

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## *Demonstrações Financeiras*

**Exercícios Findos em  
31 de dezembro de 2024 e 2023**

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais - R\$)

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	5.000.370,69	757.006,96
Estoques - Atividade Imobiliária	5	28.278.312,13	28.877.193,43
Despesas Pagas Antecipadamente		7.107,32	6.489,68
		<b>33.285.790,14</b>	<b>29.640.690,07</b>
<b>Não Circulante</b>			
Imobilizado	6	69.050,32	125.650,24
<b>Total do Ativo</b>		<b>33.354.840,46</b>	<b>29.766.340,31</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Nota</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		9.006,67	37.860,82
Salários e Encargos Sociais		7.132,33	6.838,76
Contas a Pagar	7	6.705,51	7.502.884,17
Impostos e Contribuições a Recolher		23.708,67	5.565,98
IRPJ e CSLL a Recolher	8	193.434,44	31.983,03
		<b>239.987,62</b>	<b>7.585.132,76</b>
<b>Não Circulante</b>			
Depósitos em Caução		80.700,00	-
Adiantamento para Aumento de Capital	9	3.800.000,00	2.500.000,21
		<b>3.880.700,00</b>	<b>2.500.000,21</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital Social	10	26.265.715,00	19.251.189,00
Reserva Legal		521.198,43	-
Reserva de Lucros		2.447.239,41	430.018,34
		<b>29.234.152,84</b>	<b>19.681.207,34</b>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>33.354.840,46</b>	<b>29.766.340,31</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais - R\$)

	Nota	2024	2023
<b>Receita Bruta de Vendas</b>	11		
Vendas de Imóveis		5.200.000,00	-
Aluguéis de Imóveis		1.339.225,63	1.311.571,88
		<b>6.539.225,63</b>	<b>1.311.571,88</b>
<b>Impostos Incidentes sobre Vendas</b>			
PIS Faturamento		(42.504,95)	(8.525,23)
COFINS Faturamento		(196.176,75)	(39.347,17)
		<b>(238.681,70)</b>	<b>(47.872,40)</b>
<b>Receita Líquida de Vendas</b>		<b>6.300.543,93</b>	<b>1.263.699,48</b>
<b>Custo das Vendas</b>		<b>(2.634.473,34)</b>	<b>(12.465,32)</b>
<b>Lucro Bruto</b>		<b>3.666.070,59</b>	<b>1.251.234,16</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
Despesas com Vendas		(287.600,00)	-
Despesas Administrativas e Gerais		(495.167,46)	(755.258,99)
		<b>(782.767,46)</b>	<b>(755.258,99)</b>
<b>Outras Receitas (Despesas) Operacionais</b>			
Outras Receitas Operacionais		70,92	58.500,10
Outras Despesas Operacionais		(765,00)	(2.034,00)
		<b>(694,08)</b>	<b>56.466,10</b>
<b>Lucro Operacional</b>		<b>2.882.609,05</b>	<b>552.441,27</b>
<b>Resultado Financeiro</b>			
Receitas Financeiras		85.418,15	22.198,91
Despesas Financeiras		(130.911,12)	(3.027,30)
		<b>(45.492,97)</b>	<b>19.171,61</b>
<b>Lucro Antes dos Impostos e Contribuições</b>		<b>2.837.116,08</b>	<b>571.612,88</b>
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - Corrente		(199.512,19)	(97.760,69)
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - Corrente		(99.184,39)	(43.833,85)
		<b>(298.696,58)</b>	<b>(141.594,54)</b>
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>2.538.419,50</b>	<b>430.018,34</b>


As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em Reais - R\$)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Lucros (Prejuízos) Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2022	2.926.907,00	-	10.156.293,72	-	13.083.200,72
Aumento do Capital Social	10.156.293,72		(10.156.293,72)		-
Aumento do Capital Social - Sócios	6.167.988,28				6.167.988,28
Lucro Líquido do Exercício				430.018,34	430.018,34
Transferência de Lucros para Reserva			430.018,34	(430.018,34)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>19.251.189,00</b>	<b>-</b>	<b>430.018,34</b>	<b>-</b>	<b>19.681.207,34</b>
Aumento do Capital Social - Sócios	7.014.526,00				7.014.526,00
Lucro Líquido do Exercício				2.538.419,50	2.538.419,50
Constituição da Reserva Legal		521.198,43	(521.198,43)		
Transferência de Lucros para Reserva			2.538.419,50	(2.538.419,50)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>26.265.715,00</b>	<b>521.198,43</b>	<b>2.447.239,41</b>	<b>-</b>	<b>29.234.152,84</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

R1  


# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO (MÉTODO INDIRETO)

(Em Reais - R\$)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	2.837.116,08	571.612,88
<b>Ajustes de receitas e despesas que não envolvem caixa</b>		
Depreciações	56.599,92	59.349,93
Valor Residual de Imobilizado Baixado	-	(58.500,10)
<b>Lucro ajustado</b>	<b>2.893.716,00</b>	<b>572.462,71</b>
<b>(Aumento) redução nos ativos operacionais</b>		
Estoques - Atividade Imobiliária	598.881,30	(10.017.486,84)
Despesas Pagas Antecipadamente	(617,64)	1.468,08
	<b>598.263,66</b>	<b>(10.016.018,76)</b>
<b>Aumento (redução) nos passivos operacionais</b>		
Fornecedores	(28.854,15)	37.860,82
Salários e Encargos Sociais	293,57	(821,56)
Contas a Pagar	(7.496.178,66)	7.497.579,10
Impostos e Contribuições a Recolher	18.142,69	1.064,10
Depósitos em Caução	80.700,00	-
Adiantamento para Aumento de Capital	1.299.999,79	(3.667.988,28)
	<b>(6.125.896,76)</b>	<b>3.867.694,18</b>
<b>Caixa gerado (consumido) pelas operações</b>	<b>(2.633.917,10)</b>	<b>(5.575.861,87)</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(137.245,17)	(138.058,91)
<b>Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades operacionais</b>	<b>(2.771.162,27)</b>	<b>(5.713.920,78)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Venda de Imobilizado	-	86.000,00
<b>Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimento</b>	<b>-</b>	<b>86.000,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Aumento do Capital Social	7.014.526,00	6.167.988,28
Pagamento de empréstimos e financiamentos	-	(51.642,37)
<b>Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamento</b>	<b>7.014.526,00</b>	<b>6.116.345,91</b>
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>4.243.363,73</b>	<b>488.425,13</b>
<b>Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	757.006,96	268.581,83
No final do exercício	5.000.370,69	757.006,96
	<b>4.243.363,73</b>	<b>488.425,13</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023

(Valores expressos em Reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

### 1 Contexto operacional

A **TNA Administração e Participações S/A** ("**Companhia**"), é uma sociedade constituída por ações, de capital fechado, com sede e foro no município de São Paulo, SP, localizada à Rua Bandeira Paulista, nº 662, sala 22 A, inscrita no CNPJ (MF) sob nº 08.369.623/0001-48 e tem por objeto a administração, locação, compra e venda de bens móveis e imóveis próprios e a participação em outras empresas.

### 2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

#### 2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a legislação societária, os Pronunciamentos Técnicos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) condizentes com as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e combinadas com a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A Administração da sociedade afirma que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras estão sendo evidenciadas e que correspondem às utilizadas por ela na sua gestão.

A demonstração do resultado abrangente não está sendo apresentada em razão de não existirem valores a serem apresentados sobre esse conceito, sendo o resultado do exercício igual ao resultado abrangente total.

#### 2.2 Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas, quando requerido, para refletir o valor justo de certos ativos e passivos.

#### 2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados usando moeda do principal ambiente econômico no qual a **Companhia** atua, o Real (moeda funcional), e são apresentadas em Reais (R\$).

#### 2.4 Aprovação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras para o exercício social findo em 31 de dezembro de 2024 foram aprovadas para emissão pela Administração em 05 de março de 2025, considerando que não há eventos subsequentes ocorridos até esta data.

### 3 Principais práticas contábeis

As práticas contábeis adotadas para mensuração dos elementos apresentados nas demonstrações financeiras estão descritas no corpo das notas explicativas que fazem conexão com tais elementos.

# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## 4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Depósitos Bancários a Vista	1,00	10,00
Aplicações de Liquidez Imediata	5.000.369,69	756.996,96
	<u>5.000.370,69</u>	<u>757.006,96</u>

Compreendem os saldos de depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. As aplicações correspondem a investimento em fundos de renda fixa ou variável atualizados ao final do período e com liquidez imediata.

## 5 Estoques – Atividade Imobiliária

Correspondem a imóveis mantidos pela **Companhia** para venda ou para aluguel e são mensurados pelo custo efetivo de aquisição.

## 6 Imobilizado

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Veículos	283.000,00	283.000,00
( - ) Depreciação Acumulada	(213.949,68)	(157.349,76)
	<u>69.050,32</u>	<u>125.650,24</u>

O ativo imobilizado é representado pelos bens destinados à manutenção das atividades da **Companhia** e estão avaliados pelo custo de aquisição e deduzidos das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com o tempo de vida útil estimado pela Administração.

## 7 Contas a Pagar

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Compra de imóvel para estoque	-	7.500.000,00
Outras	-	2.884,17
	<u>-</u>	<u>7.502.884,17</u>

## 8 IRPJ e CSLL a Recolher

A **Companhia** é tributada pelo regime de lucro presumido.

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social (CSLL) do exercício corrente são calculados, respectivamente, com base nas alíquotas de 15% (acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000 para IRPJ) e 9% sobre o lucro tributável.

## 9 Adiantamento para Aumento do Capital Social

Refere-se a recursos supridos pelos sócios para compra de imóvel que serão utilizados futuramente para aumento do capital social.

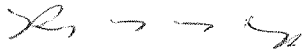
# TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

## 10 Capital Social

A **Companhia** é uma sociedade por ações e seu capital social subscrito e totalmente integralizado é representado em 31 de dezembro de 2024 por 26.265.715 ações ON (ordinária nominativa), em 31 de dezembro de 2023 por 19.251.189 ações ON, sem valor nominal.

## 11 Receita Bruta de Vendas

As receitas de vendas de imóveis e aluguéis são reconhecidas pelo regime de competência e tributadas para efeito fiscal à medida que são recebidas.



**Rita Lúcia Thomé Nazar**  
**Sócia Gerente**  
**CPF: 871.808.988-72**



**Antonio Carlos Machado**  
**Contador - CRC 1SP178287/O-1**  
**CPF: 067.978.568-09**

\*\*\*