

NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.

CNPJ: 10.974.246/0001-18

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ativo			Passivo		
Circulante			Circulante		
Disponibilidades	28	358	Fornecedores	54	147
Clientes	574	67	Obrigações fiscais e tributárias	579	154
Adiantamento a fornecedores	24	1.117	Adiantamento de clientes	330	300
			Dividendos a distribuir	19.520	23.834
			Benfeitorias a ressarcir	608	608
	<u>626</u>	<u>1.542</u>		<u>21.091</u>	<u>25.043</u>
Não circulante			Não circulante		
Realizável a longo prazo	-	-	Tributos diferidos	81	88
			Passivos especiais	50	658
				<u>130</u>	<u>746</u>
Investimentos			Patrimônio líquido		
Investimentos	143.096	140.186	Capital social	10.842	10.842
Propriedade p/ investimento	24.779	18.464	Reservas de lucros a realizar	130.015	116.991
Intangível			Reservas de lucros	3.627	3.627
Marcas e patentes	2	2	Ajuste de avaliação patrimonial	2.798	2.945
	<u>167.877</u>	<u>158.652</u>		<u>147.282</u>	<u>134.405</u>
Total ativo	<u>168.503</u>	<u>160.194</u>	Total passivo e patrimônio líquido	<u>168.503</u>	<u>160.194</u>

NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.

Demonstrações dos Resultados

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita operacional bruta	6.442	5.061
Impostos	(213)	(185)
Receita operacional líquida	6.229	4.876
Custo dos imóveis vendidos	(582)	-
Lucro Bruto	5.647	4.876
Despesas/receitas operacionais	37.986	44.431
Administrativas	(808)	(791)
Resultado da equivalência patrimonial	38.794	45.222
Resultado operacional	43.633	49.307
Resultado financeiro líquido	(11)	(21)
Despesas financeiras	(11)	(23)
Receitas financeiras	-	2
Outras receitas e despesas	(6)	(6)
Lucro líquido antes do IR/CSLL	43.616	49.280
Provisão p/contribuição social	(594)	(381)
Provisão p/imposto de renda	(222)	(146)
Lucro líquido do exercício	42.800	48.753

NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.		
Demonstração do Fluxo de Caixa		
Para os Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022		
(Valores expressos em milhares de reais)		
Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto		
	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	42.800	48.753
Despesas/receitas que não afetam o capital circulante	(38.794)	
Resultado da equivalência patrimonial	721	(45.222)
Depreciação	582	723
Custo da propriedade p/ investimento baixada		
(=) Resultado ajustado	5.309	4.254
Aumento(redução) contas a pagar	(3.959)	5.718
Aumento(redução) contas a receber	586	(801)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.936	9.171
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Propriedade p/ investimento	(7.619)	(518)
Aumento particip. controlada	(3.950)	(8.127)
Dividendos auferidos	39.904	11.918
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	28.335	3.273
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos propostos por AGE	(21.000)	-
Aumento(redução) em partes relacionadas	(608)	(608)
Dividendos propostos	(9.000)	(12.000)
Aumento(redução) tributos diferidos avaliação patrimonial	7	7
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(30.601)	(12.601)
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa	(330)	(157)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	358	515
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	28	358
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa	(330)	(157)

NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A.
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

	Capital Social	Reservas de Lucros	Reservas de Lucros a Realizar	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	10.842	3.627	79.506	3.431	-	97.406
Equivalência tributos diferidos				239		239
Avaliação Inicial controladas			712	(712)		
Tributos federais diferidos				7		7
Realização de avaliação				(20)	20	
Lucro líquido exercício					48.753	48.753
Destinação do resultado						
Dividendos propostos					(12.000)	(12.000)
Reserva lucros a realizar			36.773		(36.773)	
Saldo em 31/12/2022	10.842	3.627	116.991	2.945	-	134.405
Dividendos propostos por AGE					(21.000)	(21.000)
Equivalência tributos diferidos				70		70
Avaliação Inicial controladas			204	(204)		
Tributos federais diferidos				7		7
Realização de avaliação				(20)	20	
Lucro líquido exercício					42.800	42.800
Destinação do resultado						
Dividendos propostos					(9.000)	(9.000)
Reserva lucros a realizar			12.820		(12.820)	
Saldo em 31/12/2023	10.842	3.627	130.015	2.798	-	147.282

NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **NJH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A** é uma sociedade por ações constituída em 05 de maio de 2009, tendo como objeto a participação em outras sociedades, a gestão de participações societárias e a administração de bens móveis e imóveis próprios.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (IFRS) de acordo com a Lei 6404/76; Lei nº 11.638/07 e Lei nº 12.973/14.

NOTA 03 - PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

a) Apuração do resultado do exercício: As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Disponibilidade: Compõe esta conta o saldo de caixa, bancos conta corrente e aplicações de resgate imediato.

c) Investimentos: Foram avaliados pelo método da equivalência patrimonial.

d) Propriedade para investimento: Esta conta é composta pelos imóveis que a empresa mantém com a finalidade de obter rendimentos com aluguéis.

e) Depreciação: A empresa registrou a depreciação dos bens integrantes da propriedade para investimento, conforme as taxas previstas pela Instrução Normativa nº 1700, de 14 de março de 2017.

f) Dividendos propostos: A distribuição de dividendos para os acionistas da sociedade é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras ao final do exercício, com base na legislação societária e estatuto social da companhia.

g) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes: São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos contratados.

h) Ajustes de avaliação patrimonial: Compõem este saldo os ajustes de avaliação patrimonial, acrescido do reconhecimento dos ajustes de avaliação patrimonial realizado em 2010 e 2015 em empresas controladas.

i) Imposto de renda e contribuição social: Foram calculados pelo método de cálculo do regime de lucro presumido trimestral, com base na legislação vigente. A provisão para o imposto de renda foi constituída pelo percentual de 15% e adicional de 10%, e a contribuição social foi calculada pela alíquota de 9%.

NOTA 04 – INVESTIMENTOS

Os investimentos estão avaliados pela equivalência patrimonial.

NOTA 05 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

A empresa apropriou dividendos de acordo com seu estatuto social.

NOTA 06 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social é de R\$ 10.841.906,00 (dez milhões, oitocentos e quarenta e um mil, novecentos e seis reais), totalmente subscrito e integralizado, divididos em 10.841.906 (dez milhões, oitocentas e quarenta e uma mil, novecentas e seis) ações ordinárias nominativas sem valor nominal.

Lajeado, 31 de janeiro de 2024

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:

Conselheiros: Alexandre José Heineck, Fernando César Heineck, Ricardo Luis Heineck, Oswaldo Nardinelli Filho e Marise Ribeiro Barroso

Presidente: Fernando César Heineck

DIRETORIA:

Alexandre José Heineck e Fernando César Heineck

CONTADOR:

Roberto Franzon

CRC RS 098699/O-4

CPF: 005.476.660-55