

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PERÍODO 01/01/2024 A 31/12/2024

1– Contexto Operacional

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 31/12/2024.

BALANÇO PATRIMONIAL				
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023	
		31/12/2024	31/12/2023	
ATIVO		5.905.534,77d	5.900.685,47d	
ATIVO CIRCULANTE		5.505.732,81d	5.510.439,51d	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		63.819,28d	63.527,61d	
CAIXA		57.134,52d	57.134,52d	
Caixa Geral	3.1	57.134,52d	57.134,52d	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		6.684,76d	6.393,09d	
Aplicação BB Automatico	3.2	8,04d	702,47d	
Aplicação Crediari	3.2	2.681,72d	4.477,56d	
Aplicação Crediari nº 17073973	3.2	781,62d	716,92d	
Aplicação Crediari nº 17076486	3.2	541,11d	496,14d	
Aplicação Crediari nº 17098268	3.2	1.681,51d	0,00	
Aplicação Crediari nº 17104185	3.2	534,59d	0,00	
Aplicação Crediari nº 17108080	3.2	456,17d	0,00	
OUTROS CRÉDITOS		140,81d	139,18d	
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		140,81d	139,18d	
Irrf s/ Aplicação Financeira	3.3	140,81d	139,18d	
ESTOQUE		5.441.772,72d	5.446.772,72d	
ESTOQUE IMOVEIS PARA VENDA		5.441.772,72d	5.446.772,72d	
Imovel Rural Livro 41 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	20.000,00d	0,00	
Imovel Rural Livro 42 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	10.000,00d	0,00	
Imovel Rural Livro 62 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	20.000,00d	20.000,00d	
Imovel Rural Livro 65 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	15.000,00d	15.000,00d	
Imovel Rural Livro 73 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	10.000,00d	10.000,00d	
Imovel Rural Livro 82 lote nº 06 Gb 29 Assent.Marechal Dutra	3.4	19.000,00d	19.000,00d	
Imovel Rural lote nº 04 Gb 29 Assent. Marechal Dutra	3.4	70.000,00d	70.000,00d	
Imovel Rural lote nº 06 Gb 29 Assent. Marechal Dutra	3.4	90.000,00d	90.000,00d	
Imovel Rural lote nº 14/M-2 Gb 04 Assent. Marechal Dutra	3.4	300.000,00d	300.000,00d	
Imovel Rural lote nº 20/A Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	250.000,00d	250.000,00d	
Imovel Rural lote nº 20/B Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	83.877,83d	83.877,83d	
Imovel Rural lote nº 22 Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.260.000,00d	1.260.000,00d	
Imovel Rural lote nº 24 Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	354.122,17d	354.122,17d	
Imovel Rural lote nº 24/A Gb 02 Assent. Marechal Dutra	3.4	652.000,00d	652.000,00d	
Imovel Rural lote nº 84 Gb 47 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.000.000,00d	1.000.000,00d	
Imovel Rural lote nº 86 Gb 47 Assent. Marechal Dutra	3.4	1.217.772,72d	1.217.772,72d	
Imovel Urbano lote nº 01 Qd 11 Bloco A St 05	3.4	0,00	35.000,00d	
Imovel Urbano lote nº 21 Qd 01 Estancia Sol Nascente	3.4	70.000,00d	70.000,00d	
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		399.801,96d	390.245,96d	
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			106.481,96d	96.925,96d
OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS			106.481,96d	96.925,96d
Cotas - Credisis	3.6		67.759,00d	58.203,00d
Consortio Bradesco	3.6		38.722,96d	38.722,96d
IMOBILIZADO			63.320,00d	63.320,00d
IMOBILIZADO			63.320,00d	63.320,00d
Instalações	3.7		3.500,00d	3.500,00d
Veiculos	3.7		59.820,00d	59.820,00d
PASSIVO			5.905.534,77c	5.900.685,47c
PASSIVO CIRCULANTE			371.123,81c	944.671,98c
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			1.584,65c	599,76c
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER			1.584,65c	599,76c
Imposto de Renda a Recolher			982,70c	0,00
Contribuição Social a Recolher			601,95c	599,76c
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA			67.036,19c	642.036,19c
OUTRAS OBRIGAÇÕES			67.036,19c	642.036,19c
Credores Diversos			67.036,19c	642.036,19c
OUTRAS OBRIGAÇÕES			468,87c	1,93c
EMPRESTIMOS			468,87c	1,93c
Saldo Negativo Banco do Brasil			0,00	1,93c
Saldo Negativo Crediari			468,87c	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			5.534.410,96c	4.956.013,49c
CAPITAL SOCIAL			5.095.299,97c	4.495.146,53c
CAPITAL SUBSCRITO			113.720,00c	113.720,00c
Ações Ordinarias Normativas	7		113.720,00c	113.720,00c
AFAC			4.981.579,97c	4.381.426,53c
Afac JDP Investimentos	9		575.000,00c	0,00
Afac Juliano Dias de Andrade	9		4.406.579,97c	4.381.426,53c
RESERVAS DE LUCROS			439.110,99c	460.866,96c
RESERVAS DE LUCROS			439.110,99c	460.866,96c
Reserva Legal	8		33.468,56c	33.468,56c
Reserva de Lucros	8		405.642,43c	427.398,40c

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2024.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024					
Descrição	Nota Explicativa	2024	Total	2023	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	(4.877,03)		(338,88)	
ITR	10	(173,78)		0,00	
Energia Eletrica	10	0,00		(107,28)	
Honorarios Contabeis	10	(15.312,00)		(15.534,00)	
Manutenção de Software	10	(2.087,25)		(1.900,70)	
Despesas c/ Cartorio	10	0,00	<u>(22.450,06)</u>	(12.520,89)	<u>(30.401,75)</u>
Despesas Financeiras					
Juros Passivos	11	(64,75)		(13,77)	
Iof	11	(10,38)		(128,33)	
Juros e Comissões Bancarias	11	(9,56)		(1,22)	
Tarifas Bancarias	11	(2.054,21)	<u>(2.138,90)</u>	(1.478,91)	<u>(1.622,23)</u>
Receitas Financeiras					
Receita s/ Aplicações Financeir	11	625,85		21.164,23	
Distribuição de Sobras Crediari	11	3.005,21		0,00	

Juros s/ Capital Proprio	11	6.551,33	<u>10.182,39</u>	9.438,92	<u>30.603,15</u>
Resultado operacional líquido			<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Resultado Antes do IR			<u>(14.406,57)</u>		<u>(1.420,83)</u>
Provisões					
(--) Provisão de CSLL		(909,90)		(2.702,27)	
(--) Provisão de IRPJ		(1.516,48)	<u>(2.426,38)</u>	(4.503,79)	<u>(7.206,06)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO			<u>(16.832,95)</u>		<u>(8.626,89)</u>

Demonstração dos Fluxos de Caixa Pelo Método Indireto em 31/12/2024.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		
	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(16.832,95)	(8.626,89)
Ajuste exercício anterior	(4.923,02)	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(21.755,97)	(8.626,89)
(Aumento) Redução nos estoques	5.000,00	(5.446.772,72)
Aumento (Redução) em tributos a recuperar e outros	(1,63)	(139,18)
Aumento (Redução) em Tributos a Recolher	984,89	(677,41)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(575.000,00)	642.036,19
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(590.772,71)	(4.814.180,01)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(590.772,71)	(4.814.180,01)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(590.772,71)	(4.814.180,01)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	0,00	5.217.000,00
Aplicação Financeira	(9.556,00)	(9.210,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(9.556,00)	5.207.790,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos tomados	466,94	(390,49)
AFAC	600.153,44	(417.840,51)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	600.620,38	(418.231,00)
Aumento nas Disponibilidades	291,67	(24.621,01)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	63.527,61	66.648,87
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	63.819,28	63.527,61

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.

	12/2024	12/2023
Caixa e Equivalentes de Caixa	57.134,52	57.134,52

3.2 Aplicações Financeiras

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

	12/2024	12/2023
Aplicações Financeiras	6.684,76	6.393,09

3.3 Tributos à Compensar

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

	12/2024	12/2023
IRRF S/ Aplicações Financeiras	140,81	139,18

3.4 Estoques

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

	12/2024	12/2023
Imóveis para Venda	5.441.772,72	5.446.772,72

3.5 Outros Créditos

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

	12/2024	12/2023
Empréstimo aos sócios	230.000,00	230.000,00

3.6 Investimento – Aquisição de Ações e Cotas

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2024	12/2023
Ações e Cotas - Credisis	67.759,00	58.203,00
Consortio Bradesco	38.772,96	38.772,96

3.7 Imobilizado

Demonstrado através do Custo de aquisição.

	12/2024	12/2023
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: JDP Investimentos S/a – 99% 113.000,00 quotas subscritas e integralizadas e Juliano Dias de Andrade – 1% - 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 439.110,99 (Quatrocentos e trinta e nove mil cento e dez reais e noventa e nove centavos).

9 – Afac – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

A Empresa possui Afac- Adiantamento para Futuro Aumento de Capital de R\$ 4.981.579,97.

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
Presidente
CPF: 356.883.698-09

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