

**A S G B – ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A.**  
**CNPJ 19.739.355/0001-25**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 - EM REAIS**

**Nota 01 - Procedimentos Contábeis.**

Principais procedimentos contábeis adotados pela Companhia:

a) No que se aplicam às Sociedades Anônimas as demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas conforme dispositivos da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6404/76) e demais disposições legais em vigor.

b) Os valores apresentados no Ativo compreendendo o Circulante, Não Circulante, Investimentos e Ativo Imobilizado e no Passivo compreendendo o Circulante, Não Circulante e Patrimônio Líquido estão atualizados monetariamente, sendo os efeitos da Equivalência Patrimonial considerada até 31/12/2024. As presentes demonstrações contábeis foram levantadas e abrangem o período de 01/01/2024 a 31/12/2024 elaboradas de acordo com as disposições contidas na Lei nº 6404/76 e com base nos documentos e informações fornecidas pela administração da empresa. Em face dos dispositivos legais a administração da sociedade avaliou e concluiu que “Não Existem” efeitos relevantes a serem registrados nas demonstrações contábeis.

c) A empresa, no período compreendido pelas demonstrações, foi tributada pelo regime de lucro presumido em conformidade com a legislação vigente.

d) As aplicações financeiras estão atualizadas conforme demonstrados em extratos fornecidos pelas instituições financeiras.

e) Os valores das contas do Disponível R\$ 2.228,97, Créditos de valores a receber R\$ 25.126,00, Adiantamento a Fornecedores R\$ 179.626,05, Impostos a Recuperar R\$ 106,71 e o líquido de Outros Créditos R\$ 162,23, por não se tratarem de valores relevantes a necessidade de ajuste a valor presente, estão mantidos para futura decisão da administração.

**Nota 02 – Ativo Não Circulante = Mútuos Sócios/Empresas Ligadas**

Os mútuos com investida e terceiros estão contabilizados pelo valor de custo não havendo previsão de atualização monetária, conforme demonstração a seguir:

a) Itapin Turismo e Sustentabilidade S/A	R\$	100.412,22
b) Cambuca Adm. Part. Ltda	R\$	20.000,00
c) CBS Adm. Part. Ltda	R\$	20.000,00
d) MAAR Adm. Part. Ltda	R\$	32.700,00
e) Nas Nuvens Adm. Part. Ltda	R\$	20.000,00

**Nota 03 – Multas Diferidas / SPU**

As multas diferidas tratam-se de multa imputada pela SPU = Secretária de Patrimônio da União, e está sendo questionada a sua validade administrativa no valor de R\$ 501.566,18

**Nota 04 – Processos Judiciais em Andamento**

Os processos judiciais em andamento a seguir:

a) Bien Manger Padaria e Confeitaria Ltda	R\$	25.666,67
b) Ferreira da Costa Hotelaria Ltda	R\$	107.998,00

**Nota 05 – Investimentos em Participação Societária**

A participação societária está contabilizada pelo custo de aquisição e ajustada por deságio e pela equivalência patrimonial em 31/12/2024, conforme demonstrado a seguir:

a) Custo da aquisição da Participação na Itapin Turismo e Sustentabilidade S/A.	R\$	3.200.130,30
b) Deságio na Participação da Itapin Turismo e Sustentabilidade S/A	(R\$)	2.368.089,10
c) Equivalência Patrimonial Itapin Turismo e Sustentabilidade S/A	R\$	17.681.598,51

**Nota 06 - Ativo Imobilizado**

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição, as depreciações estão sendo calculadas com base nas taxas estabelecidas pela legislação tributária vigente, conforme demonstrado a seguir:

a) Móveis e Utensílios	R\$	93.471,50
b) Depreciação de Móveis e Utensílios	(R\$)	55.898,98
c) Máquinas Equipamentos e Ferramentas	R\$	2.900,00
d) Depreciação Máquinas Equip. Ferramentas	(R\$)	942,63
e) Computadores Acessórios e Periféricos	R\$	1.189,14
f) Depreciação Comput. Acessor. Periféricos	(R\$)	1.189,14

**Nota 07 – Passivo Circulante.**

a) – Empréstimo P. Física Ligada = Lucilia S. Borges	R\$	183.445,26
--	-----	------------

**Nota 08 - Impostos Diferidos**

Estão provisionados os valores originais de IRPJ/CSLL/COFINS e PIS, cujo montante é de R\$ 1.489,97, sendo que esses valores não constam em pesquisas realizadas em 31/12/2024 na RFB e PGFN.

**Nota 09 – Passivo Não Circulante**

Multas do SPU a pagar no valor de	R\$	501.566,18
-----------------------------------	-----	------------

**Nota 10 – Patrimônio Líquido****A ) CAPITAL SOCIAL**

O capital social subscrito da companhia é de R\$ 737.000,00 (setecentos e trinta e sete mil reais), dividido em 695.000 ações Ordinárias Nominativas sem valor nominal, sendo 100% (cem por cento) pertencentes a Sócia Lucilia Seve Borges.

**B ) Reservas de Reavaliação**

A reserva de reavaliação refere-se a Equivalência Patrimonial da investida Itapin Turismo e Sustentabilidade S/A. Atualizada em 31/12/2024 soma o valor de R\$ 22.056.508,67

**C ) Ajuste de Exercícios Anteriores**

Valor referente a Ajuste de Credores no valor de R\$ 5.819,95

**D ) Prejuízos Acumulados / Anteriores e Atual**

O valor dos Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores soma o valor de (R\$ 3.858.276,74)

O valor do Prejuízo Apurado no exercício de 2024 soma o valor de (R\$ 38.790,66)

**O Patrimônio Líquido** da Companhia acumula saldo **POSITIVO de R\$ 18.902.261,22.**

LUCILIA SEVE | Digitally signed by  
LUCILIA SEVE  
BORGES:3436 | BORGES:34363351772  
3351772 | Date: 2025.06.16  
18:32:17 -03'00'

Lucilia Seve Borges  
Administradora  
RG N° 01163104-1  
CPF. 343.633.517-72



Documento assinado digitalmente

SERGIO DE MOURA SOEIRO  
Data: 16/06/2025 12:48:51-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Sergio Soeiro Soeiro  
Contador  
CRC-RJ – 030.208/O-3  
CPF – 343.465.387-20