

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2024 e 2023

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Av. Paulista, 1728 - 2º andar - São Paulo SP

CNPJ: 05.911.645/0001-08

Balancos Patrimoniais

Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

ATIVO	Nota Explicativa	<u>2024</u>	<u>2023</u>	PASSIVO	Nota Explicativa	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Circulante		20	21	Circulante		-	-
Disponibilidades	4	20	21	Outras obrigações		-	-
				Fiscais e Previdenciárias		-	-
				Patrimônio líquido	5	20	21
				Capital social		25	25
				Prejuízos Acumulados		(5)	(4)
Total		<u>20</u>	<u>21</u>	Total		<u>20</u>	<u>21</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Av. Paulista, 1728 - 2º andar - São Paulo SP

CNPJ: 05.911.645/0001-08

Demonstração dos Resultados
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Outras Despesas operacionais	(1)	(2)
Despesas Administrativas	(1)	(2)
Resultado Operacional	(1)	(2)
Resultado Antes da Tributação Sobre o Lucro	(1)	(2)
Prejuízo Líquido do Exercício	(1)	(2)
Quantidade de cotas	249.800	249.800
Prejuízo Líquido do Exercício por cota - R\$	(0,0033)	(0,0080)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Av. Paulista, 1728 - 2º andar - São Paulo SP

CNPJ: 05.911.645/0001-08

Demonstração dos Resultados Abrangentes
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Prejuízo líquido do exercício	(1)	(2)
Resultado Abrangente	<u>(1)</u>	<u>(2)</u>
Quantidade de cotas	249.800	249.800
Prejuízo Líquido do Exercício por cota - R\$	-0,0033	-0,0080

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Av. Paulista, 1728 - 2º andar - São Paulo SP

CNPJ: 05.911.645/0001-08

Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

	Nota	Capital Social	Reservas de lucros		Lucros ou (Prejuizos) acumulados	Total
			Legal	Outros		
Saldos em 01 de Janeiro de 2024	5	<u>25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4)</u>	<u>21</u>
Prejuizo Líquido do Exercício		-	-	-	(1)	(1)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	5	<u>25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5)</u>	<u>20</u>
Saldos em 01 de Janeiro de 2023		<u>25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2)</u>	<u>23</u>
Prejuizo Líquido do Exercício		-	-	-	(2)	(2)
Saldos em 31 de dezembro de 2023		<u>25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4)</u>	<u>21</u>

As notas explicativas são parte integrantes das demonstra es financeiras

OURINVEST INVESTIMENTOS HOLDING LTDA

Av. Paulista, 1728 - 2º andar - São Paulo SP

CNPJ: 05.911.645/0001-08

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Atividades Operacionais		
Prejuízo Líquido antes dos impostos	(1)	(2)
Variações em ativos e passivos	-	(1)
Aumento / (Diminuição) em outras obrigações	-	(1)
Caixa líquido originado/(aplicado) em atividades operacionais	(1)	(3)
Aumento/diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa	(1)	(3)
Aumento/diminuição líquida do caixa e equivalentes de caixa	(1)	(3)
Modificações na posição financeira		
Início do exercício	21	24
Fim do exercício	20	21
Redução do caixa e equivalentes de caixa	(1)	(3)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Ourinvest Investimentos Holding LTDA
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(valores em R\$ mil, exceto quando indicado)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Ourinvest Investimentos Holding LTDA, antiga “Ourinvest Metais Comercial Exportadora Ltda”, teve sua razão social e objeto social alterado conforme Instrumento Particular de 22º Alteração Contratual em 27/11/2024, a qual a Companhia passou a ter como novo objetivo: a participação no capital de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, na qualidade de sócio ou acionista.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram preparadas em consonância com as diretrizes contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações e do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A adoção dos normativos os emanados pelo CPC, não acarretou impacto nas demonstrações financeiras referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023. A demonstração de resultado abrangente não está sendo apresentada, pois o resultado do exercício é igual ao resultado abrangente total.

As demonstrações financeiras elaboradas para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foram aprovadas pela Diretoria em 17 de abril de 2024.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os principais critérios adotados para a elaboração das demonstrações financeiras são os seguintes:

a) Apuração dos resultados

As receitas e despesas são apuradas pelo regime de competência.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa, nas demonstrações financeiras dos fluxos de caixa referem-se às disponibilidades em moeda nacional em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

c) Ativo e passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores de realização e liquidação, respectivamente, e contemplam as variações monetárias, bem como os rendimentos e encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço, reconhecidos em base “pró-rata” dia.

d) Imposto de renda e contribuição social

A empresa é optante pelo lucro presumido e foram constituídas as provisões para imposto de renda e contribuição social calculado com base no lucro tributável ajustado nos termos da legislação pertinente.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 31 de dezembro de 2024, os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa nas demonstrações contábeis dos fluxos de caixa referem-se às disponibilidades em moeda nacional, totalizando R\$ 20 e (2023 - R\$ 21).

Ourinvest Investimentos Holding LTDA
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(valores em R\$ mil, exceto quando indicado)

5. PATRIMONIO LÍQUIDO

a. Capital Social

O capital social da Ourinvest Investimentos Holding LTDA . é de R\$ 25 (vinte e cinco mil reais), dividido em 249.800 (duzentos e quarenta e nove mil e oitocentas) quotas, no valor nominal de R\$ 0,10 (dez centavos) cada.

b. Distribuição de lucro e juros sobre o capital próprio

De acordo com o previsto na Lei nº 9.249, de 26 de dezembro de 1995, durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e 2023, não optou pela distribuição dos juros sobre o capital próprio, calculados com base na variação média da TJLP.

c. Reservas de Lucros

O saldo das reservas de lucros, oriundos de lucros após as destinações legais, será utilizada para absorver os prejuízos acumulados, quando houver, e o saldo remanescente será destinado para futuros investimentos ou distribuição de dividendos. Em 2024 foi absolvido o saldo da conta com parte do prejuízo do exercício, ficando o saldo remanescente de prejuízo no valor de R\$ 1.

d. Prejuízos Acumulados

Refere-se ao saldo remanescente do Prejuízo do exercício não absolvido neste período.

6. GERENCIAMENTO DE RISCOS

O risco é uma atividade inerente às atividades do Grupo Ourinvest, sendo administrado por meio de um processo de identificação, mensuração e monitoramento contínuo, sujeito aos limites de riscos e outros controles.

O Grupo, sempre conservador e preocupado em zelar pela reputação do negócio, implanta procedimentos respaldado em sistemas de Controles Internos e Gestão de Controles de Riscos, alinhado com as normativas do Grupo Ourinvest.

• Gestão de risco operacional

A diretoria da Companhia instituiu a Política de Gerenciamento de Riscos Operacionais. A política, as responsabilidades, os procedimentos e a estrutura seguem as diretrizes instituídas para controle de Riscos Operacionais do Grupo Ourinvest. O processo resume-se em: i) mapeamento das atividades; ii) identificação dos riscos importantes; iii) definição dos controles chaves; iv) testes periódicos para aferição da adequação dos controles chave; v) definição de plano de ação corretivo para deficiências identificadas; vi) monitoramento da implementação de ações corretivas.

• Gestão de risco de mercado

A estrutura e as estratégias para gerenciamento de risco de mercado da Companhia são definidas através de políticas específicas abrangendo os seguintes tópicos: i) limites; ii) mensuração de riscos; iii) modelos; iv) avaliação de riscos nas carteiras e v) novas transações, atividades e operações complexas.

• Gestão de risco de crédito

Os Riscos de Crédito são totalmente mitigados e controlados pela Companhia em decorrência dos créditos serem referentes aos imóveis comercializados do empreendimento.

Ourinvest Investimentos Holding LTDA
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(valores em R\$ mil, exceto quando indicado)

• **Gestão de risco de liquidez**

O risco de liquidez é o risco em que a Controladora e suas controladas irão encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos a vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem do Grupo na administração de liquidez é a de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sobre condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação do grupo.

7. OUTRAS INFORMAÇÕES

a. Demandas judiciais

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a Companhia não apresentou qualquer provisão para demandas judiciais, tendo em vista que a Empresa, com base na opinião de seus assessores legais, não possui contingências judiciais com avaliação de risco de perda provável passíveis de provisão e/ou com avaliação de risco possível passíveis de divulgação, em conformidade com o pronunciamento do CPC 25.

b. Instrumentos financeiros derivativos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a Companhia não realizou operações com instrumentos financeiros derivativos.

São Paulo, 17 de abril de 2025.

Samuel Jorge esteves Cester

Diretor

Márcio Felician Bravi
CRC SP-291607/O-0
