



TERMO DE AUTENTICAÇÃO - LIVRO DIGITAL

Declaro autenticados automaticamente os Termos de Abertura e de Encerramento do Livro Digital com características abaixo, em conformidade com o Art. 10 da IN DREI 82/2021 e com base nas informações prestadas pelo solicitante, sob a autenticidade nº 12601663402 em 26/01/2026, protocolo 260494003. Para validação de Autenticação dos Termos, deverá ser acessado o Portal de Serviços / verificação de documentos do Empreendedor (<http://www.empresafacil.pr.gov.br>) e informar o código de verificação.

Identificação de Empresa

Nome Empresarial:	BACELAR & BACELAR LTDA
Número de Registro:	41204308848
CNPJ:	04086793000164
Município:	l baiti

Identificação de Livro Digital

Tipo de Livro:	DIÁRIO
Número de Ordem:	19
Período de Escrituração:	01/01/2025 - 31/12/2025

Assinante(s)	Nome	CRC/OAB
06745347946	CARLOS HENRIQUE DIAS	PR065579
53303733953	MARIA GORETI BACELAR	



CONFORME ART. 10 DA IN DREI 82/2021,
CERTIFICO A AUTENTICAÇÃO AUTOMÁTICA EM 26/01/2026 17:12 SOB Nº
20260494003.
PROTOCOLO: 260494003 DE 26/01/2026. CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO:
12601663402. NIRE: 41204308848.
BACELAR & BACELAR LTDA

JUNTA COMERCIAL DO PARANÁ
RESPONSÁVEL PELA AUTENTICAÇÃO
CURITIBA, 26/01/2026
empresafacil.pr.gov.br

Termo de Abertura

Nome do Livro: DIÁRIO

Nº de Ordem: 19

O presente livro do tipo DIÁRIO contém registros numerados, do nº 01 ao nº 68, e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da empresa BACELAR & BACELAR LTDA, município Ibaiti, CNPJ nº 04.086.793/0001-64, Número de Registro (NIRE) 41204308848.

DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE

Declaro(amos), sob as penas da Lei, que o livro apresentado para autenticação preenche todas as formalidades legais exigíveis, bem como que estou(amos) devidamente habilitado(s) para assinatura dos termos de abertura e de encerramento do livro.

Data do arquivamento dos atos constitutivos: 31/03/2000

Ato constitutivo: 41204308848

Ibaiti, 01/01/2025

CARLOS HENRIQUE DIAS
PROFISSIONAL DA CONTABILIDADE
CRC/PR 065579

MARIA GORETI BACELAR
Administrador, Sócio
CPF 533.037.339-53

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	3.578.104,80D
ATIVO CIRCULANTE	3.575.722,92D
DISPONÍVEL	1.157.872,06D
CAIXA	798,77D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	463.131,83D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	693.941,46D
CLIENTES	2.347.002,15D
DUPLICATAS A RECEBER	2.347.002,15D
OUTROS CRÉDITOS	4.409,11D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	4.409,11D
ESTOQUE	66.439,60D
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	66.439,60D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.381,88D
IMOBILIZADO	2.381,88D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.750,00D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	66.000,00D
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	75.368,12C
PASSIVO	3.578.104,80C
PASSIVO CIRCULANTE	100.850,26C
FORNECEDORES	81.335,44C
FORNECEDORES	81.335,44C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	14.295,86C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	14.295,86C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	5.218,96C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	9.772,71C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.553,75D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.477.254,54C
CAPITAL SOCIAL	80.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	80.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.254,54C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.254,54C

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
VENDA DE PRODUTOS	1.700.061,65	
VENDA DE MERCADORIAS	2.136,00	
SERVIÇOS PRESTADOS	800,00	<u>1.702.997,65</u>
DEDUÇÕES		
(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	(247.762,08)	
(-) SIMPLES NACIONAL	(121.101,61)	<u>(368.863,69)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>1.334.133,96</u>
CMV		
CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	(713.625,52)	<u>(713.625,52)</u>
LUCRO BRUTO		<u>620.508,44</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
		<u>(149.383,06)</u>
DESPESAS COM VENDAS		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(58.246,66)	
13º SALÁRIO	(4.966,66)	
FÉRIAS	(4.106,67)	
FGTS	(5.477,06)	
FRETES E CARRETOS	(19.496,74)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(28.007,25)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(109,00)	<u>(120.410,04)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
ENERGIA ELÉTRICA	(1.524,50)	
ÁGUA E ESGOTO	(1.352,52)	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(4.980,00)	
MANUTENÇÃO E REPAROS	(5.428,52)	
DEPRECIAÇÕES	(15.687,48)	<u>(28.973,02)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>471.125,38</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL		
		<u>471.125,38</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>471.125,38</u>

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor
LUCROS/PREJUÍZOS	
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	2.921.841,77
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00
Reversão de Reservas	0,00
Outros Recursos	0,00
Lucro Líquido do Ano	475.412,77
(-)Saldo Anterior de Prejuízo Acumulados	0,00
(-)Ajustes Devedores de Períodos-base Anteriores	0,00
(-)Prejuízo Líquido do Ano	0,00
TOTAL	3.397.254,54
DESTINAÇÕES	
Transferências para Reservas	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00
Outras Destinações	0,00
TOTAL	0,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.254,54

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2024	80.000,00	2.921.841,77	3.001.841,77
Lucro Líquido		475.412,77	475.412,77
Saldo em 31/12/2025	80.000,00	3.397.254,54	3.477.254,54

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2025

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Valores Recebidos de Clientes	936.274,39
Valores pagos a fornecedores	(599.885,78)
Valores pagos a empregados	(54.566,71)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	281.821,90
Tributos pagos	(124.321,97)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	157.499,93
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	157.499,93
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aquisição de aplicações financeira	(100.000,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(100.000,00)
Aumento nas Disponibilidades	
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	406.430,67
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	463.930,60

PLANO DE CONTAS

Código T	Classificação	Nome	Grau
1 S	1	ATIVO	1
2 S	1.1	ATIVO CIRCULANTE	2
3 S	1.1.1	DISPONÍVEL	3
7 S	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	4
8	1.1.1.02.00002	BANCO DO BRASIL	5
10 S	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	4
52	1.1.1.03.00003	APLICAÇÕES BANCO DO BRASIL	5
12 S	1.1.2	CLIENTES	3
13 S	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	4
1000	1.1.2.01.00001	CLIENTES DIVERSOS	5
18 S	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	3
24 S	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	4
26	1.1.3.06.00002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	5
525	1.1.3.06.00003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	5
28 S	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	4
30	1.1.3.08.00002	ICMS A RECUPERAR	5
53 S	1.1.5	ESTOQUE	3
54 S	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	4
55	1.1.5.01.00001	MERCADORIAS PARA REVENDA	5
501 S	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2
111 S	1.2.4	IMOBILIZADO	3
125 S	1.2.4.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	4
127	1.2.4.07.00002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5
128	1.2.4.07.00003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	5
1207	1.2.4.07.00007	(-) DEPRECIACÕES DE INSTALAÇÕES	5
149 S	2	PASSIVO	1
150 S	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2
164 S	2.1.1	FORNECEDORES	3
165 S	2.1.1.01	FORNECEDORES	4
1004	2.1.1.01.00001	FORNECEDORES DIVERSOS	5
1025	2.1.1.01.00013	CRUZ ETIQUETAS LTDA	5
1026	2.1.1.01.00014	AC RIBAS COMERCIO TEXTIL LTDA	5
1029	2.1.1.01.00017	TIBURSKI & NABOSNE LTDA	5
1048	2.1.1.01.00021	ESTAMPARIA S/A - F.ALEXANDRE MASCARENHAS	5
1049	2.1.1.01.00022	VDM COMERCIAL TEXTIL IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	5
1050	2.1.1.01.00023	TEXTIL ULAM LTDA.	5
1051	2.1.1.01.00024	EDEN COMERCIO DE TECIDOS E CONFECCOES LTDA	5
1052	2.1.1.01.00025	VECCI COMERCIO DE ARTIGOS TEXTEIS LTDA	5
1058	2.1.1.01.00031	QUATRO K TEXTIL LTDA	5
1085	2.1.1.01.00041	FANE TECIDOS LTDA.	5
1086	2.1.1.01.00042	DTX INDUSTRIA E COMERCIO DE AVIAMENTOS LTDA	5
1139	2.1.1.01.00060	TEXTIL BARRO PRETO LTDA	5
1152	2.1.1.01.00065	EMATEX WORKWEAR LTDA	5
1160	2.1.1.01.00068	TEXTIL OMBORGO LTDA - MATRIZ	5
1161	2.1.1.01.00069	TNT PARANA INDUSTRIA E COMERCIO DE TECIDOS E CONFECCOES LTDA	5
1182	2.1.1.01.00079	A C DE SOUZA COMBUSTIVEIS	5
1187	2.1.1.01.00083	EMATEX IND E COM TEXTIL LTDA	5
1189	2.1.1.01.00085	E. MANDUCA - MAGAZINE	5
1191	2.1.1.01.00087	SILVA COMERCIO DE EMBALAGENS LTD	5
1197	2.1.1.01.00089	PAPI TEXTIL LTDA	5
1198	2.1.1.01.00090	FALCON INDUSTRIA E COMERCIO TEXTIL LTDA	5
169 S	2.1.2	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3
170 S	2.1.2.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4
479	2.1.2.01.00015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	5

PLANO DE CONTAS

Código T	Classificação	Nome	Grau
512	2.1.2.01.00025	ICMS ANTECIPADO A RECOLHER	5
185 S	2.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3
186 S	2.1.3.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	4
187	2.1.3.01.00001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	5
166	2.1.3.01.00004	FÉRIAS A PAGAR	5
167	2.1.3.01.00005	RESCISÕES A PAGAR	5
190 S	2.1.3.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4
191	2.1.3.02.00001	INSS A RECOLHER	5
192	2.1.3.02.00002	FGTS A RECOLHER	5
242 S	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2
264 S	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3
265 S	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4
266	2.3.3.01.00001	LUCRO ACUMULADOS	5
522	2.3.3.01.00004	LUCRO DO EXERCICIO	5
402 S	3	CONTAS DE RESULTADOS	1
403 S	3.1	RESULTADO BRUTO DO PERÍODO - RECEITAS	2
404 S	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	3
405 S	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	4
406	3.1.1.01.00001	VENDA DE PRODUTOS	5
408	3.1.1.01.00003	VENDA DE MERCADORIAS	5
410 S	3.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	4
411	3.1.1.02.00001	SERVIÇOS PRESTADOS	5
413 S	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	3
414 S	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	4
415	3.1.2.01.00001	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	5
424 S	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	4
480	3.1.2.03.00008	(-) SIMPLES NACIONAL	5
269 S	3.2	CUSTSO DE PRODUCAO DIRETA	2
283 S	3.2.4	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	3
290 S	3.2.4.07	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	4
292	3.2.4.07.00001	COMBUSTÍVEL	5
514 S	3.2.6	CUSTOS DE MERCADORIAS	3
515 S	3.2.6.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	4
470	3.2.6.01.00001	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	5
295 S	3.3	DESPESAS OPERACIONAIS	2
296 S	3.3.1	DESPESAS COM VENDAS	3
297 S	3.3.1.01	DESPESAS COM PESSOAL	4
298	3.3.1.01.00001	SALÁRIOS E ORDENADOS	5
301	3.3.1.01.00004	13º SALÁRIO	5
302	3.3.1.01.00005	FÉRIAS	5
304	3.3.1.01.00007	FGTS	5
311 S	3.3.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	4
312	3.3.1.04.00001	FRETES E CARRETOS	5
319 S	3.3.1.06	DESPESAS GERAIS	4
325	3.3.1.06.00006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	5
552	3.3.1.06.00019	MATERIAL DE USO E CONSUMO	5
329 S	3.3.3	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3
353 S	3.3.3.04	DESPESAS GERAIS	4
354	3.3.3.04.00001	ENERGIA ELÉTRICA	5
355	3.3.3.04.00002	ÁGUA E ESGOTO	5
361	3.3.3.04.00008	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	5

PLANO DE CONTAS

Código	T	Classificação	Nome	Grau
559		3.3.3.04.00019	MANUTENÇÃO E REPAROS	5
561		3.3.3.04.00021	DEPRECIAÇÕES	5
442	S	3.3.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	3
443	S	3.3.5.01	RECEITAS DIVERSAS	4
1008		3.3.5.01.00007	BONIFICAÇÕES RECEBIDAS	5
460	S	5	CONTAS DE APURAÇÃO	1
461	S	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	2
471	S	5.1.1	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	3
472	S	5.1.1.01	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	4
473		5.1.1.01.00001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	5

Termo de Encerramento

Nome do Livro: DIÁRIO

Nº de Ordem: 19

O presente livro do tipo DIÁRIO contém páginas numeradas, do nº 01 ao nº 68, e serviu para escrituração no período de 01/01/2025 a 31/12/2025, da empresa BACELAR & BACELAR LTDA.

Ibaiti, 31/12/2025

CARLOS HENRIQUE DIAS
PROFISSIONAL DA CONTABILIDADE
CRC/PR 065579

MARIA GORETI BACELAR
Administrador, Sócio
CPF 533.037.339-53

ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa BACELAR & BACELAR LTDA consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
06745347946	CARLOS HENRIQUE DIAS
53303733953	MARIA GORETI BACELAR



CONFORME ART. 10 DA IN DREI 82/2021,
CERTIFICO A AUTENTICAÇÃO AUTOMÁTICA EM 26/01/2026 17:12 SOB Nº
20260494003.
PROTOCOLO: 260494003 DE 26/01/2026. NIRE: 41204308848.
BACELAR & BACELAR LTDA

JUNTA COMERCIAL DO PARANÁ
RESPONSÁVEL PELA AUTENTICAÇÃO
CURITIBA, 26/01/2026
empresafacil.pr.gov.br