

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
1	1	ATIVO	11.509.653,40D	8.664.309,31D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.767.885,37D	487.203,60D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADES	5.760.674,34D	480.304,03D
4	1.1.01.01	CAIXA	0,00	706,73D
6	1.1.01.02	BANCO COM MOVIMENTO	1,00D	1,00D
11	1.1.01.03	APLICAÇÕES LIQUIDEZ IMEDIATA	5.760.673,34D	479.596,30D
373	1.1.05	TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR	7.211,03D	6.899,57D
22	1.1.05.01	IMPOSTOS A RECUPERAR	6.899,57D	882,78D
45	1.1.05.02	IMPOSTOS A COMPENSAR	311,46D	6.016,79D
63	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.741.768,03D	8.177.105,71D
61	1.2.01	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.800,00D	1.800,00D
64	1.2.01.01	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.800,00D	1.800,00D
71	1.2.02	INVESTIMENTOS	5.739.968,03D	8.175.305,71D
73	1.2.02.01	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	5.739.968,03D	8.175.305,71D
563	1.2.02.02	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	0,00	0,00
128	2	PASSIVO	11.509.653,40C	8.664.309,31C
129	2.1	CIRCULANTE	371,28C	7.512,48C
134	2.1.01	FORNECEDORES	191,45C	185,23C
130	2.1.01.01	FORNECEDORES DIVERSOS	191,45C	185,23C
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES FISCAIS	179,83C	7.327,25C
452	2.1.03.02	PROVISÃO IRPJ E CSLL	179,83C	7.327,25C
197	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	505.496,53C	30.217,04C
198	2.2.01	EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO	505.496,53C	30.217,04C
200	2.2.01.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR L.P.	59.293,43C	30.217,04C
510	2.2.01.09	RECEITA DIFERIDA	446.203,10C	0,00
205	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	11.003.785,59C	8.626.579,79C
206	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	15.728.206,73C	10.783.206,73C
471	2.3.01.02	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES ORDINÁRIAS	30.706,73C	30.706,73C
598	2.3.01.03	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PEF CLASSE A	2.197.500,00C	2.197.500,00C
600	2.3.01.04	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PEF CLASSE B	13.500.000,00C	8.555.000,00C
393	2.3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	4.724.421,14D	2.156.626,94D
394	2.3.06.01	RESULTADOS ACUMULADOS	4.724.421,14D	2.156.626,94D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
Receita Líquida	0,00	0,00
Lucro Bruto	0,00	0,00
Despesas Gerais	(137.135,62)	(319.118,56)
IMPOSTOS E TAXAS	(2.296,08)	(2.091,06)
DESPESAS GERAIS	(134.839,54)	(317.027,50)
Despesas /Receitas Financeiras	6.161,06	162.990,00
RECEITAS FINANCEIRAS	6.174,81	163.871,55
DESPESAS FINANCEIRAS	(13,75)	(881,55)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	(2.434.476,68)	(1.447.147,54)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(2.434.476,68)	(1.447.147,54)
Resultado operacional líquido	(2.565.451,24)	(1.603.276,10)
Resultado Antes da Contribuição Social	(2.565.451,24)	(1.603.276,10)
(-) Provisão Contribuição Social	(555,73)	(14.748,44)
PROVISAO P/CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(555,73)	(14.748,44)
Resultado Antes do IR	(2.566.006,97)	(1.618.024,54)
(-) Provisão Imposto de Renda	(926,23)	(26.722,13)
PROVISAO P/ IMPOSTOS DE RENDA	(926,23)	(26.722,13)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(2.566.933,20)	(1.644.746,67)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO			Total
	Capital Social	Ajuste de Exercício Anterior	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2022	10.783.206,73		-2.156.626,94	8.626.579,79
Ajustes de Exercícios Anteriores		861,00	-861,00	0,00
Aumento de Capital	4.945.000,00			4.945.000,00
Lucro Líquido			-2.566.933,20	-2.566.933,20
Prejuízos Acumulados	0,00	-861,00	0,00	-861,00
Saldo em 31/12/2023	15.728.206,73	0,00	-4.724.421,14	11.003.785,59
Saldo em 31/12/2021	30.000,00		-511.880,27	-481.880,27
Aumento de Capital	10.753.206,73			10.753.206,73
Lucro Líquido	0,00	0,00	-1.644.746,67	-1.644.746,67
Saldo em 31/12/2022	10.783.206,73	0,00	-2.156.626,94	8.626.579,79

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Receitas Financeiras	452.377,91	163.871,55
Pagamento a fornecedores	(93.308,33)	(219.019,62)
Despesas Financeiras	(13,75)	(881,55)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	359.055,83	(56.029,62)
Tributos pagos	(8.944,64)	(47.256,08)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	350.111,19	(103.285,70)
Contas pagas	(14.740,88)	(1.895,51)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	335.370,31	(105.181,21)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Valores transferidos a Kjerag	0,00	(8.700.000,00)
Integralização de Capital	4.945.000,00	8.555.706,73
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	0,00	(235.221,19)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	4.945.000,00	(379.514,46)
Aumento nas Disponibilidades	5.280.370,31	(484.695,67)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	480.304,03	964.999,70
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	5.760.674,34	480.304,03

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2023 (em R\$)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

ROCHERS DE NAYE PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO S/A, sociedade anônima de capital fechado, inscrita no CNPJ 34.363.049/0001-20, com sede na Rua Viradouro, nº 63, Conjunto 141, bairro Itaim Bibi, São Paulo, SP, CEP 04.538-110, com o objeto social: holding de instituições não-financeiras, em plena atividade desde 30/07//2019.

NOTA 2 - REGIME DE TRIBUTAÇÃO

Lucro Presumido

NOTA 3 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A empresa ROCHERS DE NAYE PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO S/A elaborou e está apresentando as suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 de acordo com a ITG 1002- Modelo Contábil para Microentidades, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e em conformidade com a Lei das S/A 6.404.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

4.1) Ativos

4.1.1) Disponibilidades

4.1.1.1) Caixa e Bancos

O saldos de caixa e banco estão demonstrados de acordo com o controle financeiro da empresa.

4.1.1.2) Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão representadas por aplicações de liquidez imediata e estão registradas pelos valores de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data dos balanços.

4.1.2) Outros créditos

Compostos por saldo de impostos a recuperar e empréstimos concedidos.

4.1.3) Investimentos

São compostos pelos valores investidos em outras empresas e seu resultado positivo ou negativo de equivalência patrimonial.

4.2) Passivos

Compõem as obrigações da empresa e o patrimônio líquido, como segue:

4.2.1) Fornecedores a pagar

São representados pelos valores de líquido a pagar.

4.2.2) Obrigações Fiscais

São decorrentes de impostos e taxas a recolher.

4.2.3) Outras Contas a Pagar

Compostos por empréstimos a pagar e por aportes de investidores e sócios.

4.2.4) Capital Social

O Capital Social é de R\$ 15.728.206,73 (quinze milhões, setecentos e vinte e oito mil, duzentos e seis reais e setenta e três centavos) e está subscrito e totalmente integralizado, contendo Ações Ordinárias, Ações Preferenciais Classe A e B, cfe. Livro de Ações.

4.3) Receitas e despesas

As receitas da empresa englobam os rendimentos de aplicações financeiras, não havendo receitas operacionais no período. As despesas foram contabilizadas de acordo com o regime de competência

São Paulo, 31 de dezembro de 2023