas; patrocínio do Clube Esportivo Aimoré (R\$20 mil); processo iniciado de cobrança da empresa Malhas Clarice (R\$121,2 mil) e prestação de contas em nome de Mércio A. Dietrich (R\$6,5 mil).

Realizável a Longo Prazo: se tratam de depósitos judiciais que totalizam R\$1.504.110,08, referente principalmente a reclamatórias trabalhistas de 2020 e 2021. No período, foram bloqueados R\$328,23 em processos trabalhistas e desbloqueados R\$4.327,95.

Investimentos: contempla investimentos com apólices de dívida pública (R\$25 mil), precatórios (R\$852 mil), ações banco Sicredi (R\$20,00) e ações Unicred (R\$23,27).

5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26
CIRCULANTE	50.377.813	50.186.490	50.193.784
Caixa e Equivalentes de Caixa	24.013	24.118	24.391
Clientes	44.304.215	44.154.071	44.188.312
Estoques	4.347.043	4.332.439	4.289.874
Adiantamentos	263.179	236.342	251.019
Devedores Diversos	154.091	154.091	154.091
Impostos a Recuperar	1.213.055	1.213.212	1.213.880
Despesas do Exercício Seguinte	72.217	72.217	72.217
NÃO CIRCULANTE	2.714.492	2.717.661	2.713.661
Realizável a Longo Prazo	1.504.941	1.508.110	1.504.110
Investimentos	877.539	877.539	877.539
Imobilizado	156.650	156.650	156.650
Intangível	175.363	175.363	175.363
TOTAL DO ATIVO	53.092.305	52.904.151	52.907.445
BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26
CIRCULANTE	75.774.851	75.817.239	75.915.009
Fornecedores	1.007.146	1.002.631	1.023.081
Empréstimos e Financiamentos	188.114	165.555	155.874
Empréstimos Mútuos	3.368.278	3.379.228	3.379.228
Obrigações Sociais	15.800.361	15.859.507	15.873.198
Obrigações Trabalhista -	163.209 -	212.455 -	225.836
Provisão	718.642	656.261	662.323
Obrigações Tributárias	9.851.882	9.871.472	9.874.243
Adiantamentos de Clientes	35.594	35.389	34.973
Contas a Pagar	7.051.136	7.142.743	7.221.018
Credor em RJ	37.916.907	37.916.907	37.916.907
NÃO CIRCULANTE	3.960.967	3.960.967	3.960.967
Empréstimos e Financiamentos	9.109	9.109	9.109
Empréstimo Mútuo	35.076	35.076	35.076
Receita Diferida	519.976	519.976	519.976
Obrigações Tributárias	3.396.805	3.396.805	3.396.805
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 26.463.664	- 26.874.054	- 26.968.531
Capital Social	11.440.000	11.440.000	11.440.000
Reservas	9.340.333	9.340.333	9.340.333
Lucros/Prejuízos Acumulados -	47.243.997 -	47.474.538 -	47.474.538
Resultado do período	-	179.849 -	274.325
TOTAL DO PASSIVO	53.272.154	52.904.151	52.907.445



Fornecedores: as compras a prazo foram superiores aos pagamentos em janeiro, ocasionando aumento de 2%. No mês, as principais compras (R\$ 22.804,16) foram realizadas junto a Viero Móveis Indústria, e os pagamentos (R\$2.353,83) não puderam ser identificados. O controle interno indica que o valor a pagar é de R\$5.549.802,89, sendo os principais fornecedores Risil Comercial de R\$1.414.400,00, Carlos dos Santos Emerenciano de R\$629.853,00 e Serra Valle de R\$533.691,85. A empresa elucida que, devido aos atrasos nos pagamentos, a maioria de seus fornecedores realizam as compras mediante pagamento antecipado ou à vista no recebimento da mercadoria. Um dos meios utilizados pela Diementz é a compra de produtos após o pedido já realizado pelo cliente, o que prevê a entrada certa do valor em caixa.

Empréstimos e Financiamentos/Mútuos: compreende, no curto prazo, CCLAA Pioneira (R\$83.257,00), Banrisul (R\$69.299,62), Unicred (R\$100.252,10) e contas redutoras de encargos (-R\$74.960,01), Unicredi (-R\$4.814,04), Bradesco Terceiros (-R\$7.951,66) e HSBC Terceiros (-R\$99,90). Além de mútuos junto a Campo Grande Participações (R\$1.519.754,27), José Ernesto Mentz (R\$377.343,82), Comércio de Salvados Portão (R\$996.830,00) e NJ Participações Sociais (R\$485.300,00).

A empresa trabalha como correspondente do Banco Bradesco, logo recebe boletos emitidos pela instituição e repassa no início de cada mês os valores, cujas variações estão refletidas na conta "Bradesco - Terceiros", que apresentou redução de R\$ 2,1 mil. O saldo registrado é negativo em razão do desencontro entre os valores de recebimento e pagamento nos atendimentos (diferença entre D-1 e D-0), de acordo com a empresa.

Ainda ocorreu os pagamentos realizados ao Banrisul, no valor total de R\$ 7.006,13, referente à amortização de empréstimo.

Adiantamentos de Clientes: o total de R\$34,9 mil se deve a valores recebidos e pendentes de identificação, que passam por análise e após a identificação são reclassificados nas respectivas contas, o mesmo ocorre com comissões pagas e não identificadas instantaneamente, necessitando avaliação. No mês foram recebidos de forma adiantada R\$64.930,30 e baixados R\$64.513,78, contudo, não é possível identificar quais os pagadores, uma vez que as variações possuem nomenclatura genérica.

Contas a Pagar: os valores que compõem a rubrica somaram R\$7,2 milhões ao final de janeiro, em razão, especialmente dos valores a pagar de alugueis de R\$5.003.572,89. O acréscimo de R\$ 78.275,33 está relacionado, em grande parte, a inadimplência de água/luz e telefone e seguros. Em relação aos alugueis, de acordo com os controles internos, o valor extraconcursal é de R\$ 3.225.433,46.

Credores em RJ: compreende valores arrolados na Recuperanda Judicial, contudo, há divergência a maior de R\$1.763.428,07, dos valores arrolados no 2º edital e posteriormente, sendo esclarecido pela empresa que a diferença está sendo identificada e será ajustada em momento oportuno.

5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO CONSOLIDADO

DRE DIEMENTZ – CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26	2026
Receita bruta	95.665	213.589	209.636	209.636
Deduções das vendas	- 25.015 -	- 29.726 -	- 6.415 -	- 6.415
Receita líquida	70.650	183.863	203.221	203.221
Custo das mercadorias vendidas	- 61.316 -	- 14.450 -	- 65.309 -	- 65.309
Resultado bruto	9.334	169.414	137.912	137.912
Margem Bruta	13%	92%	68%	68%
Despesas operacionais	- 446.124 -	- 405.976 -	- 235.984 -	- 235.984
Despesas Administrativas	- 281.399 -	- 259.395 -	- 152.667 -	- 152.667
Despesas com Vendas	- 164.725 -	- 146.581 -	- 83.318 -	- 83.318
Resultado operacional líquido	- 436.790 -	- 236.563 -	- 98.072 -	- 98.072
Ebitda	- 436.790 -	- 236.563 -	- 98.072 -	- 98.072
Margem Operacional	-618%	-129%	-48%	-48%
Receita financeira	10.855	6.022	3.595	3.595
Resultado antes do IRPJ e CSLL	- 425.935 -	- 230.541 -	- 94.476 -	- 94.476
Resultado líquido do exercício	- 425.935 -	- 230.541 -	- 94.476 -	- 94.476
Margem Líquida	-603%	-125%	-46%	-46%



Receita Bruta: O faturamento apresentou uma queda de 2% em janeiro, totalizando R\$ 209,6 mil. Segundo a empresa, essa retração decorreu do aumento das vendas realizadas no crediário.

Deduções das Vendas: A rubrica compreende os tributos incidentes sobre o faturamento, bem como as devoluções de vendas. No período, as devoluções totalizaram R\$ 6.415,00, enquanto os tributos não apresentaram movimentação. A empresa é tributada pelo regime de Lucro Real trimestral.

Custos: os custos representaram 32% da receita líquida e incluem tributos incidentes sobre as compras, transferências e aquisições de mercadorias, além de fretes e a apuração do custo das vendas. Os custos aumentaram 352% em relação ao mês anterior devido a compras de mercadorias.

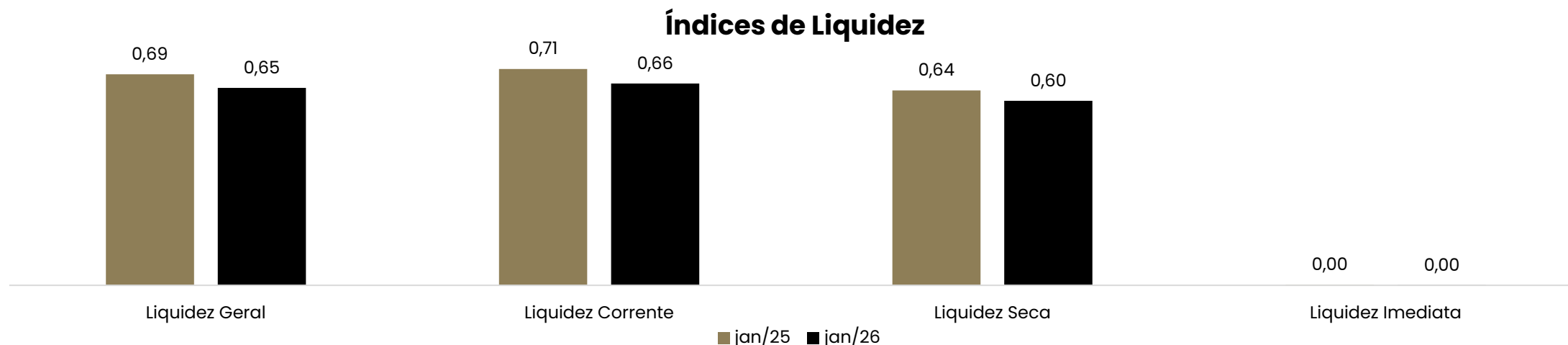
Despesas: compreendem os gastos administrativos e comerciais. Os principais itens estão relacionados a aluguéis de pessoas físicas e jurídicas, no valor de R\$73.936,46, salários de R\$44.410,25, ajuda de custo R\$15.324,20 e despesa com assessoria e consultoria R\$18.468,55. Destaca-se que, com o fechamento das lojas, as despesas acabaram reduzindo.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo de R\$3595,42, pois não houve despesas no período. As receitas referem-se a juros (R\$1.538,03), descontos (R\$100,00) e taxas financeiras (R\$1.957,39).

Resultado: em janeiro o resultado foi negativo em R\$94.476,41, visto que as receitas não foram suficientes diante dos custos e despesas da operação. Em 2026 o prejuízo acumulado é de R\$94.476,41.

5. DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

ÍNDICES DE LIQUIDEZ



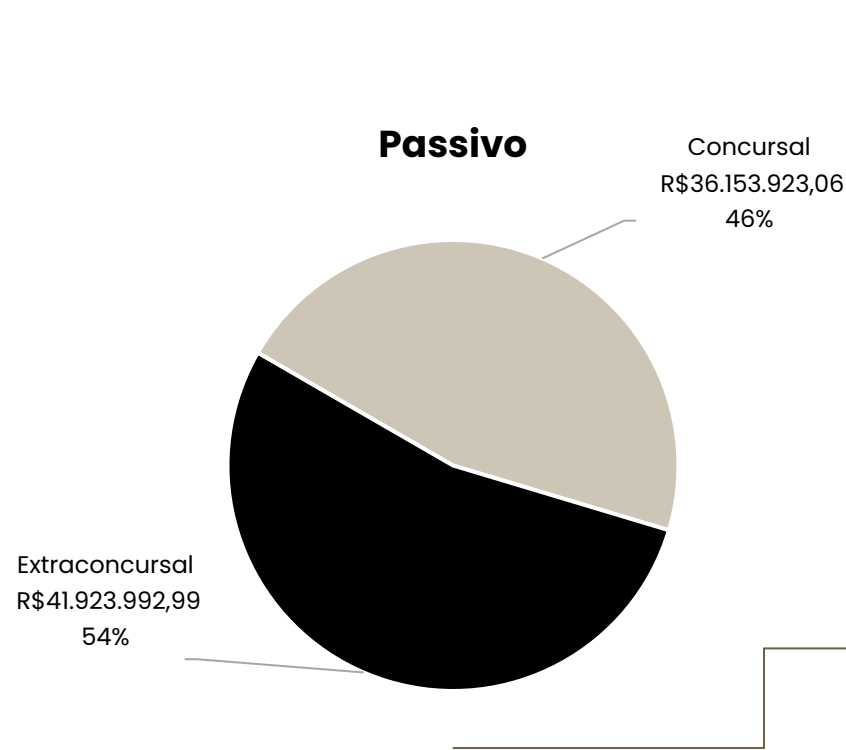
Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual demonstra que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

A liquidez geral indica a capacidade entre curto e longo prazo, sendo que neste ponto a empresa registrou 0,65 em janeiro/2026, devido ao alto valor a receber de seus clientes e valores disponíveis em estoque, apontando retração em comparação ao mesmo período de janeiro/2025. Enquanto a liquidez imediata, a qual considera apenas os valores em suas disponibilidades para pagamentos de curto prazo, não apresentou capacidade, o que se deve pelos recebimentos ocorrerem, em sua maioria, através de cartões de créditos.

6. ENDIVIDAMENTO

PASSIVO TOTAL

O passivo total da Recuperanda soma **R\$ 78.077.916,05**.



Concursal:

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	74	27,11%	R\$ 1.278.534,43	3,54%
Garantia Real	0	0,00%	R\$ -	0,00%
Quirografário	169	61,90%	R\$ 32.619.668,39	90,22%
Microempresa	30	10,99%	R\$ 2.255.720,24	6,24%
Total	273	100%	R\$ 36.153.923,06	100%

Extraconcursal:

Em janeiro/2026 o passivo extraconcursal somava R\$41.923.992,99, sendo, principalmente, com obrigações sociais e fiscais, que representam 70% do valor total. Informações detalhadas podem ser acompanhadas no relatório de débitos extraconcursais.

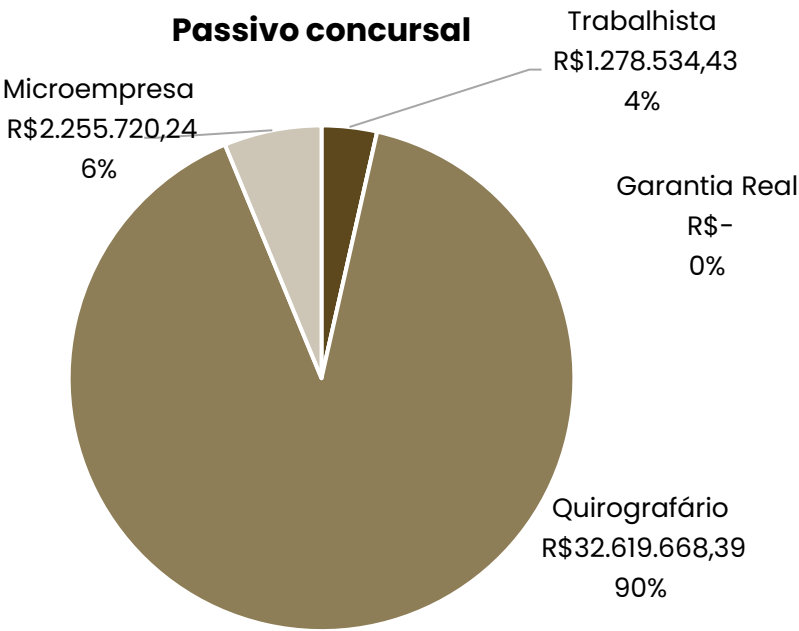
6. ENDIVIDAMENTO

PASSIVO SUJEITO À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

O passivo sujeito à Recuperação Judicial é de **R\$ 36.153.923,06**, sendo estes distribuídos entre 273 credores classificados nas classes I – Trabalhista, III – Quirografários e IV – ME/EPP.

A classe que possui maior representatividade é a Quirografária, representando 90,22% do passivo concursal total. A Classe I – Trabalhista possui 3,54% e a Classe IV – ME/EPP possui 6,24% de representatividade em relação ao valor do passivo concursal total.

Passivo Concursal por Classe:



PRINCIPAIS CREDITORES POR CLASSE

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
CLASSE I	ALBA VALÉRIA DE ARAÚJO	R\$ 140.503,34
CLASSE I	SOARES DE BARROS	R\$ 95.000,00
CLASSE III	CAMPO GRANDE PARTICIPAÇÕES LTDA	R\$ 6.212.103,10
CLASSE III	GAZZIN INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MÓVEIS	R\$ 5.058.889,62
CLASSE IV	EZA CONTABILIDADE LTDA	R\$ 392.283,33
CLASSE IV	INDÚSTRIA DE MÓVEIS QUADRI LTDA	R\$ 391.657,83

7. DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em 23/07/2026:



7. DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em 23/07/2026:



8. CUMPRIMENTO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CONDIÇÕES DO PLANO								ATUALIZAÇÃO EM JUNHO/2026			
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	PAGO (R\$)	EM ATRASO (R\$)	A VENCER (R\$)	OBSERVAÇÕES
Classe I - Trabalhista	Até R\$ 5.500,00	318.055,90	-	-	set/23	set/25	318.055,90	285.738,66	-	32.317,24	A recuperanda solicitou a venda do imóvel matrícula nº18.262, pelo valor de R\$1.300.00,00 para quitação da Classe I.
	Saldo acima de R\$5.500,00	960.478,53	50%	-	set/23	set/25	960.478,53	-	76.204,34	884.274,19	
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5.000,00	57.675,95	65%	24 meses	set/25	set/27	20.186,58	-	-	18.485,27	Os pagamentos deverão iniciar após o período de carência, ou seja, em setembro/2025.
	Demais Créditos	32.561.992,44	75%	24 meses	set/25	set/39	8.140.498,11	-	18.782,42	8.121.715,69	
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 19.000,00	95.994,67	-	24 meses	set/25	set/27	95.994,67	-	581,01	95.413,66	Os pagamentos deverão iniciar após o período de carência, ou seja, em setembro/2025.
	Demais Créditos	2.159.725,57	75%	24 meses	set/25	set/39	539.931,39	-	310,13	539.621,26	
TOTAL		36.153.923,06					10.075.145,19	285.738,66	95.877,90	9.691.827,31	

- Na decisão que homologou o plano e concedeu a Recuperação Judicial, foi determinado que a Recuperanda apresentasse, no prazo de 30 (trinta) dias, garantias suficientes para a quitação dos créditos trabalhistas. Na ausência ou rejeição, o prazo máximo será de 12 (doze) meses, contados da decisão de concessão da recuperação judicial. No evento 532 dos autos, a Recuperanda indicou seu ativo imobilizado, avaliado em R\$ 10.401.190,00 ou, alternativamente, o imóvel de matrícula 18.262, do RI de Estancia Velha. Em decisão datada de 07/12/2023 (evento 561) foi determinada a constituição da garantia sobre o imóvel indicado.
- Em 21/07/2025 foi proferida decisão determinando que os valores obtidos com a alienação do imóvel sejam depositados integralmente nos autos, com posterior liberação mediante alvará judicial para os procuradores da recuperanda realizarem os pagamentos, de acordo com a ordem estabelecida: 1) honorários ao AJ; 2) pagamento dos créditos trabalhistas; 3) início da regularização do passivo fiscal.
- Foram realizados pagamentos até o momento à Classe Trabalhista no montante de R\$ 285.738,66, beneficiando ao todo 21 credores. Além disso, foram efetuados pagamentos a escritórios advocatícios, incluindo honorários da Administração Judicial e dos advogados da Recuperanda, no valor total de R\$ 2.466.529,07.

ANEXOS

I. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO/2026;



BECKER & SANTOS
ADVOGADOS