

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A
Balanco Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais – R\$

	2024	2023
ATIVO	8.965.012,84	2.671.883,03
ATIVO CIRCULANTE	7.580.135,23	1.157.005,42
Caixa e equivalentes de Caixa	1.424,82	593,07
Aplicações	6.943.304,76	0,00
OUTROS CREDITOS	405,65	1.412,35
ESTOQUES (Nota 4)	635.000,00	1.155.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.384.877,61	1.514.877,61
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	430.464,95	430.464,95
Acionistas	428.454,56	428.454,56
Outros Depósitos	2.010,39	2.010,39
IMOBILIZADO	954.412,66	1.084.412,66
BENS MÓVEIS	954.412,66	1.084.412,66
	2024	2023
PASSIVO	8.965.012,84	2.671.883,03
PASSIVO CIRCULANTE	191.204,59	3.645,12
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	0,00	3.645,12
SÓCIOS / AÇIONISTAS	191.204,59	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	571.304,76	0,00
PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	571.304,76	0,00
RESULTADOS DE EXERCICIOS FUTUROS	571.304,76	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO	8.202.503,49	2.668.237,91
CAPITAL SOCIAL	3.347.140,00	3.347.140,00
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS	4.855.363,49	(678.902,09)

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A**Demonstração do Resultado****Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023****Em Reais – R\$**

	2024	2023
Receita Bruta de Vendas	7.762.264	-
Deduções (PIS/COFINS)	(283.323)	-
Receita Líquida	7.478.942	-
Custos		
Custo do Ativo Vendido	(1.185.686)	-
Lucro Bruto	6.293.256	-
Despesas Gerais	(393.590)	(27.231)
Despesas Tributárias	(66.139)	(56.148)
Receitas Financeiras	11.024	40.501
Despesas Financeiras	-	(366)
= Lucro / Prejuízo Operacional	5.844.550	(43.244)
Outras Despesas	(74.000)	-
= Lucro Contábil Líquido antes do IRPJ e CSLL	5.770.550	(43.244)
Contribuição Social s/ Lucro Presumido (Nota 3)	(84.825)	(3.645)
Imposto de Renda s/ Lucro Presumido (Nota 3)	(151.460)	(6.075)
= Lucro / Prejuízo Líquido do Período	5.534.266	(52.965)

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Reais – R\$

	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas de Lucros	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	3.347.140	-	(625.937)	2.721.203
Lucro/prejuízo do exercício	-	-	(52.965)	(52.965)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	3.347.140	-	(678.902)	2.668.238
Lucro/prejuízo do exercício	-	-	5.534.266	5.534.266
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	3.347.140	-	4.855.364	8.202.504

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A**Demonstrações Fluxo de Caixa****Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023****Em Reais – R\$**

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superávit (déficit) do período	5.534.266	(52.965)
Redução (aumento) do ativo	651.007	632.136
Aplicações financeiras	-	198.439
Estoque	520.000	-
Ativo Imobilizado	130.000	-
Outros créditos	1.007	(1.354)
Realizável a longo prazo	-	435.052
Aumento (redução) do passivo	758.864	(291.100)
Tributos e encargos sociais a recolher	(3.645)	2.192
Débitos com Sócios	191.205	(273.853)
Passivo não circulante	571.305	(19.439)
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	6.944.137	288.072
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento de ativos imobilizados	-	(288.000)
Recebimento pela Venda de Imobilizado	-	-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	-	(288.000)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Integralização de capital	-	-
Adiantamento para aumento de capital	-	-
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	-	-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	6.944.137	72
Caixa e equivalentes no Início do Período	593	521
Caixa e equivalentes no Fim do Período	6.944.730	593
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	6.944.137	72

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A
Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em reais – R\$

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade foi constituída aos 04 (quatro) dias do mês de dezembro de 2015, tendo os seus atos de constituição arquivados em 21/12/2015, na Junta Comercial do Estado de São Paulo – JUCESP. Na Assembleia Geral Extraordinária de 22/02/2016, registrada na JUCESP em 30/03/2016, sob número 135.046/16-16, os acionistas deliberaram pela elevação do capital social, principalmente com a conferência de bens móveis e imóveis próprios. A companhia tem como objeto social a administração de bens próprios e de terceiros, bem como a participação em outras sociedades como sócia, acionista ou quotista.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária e foram elaboradas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e alterações posteriores e, especialmente as introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e 11.941/09.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A Companhia adota as seguintes principais práticas na elaboração de suas demonstrações contábeis:

- a. O resultado é apurado com base no regime contábil de competência.
- b. Os ativos são registrados pelo valor de incorporação e/ou aquisição.
- c. A provisão para imposto de renda, na opção pelo lucro presumido é constituída com base reduzida da receita em 32% (receita de serviços) ou 8% (alienação de estoque de imóveis para venda) à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10%. Na contribuição social a base reduzida em 12% (receita de serviços e/ou alienação de estoque de imóveis para venda) à alíquota de 9%, em conformidade com a legislação em vigor.

4. ESTOQUE

São imóveis próprios disponíveis para comercialização. Em 2024 ocorreu a alienação de parte do estoque existente.

Exercício	2024	2023
Saldos	635.000,00	1.155.000,00

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A
Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em reais – R\$

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O capital social subscrito é de R\$ 3.347.140,00 conforme a Assembleia Geral Extraordinária de 22/02/2016, dividido em 3.347.140 ações ordinárias nominativas, todas sem valor nominal. O capital, totalmente integralizado até a data dos balanços de 2024 e 2023 é de R\$ 3.347.140,00. Em 31/12/2015, pela constituição, era R\$ 1.000,00.

Reconhecemos, mediante as identificações e assinaturas abaixo, as demonstrações financeiras que fazem parte integrante destas notas explicativas.

São Paulo, 31 de dezembro de 2024.

Roberto Costa de Menezes – Diretor Presidente
CPF/MF n.º 051.499.918-72

Osnil Aparecido Tavares – Contador
CRC 1SP114.624/O-3