

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
			31/12/2022	31/12/2021
1	1	ATIVO	8.664.309,31D	2.743.635,90D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	487.203,60D	965.882,65D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADES	480.304,03D	964.999,70D
4	1.1.01.01	CAIXA	706,73D	0,00
6	1.1.01.02	BANCO COM MOVIMENTO	1,00D	1,00D
11	1.1.01.03	APLICAÇÕES LIQUIDEZ IMEDIATA	479.596,30D	964.998,70D
373	1.1.05	TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR	6.899,57D	882,95D
22	1.1.05.01	IMPOSTOS A RECUPERAR	882,78D	0,00
45	1.1.05.02	IMPOSTOS A COMPENSAR	6.016,79D	882,95D
63	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.177.105,71D	1.777.753,25D
61	1.2.01	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.800,00D	1.300,00D
64	1.2.01.01	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.800,00D	1.300,00D
71	1.2.02	INVESTIMENTOS	8.175.305,71D	1.776.453,25D
73	1.2.02.01	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	8.175.305,71D	1.776.453,25D
563	1.2.02.02	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	0,00	0,00
128	2	PASSIVO	8.664.309,31C	2.743.635,90C
129	2.1	CIRCULANTE	7.512,48C	1.372,22C
134	2.1.01	FORNECEDORES	185,23C	173,97C
130	2.1.01.01	FORNECEDORES DIVERSOS	185,23C	173,97C
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES FISCAIS	7.327,25C	1.198,25C
452	2.1.03.02	PROVISÃO IRPJ E CSLL	7.327,25C	1.198,25C
197	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	30.217,04C	3.224.143,95C
198	2.2.01	EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO	30.217,04C	3.224.143,95C
199	2.2.01.01	DEBITOS DE SOCIOS	0,00	226.583,22C
200	2.2.01.02	OUTRAS CONTAS A PAGAR L.P.	30.217,04C	36.060,73C
201	2.2.01.04	MÚTUOS CONVERTÍVEIS	0,00	2.197.500,00C
466	2.2.01.06	PROVISÃO P/ INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	0,00	764.000,00C
205	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	8.626.579,79C	481.880,27D
206	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	10.783.206,73C	30.000,00C
204	2.3.01.01	CAPITAL REALIZADO - DE RESIDENTE NO PAÍS	0,00	30.000,00C
471	2.3.01.02	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES ORDINÁRIAS	30.706,73C	0,00
598	2.3.01.03	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PREF CLASSE A	2.197.500,00C	0,00
600	2.3.01.04	CAPITAL SOCIAL - AÇÕES PREF CLASSE B	8.555.000,00C	0,00
393	2.3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	2.156.626,94D	511.880,27D
394	2.3.06.01	RESULTADOS ACUMULADOS	2.156.626,94D	511.880,27D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
Receita Líquida	0,00	0,00
Lucro Bruto	0,00	0,00
Despesas Gerais	(319.118,56)	(36.686,74)
IMPOSTOS E TAXAS	(2.091,06)	(1.566,80)
DESPESAS GERAIS	(317.027,50)	(35.119,94)
Despesas /Receitas Financeiras	162.990,00	15.960,53
RECEITAS FINANCEIRAS	163.871,55	16.238,25
DESPESAS FINANCEIRAS	(881,55)	(277,72)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	(1.447.147,54)	(490.061,56)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.447.147,54)	(490.061,56)
Resultado operacional líquido	(1.603.276,10)	(510.787,77)
Resultado Antes da Contribuição Social	(1.603.276,10)	(510.787,77)
(-) Provisão Contribuição Social	(14.748,44)	(1.461,44)
PROVISAO P/CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(14.748,44)	(1.461,44)
Resultado Antes do IR	(1.618.024,54)	(512.249,21)
(-) Provisão Imposto de Renda	(26.722,13)	(2.435,74)
PROVISAO P/ IMPOSTOS DE RENDA	(26.722,13)	(2.435,74)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>(1.644.746,67)</u>	<u>(514.684,95)</u>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		
	Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
Saldo em 31/12/2021	30.000,00	-511.880,27	-481.880,27
Aumento de Capital	10.753.206,73		10.753.206,73
Lucro Líquido		-1.644.746,67	-1.644.746,67
Saldo em 31/12/2022	10.783.206,73	-2.156.626,94	8.626.579,79

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Receitas Financeiras	163.871,55	16.238,25
Pagamento a fornecedores	(219.019,62)	(157,20)
Despesas Financeiras	(881,55)	(1.445,90)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(56.029,62)	14.635,15
Tributos pagos	(47.256,08)	(3.956,31)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(103.285,70)	10.678,84
Contas pagas	(1.895,51)	0,00
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	0,00	(1.310,54)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(105.181,21)	9.368,30
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Valores recebidos mútuos	0,00	795.000,00
Valores transferidos a Kjerag	(8.700.000,00)	(1.196.000,00)
Integralização de Capital	8.555.706,73	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(235.221,19)	(1.715,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(379.514,46)	(402.715,00)
Redução nas Disponibilidades	(484.695,67)	(393.346,70)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	964.999,70	1.358.346,40
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	480.304,03	964.999,70

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2022 (em R\$)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

ROCHERS DE NAYE PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO LTDA., sociedade anônima de capital fechado, inscrita no CNPJ 34.363.049/0001-20, com sede na Rua Viradouro, nº 63, Conjunto 141, bairro Itaim Bibi, São Paulo, SP, CEP 04.538-110, com o objeto social: holding de instituições não-financeiras, em plena atividade desde 30/07//2019.

NOTA 2 - REGIME DE TRIBUTAÇÃO

Lucro Presumido

NOTA 3 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A empresa ROCHERS DE NAYE PARTICIPAÇÕES E ADMINISTRAÇÃO S/A elaborou e está apresentando as suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 de acordo com a ITG 1002- Modelo Contábil para Microentidades, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais foram analisadas e aprovadas pelos acionistas e investidores da empresa.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOADAS

4.1) Ativos

4.1.1) Disponibilidades

4.1.1.1) Caixa e Bancos

O saldos de caixa e banco estão demonstrados de acordo com o controle financeiro da empresa.

4.1.1.2) Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão representadas por aplicações de liquidez imediata e estão registradas pelos valores de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data dos balanços.

4.1.2) Outros créditos

Compostos por saldo de impostos a recuperar e empréstimos concedidos.

4.1.3) Investimentos

São compostos pelos valores investidos em outras empresas e seu resultado positivo ou negativo de equivalência patrimonial.

4.2) Passivos

Compõem as obrigações da empresa e o patrimônio líquido, como segue:

4.2.1) Fornecedores a pagar

São representados pelos valores de líquido a pagar.

4.2.2) Obrigações Fiscais

São decorrentes de impostos e taxas a recolher.

4.2.3) Outras Contas a Pagar

Compostos por empréstimos a pagar e por aportes de investidores e sócios.

4.2.4) Capital Social

O Capital Social é de R\$ 10.783.206,73 (dez milhões, setecentos e oitenta e tres mil, duzentos e seis reais e cinquenta e tres centavos) e está subscrito e totalmente integralizado.

4.3) Receitas e despesas

As receitas da empresa englobam os rendimentos de aplicações financeiras, não havendo receitas operacionais no período. As despesas foram contabilizadas de acordo com o regime de competência

4.4) Transformação para S/A

Houve transformação da empresa de Ltda. para S/A.

Gabriel Vereia
Diretor
CPF: 368.564.298-78

Rudimar Pascoal dos Santos
COCRC-RS 52105 - CPF: 606.879.670-15

São Paulo, 31 de dezembro de 2022