

TNA Administração e Participações S/A

Demonstrações Financeiras

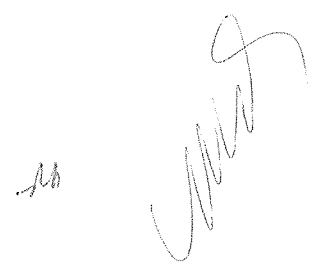
Exercícios Findos em
31 de dezembro de 2022 e 2021

TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A**BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em Reais - R\$)

	Nota	2022	2021
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	268.581,83	129.776,91
Adiantamentos a Fornecedores		-	-
Estoques - Atividade Imobiliária	5	18.859.706,59	15.702.657,31
Despesas Pagas Antecipadamente		7.957,76	5.333,16
		19.136.246,18	15.837.767,38
Não Circulante			
Imobilizado	6	212.500,07	280.100,03
Total do Ativo		19.348.746,25	16.117.867,41
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota	2022	2021
Circulante			
Fornecedores		-	-
Salários e Encargos Sociais		7.660,32	6.768,72
Contas a Pagar		5.305,07	1.132.799,80
Impostos e Contribuições a Recolher		4.501,88	3.756,15
IRPJ e CSLL a Recolher	7	28.447,40	26.559,60
		45.914,67	1.169.884,27
Não Circulante			
Credores por Empréstimos e Financiamentos	8	51.642,37	206.568,97
Adiantamento para Aumento de Capital	9	6.167.988,49	2.639.988,49
		6.219.630,86	2.846.557,46
Patrimônio Líquido			
Capital Social	10	2.926.907,00	2.926.907,00
Reservas de Lucros		10.156.293,72	9.174.518,68
		13.083.200,72	12.101.425,68
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		19.348.746,25	16.117.867,41

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS (Em Reais - R\$)

	Nota	2022	2021
	11		
Receita Bruta de Vendas			
Vendas de Imóveis		1.900.000,00	4.980.000,00
Aluguéis de Imóveis		1.197.984,59	1.037.377,60
		3.097.984,59	6.017.377,60
Impostos Incidentes sobre Vendas			
PIS - Faturamento		(20.142,74)	(39.112,96)
COFINS - Faturamento		(92.966,54)	(180.521,32)
		(113.109,28)	(219.634,28)
Receita Líquida de Vendas		2.984.875,31	5.797.743,32
Custo das Vendas		(1.211.648,42)	(1.009.767,66)
Lucro Bruto		1.773.226,89	4.787.975,66
Despesas Operacionais			
Despesas com Vendas		(1.110,28)	(190.064,80)
Despesas Administrativas e Gerais		(564.329,53)	(478.761,34)
		(565.439,81)	(668.826,14)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais			
Outras Receitas Operacionais		900,00	-
Outras Despesas Operacionais		(45.573,65)	-
		(44.673,65)	-
Lucro Operacional		1.163.113,43	4.119.149,52
Receitas Financeiras		1.401,00	15.095,89
Despesas Financeiras		(17.177,32)	(31.001,79)
		(15.776,32)	(15.905,90)
Lucro Antes dos Impostos e Contribuições		1.147.337,11	4.103.243,62
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - Corrente		(110.414,02)	(158.804,60)
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - Corrente		(55.148,05)	(83.737,66)
		(165.562,07)	(242.542,26)
Lucro Líquido do Exercício		981.775,04	3.860.701,36

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>Reservas de Lucros</u>	<u>Lucros (Prejuízos) Acumulados</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	2.926.907,00	5.313.817,32	-	8.240.724,32
Lucro Líquido do Exercício			3.860.701,36	3.860.701,36
Transferência de Lucros para Reserva		3.860.701,36	(3.860.701,36)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	2.926.907,00	9.174.518,68	-	12.101.425,68
Lucro Líquido do Exercício			981.775,04	981.775,04
Transferência de Lucros para Reserva		981.775,04	(981.775,04)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	2.926.907,00	10.156.293,72	-	13.083.200,72

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

2021



TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

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

(Em Reais - R\$)

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	1.147.337,11	4.103.243,62
Ajustes de receitas e despesas que não envolvem caixa		
Depreciações e Amortizações	67.599,96	54.149,97
Lucro ajustado	1.214.937,07	4.157.393,59
(Aumento) Redução do Ativo		
Adiantamentos a Fornecedores	-	91.741,58
Estoques - Atividade Imobiliária	(3.157.049,28)	(6.114.774,75)
Despesas Pagas Antecipadamente	(2.624,60)	(2.433,10)
	(3.159.673,88)	(6.025.466,27)
Aumento (Redução) do Passivo		
Fornecedores	-	(2.750,00)
Salários e Encargos Sociais	891,60	26,53
Contas a Pagar	(1.127.494,73)	1.130.189,74
Impostos e Contribuições a Recolher	745,73	871,01
Adiantamento para Aumento de Capital	3.528.000,00	1.304.313,00
	2.402.142,60	2.432.650,28
Caixa gerado (consumido) pelas operações	457.405,79	564.577,60
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(163.674,27)	(237.069,29)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades operacionais	293.731,52	327.508,31
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Imobilizado	-	(263.000,00)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimento	-	(263.000,00)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(154.926,60)	(154.926,60)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamento	(154.926,60)	(154.926,60)
Aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa	138.804,92	(90.418,29)
Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	129.776,91	220.195,20
No final do exercício	268.581,83	129.776,91
	138.804,92	(90.418,29)

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 2022 e de 2021

(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 e tem por objeto a compra, venda e locação de imóveis próprios.

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 2022 foram aprovadas para emissão pela Administração em 15 de março de 2023, 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>2022</u>	<u>2021</u>
Depósitos Bancários a Vista	10,00	10,00
Aplicações de Liquidez Imediata	<u>268.571,83</u>	<u>129.766,91</u>
	268.581,83	129.776,91

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>2022</u>	<u>2021</u>
Veículos	338.000,00	338.000,00
(-) Depreciação Acumulada	<u>(125.499,93)</u>	<u>(57.899,97)</u>
	212.500,07	280.100,03

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 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.

8 Credores por Empréstimos e Financiamentos

Compreende financiamento de imóvel para locação residencial junto ao Itaú Unibanco S.A. com vencimento final para 30/04/2023.

Os valores são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo e em seguida são apresentados pelo custo amortizado.

9 Adiantamento para Aumento de Capital

Correspondem a valores entregues pelos sócios para futuro aumento do capital social.

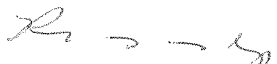
TNA ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A

10 Capital Social

A **Companhia** é uma sociedade por ações e seu capital social subscrito e totalmente integralizado é representado por 2.926.907 ações ON (ordinária nominativa) com valor nominal de R\$ 1,00 cada.

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

* * *