

I.BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| DISCRIMINAÇÃO                       | 31/01/2021           |               |             | 31/07/2021           |               |               | 31/12/2021           |               |             |
|-------------------------------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|
|                                     | VALOR                | AV - (%)      | AH - (%)    |                      | AV - (%)      | AH - (%)      |                      | AV - (%)      | AH - (%)    |
| ATIVO                               |                      |               |             |                      |               |               |                      |               |             |
| ATIVO CIRCULANTE                    |                      |               |             |                      |               |               |                      |               |             |
| CAIXA GERAL                         | 32.187,99            | 0,05          | 100%        | 27.187,99            | 0,05          | 84,47%        | 27.367,99            | 0,04          | 85,03%      |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO              | 209.896,40           | 0,34          | 100%        | 76.543,82            | 0,13          | 36,47%        | 52.403,21            | 0,09          | 24,97%      |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS              | 546.339,28           | 0,89          | 100%        | 2.021.451,38         | 3,36          | 370,00%       | 2.005.676,18         | 3,29          | 367,11%     |
| CLIENTES                            | 14.584.034,67        | 23,86         | 100%        | 7.780.993,51         | 12,95         | 53,35%        | 18.671.046,46        | 30,59         | 128,02%     |
| DUPLICATAS DESCONTADAS              | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| ADIANTAMENTOS DIVERSOS              | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| IMÓVEIS A COMERCIALIZAR - ESTOQUE   | 35.375.033,39        | 57,87         | 100%        | 38.776.382,55        | 64,53         | 109,62%       | 16.257.734,39        | 26,63         | 45,96%      |
| IMPOSTOS A RECUPERAR                | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE      | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL     | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 2.308.032,74         | 3,78          | 0,00%       |
| OUTROS CRÉDITOS                     | 2.090.655,34         | 3,42          | 100%        | 2.107.354,89         | 3,51          | 100,80%       | 2.081.947,51         | 3,41          | 99,58%      |
| SOMA DO ATIVO CIRCULANTE            | 52.838.147,07        | 86,43         | 100%        | 50.789.914,14        | 84,52         | 96,12%        | 41.404.208,48        | 67,83         | 78,36%      |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO      | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| DESPESAS À REALIZAR                 | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| PARCELAMENTOS FEDERAIS              | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| CRÉDITOS COM COLIGADAS              | 4.304.533,77         | 7,04          | 100%        | 5.306.843,98         | 8,83          | 123,28%       | 16.450.671,37        | 26,95         | 382,17%     |
| CRÉDITOS COM ACIONISTAS E DIRETORES | -66.283,00           | -0,11         | 100%        | -66.283,00           | -0,11         | 100,00%       | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| CRÉDITOS DIVERSOS                   | 876.445,83           | 1,43          | 100%        | 876.445,83           | 1,46          | 100,00%       | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| SOMA DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO    | 5.114.696,60         | 8,37          | 100%        | 6.117.006,81         | 10,18         | 119,60%       | 16.450.671,37        | 26,95         | 321,64%     |
| ATIVO PERMANENTE                    | 0,00                 |               |             | 0,00                 |               |               | 0,00                 |               |             |
| IMOBILIZADO                         | 1.454.172,36         | 2,38          | 100%        | 1.462.688,27         | 2,43          | 100,59%       | 4.519.719,68         | 7,40          | 310,81%     |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA               | -1.352.304,39        | -2,21         | 100%        | -1.352.304,39        | -2,25         | 100,00%       | -1.333.756,68        | -2,19         | 98,63%      |
| INVESTIMENTO                        | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL     | 3.076.657,32         | 5,03          | 100%        | 3.076.657,32         | 5,12          | 100,00%       | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| SOMA DO ATIVO PERMANENTE            | 3.178.525,29         |               |             | 3.187.041,20         |               |               | 3.185.963,00         |               |             |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>               | <b>61.131.368,96</b> | <b>100,00</b> | <b>100%</b> | <b>60.093.962,15</b> | <b>100,00</b> | <b>98,30%</b> | <b>61.040.842,85</b> | <b>100,00</b> | <b>1,00</b> |
| PASSIVO                             |                      |               |             |                      |               |               |                      |               |             |
| PASSIVO CIRCULANTE                  |                      |               |             |                      |               |               |                      |               |             |
| FORNECEDORES                        | 13.827,39            | 0,02          | 100%        | 7.353,14             | 0,01          | 53,18%        | 11.331,51            | 0,02          | 81,95%      |
| FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS            | 633.299,48           | 1,04          | 100%        | 284.847,06           | 0,47          | 44,98%        | 66.283,00            | 0,11          | 10,47%      |
| FINANCIAMENTOS A REPASSAR           | 374.043,14           | 0,61          | 100%        | 280.156,35           | 0,47          | 74,90%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS                  | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 95.500,83            | 0,16          | 0,00%       |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS             | 21.998,72            | 0,00          | 100%        | -8.820,28            | -0,01         | -40,09%       | 93.260,63            | 0,15          | 423,94%     |
| PROVISÕES                           | 298.850,92           | 0,49          | 100%        | 66.207,12            | 0,11          | 22,15%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR               | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 2.655,95             | 0,00          | 0,00%         | 322.685,99           | 0,53          | 0,00%       |
| VENDAS PARA ENTREGA FUTURA          | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES - AD DE CLIENTES  | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO               | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 |               | 0,00%         | 0,00                 |               | 0,00%       |
| PARCELAMENTOS                       | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 |               | 0,00%         | 0,00                 |               | 0,00%       |

| PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA |                      |               |             |                      |               |               |                      |               |             |
|----------------------------------------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|
| DIVIDENDOS                                   | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 |               | 0,00%         | 947,77               |               | 0,00%       |
| PROVISÃO P/ IMP. DE RENDA                    | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| SOMA DO PASSIVO CIRCULANTE                   | 1.342.019,65         | 2,20          | 100%        | 632.399,34           | 1,05          | 47,12%        | 590.009,73           | 0,97          | 43,96%      |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO                       |                      |               | 100%        |                      | 0,00          | 0,00%         |                      | 0,00          | 0,00%       |
| FINANCIAMENTOS                               | -90.887,13           | -0,15         | 100%        | -87.987,85           | -0,15         | 96,81%        | 411.532,53           | 0,67          | -452,80%    |
| LUCRO A DISTRIBUIR                           | -4.142.893,45        | -6,78         | 100%        | -5.310.112,07        | -8,84         | 128,17%       | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL                | 2.735.061,77         | 4,47          | 100%        | 1.584.180,41         | 2,64          | 57,92%        | 129.484,76           | 0,21          | 4,73%       |
| SOMA DO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO               | -1.498.718,81        | -2,45         | 100%        | -3.813.919,51        | -6,35         | 254,48%       | 541.017,29           | 0,89          | -36,10%     |
| RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS              | 0,00                 | 0,00          | 100%        | 0,00                 | 0,00          | 0,00%         | 0,00                 | 0,00          | 0,00%       |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                           |                      |               | 100%        |                      |               | 0,00%         |                      |               | 0,00%       |
| CAPITAL REALIZADO                            | 22.670.000,00        | 37,08         | 100%        | 22.670.000,00        | 37,72         | 100,00%       | 22.670.000,00        | 37,14         | 100,00%     |
| RESERVA DE CAPITAL                           | 716.340,95           | 1,17          | 100%        | 716.340,95           | 1,19          | 100,00%       | 716.340,95           | 1,17          | 100,00%     |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL              | 23.250.520,25        | 38,03         | 100%        | 23.250.520,25        | 38,69         | 100,00%       | 7.098.310,24         | 11,63         | 30,53%      |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS               | 14.496.100,16        | 23,71         | 100%        | 14.496.100,16        | 24,12         | 100,00%       | -864.954,05          | -1,42         | -5,97%      |
| LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS               | 155.106,76           | 0,25          | 100%        | 2.142.520,96         | 3,57          | 1381,32%      | 30.290.118,69        | 49,62         | 19528,56%   |
| SOMA DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO                   | 61.288.068,12        | 100,26        | 100%        | 63.275.482,32        | 105,29        | 103,24%       | 59.909.815,83        | 98,15         | 97,75%      |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                      | <b>61.131.368,96</b> | <b>100,00</b> | <b>100%</b> | <b>60.093.962,15</b> | <b>100,00</b> | <b>98,30%</b> | <b>61.040.842,85</b> | <b>100,00</b> | <b>1,00</b> |

| PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA         |              |          |          |               |          |          |               |          |            |
|------------------------------------------------------|--------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|------------|
| 2.DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PADRÃO                  |              |          |          |               |          |          |               |          |            |
| DISCRIMINAÇÃO                                        | 31/01/2021   |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021    |          |            |
|                                                      | VALOR        | AV - (%) | AH - (%) | 0,00          | AV - (%) | AH - (%) | 0,00          | AV - (%) | AH - (%)   |
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA                            | 2.084.012,67 | 100,57   | 100%     | 6.002.699,06  | 104,01   | 288,04%  | 21.862.226,75 | 104,40   | 364,21%    |
| (-)Impostos incidentes sobre vendas e serviços       | -11.742,82   | -0,57    | 100%     | -231.690,41   | -4,01    | 1973,04% | -921.684,64   | -4,40    | 397,81%    |
| (-) Vendas e serviços cancelados                     | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA                          | 2.072.269,85 | 100,00   | 100%     | 5.771.008,65  | 100,00   | 278,49%  | 20.940.542,11 | 100,00   | 362,86%    |
| CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS                          | -344.129,98  | -16,61   | 100%     | -594.305,76   | -10,30   | 172,70%  | -999.931,82   | -4,78    | 168,25%    |
| LUCRO BRUTO                                          | 1.728.139,87 | 83,39    | 100%     | 5.176.702,89  | 89,70    | 299,55%  | 19.940.610,29 | 95,22    | 385,20%    |
| DESPESAS OPERACIONAIS:                               |              |          | 100%     |               |          |          |               |          |            |
| Despesas com Vendas                                  | -90.937,31   | -4,39    | 100%     | -288.241,61   | -4,80    | 316,97%  | -875.898,48   | -4,01    | 303,88%    |
| Despesas Gerais                                      | -91.401,58   | -4,41    | 100%     | -1.143.678,11 | -19,05   | 1251,27% | -1.905.714,53 | -8,72    | 166,63%    |
| Despesas Financeiras                                 | -16.531,07   | -0,80    | 100%     | -811,59       | -0,01    | 4,91%    | -1.132.023,54 | -5,18    | 139482,19% |
| Receita Financeira                                   | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 26.000,00     | 0,12     | 0,00%      |
| Outras Despesas                                      | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | -111.120,35   | -0,51    | 0,00%      |
| Outras Receitas e Despesas                           | 0,00         | 0,00     |          | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| SOMA DAS DESPESAS OPERACIONAIS                       | -198.869,96  | -9,60    | 100%     | -1.432.731,31 | -23,87   | 720,44%  | -3.998.756,90 | -18,29   | 279,10%    |
| RESULTADO OPERACIONAL                                | 1.529.269,91 | 73,80    | 100%     | 3.743.971,58  | 62,37    | 244,82%  | 15.941.853,39 | 72,92    | 425,80%    |
| RESULTADO NÃO OPERACIONAL:                           |              |          | 100%     |               |          |          |               |          |            |
| Receita Não Operacional                              | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 388.115,77    | 1,78     | 0,00%      |
| Despesa Não Operacional                              | 20.000,00    | 0,96     | 100%     | 19.154,84     | 0,32     | 95,77%   | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| SOMA DO RESULTADO NÃO OPERACIONAL                    | 20.000,00    | 0,96     | 100%     | 19.154,84     | 0,32     | 95,77%   | 388.115,77    | 1,78     | 2026,20%   |
| RESULTADO ANTES DA COR MONETÁRIA                     | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS                          | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA                  | 1.549.269,91 | 74,34    | 100%     | 3.763.126,42  | 62,69    | 242,90%  | 16.329.969,16 | 74,69    | 433,95%    |
| (-)Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Soc | 0,00         | 0,00     | 100%     | -59.023,70    | -0,98    | 0,00%    | -535.950,63   | -2,45    | 908,03%    |
| LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO                       | 1.549.269,91 | 74,34    | 100%     | 3.704.102,72  | 61,71    | 239,09%  | 15.794.018,53 | 72,24    | 426,39%    |
| (-)Participação dos acionistas minoritári            | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| (-)Participações estatutárias                        | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| (=)Lucro dos acionistas controladores                | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| (-)Provisão para dividendos                          | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |
| (=)Lucro retido do período                           | 0,00         | 0,00     | 100%     | 0,00          | 0,00     | 0,00%    | 0,00          | 0,00     | 0,00%      |

| PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA |               |          |          |               |          |          |                |          |          |
|----------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| 3. DADOS ADICIONAIS                          |               |          |          |               |          |          |                |          |          |
| DISCRIMINAÇÃO                                | 31/01/2021    |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021     |          |          |
|                                              | VALOR         | AV - (%) | AH - (%) | 0,00          | AV - (%) | AH - (%) | 0,00           | AV - (%) | AH - (%) |
| ESTOQUE INICIAL                              | 35.719.163,37 | -        | 100%     | 35.375.033,39 | -        | 99,04%   | 38.776.382,55  | -        | 1,09     |
| VENDAS REALIZADAS                            | 2.072.269,85  | -        | 100%     | 5.771.008,65  | -        | 278,49%  | 20.940.542,11  | -        | 10,11    |
| COMPRAS REALIZADAS                           | 0,00          | -        | 100%     | 3.995.654,92  | -        | 0,00%    | -21.518.716,34 | -        | 0,00     |
| SALDO INICIAL DE EMPRÉSTIMOS                 | 608.695,35    | -        | 100%     | 542.412,35    | -        | 89,11%   | 196.859,21     | -        | 0,32     |
| ATIVO INICIAL                                | 61.495.020,03 | -        | 100%     | 61.131.368,96 | -        | 99,41%   | 60.093.962,15  | -        | 0,98     |
| ATIVO LIQUIDO INICIAL                        | 64.418.005,47 | -        | 100%     | 64.023.128,89 | -        | 99,39%   | 64.859.662,73  | -        | 1,01     |
| PATRIMÔNIO LIQUIDO INICIAL                   | 61.656.324,56 | -        | 100%     | 61.288.068,12 | -        | 99,40%   | 63.275.482,32  | -        | 1,03     |
| INFLAÇÃO                                     | 0,00%         |          |          | 0,00%         |          |          | 0,00%          |          |          |

**PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA**

**4.CALCULO DOS ACRÉSCIMOS OU DECRÉSCIMOS DE EMPRÉSTIMOS**

| DISCRIMINAÇÃO              | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021  |          |          | 31/12/2021   |          |          |
|----------------------------|------------|----------|----------|-------------|----------|----------|--------------|----------|----------|
|                            | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor       | AV - (%) | AH - (%) | Valor        | AV - (%) | AH - (%) |
| SALDO FINAL DE EMPRÉSTIMOS | 542.412,35 | -        | 100,00   | 196.859,21  | -        | 36,29    | 477.815,53   | -        | 88,09    |
| SALDO INICIAL              | 608.695,35 | -        | 100,00   | 542.412,35  | -        | 89,11    | 196.859,21   | -        | 32,34    |
| DESPESAS FINANCEIRAS       | 16.531,07  | -        | 100,00   | 811,59      | -        | 4,91     | 1.132.023,54 | -        | 6.847,85 |
| ACRÉSCIMO DE EMPRÉSTIMOS   | -82.814,07 | -        | 100,00   | -346.364,73 | -        | 418,24   | -851.067,22  | -        | 1.027,68 |

**5. CÁLCULO DO GANHO COM A INFLAÇÃO SOBRE OS EMPRÉSTIMOS**

| DISCRIMINAÇÃO                                     | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021  |          |          | 31/12/2021  |          |          |
|---------------------------------------------------|------------|----------|----------|-------------|----------|----------|-------------|----------|----------|
|                                                   | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor       | AV - (%) | AH - (%) | Valor       | AV - (%) | AH - (%) |
| Saldo Inicial de Empréstimos                      | 608.695,35 | -        | 100,00   | 542.412,35  | -        | 89,11    | 196.859,21  | -        | 32,34    |
| Taxa de inflação do período                       | 0,00%      | -        | 100,00   | 0,00%       | -        | 0,00     | 0,00%       | -        | 0,00     |
| Ganhos com inflação sobre saldo inicial           | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00        | -        | 0,00     | 0,00        | -        | 0,00     |
| Acréscimo de Empréstimos                          | -82.814,07 | -        | 100,00   | -346.364,73 | -        | 418,24   | -851.067,22 | -        | 1.027,68 |
| Taxa de Inflação do período dividido por 2 (dois) | 0,00%      | -        | 100,00   | 0,00%       | -        | 0,00     | 0,00%       | -        | 0,00     |
| Ganhos com inflação sobre acréscimos              | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00        | -        | 0,00     | 0,00        | -        | 0,00     |
| SOMA DOS GANHOS COM INFLAÇÃO                      | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00        | -        | 0,00     | 0,00        | -        | 0,00     |

**6.CÁLCULO DO RESULTADO OPERACIONAL COM A INFLAÇÃO**

| DISCRIMINAÇÃO                          | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|----------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|                                        | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| Saldo da Correção Monetária do Balanço | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00       | -        | 0,00     | 0,00       | -        | 0,00     |
| Ganhos com inflação                    | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00       | -        | 0,00     | 0,00       | -        | 0,00     |
| Resultado Operacional da Inflação      | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00       | -        | 0,00     | 0,00       | -        | 0,00     |

**PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA**

**7.DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS REELABORADA**

| DISCRIMINAÇÃO                     | 31/01/2021   |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021    |          |          |
|-----------------------------------|--------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
|                                   | Valor        | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) |
| VENDAS LIQUIDAS                   | 2.072.269,85 | 100,00   | 100,00   | 5.771.008,65  | 100,00   | 278,49   | 20.940.542,11 | 100,00   | 1.010,51 |
| CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS       | -344.129,98  | -16,61   | 100,00   | -594.305,76   | -10,30   | 172,70   | -999.931,82   | -4,78    | 290,57   |
| LUCRO BRUTO                       | 1.728.139,87 | 83,39    | 100,00   | 5.176.702,89  | 89,70    | 299,55   | 19.940.610,29 | 95,22    | 1.153,88 |
| DESPESAS OPERACIONAIS             |              |          |          |               |          |          |               |          |          |
| Despesas com Vendas               | -90.937,31   | -4,39    | 100,00   | -288.241,61   | -4,99    | 316,97   | -875.898,48   | -4,18    | 963,19   |
| Outras Despesas                   | -91.401,58   | -4,41    | 100,00   | -1.143.678,11 | -19,82   | 1.251,27 | -1.905.714,53 | -9,10    | 2.084,99 |
| Despesas Gerais                   | 0,00         | 0,00     | 100,00   | 0,00          | 0,00     | 0,00     | -111.120,35   | -0,53    | 0,00     |
| Resultado Operacional da Inflação | 0,00         | 0,00     |          | 0,00          | 0,00     | 0,00     | 0,00          | 0,00     | 0,00     |
| SOMA DAS DESPESAS OPERACIONAIS    | -182.338,89  | -8,80    | 100,00   | -1.431.919,72 | -24,81   | 785,31   | -2.892.733,36 | -13,81   | 1.586,46 |
| RESULTADO NÃO OPERACIONAL         | 20.000,00    | 0,97     | 100,00   | 19.154,84     | 0,33     | 95,77    | 388.115,77    | 1,85     | 1.940,58 |
| LUCRO DOS ATIVOS                  | 1.565.800,98 | 75,56    | 100,00   | 3.763.938,01  | 65,22    | 240,38   | 17.435.992,70 | 83,26    | 1.113,55 |
| IMPOSTO RENDA S/LUCRO DOS ATIVOS  | 0,00         | 0,00     | 100,00   | -59.036,43    | -1,02    | 0,00     | -572.250,39   | -2,73    | 0,00     |
| LUCRO ANTES DESPESAS FINANCEIRAS  | 1.565.800,98 | 75,56    | 100,00   | 3.704.901,58  | 64,20    | 236,61   | 16.863.742,31 | 80,53    | 1.077,00 |
| DESPESAS FINANCEIRAS              |              |          |          |               |          |          |               |          |          |
| Valor Bruto                       | -16.531,07   | -0,80    | 100,00   | -811,59       | -0,01    | 4,91     | -1.132.023,54 | -5,41    | 6.847,85 |
| Ganhos com a inflação             | 0,00         | 0,00     | 100,00   | 0,00          | 0,00     | 0,00     | 0,00          | 0,00     | 0,00     |
| Ganhos com Imposto de Renda       | 0,00         | 0,00     | 100,00   | 12,73         | 0,00     | 0,00     | 37.153,08     | 0,18     | 0,00     |
| SOMA DAS DESPESAS FINANCEIRAS     | -16.531,07   | -0,80    | 100,00   | -798,86       | -0,01    | 4,83     | -1.094.870,46 | -5,23    | 6.623,11 |
| LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO    | 1.549.269,91 | 74,76    | 100,00   | 3.704.102,72  | 64,18    | 239,09   | 15.768.871,85 | 75,30    | 1.017,83 |

**8. MENSURAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA**

| DISCRIMINAÇÃO                                            | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|----------------------------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|                                                          | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| Participação de Capitais de Terceiros = CT/PL*100        | -0,26      | -        | 100,00   | -5,03      | -        | 1.966,57 | 1,89       | -        | -738,39  |
| Composição do Endividamento = PC/CT*100                  | -856,43    | -        | 100,00   | -19,88     | -        | 2,32     | 52,17      | -        | -6,09    |
| Imobilização do Patrimônio Líquido = AP/(PL+REF)*100     | 5,19       | -        | 100,00   | 5,04       | -        | 97,12    | 5,32       | -        | 102,54   |
| Imob. dos Recursos Não Correntes = (AP/(PL+ELP+REF))*100 | 5,32       | -        | 100,00   | 5,36       | -        | 100,82   | 5,27       | -        | 99,14    |
| Liquidez Geral = (AC+RLP)/(PC+ELP)                       | 43,18      | -        | 100,00   | 89,99      | -        | 208,38   | 98,06      | -        | 227,07   |
| Liquidez Corrente = AC/PC                                | 39,37      | -        | 100,00   | 80,31      | -        | 203,98   | 70,18      | -        | 178,24   |
| Liquidez Seca = (AC-E-DA)/PC                             | 13,01      | -        | 100,00   | 19,00      | -        | 145,99   | 42,62      | -        | 327,53   |

**PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA**

**9. MENSURAÇÃO DA SITUAÇÃO ECONÔMICA**

| DISCRIMINAÇÃO                                   | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|-------------------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|                                                 | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| Giro do Ativo= V/AM                             | 0,03       | -        | 100,00   | 0,10       | -        | 281,71   | 0,35       | -        | 1.022,96 |
| Margem Líquida = LL/V*100                       | 74,34      | -        | 100,00   | 61,71      | -        | 83,01    | 72,24      | -        | 97,18    |
| Rentabilidade do Ativo = LL/AM*100              | 2,53       | -        | 100,00   | 6,11       | -        | 241,85   | 26,08      | -        | 1.032,00 |
| Rentabilidade do Patrimônio Líquido= LL/PLM*100 | 2,52       | -        | 100,00   | 5,95       | -        | 235,98   | 25,64      | -        | 1.017,46 |

**10. ANÁLISE DO FATOR DE INSOLVÊNCIA PELO MÉTODO DE KANITZ**

| DISCRIMINAÇÃO                 | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|-------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|                               | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| X1 = (LL/PL)*0,05             | 0,00       | -        | 100,00   | 0,00       | -        | 231,58   | 0,01       | -        | 1.042,90 |
| X2 = ((AC+RLP)/(PC+ELP))*1,65 | -610,23    | -        | 100,00   | -29,51     | -        | 4,84     | 84,40      | -        | -13,83   |
| X3 = ((AC-Estques)/PC)*3,55   | 46,19      | -        | 100,00   | 67,44      | -        | 145,99   | 151,30     | -        | 327,53   |
| X4 = (AC/PC)*1,06             | 41,73      | -        | 100,00   | 85,13      | -        | 203,98   | 74,39      | -        | 178,24   |
| X5 = (KA/PL)*0,33             | -0,00      | -        | 100,00   | -0,02      | -        | 1.966,57 | 0,01       | -        | -738,39  |
| FI = X1 + X2 + X3 - X4 - x5   | -605,77    | -        | 100,00   | -47,19     | -        | 7,79     | 161,33     | -        | -26,63   |

**11. MENSURAÇÃO DA ALAVANCAGEM**

| 11.1 - PREPARAÇÃO DOS BALANÇOS PATRIMONIAIS | 31/01/2021    |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021    |          |          |
|---------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
|                                             | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) |
| <b>ATIVO</b>                                |               |          |          |               |          |          |               |          |          |
| Ativos Monetários Líquidos                  | 56.701.711,15 | 94,69    | 100,00   | 56.365.165,41 | 94,65    | 99,41    | 57.176.971,35 | 94,72    | 100,84   |
| Ativo Permanente Líquido                    | 3.178.525,29  | 5,31     | 100,00   | 3.187.041,20  | 5,35     | 100,27   | 3.185.963,00  | 5,28     | 100,23   |
| <b>SOMA DO ATIVO</b>                        | 59.880.236,44 | 100,00   | 100,00   | 59.552.206,61 | 100,00   | 99,45    | 60.362.934,35 | 100,00   | 100,81   |
| <b>PASSIVO</b>                              |               |          |          |               |          |          |               |          |          |
| Empréstimos Bancários                       | 542.412,35    | 0,88     | 100,00   | 196.858,21    | 0,31     | 36,29    | 477.815,53    | 0,79     | 88,09    |
| Patrimônio Líquido                          | 61.288.068,12 | 99,12    | 100,00   | 63.275.482,32 | 99,69    | 103,24   | 59.909.815,83 | 99,21    | 97,75    |
| <b>SOMA DO PASSIVO</b>                      | 61.830.480,47 | 100,00   | 100,00   | 63.472.340,53 | 100,00   | 102,66   | 60.387.631,36 | 100,00   | 97,67    |

**PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA**

| <b>11.2 - CÁLCULOS BÁSICOS</b>                          | 31/01/2021    |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021    |          |           |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|-----------|
|                                                         | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%)  |
| Ativo Médio = (AIC+AF)/2                                | 62.149.120,96 | -        | 100,00   | 61.787.667,75 | -        | 99,42    | 62.611.298,54 | -        | 100,74    |
| Passivo com Encargos Médio = (PIC+PF)/2                 | 575.553,85    | -        | 100,00   | 369.635,28    | -        | 64,22    | 337.337,37    | -        | 58,61     |
| Patrimônio Líquido Médio = (PLIC+PLF)/2                 | 61.472.196,34 | -        | 100,00   | 62.281.775,22 | -        | 101,32   | 61.592.649,08 | -        | 100,20    |
| Passivo c/ Encargos sobre Patrimônio Líquido = (PM/PLM) | 0,01          | -        | 100,00   | 0,01          | -        | 63,39    | 0,01          | -        | 58,50     |
| Retorno Sobre Ativo Reclassificado = LADF/AM            | 2,52          | -        | 100,00   | 6,00          | -        | 238,00   | 26,93         | -        | 1.069,05  |
| Custo da Dívida = DF/PM                                 | 2,87          | -        | 100,00   | 0,22          | -        | 7,52     | 324,56        | -        | 11.300,13 |
| Retorno Sobre o Patrimônio Líquido = LL/PLM*100         | 2,52          | -        | 100,00   | 5,95          | -        | 235,98   | 25,60         | -        | 1.015,84  |

| <b>11.3 - CÁLCULO DA ALAVANCAGEM FINANCEIRA</b> | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |           | 31/12/2021 |          |           |
|-------------------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|-----------|------------|----------|-----------|
|                                                 | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%)  | Valor      | AV - (%) | AH - (%)  |
| A) (RSA - CD)                                   | -0,35      | -        | 100,00   | 5,78       | -        | -1.638,45 | -297,63    | -        | 84.367,46 |
| B) (RSA - CD) * P/PL                            | -0,00      | -        | 100,00   | 0,03       | -        | -1.038,58 | -1,63      | -        | 49.351,83 |
| C) (RSA + (RSA-CD)*P/PL)                        | 2,52       | -        | 100,00   | 6,03       | -        | 239,67    | 25,30      | -        | 1.005,67  |
| D) (RSA + ((RSA-CD)*P/PL))/RSA                  | 1,00       | -        | 100,00   | 1,01       | -        | 100,70    | 0,94       | -        | 94,07     |

| <b>12. MENSURAÇÃO DA NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO</b>          |            |          |          |            |          |          |            |          |          |
|------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
| <b>12.1 - CÁLCULOS PRELIMINARES</b>                              | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|                                                                  | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| Prazo Médio de Recebimento de Vendas - PMRV = 360*DR/V           | 2.533,58   | -        | 100,00   | 485,38     | -        | 19,16    | 320,98     | -        | 12,67    |
| Custo dos Produtos vendidos sobre Vendas - CMV/V                 | 0,17       | -        | 100,00   | 0,10       | -        | 62,01    | 0,05       | -        | 28,75    |
| Prazo Médio de Renovação de Estoques - PMRE = 360*E/CMV          | 37.006,40  | -        | 100,00   | 23.488,75  | -        | 63,47    | 5.853,18   | -        | 15,82    |
| Compras sobre Vendas - C/V                                       | 0,00       | -        | 100,00   | 0,69       | -        | 0,00     | -1,03      | -        | 0,00     |
| Prazo Médio de Pagamentos de Compras - PMPC = 360*F/C            | 0,00       | -        | 100,00   | 0,66       | -        | 0,00     | -0,19      | -        | 0,00     |
| Prazo Médio de Renovação de Estoques Equivalente - PMREEQ = CMV/ | 6.145,44   | -        | 100,00   | 2.418,90   | -        | 39,36    | 279,50     | -        | 4,55     |
| Prazo Médio de Compras Equivalente - PMPCEQ = C/V*PMPC           | 0,00       | -        | 100,00   | 0,46       | -        | 0,00     | 0,19       | -        | 0,00     |
| Cálculo das Vendas Diárias - VD = VT/360                         | 5.756,31   | -        | 100,00   | 16.030,58  | -        | 278,49   | 58.168,17  | -        | 1.010,51 |



**PIONEIRA DA COSTA CONST. E INCORPORAÇÃO LTDA**

| 12.2 - CÁLCULO CICLO DO FINANCEIRO EQUIVALENTE        | 31/01/2021 |          |          | 31/07/2021 |          |          | 31/12/2021 |          |          |
|-------------------------------------------------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|                                                       | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) | Valor      | AV - (%) | AH - (%) |
| CICLO FINANCEIRO EQUIVALENTE = PMRV + PMREEQ - PMPCEQ | 8.679,02   | -        | 100,00   | 2.903,83   | -        | 33,46    | 600,28     | -        | 6,92     |

| 12.3 - CÁLCULO DO AJUSTE                     | 31/01/2021          |               |               | 31/07/2021          |               |               | 31/12/2021          |               |               |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
|                                              | Valor               | AV - (%)      | AH - (%)      | Valor               | AV - (%)      | AH - (%)      | Valor               | AV - (%)      | AH - (%)      |
| Valores a Compensar e Recuperar              | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Outros Ativos Circulantes                    | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Despesas de Exercícios Seguintes             | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Obrigações Fiscais                           | -374.043,14         | (26,80)       | 100,00        | -280.156,35         | (15,85)       | 74,90         | 0,00                | -             | 0,00          |
| Obrigações Trabalhistas                      | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | -95.500,83          | (2,46)        | 0,00          |
| Obrigações Sociais                           | -21.998,72          | (1,58)        | 100,00        | 8.820,28            | 0,50          | -40,09        | -93.260,63          | (2,41)        | 423,94        |
| Imposto de Renda a Pagar                     | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Vendas para Entrega Futura                   | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Obrig c/ Mercadoria de Terceiros             | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 0,00                | -             | 0,00          |
| Dividendos                                   | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | -947,77             | (0,02)        | 0,00          |
| Outras Contas a Pagar                        | 0,00                | -             | 100,00        | -2.655,95           | (0,15)        | 0,00          | -322.685,99         | (8,32)        | 0,00          |
| Outras Obrigações - Adiantamento de Clientes | 2.090.655,34        | 149,79        | 100,00        | 2.107.354,89        | 119,25        | 100,80        | 2.081.947,51        | 53,69         | 99,58         |
| Ajuste Avaliação Patrimonial                 | 0,00                | -             | 100,00        | 0,00                | -             | 0,00          | 2.308.032,74        | 59,52         | 0,00          |
| Provisões                                    | -298.850,92         | (21,41)       | 100,00        | -66.207,12          | (3,75)        | 22,15         | 0,00                | -             | 0,00          |
| <b>AJUSTE</b>                                | <b>1.395.762,56</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>1.767.155,75</b> | <b>100,00</b> | <b>126,61</b> | <b>3.877.585,03</b> | <b>100,00</b> | <b>277,81</b> |

| 12.4 - CÁLCULO DA NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO - | 31/01/2021    |          |          | 31/07/2021    |          |          | 31/12/2021    |          |          |
|----------------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
|                                                    | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) | Valor         | AV - (%) | AH - (%) |
| NECESSIDADE DE CAP. DE GIRO = CFE * VD + AJUSTE    | 51.354.830,62 | 100,03   | 100,00   | 48.317.178,67 | 100,00   | 94,08    | 38.795.034,37 | 100,00   | 75,54    |

| 12.5 - DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES DE FINANCIAMENTO DA NCG             | 31/01/2021           |               |               | 31/07/2021           |               |              | 31/12/2021           |               |              |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|----------------------|---------------|--------------|
|                                                                    | Valor                | AV - (%)      | AH - (%)      | Valor                | AV - (%)      | AH - (%)     | Valor                | AV - (%)      | AH - (%)     |
| Patrimônio Líquido - PL + REF                                      | 61.288.068,12        | 119,37        | 100,00        | 63.275.482,32        | 130,96        | 103,24       | 59.909.815,83        | 154,43        | 97,75        |
| Ativo Permanente - AP                                              | -3.178.525,29        | (6,19)        | 100,00        | -3.187.041,20        | (6,60)        | 100,27       | -3.185.963,00        | (8,21)        | 100,23       |
| Ativo Realizável a Longo Prazo - ARLP                              | -5.114.696,60        | (9,96)        | 100,00        | -6.117.006,81        | (12,66)       | 119,60       | -16.450.671,37       | (42,40)       | 321,64       |
| Capital Circulante Próprio - CCP = (PL - AP - ARLP)                | 52.994.846,23        | 103,22        | 100,00        | 53.971.434,31        | 111,70        | 101,84       | 40.273.181,46        | 103,81        | 75,99        |
| Passivo Exigível a Longo Prazo - PELP                              | -1.498.718,81        | (2,92)        | 100,00        | -3.813.919,51        | (7,89)        | 254,48       | 541.017,29           | 1,39          | -36,10       |
| Capital Circulante Líquido - CCL = (CCP + PELP)                    | 51.496.127,42        | 100,30        | 100,00        | 50.157.514,80        | 103,81        | 97,40        | 40.814.198,75        | 105,20        | 79,26        |
| Empréstimos de Curto Prazo Menos Apl. de Liquidez Imediata (ECP-A) | -155.124,19          | (0,30)        | 100,00        | -1.840.336,13        | (3,81)        | 1.186,36     | -2.019.164,38        | (5,20)        | 1.301,64     |
| <b>NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO - NCG</b>                        | <b>51.341.003,23</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>48.317.178,67</b> | <b>100,00</b> | <b>94,11</b> | <b>38.795.034,37</b> | <b>100,00</b> | <b>75,56</b> |