

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
São Paulo - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(em reais)

ATIVO		
		31/12/2024
CIRCULANTE		<u>100.000,00</u> <u>-</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	100.000,00
NÃO CIRCULANTE		<u>-</u> <u>-</u>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		<u>-</u> <u>-</u>
INVESTIMENTOS		-
TOTAL DO ATIVO		<u>100.000,00</u> <u>-</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
São Paulo - SP

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(em reais)

PASSIVO		
	31/12/2024	
CIRCULANTE	<u>-</u>	<u>-</u>
Obrigações fiscais e Sociais a Pagar	-	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	624.077,39	-
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	<u>624.077,39</u>	<u>-</u>
Conta Corrente Mercantil	5 624.077,39	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>(524.077,39)</u>	<u>-</u>
Capital Social	7 100.000,00	
Prejuízo Acumulado	(624.077,39)	
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO	<u>100.000,00</u>	<u>-</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
Alameda Santos, 2222 - 7º andar - Parte
São Paulo - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024
(EM REAIS)

	31/12/2024	
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	(624.077,39)	-
Despesas gerais e administrativas	(624.077,39)	
Despesas c/impostos e taxas	-	
LUCRO OPERACIONAL	(624.077,39)	-
RESULTADO FINANCEIRO	-	-
RESULTADO OPERACIONAL	(624.077,39)	-
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	-
RESULTADO ANTES IR	(624.077,39)	-
RESULTADO LÍQUIDO	(624.077,39)	-
Resultado por quota de capital realizado	(6,24)	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
São Paulo - SP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2024
(em reais)

	31/12/2024	
PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	(624.077,39)	-
itens que não serão reclassificados posteriormente para o resultado	<u>-</u>	<u>-</u>
itens que podem ser reclassificados posteriormente para o resultado	<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	(624.077,39)	-

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
Alameda Santos, 2222 - 7º andar - Parte
São Paulo - SP

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(em reais)

	CAPITAL SOCIAL	AFAC	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo em 31/12/2023	-	-	-	-
Integralização de Capital	100.000,00			100.000,00
Resultado do Exercício			(624.077,39)	(624.077,39)
Saldo em 31/12/2024	100.000,00	-	(624.077,39)	(524.077,39)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
São Paulo - SP

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(em reais)

	31/12/2024	
1) Fluxos de caixa originados de atividades operacionais		
Resultado do exercício	(624.077,39)	
Integralização de Capital	100.000,00	
<u>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</u>	<u>(524.077,39)</u>	<u>-</u>
2) Fluxos de caixa originados de atividades de financiamento		
Aumento do passivo circulante	-	
Aumento do exigível a longo prazo	624.077,39	
<u>Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos</u>	<u>624.077,39</u>	<u>-</u>
3) Fluxos de caixa originados de atividades de investimentos		
Aumento do Ativo Circulante	-	
<u>Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>4) VARIACÃO LÍQUIDA - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>100.000,00</u>	<u>-</u>
<u>5) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>	<u>100.000,00</u>	<u>-</u>
No início do exercício	-	
No fim do exercício	100.000,00	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINSTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
Alamenda Santos, 2222 - 7º andar - Parte
São Paulo - SP

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DO EXERCICIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE
2024**

(em reais)

	31/12/2024	
1. RECEITAS	-	-
2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(624.077,39)	-
3. VALOR ADICIONADO BRUTO	(624.077,39)	-
4. VALOR ADICIONADO LIQUIDO PRODUZIDO	(624.077,39)	-
5. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERENCIA	-	-
6. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	(624.077,39)	-
7. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR		
7.1) Impostos, taxas e contribuições	-	-
7.2) Despesas tributárias	-	-
7.3) Despesas financeiras	-	-
7.4) Lucros retidos/prejuízo do exercício	(624.077,39)	-
TOTAL	(624.077,39)	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NUMUS ADMINISTRADORA S.A
CNPJ 57.265.038/0001-03
São Paulo - SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE
31 DE DEZEMBRO DE 2024

(em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa é uma Empresa Sociedade Anônima Fechada, constituída em 12 de setembro de 2024, com sede na Alameda Santos, 2222 – 7andar – conj A Parte – Cerqueira Cesar – São Paulo – SP e tem por objetivo social a prestação de serviço de gestão e a comercialização de plataforma de serviços administrativos e financeiros para dar suporte às atividades comerciais de seus clientes.

2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) Declaração de conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM e normas aplicáveis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas, ainda, de acordo com os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações Técnicas (coletivamente “CPCs”) emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) adotados no Brasil e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos seguintes itens reconhecidos nos balanços patrimoniais quando assim houver:

- Os instrumentos financeiros derivativos mensurados pelo valor justo;

- Os instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em unidades de Real, que é a moeda funcional da Companhia.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Numus Administradora S.A na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

a) Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista.

b) Imobilizado

O ativo imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição e é depreciado pelo método linear, que consiste na aplicação de uma taxa de desvalorização constante sobre o bem, baseada no período estimado de sua vida útil.

O valor recuperável dos bens integrantes do ativo imobilizado é revisado anualmente ou em decorrência de eventos e circunstâncias ou mudanças econômicas operacionais ou tecnológicas que representem indicadores de perda de valor.

c) Outros ativos e passivos

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Sociedade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário é demonstrado como não circulantes.

d) Ajustes a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários de longo prazo são ajustados pelo seu valor presente, e os de curto prazo, quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto. O ajuste a valor presente é calculado levando-se em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita e, em certos casos, implícita nos respectivos ativos e passivos, e se relevante, esses juros são realocados nas linhas de despesas e receitas financeiras no resultado.

e) Demonstrações dos fluxos de caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi preparada e está apresentada de acordo com o CPC 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC)..

f) Apresentação do resultado abrangente

A demonstração do resultado abrangente se refere à mutação que ocorre no patrimônio líquido durante o período que resulta de transações e outros eventos que não sejam as transações de capital com os associados.

Durante o exercício, não houve tais mutações, e dessa forma o valor do resultado abrangente é igual ao resultado do exercício.

g) Imposto de renda e contribuição social

Foram constituídas provisões desses tributos em 2024, com base nas alíquotas aplicáveis.

h) Estimativas contábeis

Na preparação das demonstrações contábeis são adotadas premissas para o reconhecimento das estimativas para registro de certos ativos, passivos e outras operações como: provisões para contingências, provisão para créditos de liquidação duvidosa, vida útil dos bens do imobilizado, entre outros.

Os resultados a serem apurados quando da concretização dos fatos que resultarem no reconhecimento destas estimativas, poderão ser diferentes dos valores reconhecidos nas presentes demonstrações. A administração monitora e revisa periodicamente e tempestivamente estas estimativas e suas premissas

i) Provisão para redução ao provável valor de realização dos ativos não circulantes ou de longa duração

A administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Em 31 de dezembro de 2024, não foram identificados tais eventos ou circunstâncias nas atividades da companhia. Uma perda é reconhecida com base no montante pelo qual o valor contábil excede o valor provável de um ativo ou grupo de ativos de longa duração. O valor provável de recuperação é determinado como sendo o maior valor entre:

(a) o valor de venda estimado dos ativos menos os custos estimados para venda e **(b)** o valor em uso, determinado pelo valor presente esperado dos fluxos de caixa futuros do ativo ou da unidade geradora de caixa. O gerenciamento dos negócios da companhia considera o valor em uso e que todos os seus ativos não circulantes compõem uma única unidade geradora de caixa.

Na estimativa do valor em uso do ativo, os fluxos futuros estimados são descontados ao seu valor presente, utilizando uma taxa de desconto antes dos impostos, que reflita o custo médio ponderado de capital para a indústria em que opera a unidade geradora de caixa.

j) Divulgação de informações por segmento

As receitas da companhia findo no exercício de 31 de dezembro de 2024 se concentraram somente na sua atividade fim, não havendo outros segmentos de negócios a serem divulgados.

k) Estimativas e julgamentos contábeis críticos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros.

l) Pronunciamentos contábeis

Para o exercício de 2024, foram emitidas e/ou revisadas diversas normas pelo IASB e CPC, que entraram obrigatoriamente em vigor para períodos contábeis iniciados em 1º de janeiro de 2024, a Companhia adotou todas aquelas à ela aplicáveis.

m) Novas normas e interpretações ainda não adotadas

Diversas novas normas e emendas às normas e interpretações IFRS foram emitidas pelo IASB e ainda não entraram em vigor.

Com base em uma análise preliminar, a Companhia não espera impactos relevantes, pela adoção dos pronunciamentos, em suas demonstrações.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Estão assim apresentados nas demonstrações contábeis:

Descrição		31/12/2024
Caixa e Bancos		100.000,00
Aplicações Financeiras		0,00
TOTAL		100.000,00

5. CONTA CORRENTE MERCANTIL – SALDOS PASSIVOS

A sociedade mantém no Exigível à Longo Prazo os seguintes saldos de conta corrente mercantil:

Descrição		31/12/2024
Numus Capital Participações Ltda		624.077,39
Total		624.077,39

O contrato possui cláusula de prazo de vencimento determinado, podendo ser renovado conforme as partes dispuserem. O contrato será acrescido de juros de CDI + 6% a.a pro rata Temporis.

6. REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES

Até 31 de dezembro de 2024 a sociedade não concedeu qualquer tipo de remuneração ou benefício aos seus administradores.

7. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social autorizado da sociedade é de R\$ 100,000,00 (Cento mil reais) divididos em 100.000 (cem mil) ações ordinárias nominativas.

8. RISCOS

Risco de crédito

A Sociedade não possui concentração de risco de crédito de clientes.

Quanto ao risco de crédito associado às aplicações financeiras e equivalentes de caixa, a Sociedade somente realiza operações em instituições com baixo risco avaliadas por agências independentes de rating.

Risco de liquidez

A política de gerenciamento de riscos implica em manter um nível seguro de disponibilidades de caixa ou acessos a recursos imediatos. Dessa forma, a Sociedade possui aplicações com vencimento em curto prazo e com liquidez imediata.

Gestão de risco de capital

Os objetivos da Sociedade ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade de suas operações, para oferecer retorno aos seus quotistas e garantia às demais partes interessadas, além de manter uma adequada estrutura de capital.

Operações com instrumentos derivativos

A Sociedade não possui operações com instrumentos derivativos.

9. SEGUROS

A Companhia busca estabelecer coberturas compatíveis com seu porte e suas operações.

Os contratos de seguros que a Companhia fez, são exclusivamente para seu imobilizado como veículos e máquinas.

São Paulo, 31 de dezembro de 2024.

Ricardo Kassadjian
Diretor
CPF 064.488.898-92

Claudio Caldas Bianchessi
Contador
CRC 1RS034686/O-6 'T' SP