

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A
Balanco Patrimonial Levantado em 31 de dezembro de 2025 e de 2024
Em Reais – R\$

	Notas Explicativas	2025	2024
ATIVO		3.817.888	8.965.013
ATIVO CIRCULANTE		7	6.945.135
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		7	6.944.730
TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR		-	406
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.817.881	2.019.878
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	4	2.739.052	1.065.465
IMÓVEIS ADQUIRIDOS PARA REVENDA		635.000	635.000
OUTROS CRÉDITOS		2.102.042	428.455
DEPOSITOS JUDICIAIS		2.010	2.010
IMOBILIZADO	5	1.078.829	954.413
BENS MÓVEIS		1.078.829	954.413
PASSIVO		3.817.888	8.965.013
PASSIVO CIRCULANTE		190.878	191.205
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS		190.878	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES		-	191.205
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		-	571.305
APLICAÇÃO DE RENDA FIXA		-	571.305
PATRIMONIO LIQUIDO		3.627.011	8.202.503
CAPITAL SOCIAL	6	3.347.140	3.347.140
RESERVA LEGAL		279.871	-
LUCRO/PREJUIZO ACUMULADOS		-	4.855.363

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A**Demonstração do Resultado****Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024****Em Reais – R\$**

	2025	2024
Receitas Brutas	-	7.762.264
Deduções	-	(283.323)
Receita Líquida	-	7.478.942
Custos		
Custo do Ativo Vendido	-	(1.185.686)
Lucro Bruto	-	6.293.256
Despesas Gerais	(83.352)	(393.590)
Despesas Tributárias	(61.084)	(66.139)
Receitas Financeiras	1.385.150	11.024
= Lucro / Prejuízo Operacional	1.240.713	5.844.550
Outras Despesas	(45.715)	(74.000)
= Lucro Contábil Líquido antes da Contribuição Social	1.194.999	5.770.550
Contribuição Social s/ Lucro Líquido	(124.664)	(84.825)
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica	(328.288)	(151.460)
= Lucro / Prejuízo Líquido do Período	742.048	5.534.266

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais – R\$

	Capital Social	Reservas de Lucros	Reserva Legal	Total
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
Reserva Legal	-	(279.871)	279.871	-
Distribuição de Lucros	-	(5.317.541)	-	(5.317.541)
Lucro/prejuízo do exercício	-	742.048	-	742.048
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	3.347.140	-	279.871	3.627.011

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A**Demonstrações Fluxo de Caixa****Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024****Em Reais – R\$**

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
Superávit (déficit) do período	742.048	5.534.266
Redução (aumento) do ativo	(1.797.598)	651.007
Estoque	-	520.000
Ativo Imobilizado	(124.417)	130.000
Outros créditos	406	1.007
Realizável a longo prazo	(1.673.587)	-
Aumento (redução) do passivo	(571.632)	758.864
Tributos e encargos sociais a recolher	190.878	(3.645)
Débitos com Sócios	(191.205)	191.205
Passivo não circulante	(571.305)	571.305
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	(1.627.182)	6.944.137
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Geração (Utilização) de caixa em atividades de investimentos	-	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Distribuição de Lucros	(5.317.541)	
Geração (Utilização) de caixa em atividades de financiamentos	(5.317.541)	-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(6.944.723)	6.944.137
Caixa e equivalentes no Início do Período	6.944.730	593
Caixa e equivalentes no Fim do Período	7	6.944.730
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	(6.944.723)	6.944.137

ALLEGRA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A
Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024
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.

Exercício	2025	2024
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 2025 e de 2024
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 2025 e 2024 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 2025.

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

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