

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2023 A 31/12/2023

1– Contexto Operational

A DJL PARTICIPACOES S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado S.a, com sede e foro na Ariquemes/RO, tendo como objeto social 7740-3/00 Gestão de ativos intangíveis não-financeiros, com início de atividades em 22/09/2010.

2– Apresentação das demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância NBC TG 1002 com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira, Lei 6.404/76.

Balanco Patrimonial em 31/12/2023.

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2023 31/12/2023	2022 31/12/2022
ATIVO		5.900.685,47d	5.664.684,83d
ATIVO CIRCULANTE		5.510.439,51d	66.648,87d
DISPONÍVEL		63.527,61d	66.648,87d
CAIXA		57.134,52d	59.237,46d
Caixa Geral	3.1	57.134,52d	59.237,46d
BANCOS CONTA MOVIMENTO		0,00	2.741,72d
Banco Credisis Crediari c/c 0057502-0	3.1	0,00	2.741,72d
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		6.393,09d	4.669,69d
Aplicação BB Automatico	3.2	702,47d	0,00
Aplicação Crediari	3.2	4.477,56d	0,00
Aplicação Crediari nº 17073973	3.2	716,92d	0,00
Aplicação Crediari nº 17076486	3.2	496,14d	0,00
CCLA De Ariquemes Ltda	3.2	0,00	4.669,69d
OUTROS CRÉDITOS		139,18d	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		139,18d	0,00
Irrf s/ Aplicação Financeira	3.3	139,18d	0,00
ESTOQUE		5.446.772,72d	0,00
ESTOQUE IMOVEIS PARA VENDA		5.446.772,72d	0,00
Imovel Rural Livro 62 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	20.000,00d	0,00
Imovel Rural Livro 65 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	15.000,00d	0,00
Imovel Rural Livro 73 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	10.000,00d	0,00
Imovel Rural Livro 82 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	19.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 04 Gb 29 Assent. Marechal Dutra	3.4	70.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 06 Gb 29 Assent. Marechal Dutra	3.4	90.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 14/M-2 Gb 04 Assent. Marechal Dutra	3.4	300.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 20/A Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	250.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 20/B Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	83.877,83d	0,00
Imovel Rural lote nº 22 Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.260.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 24 Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	354.122,17d	0,00
Imovel Rural lote nº 24/A Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	652.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 84 Gb 47 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.000.000,00d	0,00
Imovel Rural lote nº 86 Gb 47 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.217.772,72d	0,00
Imovel Urbano lote nº 01 Qd 11 Bloco A St 05	3.4	35.000,00d	0,00
Imovel Urbano lote nº 21 Qd 01 Estancia Sol Nascente	3.4	70.000,00d	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		390.245,96d	5.598.035,96d
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		230.000,00d	230.000,00d
OUTROS CRÉDITOS		230.000,00d	230.000,00d
Emprestimos a Socios	3.5	230.000,00d	230.000,00d

INVESTIMENTOS		96.925,96d	87.715,96d
OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS		96.925,96d	87.715,96d
Cotas - Credisis	3.6	58.203,00d	48.993,00d
Consortio Bradesco	3.6	38.722,96d	38.722,96d
IMOBILIZADO		63.320,00d	5.280.320,00d
IMOBILIZADO		63.320,00d	5.280.320,00d
Terrenos		0,00	463.000,00d
Instalações	3.7	3.500,00d	3.500,00d
Veiculos	3.7	59.820,00d	59.820,00d
Cessão de Direitos s/ Imoveis Rurais		0,00	64.000,00d
Imoveis		0,00	4.690.000,00d
PASSIVO		5.900.685,47c	5.664.684,83c
PASSIVO CIRCULANTE		944.671,98c	303.703,69c
FORNECEDORES		302.034,10c	302.034,10c
CONTAS A PAGAR COLIGADAS		302.034,10c	302.034,10c
Rondocat		302.034,10c	302.034,10c
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		599,76c	1.277,17c
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		599,76c	1.277,17c
Imposto de Renda a Recolher		0,00	798,23c
Contribuição Social a Recolher		599,76c	478,94c
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		642.036,19c	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		642.036,19c	0,00
Credores Diversos		642.036,19c	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		1,93c	392,42c
EMPRESTIMOS		1,93c	392,42c
Saldo Negativo Banco do Brasil		1,93c	392,42c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.956.013,49c	5.360.981,14c
CAPITAL SOCIAL		4.495.146,53c	4.912.987,04c
CAPITAL SUBSCRITO		113.720,00c	113.720,00c
Ações Ordinarias Normativas	7	113.720,00c	113.720,00c
AFAC		4.381.426,53c	4.799.267,04c
Afac Juliano Dias de Andrade	9	4.381.426,53c	4.265.605,91c
Afac Marilda De Fatima Dias	9	0,00	533.661,13c
RESERVAS DE LUCROS		460.866,96c	447.994,10c
RESERVAS DE LUCROS		460.866,96c	447.994,10c
Reserva Legal	8	33.468,56c	33.468,56c
Reserva de Lucros	8	427.398,40c	414.525,54c

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2023.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023					
Descrição	Nota Explicativa	2023	Total	2022	Total
Receita Líquida			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Lucro Bruto			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Despesas Administrativas					
Impostos e Taxas	10	(338,88)		(1.860,49)	
Energia Elétrica	10	(107,28)		(242,97)	
Honorarios Contabeis	10	(15.534,00)		(15.654,00)	
Manutenção de Software	10	(1.900,70)		(4.383,84)	
Despesas c/ Cartorio	10	(12.520,89)	<u>(30.401,75)</u>	0,00	<u>(22.141,30)</u>
Despesas Financeiras					
Juros Passivos	11	(13,77)		(5,73)	
Iof	11	(128,33)		(60,43)	
Juros s/ Duplicatas		0,00		(100,69)	
Juros e Comissões Bancarias	11	(1,22)		(189,58)	
Despesas Bancarias		0,00		(2.414,18)	
Tarifas Bancarias	11	(1.478,91)		(306,00)	
Juros e Correções		0,00	<u>(1.622,23)</u>	(163.076,68)	<u>(166.153,29)</u>
Receitas Financeiras					

Receita s/ Aplicações Financeir	11	21.164,23		561,63	
Dividendos e Lucros Recebidos		0,00		2.990,47	
Juros s/ Capital Proprio	11	9.438,92	<u>30.603,15</u>	5.321,53	<u>8.873,63</u>
Outras Despesas Operacionais					
Certificado Digital		0,00	<u>0,00</u>	(209,00)	<u>(209,00)</u>
Resultado operacional líquido			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Resultado Antes do IR			<u>(1.420,83)</u>		<u>(179.629,96)</u>
Provisões					
(--) Provisão de CSLL		(2.702,27)		(748,08)	
(--) Provisão de IRPJ		(4.503,79)	<u>(7.206,06)</u>	(1.246,80)	<u>(1.994,88)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			<u>(8.626,89)</u>		<u>(181.624,84)</u>

Demonstração dos Fluxos de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2023.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		
	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(8.626,89)	(181.624,84)
Ajuste exercício anterior	21.499,75	(3.130,62)
Adiantamento a fornecedores	0,00	1.575.000,09
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	12.872,86	1.390.244,63
(Aumento) Redução nos estoques	(5.446.772,72)	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	0,00	(1.000.000,00)
Aumento (Redução) em tributos a recuperar e outros	(139,18)	2.743,07
Aumento (Redução) em Tributos a Recolher	(677,41)	1.277,17
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	642.036,19	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(4.792.680,26)	394.264,87
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(4.792.680,26)	394.264,87
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(4.792.680,26)	394.264,87
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	5.217.000,00	0,00
Aplicação Financeira	(9.210,00)	(8.311,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	5.207.790,00	(8.311,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos tomados	(390,49)	392,42
AFAC	(417.840,51)	(337.003,90)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(418.231,00)	(336.611,48)
Redução nas Disponibilidades	(3.121,26)	49.342,39
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	66.648,87	17.306,48
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	63.527,61	66.648,87

3- Principais Práticas Contábeis

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do mercado ativo e ambiente econômico principal da empresa. Não existem transações em outra moeda no qual resultem em variações cambiais ou ajustes de conversão, incluem numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação.

	12/2023	12/2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	57.134,52	61.979,18

3.2 Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do presente balanço.

	12/2023	12/2022
Aplicações Financeiras	6.393,09	4.669,69

3.3 Tributos à Compensar

Estão demonstrados os valores referente ao IRRF retido sobre as aplicações Financeiras.

	12/2023	12/2022
IRRF S/ Aplicações Financeiras	139,18	0,00

3.4 Estoques

Demonstrado através do custo de aquisição, correspondem a imóveis adquiridos para a revenda.

	12/2023	12/2022
Imóveis para Venda	5.446.772,72	0,00

3.5 Outros Créditos

Empréstimos concedido a Partes Relacionadas, sem prazo e taxas determinadas.

	12/2023	12/2022
Empréstimo aos sócios	230.000,00	230.000,00

3.6 Investimento – Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2023	12/2022
Ações e Cotas - Credisis	58.203,00	48.993,00
Consortio Bradesco	38.772,96	38.772,96

3.7 Imobilizado

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2023	12/2022
Instalações	3.500,00	3.500,00
Veiculo	59.820,00	59.820,00

4 Impostos Federais

Os Impostos Federais são recolhidos pelo regime Lucro Presumido conforme Lei n. 8.981 de 20 de janeiro de 1995 art. 44, e Reconhecidos pelo Regime de Caixa.

5- Empréstimos e Financiamentos

A não possui saldo de empréstimos ou financiamentos.

6 - Responsabilidades e Contingencias

Não há Passivo Contingente registrado, contabilmente, não apontam contingencia de qualquer natureza.

7 - Capital Social

O capital Social é de R\$. 113.720,00 (Cento e treze mil e setecentos e vinte reais), dividido em 113.720,00 (Cento e treze mil e setecentos e vinte) quotas, no valor de R\$ 1,00 (um real), cada uma integralizado em moeda corrente do país da seguinte forma: Juliano Dias de Andrade – 100% 113.720,00 quotas subscritas e integralizadas.

8 - Reservas de Lucros

As Reservas de Lucros são compostas pela Reserva Legal e pela Retenção de Lucros, totalizando 460.866,96 (Quatrocentos e sessenta mil oitocentos e sessenta e seis reais e noventa e seis centavos).

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Empresa possui Afac- Adiantamento para Futuro Aumento de Capital de R\$ 4.381.426,53.

10 – Despesas Administrativas

Correspondem a despesas para manutenção da atividade, como impostos e taxas, energia elétrica, taxas de alvarás de funcionamento, honorários contábeis entre outros.

11- Resultado Financeiro

Os resultados financeiros correspondem a rendimentos com aplicações financeiras (RDC), Juros sob capital próprio, deduzidos das despesas financeiras (tarifas bancarias, juros passivos, IOF).

12 – Eventos Subsequentes

Os Administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente á data de encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Juliano Dias de Andrade
CPF: 356.883.698-09

Gilberto Souza Soares
Reg no CRC-RO sob o nº
RO003173/O-0
CPF: 386.792.302-78