

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

2025



DEPORT ORGANIZAÇÃO TÉCNICO CONTÁBIL LTDA.

Praça João Corrêa, 65 - 95680-018 - Canela-RS

CNPJ 87.852.505/0001-62

CRC/RS 807

Fone e Whatsapp: 54-3303-0110

deport@deport.com.br / www.deport.com.br

Empresa: (1146 - 1) HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

NIRE: 43300044602

CNPJ: 07.013.335/0001-93

Inscrição Estadual:

Inscrição Municipal:

Endereço: ERS-235, KM66

Número:

Complemento:

Bairro: ELETRA

Município: SAO FRANCISCO DE PAULA

UF: RS

CEP: 95400000

Data Registro: 28/09/2004

BALANÇO PATRIMONIAL

Referência: 01/JAN/2025 até 31/DEZ/2025 - CONSOLIDADO

Folha: 2

	2025	2024
ATIVO	2.062.065,69	1.840.720,44
CIRCULANTE	964.730,12	736.992,83
DISPONÍVEL	86.994,80	29.588,00
CAIXA GERAL	86.994,80	29.588,00
CRÉDITO	572.426,26	394.120,92
CLIENTES	554.608,26	394.120,92
ADIANTAMENTOS	17.818,00	0,00
ESTOQUES	305.309,06	313.283,91
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.097.335,57	1.103.727,61
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	53.111,10	53.111,10
OUTROS CRÉDITOS	53.111,10	53.111,10
IMOBILIZADO	1.044.224,47	1.050.616,51
IMÓVEIS	1.037.388,01	1.037.388,01
TERRAS	1.037.388,01	1.037.388,01
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	4.497,38	10.629,50
MÓVEIS E INSTALAÇÕES	61.320,70	61.320,70
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(56.823,32)	(50.691,20)
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.339,08	2.599,00
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.599,00	2.599,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(259,92)	(0,00)

Empresa: (1146 - 1) HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

NIRE: 43300044602

CNPJ: 07.013.335/0001-93

Inscrição Estadual:

Inscrição Municipal:

Endereço: ERS-235, KM66

Número:

Complemento:

Bairro: ELETRA

Município: SAO FRANCISCO DE PAULA

UF: RS

CEP: 95400000

Data Registro: 28/09/2004

BALANÇO PATRIMONIAL

Referência: 01/JAN/2025 até 31/DEZ/2025 - CONSOLIDADO

Folha: 3

	2025	2024
PASSIVO	2.062.065,69	1.840.720,44
CIRCULANTE	77.384,34	63.600,85
FORNECEDORES	1.600,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.242,41	13.600,85
OUTRAS OBRIGAÇÕES	50.000,00	50.000,00
DIVIDENDOS PROPOSTOS	23.541,93	0,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.657.447,67	2.012.547,04
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.657.447,67	2.012.547,04
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	10.454,79	4.321,48
TRIBUTOS DIFERIDOS	32.888,24	0,00
OUTROS FINANCIAMENTOS	1.614.104,64	1.614.104,64
RECEITAS DIFERIDAS	0,00	394.120,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	327.233,68	235.427,45
CAPITAL SOCIAL	20.000,00	20.000,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	20.000,00	20.000,00
RESERVAS DE CAPITAL	95.356,33	95.356,33
RESERVAS DE LUCROS	211.877,35	0,00
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	350.783,78
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	(0,00)	(350.783,78)

DEPORT ORGANIZACAO TECNICO CONTABIL LTDA.
 Contador(a): PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER
 CPF: 695.033.110-04
 CRC/RS: 065048

HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.
 RONI SILVEIRA DA SILVA
 CPF: 376.884.640-72
 Sócio Administrador

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

Referência: 01/JAN/2025 até 31/DEZ/2025 - CONSOLIDADO

Folha: 4

	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	<u>353.445,23</u>	<u>250.352,38</u>
RECEITAS IMOBILIARIAS	<u>352.223,00</u>	<u>250.352,38</u>
Vendas de Lotes/Terrenos	352.223,00	250.352,38
OUTRAS RECEITAS	<u>1.222,23</u>	<u>0,00</u>
Outras receitas	1.222,23	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	<u>(12.900,73)</u>	<u>(9.137,85)</u>
IMPOSTOS S/ VENDAS	<u>(12.900,73)</u>	<u>(9.137,85)</u>
Impostos s/ Vendas	(12.900,73)	(9.137,85)
(=) RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	<u>340.544,50</u>	<u>241.214,53</u>
CUSTO DE VENDAS	<u>(7.974,85)</u>	<u>(0,00)</u>
Custo dos Imóveis Vendidos	(7.974,85)	0,00
(=) LUCRO BRUTO OPERACIONAL	<u>332.569,65</u>	<u>241.214,53</u>
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	<u>(109.020,56)</u>	<u>(221.289,96)</u>
Despesas Tributárias	(5.523,06)	(7.027,30)
Despesas Administrativas	(103.497,50)	(214.262,66)
(=) RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	<u>223.549,09</u>	<u>19.924,57</u>
RESULTADO FINANCEIRO	<u>(37,07)</u>	<u>(259,10)</u>
Despesas Financeiras	(37,07)	(259,10)
(=) RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE LUCRO	<u>223.512,02</u>	<u>19.665,47</u>
TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	<u>(8.058,53)</u>	<u>(5.708,02)</u>
Provisão para CSLL	(3.817,20)	(2.703,80)
Provisão para IRPJ	(4.241,33)	(3.004,22)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	<u>215.453,49</u>	<u>13.957,45</u>

DEPORT ORGANIZACAO TECNICO CONTABIL LTDA.
 Contador(a): PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER
 CPF: 695.033.110-04
 CRC/RS: 065048

HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.
 RONI SILVEIRA DA SILVA
 CPF: 376.884.640-72
 Sócio Administrador

Empresa: (1146 - 1) HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

NIRE: 43300044602

CNPJ: 07.013.335/0001-93

Inscrição Estadual:

Inscrição Municipal:

Endereço: ERS-235, KM66

Número:

Complemento:

Bairro: ELETRA

Município: SAO FRANCISCO DE PAULA

UF: RS

CEP: 95400000

Data Registro: 28/09/2004

DEMONSTRAÇÃO DO LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADO

Referência: 01/JAN/2025 até 31/DEZ/2025 - CONSOLIDADO

Folha: 5

	2025	2024
(=) SALDO ANTERIOR DE LUCROS OU PREJUÍZO ACUMULADOS	(350.783,78)	(197.267,24)
(+) AJUTES CREDORES PERIODOS ANTERIORES	394.120,92	93.732,42
(+) REVERSAO DE RESERVAS	0,00	0,00
(+/-) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	215.453,49	13.957,45
(-) AJUSTES DEVEDORES PERIODOS ANTERIORES	(23.371,35)	(261.206,41)
(=) SOMA DE RECURSOS	235.419,28	(350.783,78)
(+) TRANSFERENCIAS PARA RESERVAS	211.877,35	0,00
(+) DIVIDENDOS/LUCROS DISTRIBUIDOS	23.541,93	0,00
(+) PARCELAS DOS LUCROS INCORPORADAS AO CAPITAL	0,00	0,00
(=) SOMA DAS APLICACOES	23.541,93	0,00
(=) LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	(350.783,78)

DEPORT ORGANIZACAO TECNICO CONTABIL LTDA.

Contador(a): PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04

CRC/RS: 065048

HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

RONI SILVEIRA DA SILVA

CPF: 376.884.640-72

Sócio Administrador

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Valores em Reais)

Folha: 00006

Empresa: HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

NIRE: 43.3.0004460-2

CNPJ: 07.013.335/0001-93

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Data do Encerramento: 31/12/2025

Emitido em 31/12/2025

	2025	2024
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro/Prejuízo Líquido	215.453,49	13.957,45
(+) Depreciação e Amortização	6.392,04	0,00
(+) Ajustes Credores	394.120,92	93.732,42
(-) Ajustes Devedores	(23.371,35)	(261.206,41)
(+) Despesas Financeiras	0,00	259,10
(=) Lucro/Prejuízo Ajustado	592.595,10	(153.257,44)
(-) Aumento/ (+) Redução em Créditos	(178.305,34)	(336.452,91)
(-) Aumento/ (+) Redução em Estoques	7.974,85	(2.470,00)
(+) Aumento/ (-) Redução em Fornecedores	1.600,00	(1.724,00)
(+) Aumento/ (-) Redução em Obrigações Tributárias	(11.358,44)	2.142,86
(+) Aumento/ (-) Redução em Créditos de Titular/Sócios	0,00	(500,00)
(+) Aumento/ (-) Redução em Outras Obrigações	0,00	50.000,00
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades Operacionais	412.506,17	(442.261,49)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
(+) Redução em Créditos	0,00	858.283,64
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Investimento	0,00	858.283,64
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Parcelamentos Tributários	6.133,31	1.855,63
(+) Aumento de Tributos Diferidos	32.888,24	0,00
(-) Amortização de Empréstimos	0,00	(77.340,00)
(-) Redução de Receitas Diferidas	(394.120,92)	(313.901,68)
(-) Despesas Financeiras	0,00	(259,10)
(=) Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Financiamento	(355.099,37)	(389.645,15)
Aumento/Redução do Caixa e Equivalentes de Caixa	57.406,80	26.377,00
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	29.588,00	3.211,00
Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa	86.994,80	29.588,00

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

SÃO FRANCISCO DE PAULA, RS, 31 de dezembro de 2025

DEPORT ORGANIZAÇÃO TÉCNICO CONTÁBIL LTDA. - CRCRS-000807/O-1

PAULO ROBERTO BERGAMO DRECHSLER

CPF: 695.033.110-04

RG: 9061713427-SSP/RS

Téc. Contábil

CRCRS-065048/O-8

HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

RONI SILVEIRA DA SILVA

Sócio(a) Administrador(a)

CPF: 376.884.640-72

RG: 5021331144 - SSP/RS

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Empresa: 1146-1 – HERMINIA INVESTIMENTOS S.A.

CNPJ: 07.013.335/0001-93

Período: Janeiro a Dezembro de 2025

Data do encerramento: 31/12/2025

NIRE: 43.3.0004460-2

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 1 - Contexto Operacional

A companhia tem por objetivo social a administração de bens móveis e imóveis compra e venda de imóveis, construções, incorporações, exploração agropecuária, agroflorestal, pecuária, hotelaria, restaurante, comércio de bebidas e alimentos, comércio de artesanato e lembranças, participação em outras sociedades e/ou empreendimentos, congêneres ou não.

Nota 2 - Apresentação das Práticas Contábeis.

A escrituração contábil segue os critérios estabelecidos pela Interpretação da ITG2000 (R1) – Escrituração Contábil, bem como as demonstrações contábeis estão em conformidade com a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral (NBC TG) 1002 – Contabilidade para Microentidades.

Nota 3 - Destacamos a seguir os principais critérios adotados na avaliação dos elementos patrimoniais:

Nota 3.1 - Apuração do Resultado - O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

Nota 3.2 - Os rendimentos e encargos incorridos sobre os Ativos e Passivos, foram reconhecidos no Resultado do Exercício.

Nota 3.3 - Créditos - O Grupo de Créditos está demonstrado pelo seu valor nominal e representa o saldo devedor na conta Clientes em Conta Corrente.

Nota 3.4 - Estoques - Estão demonstrados por seu valor de custo e representam o saldo do grupo Terrenos Destinados a Venda.

Nota 4 - Imobilizado - Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e depreciados pelo método linear, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimada dos bens.

Nota 5 - Obrigações de Curto Prazo - Estão demonstradas pelo seu valor nominal e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

Nota 5.1 - Obrigações Tributárias - São apurados e computados pelas alíquotas vigentes com base na tributação do LUCRO PRESUMIDO.

Nota 5.2 - Outras Obrigações - Estão demonstradas pelo seu valor nominal e representam o saldo credor das contas a seguir:

NOME	R\$
Cleusa Maria Santos Machado	40.000,00
Kellen Cardoso	10.000,00
TOTAL	50.000,00

Nota 6 - Obrigações de Longo Prazo - Estão demonstradas pelo seu valor nominal e representam o saldo credor dos grupos a seguir:

Nota 6.1 – Parcelamentos Tributários – A companhia possui débitos tributários parcelados junto à Receita Federal e demais entes federativos, conforme legislação vigente. Os valores estão registrados no passivo não circulante, conforme os respectivos vencimentos.

Nota 7 – Capital Social – O capital social é de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais), dividido em 20.000 (vinte mil) ações ordinárias nominativas, de valor nominal, de R\$ 1,00 (um real) totalmente integralizadas.