

AHORA

ANÁLISE, CURADORIA E OPINIÃO DE VALOR

| SOMMER ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A. CNPJ 30.911.238/0001-30 | | | | | | |
|---|-----------------------|------------------------------------|--|---------------------------|--|---------------|
| Relatório da Administração | | | | | | |
| Senhores Acionistas, Submetemos à apreciação de V. Sas. as Demonstrações Financeiras da Sommer Administração e Participações S/A relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Permanecemos a disposição dos senhores acionistas para esclarecimentos que entendam necessários. Arroio do Meio (RS), 05 de março de 2023. A diretoria. | | | | | | |
| Demonstrações Contábeis Referentes aos Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (As Notas Explicativas Integram as demonstrações contábeis) | | | | | | |
| Balancão Patrimonial | | | | | | |
| ATIVO | | PASSIVO | | | | |
| | 2023 | 2022 | | 2023 | 2022 | |
| CIRCULANTE | 44.178,09 | 56.139,20 | CIRCULANTE | 7.024,04 | 6.038,02 | |
| DISPONIBILIDADES | 41.967,34 | 54.752,14 | FORNECEDORES - N8 | - | - | |
| Caixa e Bancos - N4 | 595,18 | 27,39 | OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS | 49,71 | 94,13 | |
| Bancos Conta Aplicação Liquidez Imediata - N4 | 41.372,16 | 54.724,75 | DIVIDENDOS ESTATUTÁRIOS | 9,03 | 9,03 | |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 87,03 | 65,90 | OUTRAS CONTAS | 6.965,30 | 5.934,86 | |
| IRPJ a Recuperar - N5 | 87,03 | 65,90 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.274.942,05 | 1.287.889,18 | |
| OUTROS CRÉDITOS | - | 40,22 | CAPITAL SOCIAL | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 | |
| Outros Créditos a Receber | - | 40,22 | Capital Realizado - N10 | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 | |
| DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 2.123,72 | 1.280,94 | RESERVA DE LUCROS | 1,90 | 1,90 | |
| Prêmios de Seguros a Apropriar - N11 | 2.123,72 | 1.280,94 | Reserva Legal | 1,90 | 1,90 | |
| NAO CIRCULANTE | 1.237.788,00 | 1.237.788,00 | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - N10 | 80.000,00 | 80.000,00 | |
| Imobilizado | 1.237.788,00 | 1.237.788,00 | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | (105.059,85) | (92.112,72) | |
| Imóveis - Construções Cíveis - N7 | 1.237.788,00 | 1.237.788,00 | (-) Prejuízos Acumulados | (105.059,85) | (92.112,72) | |
| TOTAL DO ATIVO | 1.281.966,09 | 1.293.927,20 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQ. | 1.281.966,09 | 1.293.927,20 | |
| Demonstração do Resultado do Exercício | | | | | | |
| | 2023 | 2022 | Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto | | | |
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | - | - | Das Atividades Operacionais | 2023 | 2022 | |
| Receita de Vendas e Serviços | - | - | Lucro Líquido do Exercício | (12.164,91) | (16.375,00) | |
| DEDUÇÕES DA RECEITA OPERAC. BRUTA | - | - | Ajustes para conciliar o resultado as disponibilidades geradas pelas atividades | | | |
| Impostos Incidentes s/as Vendas | - | - | Aumento (redução) Impostos a Recuperar | (21,13) | (5,10) | |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | - | - | Aumento (redução) Contas a Receber e Outros | 40,22 | (40,22) | |
| CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS | - | - | Aumento (redução) Despesas Pagar Antecipad. | (842,78) | 586,37 | |
| LUCRO BRUTO | - | - | Aumento (redução) Contas a Pagar | - | (600,00) | |
| DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS | (15.354,38) | (21.426,85) | Aumento (redução) Impostos e Contrib. a Pagar | (44,42) | 76,80 | |
| Administrativas | (15.354,38) | (21.426,85) | Aumento (redução) de Outros Passivos | 1.030,44 | 5.304,83 | |
| RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO | (15.354,38) | (21.426,85) | Provisão CSSL e IRPJ | (782,22) | (400,09) | |
| Despesas Financeiras | (2.217,31) | (1.763,77) | Das Atividades de Investimentos | | | |
| Receitas Financeiras | 5.406,78 | 6.815,62 | Das Atividades de Financiamentos | | | |
| LUCRO ANTES DA PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (12.164,91) | (16.375,00) | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - | |
| Contribuição Social | (293,35) | (150,04) | Aumento Líquido das Atividades de Caixa | (12.784,80) | (11.452,41) | |
| Imposto de Renda Pessoa Jurídica | (488,87) | (250,05) | Aumento/Diminuição das Disponibilidades | | | |
| LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (12.947,13) | (16.775,09) | No Início do Exercício | 54.752,14 | 66.204,55 | |
| Lucro Líquido/Prejuízo por lote de mil ações | (9,96) | (12,90) | No Final do Exercício | 41.967,34 | 54.752,14 | |
| | | | Aumento/Diminuição nas disponibilidades | (12.784,80) | (11.452,41) | |
| Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido | | | | | | |
| Contas | Capital Social | Reserva Legal | Prejuízos Acumulados | Reserva de Lucros | Adiant p/Futuro Aumento Capital | Totais |
| Saldo em 31/12/2021 | 1.300.000,00 | 1,90 | (75.337,63) | - | 80.000,00 | 1.304.664,27 |
| Resultado do Exercício | - | - | (16.775,09) | - | - | (16.775,09) |
| Saldo em 31/12/2022 | 1.300.000,00 | 1,90 | (92.112,72) | - | 80.000,00 | 1.287.889,18 |
| Resultado do Exercício | - | - | (12.947,13) | - | - | (12.947,13) |
| Saldo em 31/12/2023 | 1.300.000,00 | 1,90 | (105.059,85) | - | 80.000,00 | 1.274.942,05 |
| Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis | | | | | | |
| Nota 1 Contexto operacional: A Sociedade Anônima com sede na Rua São João, 232 - Sala A4 - Bairro Centro, Arroio do Meio - RS, CEP: 95.940-000, com seus atos registrados em 12/07/2018 sob NIRE: 43300062091. A empresa tem como atividade Construção de Edifícios, incorporação de empreendimentos imobiliários, administração de obras, holding de instituição não-financeira, compra e venda de imóveis próprios, aluguel de imóveis próprios, loteamento de imóveis próprios, corretagem na compra e venda e avaliação de imóveis, corretagem e aluguel de imóveis. | | | Nota 4 - Caixa e Equivalentes de Caixa: | | | |
| Nota 2 Apresentação das Demonstrações Financeiras: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as normas brasileiras de contabilidade NBC TG1000 aprovada pela Resolução 1255/09, a legislação societária vigente. As alterações na legislação societária introduzidas pela Lei n.11.638, de 28 de dezembro de 2007, pela Lei n.11.941, de 27 de maio de 2009 e pela Lei 12.973 de 13 de maio de 2014, que modificam a Lei n.6.404/76 relativo à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. | | | 2023 2022 | | | |
| Nota 3 Resumo das principais práticas contábeis: | | | Caixa e Bancos 595,18 27,39 | | | |
| Apuração do resultado - O resultado é apurado em conformidade com o regime de competência. As receitas de venda de produtos (quando houver) são reconhecidas no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes aos produtos são transferidos para o comprador. | | | Aplicações financeiras 41.372,16 54.724,75 | | | |
| Estimativas Contábeis - Da determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado e a mensuração de instrumentos financeiros. | | | A empresa incluiu na definição de caixa e equivalentes a caixa, os depósitos bancários disponíveis, as aplicações financeiras de curto prazo e de liquidez imediata e moeda corrente existente em caixa. | | | |
| Instrumentos financeiros - Os instrumentos financeiros incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, empréstimos e financiamentos, contas a pagar e outras dívidas, são reconhecidos pelo valor justo considerando as alterações positivas ou negativas através do resultado do exercício. | | | Nota 5 - Impostos a Recuperar: | | | |
| Ativo Circulante e Ativo não Circulante: | | | 2023 2022 | | | |
| Caixa e equivalentes de Caixa - O caixa e equivalentes de caixa estão representados por aplicações de curto prazo, de liquidez imediata, são prontamente conversíveis em caixa sujeitos a insignificante risco de mudança de valor e sem restrições para sua utilização, além de saldos disponíveis em conta corrente bancária e moeda corrente que compõe o saldo da conta caixa. Nota Explicativa nº 4. | | | IRPJ a Recuperar 87,03 65,90 | | | |
| Imobilizado - Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear conforme Nota Explicativa nº 7 e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. | | | Nota 6 - Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido: A empresa no exercício de 2023 é optante pelo Lucro Presumido. | | | |
| Demais Ativos Circulantes e Ativos não Circulantes - São apresentados pelo valor de realização, quando aplicável às correspondentes atualizações. | | | Nota 7 - Imobilizado: | | | |
| Imposto de Renda e Contribuição Social - O imposto de renda pessoa jurídica e a contribuição social sobre o lucro líquido do exercício, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000,00 anual para o imposto de renda pessoa jurídica, 9% sobre lucro tributável para contribuição social sobre lucro líquido e considera a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real anual, quando existentes. Nota Explicativa nº 6. | | | a) Composição dos Saldos | | | |
| | | | Contas | | | |
| | | | Custo Depreciação Valor | | | |
| | | | Corrigido Acumulada Líquido 2023 Líquido 2022 | | | |
| | | | Imóveis - | | | |
| | | | Constr. Cíveis 1.237.788,00 - 1.237.788,00 1.237.788,00 | | | |
| | | | 1.237.788,00 - 1.237.788,00 1.237.788,00 | | | |
| | | | Nota 8 - Fornecedores: Estão demonstrados ao seu valor presente e são obrigações resultantes de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. | | | |
| | | | Nota 9 - Passivos Contingentes: Com base na opinião da assessoria jurídica, a empresa não registrou no exercício de 2022 e 2023, valores em provisões para riscos de contingentes, de naturezas trabalhistas e cíveis, decorrentes das atividades normais de seus negócios. Uma provisão se faz necessária quando há uma obrigação presente que provavelmente requer uma saída de recursos; uma divulgação é exigida, menção em nota explicativa quando se tratar de perda possível, que poderá, mas provavelmente não irá requerer uma saída de recursos; quando há uma obrigação cuja probabilidade de uma saída de recursos é remota nenhuma provisão é reconhecida e nenhuma divulgação será exigida. | | | |
| | | | A empresa é envolvida em processos judiciais de possibilidade de perda remota. | | | |
| | | | Nota 10 - Capital Social: O Valor do Capital Social em 31 de dezembro 2023 é de R\$ 1.300.000,00 (Um milhão e trezentos mil reais) dividido em 1.300.000 (um milhão e trezentos mil) ações ordinárias, o capital social está totalmente integralizado. Em 17/05/2021 foi realizado um adiantamento de Vera Schaffer Sommer de R\$80.000,00 (oitenta mil reais) para futuro aumento de capital social, conforme Contrato de Efetivação de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital - AFAC, na data de 14/05/2021. | | | |
| | | | Nota 11 - Seguros: A empresa adota política de contratar seguros em montantes considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais sinistros sobre seus ativos e/ou responsabilidade. Sendo neste contratadas apólices de seguros de vigência de 24/11/2023 a 24/11/2024 e 03/12/2023 a 03/12/2024. | | | |
| | | | Nota 12 - Destinação do Resultado do Exercício: A empresa apurou prejuízo líquido no exercício, sem destinações estatutárias. | | | |
| Conselho de Administração | | Diretoria | | Contadora | | |
| Anelise Heineck (Presidente) | | Oreno Ardemio Heineck (Presidente) | | Maria Angélica Kuhn Weber | | |
| Helvio Ernani Sommer - Ricardo Sommer (Conselheiros) | | Helvio Ernani Sommer (Diretor) | | CRC/RS 069674-O-9 | | |

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/DA4E-4695-1A71-1677> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: DA4E-4695-1A71-1677



Hash do Documento

A4688193C46C315D77B825970CA52DBCBBE4274A7EE30FAE84B4D7F961065FF1

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 10/05/2024 é(são) :

- Adair Gilberto Weiss (Diretor Executivo) - 693.073.690-20 em
10/05/2024 17:39 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - JORNAL A HORA LTDA -
04.280.850/0001-41

