

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.

**Demonstrações Contábeis do exercício findo em
31 de dezembro de 2024**

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

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.
CNPJ nº 01.513.701/0001-97
Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2024
(Em milhares de R\$)

ATIVO	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.095	554
Impostos a Recuperar	1	5
Créditos a Receber	511	504
Créditos com Partes Relacionadas	2.377	2.427
Total do Ativo Circulante	3.984	3.491
NÃO CIRCULANTE		
Adiantamento Sócios	825	698
Créditos com Partes Relacionadas	23.850	-
Adiantamento p/ Futuro Aumento Capital	8.881	7.852
Investimentos	11.456	11.481
Imobilizado	432	519
Total do Ativo Não Circulante	45.443	20.549
TOTAL DO ATIVO	49.428	24.040

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.
CNPJ nº 01.513.701/0001-97
Balanco Patrimonial Encerrado em 31/12/2024
(Em milhares de R\$)

PASSIVO	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE		
Obrigações Tributárias e Sociais	8	7
Fornecedores	14	2
Total do Ativo Circulante	20	7
NÃO CIRCULANTE		
Débitos com Partes Relacionadas	27.307	3.205
Provisão Perda Investimentos	8.505	7.554
Receitas Diferidas	170	170
Adiantamento p/ Futuro Aumento Capital	1.713	1.713
Total do Passivo Não Circulante	37.695	12.642
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Integralizado	6.907	6.907
Reserva Legal	537	473
Reserva de Lucros	4.230	4.011
Ajuste de Avaliação Patrimonial	37	-
Total do Patrimônio Líquido	11.712	11.391
TOTAL DO PASSIVO	49.428	24.040

SAMOR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S. A.

CNPJ nº 01.513.701/0001-97

Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de R\$)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
RECEITA LIQUÍDA	40	55
Custo dos Produtos e Serviços	-	-
RESULTADO BRUTO	40	55
RECEITA (DESPESAS) OPERACIONAIS:		
Despesas administrativas e gerais	(244)	(195)
Resultado de equivalência patrimonial	(42)	1.085
Outras receitas (despesas) operacionais - líquidas	1.465	1.094
	<u>1.178</u>	<u>1.984</u>
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	1.218	2.039
RESULTADO FINANCEIRO		
Receitas Financeiras	90	23
Despesas Financeiras	(0)	(3)
	<u>89</u>	<u>20</u>
RESULTADO FINANCEIRO LIQUÍDO	89	20
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	1.308	2.058
Imposto de renda e contribuição social correntes	(25)	(12)
(PREJUÍZO) LUCRO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO	<u>1.284</u>	<u>2.046</u>

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

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/2024
(em milhares de R\$)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Ajuste Avaliação Patrimonial</u>	<u>Lucros Acumulados</u>	<u>TOTAL</u>
Em 31 de Dezembro de 2023	<u>6.907</u>	<u>473</u>	<u>4.011</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.391</u>
Lucro Líquido do Exercício					1.284	1.284
Constituição de Reserva Legal		64			(64)	-
Constituição de Reserva de Lucros			1.219		(1.219)	-
Dividendos Provisionados/Distribuídos			(1.000)			(1.000)
Ajuste de Avaliação Patrimonial				37		37
						-
Em 31 de Dezembro de 2024	<u>6.907</u>	<u>537</u>	<u>4.230</u>	<u>37</u>	<u>-</u>	<u>11.712</u>

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

Demonstração do Fluxo de Caixa em 31/12/2024
(em milhares de R\$)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Em milhares de reais)	<u>2024</u>	<u>2023</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	1.308	2.058
Resultado Equivalência Patrimonial	42	(1.085)
Resultado Participações Societárias	(1.487)	(1.118)
	<u>(137)</u>	<u>(145)</u>
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Tributos a recuperar	4	2
Créditos a Receber	(5)	127
Contas a Receber de Partes Relacionadas	(77)	(14)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	(24)	(8)
Impostos e contribuições a recolher	(0)	12
Fornecedores	10	(1)
Contas a Pagar	(0)	(24)
Contas a pagar a partes relacionadas	-	103
Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades operacionais	<u>(229)</u>	<u>52</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	(1.029)	(1.183)
(Aumento) Redução em imobilizado	87	
Dividendos e lucros Recebidos	2.459	2.225
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	<u>1.517</u>	<u>1.041</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dividendos e lucros distribuídos	(748)	(723)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	<u>(748)</u>	<u>(723)</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>541</u>	<u>372</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	554	182
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>1.095</u>	<u>554</u>
	<u>541</u>	<u>372</u>

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

**DRA - Demonstração do resultado abrangente para os exercícios
em 31 de dezembro de 2024 e 2023**
(Em milhares de R\$)

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Resultado do exercício	<u>1.284</u>	<u>2.046</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Variação na participação reflexa, no resultado abrangente de investidas	37	
Total do resultado abrangente do exercício	<u>1.321</u>	<u>-</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Samor Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024

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 2024 e 2023 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>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Aplicações financeiras de liquidez imediata	1.095	554

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. Transações com Partes Relacionadas

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

Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Cermob Tecnologia Ltda	8.124	7.180
Petra Participações Societárias S.A	723	672
Gestão Dinâmica Inv.e Part. Societárias S.A	34	-
	<u>8.881</u>	<u>7.852</u>

6. Investimentos

Empresas	Participação - %	Investimento	<u>2024</u>	<u>2023</u>
			Participação nos lucros/prejuízos de outras empresas	Investimento
Participações Permanentes				
Ampla Investimento Imobiliários Ltda.	34%	467	-	467
Metro Participações Imobiliárias S.A.	9,00%	3.732	1.000	3.666
Petra Participações Societárias S.A.	9,00%	2.206	(90)	2.296
ASM Participações Societárias S.A.	9,00%	-	(192)	-
Cermob Tecnologia Ltda.	32%	-	(760)	-
Outros investimentos		206	-	207
Propriedade P/Investimento		4.845	-	4.845
		<u>11.456</u>	<u>(42)</u>	<u>11.481</u>

7. Passivo

7.1 Transações com Partes Relacionadas

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

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
HGF Participações S./A	1.046	1.046
Ampla Investimentos Imobiliários Ltda.	435	435
Partes Relacionadas	25.826	1.724
Credores Diversos	-	-
	<u>27.307</u>	<u>3.205</u>

8. Passivo

8.1 Capital Social

O capital subscrito e integralizado em moeda corrente do país em 31 de dezembro de 2024 é de R\$ 6.807 representado por 2.936 ações ordinárias nominativas sem valor nominal e 100 ações preferenciais nominativas classes A, sem valor nominal.

9. Receita de vendas e serviços

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita bruta de vendas e serviços	42	57
Impostos incidentes sobre vendas e serviços	(2)	(2)
	<u>40</u>	<u>55</u>

10. Despesas gerais e administrativas

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Despesas por natureza:		
Pessoal e encargos	20	18
Serviços de Terceiros	24	26
Condomínio e Aluguéis	81	88
Despesas Tributárias	31	24
Despesas de Viagens	45	-
Outras despesas	43	39
	<u>244</u>	<u>195</u>

11. Outras Receitas/Despesas Operacionais Líquidas

Receita referente a dividendos no valor total de R\$ 1.487 ref. Pool do Hotel Fasano/RJ, e despesas de R\$ (22) totalizando R\$ 1.465.

12. Resultado financeiro

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicações financeiras	89	22
Outras receitas financeiras	1	1
	<u>90</u>	<u>23</u>
Despesas financeiras		
Tarifas bancárias e outras despesas	(1)	(3)
	<u>89</u>	<u>20</u>

13. 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 2024 geraram uma provisão de R\$ 25 e (R\$ 12 em 2023).

* * * * *

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

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