

JACOB & DANIEL PARTICIPAÇÕES S A
CNPJ 07.161.900/0001-60

BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>ATIVO</u>	46.330.342	51.543.445
	=====	=====
CIRCULANTE	227.994	329.419
Caixa e equivalentes de caixa	1.610	1.609
Títulos e valores mobiliários	-	1.245
Impostos a recuperar	226.384	326.565
NÃO CIRCULANTE	46.102.348	51.214.026
Juros sobre capital próprio a receber	1.034.957	259.417
Depósitos judiciais	44.793	-
Investimentos	44.780.161	50.712.172
Imobilizado	242.437	242.437
<u>PASSIVO</u>	46.330.342	51.543.445
	=====	=====
CIRCULANTE	699.268	674.700
Impostos e contribuições a recolher	207.183	226.115
Outros créditos a pagar	492.085	448.585
NÃO CIRCULANTE	14.326.953	13.811.520
Mutuos	7.623.997	7.442.814
Juros sobre capital próprio a pagar	6.473.171	6.138.921
Outros créditos a pagar	229.785	229.785
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.304.121	37.057.225
Capital social	23.179.545	23.179.545
Adiantamento para futuro aumento de capital	857.676	821.189
Reservas de lucros	7.266.900	13.056.491

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

JACOB & DANIEL PARTICIPAÇÕES S.A

CNPJ 07.161.900/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO
Exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Em reais)

	Capital social	Adto futuro aumento de capital	Reserva legal	Reserva de lucros Retidos	Resultado do exercício	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	24.588.743	-	4.917.749	179.457.302	-	208.963.794
Dividendos				(492.000)		(492.000)
Lucro (prejuízo) do exercício corrente				(35.905.745)	(35.905.745)	(35.905.745)
Transferido para Lucros retidos				(35.905.745)	35.905.745	
Saldos em 31 de dezembro de 2020	24.588.743		4.917.749	143.059.557	-	172.566.049
Dividendos				(54.964.712)		(54.964.712)
Lucro (prejuízo) do exercício corrente				(2.957.270)	(2.957.270)	(2.957.270)
Adiantamento futuro aumento de capital		821.189				821.189
Aumento de capital	1.551.302					1.551.302
Cisão parcial de 31.12.2021	(2.960.500)			(76.998.833)		(79.959.333)
Transferido para Lucros retidos				(2.957.270)	2.957.270	
Saldos em 31 de dezembro de 2021	23.179.545	821.189	4.917.749	8.138.742	-	37.057.225
Lucro (prejuízo) do exercício corrente				(5.789.591)	(5.789.591)	(5.789.591)
Adiantamento futuro aumento de capital		36.487				36.487
Transferido para Lucros retidos				(5.789.591)	5.789.591	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	23.179.545	857.676	4.917.749	2.349.151	-	31.304.121

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

JACOB & DANIEL PARTICIPAÇÕES S A

CNPJ 07.161.900/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**Exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021****(Em reais)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesas administrativas	(3.352)	(21.222)
Resultado Financeiro Líquido	(8.453)	(248.210)
Receitas Financeiras	1.981.135	-
Despesas Financeiras	(1.989.589)	-
Equivalência patrimonial	(5.660.636)	8.986.571
Perdas em investimentos	-	(11.850.749)
Outras receitas (despesas) operacionais	(117.150)	176.340
Lucro Antes do IR e CSLL	<u>(5.789.591)</u>	<u>(2.957.270)</u>
Lucro (prejuízo) líquido do Exercício	<u>(5.789.591)</u>	<u>(2.957.270)</u>
	=====	=====
Lucro (prejuízo) por ação do capital social	(58,59)	(29,93)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

JACOB E DANIEL PARTICIPAÇÕES S A

CNPJ 07.161.900/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(Em reais)

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro (prejuízo) do exercício	(5.789.591)	(2.957.270)
Ajustes para reconciliação do lucro líquido aplicado/obtido nas:		
Equivalência patrimonial	5.660.636	(8.986.571)
Perdas nos investimentos	-	11.850.749
Variação nos ativos e passivos operacionais		
Impostos a recuperar	100.181	(70.530)
Títulos e valores mobiliários	1.245	-
Depósitos judiciais	(44.793)	-
Impostos e contribuições sociais	(18.932)	216.812
Outras obrigações	43.500	-
Mútuos	181.183	78.736
Recursos provenientes das atividades operacionais	133.429	131.926
Atividades de investimentos		
Títulos e valores mobiliários	-	219
Aquisição de investimentos	-	(5.164.140)
Vendas de investimentos	-	59.770.157
Dividendos recebidos	300.000	2.870.739
Juros de capital próprio	(775.540)	(778.890)
Adiantamento para aumento de capital	(28.625)	94.883
Venda de imobilizado	-	62.000
Recursos aplicados/obtidos nas atividades de investimentos	(504.165)	56.854.968
Atividades de financiamento		
Juros de capital próprio	334.250	(2.844.878)
Adiantamento para futuro aumento de capital	36.487	821.189
Dividendos pagos	-	(54.964.712)
Recursos obtidos/aplicados nas atividades de financiamento	370.737	(56.988.401)
Aumento (redução) no Caixa e equivalentes de caixa	1	(1.507)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.609	3.118
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	1.610	1.609
Aumento (redução) no Caixa e equivalentes de caixa	1	(1.507)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

JACOB E DANIEL PARTICIPAÇÕES S A
CNPJ 07.161.900/0001-60

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

- 1 - As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os critérios estabelecidos pela Lei das sociedades por Ações
- 2 - Práticas contábeis: As mais relevantes adotadas pela empresa são: a) É adotado o regime de competência para apuração dos resultados; b) Os saldos realizáveis e exigíveis com vencimento em até 12 meses a partir da data do balanço são classificados no ativo e no passivo circulante respectivamente.
- 3 - O capital Social é de R\$ 23.179.545,00 totalmente integralizado e representado por 97.500 ações ordinárias e 1.312 ações preferenciais sem valor nominal.

Jacob Barata
Diretor presidente

Daniel Ferreira Barata
Diretor vice-presidente

Contabilista Responsável
Nilo Meirelles de Souza Araújo
Contador
CRC/RJ 044127/0-4