

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.

**Demonstrações Contábeis do exercício findo em
31 de dezembro de 2023**

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A
CNPJ nº 01.513.701/0001-97
Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2023
(Em milhares de R\$)

ATIVO	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de Caixa	554	182
Impostos a Recuperar	5	7
Créditos a Receber	504	3.627
Créditos com Partes Relacionadas	2.427	2.112
Total do Ativo Circulante	3.491	5.929
NÃO CIRCULANTE		
Adiantamento Sócios	698	684
Adiantamento p/ Futuro Aumento Capital	7.852	6.154
Investimentos	11.481	7.801
Imobilizado	519	4.063
Total do Ativo Não Circulante	20.549	18.701
TOTAL DO ATIVO	24.040	24.630

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.
CNPJ nº 01.513.701/0001-97
Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2023
(Em milhares de R\$)

PASSIVO	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE		
Obrigações Tributárias e Sociais	7	2
Fornecedores	2	1
Débito com Partes Relacionadas	-	2.167
Total do Ativo Circulante	7	2.170
NÃO CIRCULANTE		
Débitos com Partes Relacionadas	3.205	1.940
Provisão Perda Investimentos	7.554	7.396
Receitas Diferidas	170	170
Adiantamento p/ Futuro Aumento Capital	1.713	1.713
Total do Passivo Não Circulante	12.642	11.220
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Integralizado	6.907	6.907
Reserva Legal	473	370
Reserva de Lucros	4.011	3.963
Total do Patrimônio Líquido	11.391	11.240
TOTAL DO PASSIVO	24.040	24.630

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.**CNPJ nº 01.513.701/0001-97****Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de Dezembro de 2023****(Em milhares de R\$)**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA LIQUÍDA	55	67
Custo dos Produtos e Serviços	-	-
RESULTADO BRUTO	55	67
RECEITA (DESPESAS) OPERACIONAIS:		
Despesas administrativas e gerais	(195)	(118)
Resultado de equivalência patrimonial	1.085	384
Outras receitas (despesas) operacionais - líquidas	1.094	625
	<u>1.984</u>	<u>891</u>
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	2.039	959
RESULTADO FINANCEIRO		
Receitas Financeiras	23	7
Despesas Financeiras	(3)	(0)
	<u>20</u>	<u>6</u>
RESULTADO FINANCEIRO LIQUÍDO	20	6
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	2.058	965
Imposto de renda e contribuição social correntes	(12)	(7)
(PREJUÍZO) LUCRO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO	<u>2.046</u>	<u>958</u>

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.
CNPJ nº 01.513.701/0001-97

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/2023
(em milhares de R\$)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Lucros Acumulados</u>	<u>TOTAL</u>
Em 31 de Dezembro de 2022	6.907	370	3.963	-	11.240
Ajuste de Exercício Anterior			104		104
Lucro Líquido do Exercício				2.046	2.046
Constituição de Reserva Legal		103		(103)	-
Dividendos Provisionados/Distribuídos			(2.000)		(2.000)
Constituição de Reserva de Lucros			1.944	(1.944)	-
Em 31 de Dezembro de 2023	6.907	473	4.011	-	11.391

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.
CNPJ nº 01.513.701/0001-97

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31/12/2023

(em milhares de R\$)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em milhares de reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lucro líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	2.058	965
Resultado Equivalência Patrimonial	(1.085)	(384)
Resultado Participações Societárias	(1.118)	(645)
	<u>(145)</u>	<u>(64)</u>

(Aumento) redução nos ativos operacionais:

Tributos a recuperar	2	1
Créditos a Receber	127	4
Contas a Receber de Partes Relacionadas	(14)	(1.328)

Aumento (redução) nos passivos operacionais:

Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	(8)	(6)
Impostos e contribuições a recolher	12	2
Fornecedores	(1)	(5)
Contas a Pagar	(24)	-
Contas a pagar a partes relacionadas	103	785

Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades operacionais

<u>52</u>	<u>(611)</u>
-----------	--------------

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(Aumento) Redução em investimentos	-	(63)
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	(1.183)	-
Dividendos e lucros Recebidos	2.225	1.775

Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos

<u>1.041</u>	<u>1.712</u>
--------------	--------------

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

Dividendos e lucros distribuídos	(723)	(1.153)
----------------------------------	-------	---------

Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento

<u>(723)</u>	<u>(1.153)</u>
--------------	----------------

AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

<u>372</u>	<u>(53)</u>
------------	-------------

Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício

182 235

Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício

554 182

372 (53)

Samor Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

1. Contexto operacional

A Samor Administração e Participações S.A (“Companhia”), localizada em Belo Horizonte - Minas Gerais, tem como objetivo social a participação majoritária ou minoritária no capital de outras sociedades, a administração de bens próprios e a comercialização, incorporação e administração de bens imóveis próprios ou de terceiros.

2. Resumo das principais políticas contábeis

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis individuais foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem aquelas previstas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.2 Base de Mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia.

2.4 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

A preparação de demonstrações contábeis em conformidade com a NBC TG 1000 requer o uso de certas estimativas contábeis. Em dezembro de 2023 e 2022 não foram identificadas estimativas que possam resultar em efeitos relevantes sobre as demonstrações contábeis.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários á vista e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício.

3.2 Contas a receber

As contas a receber de partes relacionadas e terceiros são reconhecidas pelo valor da transação. São classificadas como ativos não circulantes se seu recebimento for previsto para mais de 12 meses após o encerramento do balanço.

3.3 Investimentos

3.3.1 Investimentos em coligadas

Coligadas são todas as entidades sobre as quais a Companhia tem influência significativa, mas não o controle e são contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial.

3.3.2 Investimentos em outras sociedades

São investimentos em participações permanentes de outras sociedades. São registrados pelo custo de aquisição.

3.4 Contas a pagar a fornecedores e partes relacionadas

As contas a pagar aos fornecedores e partes relacionadas são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e são classificadas como passivos não circulantes se seu pagamento for previsto para mais de 12 meses após o encerramento do balanço.

3.5 Provisões e outros passivos

As provisões e outros passivos são reconhecidos quando: (i) a Companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.

3.6 Capital social

As ações ordinárias e preferenciais são classificadas no patrimônio líquido.

3.7 Receita

3.7.1 Receita de Aluguel

A receita compreende o valor justo a receber dos aluguéis e é apresentada líquida de impostos.

3.7.2 Receita financeira

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva.

3.8 Imposto de renda e contribuição social

Os encargos do IRPJ e CSLL são calculados com base nas leis tributárias em vigor ou substancialmente promulgadas, na data do balanço.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Aplicações financeiras de liquidez imediata	554	182

As aplicações financeiras referem-se a certificados de depósitos bancários, com liquidez diária, remunerados a taxas que variam entre 98,5% e 106% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

5. Passivo

5.1 Transações com Partes Relacionadas

Os saldos passivos do fim do exercício, decorrentes de transações com partes relacionadas, estão apresentados a seguir:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
T7 Participações S/A	-	1.783
HGF Participações S./A	1.046	946
Metro Participações Imob. S/A	-	486
Ampla Investimentos Imobiliários Ltda.	435	435
Dividendos (Acionistas)	1.724	447
Credores Diversos	-	10
	<u>3.205</u>	<u>4.107</u>

6. Investimentos

Empresas	Participação - %	Investimento	<u>2023</u>	<u>2022</u>
			Participação nos lucros/prejuízos de outras empresas	Investimento
Participações Permanentes				
Ampla Invest. Imobiliários Ltda	34%	467	-	467
Metro Part.Imobiliárias S.A	9,00%	3.666	1.146	3.627
Petra Participações Soc.S.A.	9,00%	2.296	97	2.200
ASM Participações Societárias S.A	9,00%	-	639	-
Cermob Tecnologia Ltda	32%	-	(795)	-
Outros investimentos		207	-	206
		<u>4.845</u>	<u>-</u>	<u>1.301</u>
Propriedade P/Investimento		4.845	-	1.301
		<u>11.481</u>	<u>1.085</u>	<u>7.801</u>

7. Patrimônio líquido

7.1 Capital social

O capital subscrito e integralizado em moeda corrente do país em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 6.807 representado por 2.936 ações ordinárias nominativas sem valor nominal e 100 ações preferenciais nominativas classe A, sem valor nominal.

8. Receita de vendas e serviços

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita bruta de vendas e serviços	57	70
Impostos incidentes sobre vendas e serviços	<u>(2)</u>	<u>(3)</u>
	<u>55</u>	<u>67</u>

9. Despesas gerais e administrativas

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Despesas por natureza:		
Pessoal e encargos	18	14
Serviços de Terceiros	26	32
Condomínio e Aluguéis	88	12
Despesas Tributárias	24	22
Outras despesas	<u>39</u>	<u>38</u>
	<u>195</u>	<u>118</u>

10. Outras Receitas/Despesas Operacionais Líquidas

Receita referente a dividendos no valor total de R\$ 1.117 ref. Pool do Hotel Fasano/RJ, e despesas de R\$, (23) totalizando R\$ 1.094 .

11. Resultado financeiro

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicações financeiras	22	6
Outras receitas financeiras	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>23</u>	<u>7</u>
Despesas financeiras		
Tarifas bancárias e outras despesas	<u>(3)</u>	<u>(1)</u>
	<u>20</u>	<u>6</u>

12. Imposto de renda e contribuição social

Companhia realiza o cálculo do IRPJ e CSLL com base no regime de Lucro Presumido. As apurações realizadas durante 2023 geraram uma provisão de R\$ 12 e (R\$ 7 em 2022).

* * * * *

Kelen Cristiane Mota Tonidandel
Contadora - CRC/MG 087.909/O-7

Nelson Luís Salles de Moraes / José Rodolfo Salles de Moraes
Diretoria