

**REAL JG FACILITIES S/A**

Demonstrações Contábeis do Exercícios Findos em

**31 de dezembro de 2023 e 2022**

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2023**  
**(Valores expressos em Reais, desprezados os centavos)**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>ATIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	109.752.044	123.441.730
Clientes	28.112.096	13.839.369
Depósitos Bancários Vinculados	50.516.667	43.072.823
Adiantamentos a Fornecedores	1.809.805	1.366.314
Adiantamento de Férias	329.699	-
Adiantamentos de Lucros	-	5.582.014
Tributos a Recuperar	15.792.449	17.051.135
Outros créditos	17.414.000	10.702.556
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b><u>223.726.759</u></b>	<b><u>215.055.942</u></b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>2.915.395</b>	<b>1.382.201</b>
Despesas Antecipadas LP	2.915.395	1.382.201
<b>Imobilizado</b>		
Imóvel de Uso	1.250.000	2.650.000
Instalações	-	13.068
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	4.592.490	2.359.534
Móveis e Utensílios	310.807	164.133
Veículos	1.795.648	1.079.891
(-) Redução Valor Recuperável	(33.835)	(33.835)
(-) Depreciações Acumuladas	(2.060.558)	(2.854.734)
	<b><u>5.854.552</u></b>	<b><u>3.378.057</u></b>
<b>Intangível</b>		
Sistemas Aplicativos - Software	316.662	316.662
(-) Amortizações Acumuladas	(95.125)	(31.666)
	<b><u>221.536</u></b>	<b><u>284.995</u></b>
<b>Total do Ativo Não-Circulante</b>	<b><u>8.991.483</u></b>	<b><u>5.045.252</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>232.718.242</u></b>	<b><u>220.101.805</u></b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	23.277.354	19.615.310
Obrigações Trabalhistas	23.274.224	17.999.652
Obrigações Fiscais	7.840.156	7.330.990
Outras Obrigações	1.504.305	1.418.462
Obrigações Provisonadas	32.111.673	29.583.557
Juros sobre Capital Próprio	13.922.410	2.332.896
Dividendos a Distribuir	816.942	-
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b><u>102.747.064</u></b>	<b><u>78.280.866</u></b>
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	16.601.481	31.568.869
Provisão para Contingência	2.051.945	841.926
<b>Total do Passivo Não-Circulante</b>	<b><u>18.653.426</u></b>	<b><u>32.401.795</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Capital Social	48.000.000	48.000.000
Ações em tesouraria	(16.000.000)	(16.000.000)
Adiantamento para futuro aumento de capital	12.792.982	12.792.982
Reservas de Lucros	10.303.512	23.938.234
Reserva Legal	816.942	-
Reserva de Contingência	816.942	-
Lucros e prejuízos acumulados	54.587.373	40.678.317
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b><u>111.317.752</u></b>	<b><u>109.409.533</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>232.718.242</u></b>	<b><u>220.101.805</u></b>

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM**  
**31/12/2023**

(Valores expressos em Reais, desprezados os centavos)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>407.943.818</b>	<b>408.092.842</b>
<b>Custo dos Serviços Prestados</b>	<b>(353.507.410)</b>	<b>(357.312.683)</b>
<b>Lucro Operacional Bruto</b>	<b><u>54.436.407</u></b>	<b><u>50.780.160</u></b>
<b>Despesa Operacional</b>		
Despesas Administrativas	(49.681.237)	(8.807.494)
Despesas com Veículos	(568.525)	(547.824)
Despesas Tributárias	(168.402)	(626.608)
Despesas Gerais	(265.646)	(57.590)
	<b><u>(50.682.811)</u></b>	<b><u>(10.039.515)</u></b>
<b>Resultado Financeiro</b>		
Despesas Financeiras	(11.447.138)	(8.180.463)
Receitas Financeiras	21.032.850	10.129.147
	<b><u>9.585.712</u></b>	<b><u>1.948.685</u></b>
<b>Lucro Operacional</b>	<b><u>13.339.308</u></b>	<b><u>42.689.329</u></b>
<b>Depreciação e Amortização</b>	<b>(700.704)</b>	<b>(524.213)</b>
<b>Outras Resultados Operacionais</b>	<b>7.960.211</b>	<b>882.294</b>
Outras Receitas Operacionais	7.961.069	1.724.657
Outras Despesas Operacionais	(1.210.877)	(842.363)
<b>Lucro antes do IR e CSLL</b>	<b><u>19.388.796</u></b>	<b><u>43.047.410</u></b>
Provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	(1.152.747)	(3.416.129)
Provisão para Imposto de Renda	(3.107.226)	(9.243.506)
<b>Lucro Líquido</b>	<b><u><u>15.128.823</u></u></b>	<b><u><u>30.387.775</u></u></b>

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

31/12/2023

(Valores expressos em Reais, desprezados os centavos)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>15.748.194</b>	<b>30.863.913</b>
Resultado Líquido do Exercício	15.128.823	30.387.775
Redução Valor Recuperável	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	1.350.087	-
Depreciações e Amortização	(730.717)	476.138
	<u>15.748.194</u>	<u>30.863.913</u>
<b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>(23.893.697)</b>	<b>(12.991.125)</b>
Clientes	(14.272.727)	3.917.499
Depósitos Bancários Vinculados	(7.443.843)	(6.589.276)
Adiantamentos a Fornecedores	(443.491)	(417.305)
Adiantamento de Férias	(329.699)	-
Adiantamentos de lucros	5.582.014	(5.582.14)
Tributos a Recuperar	1.258.686	(5.771.017)
Outros créditos	(6.711.443)	2.137.047
Despesas Antecipadas	(1.533.194)	(686.059)
<b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>14.086.703</b>	<b>11.456.077</b>
Fornecedores	3.662.044	(1.547.055)
Obrigações Trabalhistas	5.274.572	1.589.534
Obrigações Fiscais	509.166	1.281.049
Obrigações Sociais	85.844	1.081.817
Obrigações Provisionadas	2.528.116	8.208.807
Dividendos a pagar	816.942	-
Provisão de Contingência	1.210.019	841.926
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>5.941.199</b>	<b>29.328.865</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(1.682.320)</b>	<b>(339.425)</b>
Aquisição (Baixa) de Ativo Imobilizado	(1.682.320)	(339.425)
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>(17.948.566)</b>	<b>(28.478.872)</b>
Empréstimos e Financiamentos	(14.967.388)	709.002
Dividendos Distribuídos	(935.970)	(25.000.000)
JSCP	(2.045.208)	(4.187.874)
<b>FLUXO DE CAIXA APLICADO NO PERÍODO</b>	<b>(13.689.686)</b>	<b>510.568</b>
Disponibilidades no Final do Exercício	109.752.044	123.441.730
Disponibilidades no Início do Exercício	123.441.730	122.931.162
<b>VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(13.689.686)</b>	<b>510.568</b>

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO**  
**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**(Valores expressos em Reais, desprezados os centavos)**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

<b>FATOS CONTÁBEIS</b>	<b>Nota</b>	<b><u>CAPITAL</u></b>	<b><u>ACÇÕES EM</u></b> <b><u>TESOURARIA</u></b>	<b><u>AFAC</u></b>	<b><u>RESERVAS DE</u></b> <b><u>LUCROS</u></b>	<b><u>Lucro</u></b> <b><u>(Prejuízo)</u></b> <b><u>Acumulado</u></b>	<b><u>TOTAL</u></b>
<b>Saldos Finais 2021</b>		<b>48.000.000</b>	<b>(16.000.000)</b>	<b>12.792.982</b>	<b>30.505.089</b>	<b>35.244.456</b>	<b>110.542.527</b>
Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício	17	-	-	-	-	30.433.861	30.387.775
Passivo de Dívidas a Pagar		-	-	-	-	-	-
Distribuição de Lucros a Sócios JSCP		-	-	-	(6.566.855)	(25.000.000)	(25.000.000)
Transferência para reserva de Lucros	17	-	-	-	-	-	(6.520.770)
<b>Saldos Finais 2022</b>		<b>48.000.000</b>	<b>(16.000.000)</b>	<b>12.792.982</b>	<b>23.938.234</b>	<b>40.678.317</b>	<b>109.409.532</b>
Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício	17	-	-	-	-	15.128.823	15.128.823
Ajuste de exercícios anteriores		-	-	-	-	1.350.087	1.350.087
Distribuição de Lucros a Sócios JSCP		-	-	-	(13.634.722)	(935.970)	(915.970)
Transferência para reserva de Lucros	17	-	-	-	1.633.884	(1.633.893)	(13.634.722)
<b>Saldos Finais 2023</b>		<b>48.000.000</b>	<b>(16.000.000)</b>	<b>12.792.982</b>	<b>11.937.396</b>	<b>54.587.373</b>	<b>111.317.751</b>

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

---

**DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS**

(Valores expressos em Reais, desprezados os centavos)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>40.678.317</b>	<b>35.244.456</b>
<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>		
Dividendos a Distribuir	(816.942)	(25.000.000)
Reserva Legal	(816.942)	-
Reserva de contingencia	(816.942)	-
Ajuste de Exercício Anterior	1.350.087	46.086
Lucros do Exercício	15.128.823	30.387.775
<b>SALDO FINAL</b>	<b>54.706.401</b>	<b>40.678.317</b>

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

---

**1. Contexto Operacional**

A **REAL JG FACILITIES S/A**, Empresa de direito privado atua no ramo de prestação de serviços especializados para empresas públicas e privadas desde 2006. Possui, ainda, uma cadeia de clientes satisfeitos por fazerem parte desta Grande Família.

O Compromisso da nossa Organização é com a eficiência, qualidade e excelência na prestação dos serviços, com a Missão de ofertar serviços com o melhor custo benefício do mercado, criando por meio deles, um vínculo de confiança mútua para com nossos clientes, com a Visão de percorrer o caminho empresarial, expandindo a empresa de forma sustentável, recebendo mais colaboradores, sem permitir que possíveis crises de mercado nos forcem a diminuir o quadro de pessoal, tampouco retraindo os investimentos, assim respeitando os Princípios Honestidade no agir, Respeito ao ser humano, transparência nas ações, Comprometimento com o planeta, Eficiência na execução dos serviços, Sustentabilidade no presente para garantir o futuro, competência para atingir a satisfação do cliente.

A Empresa na busca da excelência na prestação de serviços implantou nos seus fluxos de atividades as certificações descritas abaixo:

- ISO 9001 – Conformidade de Sistema de Gestão de Qualidade a Empresa;
- ISO 14001 – Conformidade de Sistema de Gestão Ambiental a Empresa;
- ISO 45001 – Conformidade de Sistema de Gestão de Segurança e Saúde Ocupacional a Empresa.
- ISO 37001 – Certificação Antissuborno - Sistema de Gestão Antissuborno SGAS

A forma jurídica da **REAL JG FACILITIES S/A** – é uma empresa Sociedade Anônima – S/A.

A empresa optou por transformar a presente Sociedade Empresária Limitada em Sociedade Anônima de Capital Fechado, sendo certo que, a transformação de tipo societário ora aprovada não importará em dissolução e nem liquidação da sociedade, a qual continuará existindo com os mesmos direitos e obrigações sociais, conservando o mesmo patrimônio social, escrituração comercial e, por derradeiro, fiscal, atendidas as exigências fiscais e contábeis.

O Regime Tributário adotado pela empresa para o exercício social corrente foi o Lucro Real Trimestral de Regime não cumulativo, no qual é aquele que possui a inclusão do direito ao crédito nas operações anteriores para fechamento do cálculo que encontra o valor a ser, portanto, pago como tributo ao Governo, onde as organizações podem compensar do montante das contribuições devidas à importância relativo aos tributos devidos por outras organizações decorrente de transações efetuadas com elas, ou seja, é permitido utilizar essas importâncias como compensação de créditos.

A apuração do lucro real abrange uma maior complexidade na execução das rotinas contábeis e tributárias, para se obter uma escrituração fidedigna das atividades e apuração do lucro real, que é a base para cálculo dos tributos como IRPJ e a CSLL das empresas que não optarem pelo lucro presumido. Para que o resultado seja apurado corretamente, deve-se aderir uma série de procedimentos, tais como: a observância aos princípios contábeis, constituição de

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

provisões necessárias, completa escrituração fiscal e contábil, preparação das demonstrações contábeis (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado do Exercício – DRE, Balancetes) e livros (Livro de Apuração do Lucro Real - LALUR, Entrada e Saída e Livro Registro de Inventário).

Na qualidade de Prestação de Serviços, a tributação em relação aos Impostos no âmbito Federal, são de acordo com a Lei de nº 10.637, de 30 de dezembro de 2002 e nº 10.833, de 29 de dezembro de 2003, Lei nº 7.689, de 15 de dezembro DE 1988, [Lei 9.718 de 27 de Novembro 1998](#) e no âmbito estadual de acordo com a Lei complementar nº 116, de 31 de julho de 2003.

Unidades REAL JG FACILITIES S/A:

- Matriz (CNPJ: 08.247.960/0001-62): Brasília DF.
- Filiais:
  1. Rio de Janeiro (RJ): 08.247.960/0003-24
  2. Manaus (AM): 08.247.960/0004-05
  3. Goiânia (GO): 08.247.960/0005-96
  4. Curitiba (PR): 08.247.960/0008-39
  5. Fortaleza (CE): 08.247.960/0009-10

Atualmente, a SEDE da empresa está situada no endereço: SIBS Quadra 01 Conjunto B Lote 16 Núcleo Bandeirante – Brasília DF, CEP: 71.736-102.

## **2. Apresentação e Base de Preparação das Demonstrações Contábeis**

### **2.1. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram aprovadas pela administração em 10/04/2024. Os demonstrativos foram elaborados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com os pronunciamentos, as interpretações e as orientações emitidas pelo Comitê De Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), tomando-se como base a Lei nº 6.404/76, modificada pela lei nº 11.638/07.

As demonstrações contábeis que deverão integrar a escrituração contábil são:

- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado do Exercício;
- Demonstração do Resultado Abrangente;
- Demonstração dos lucros ou prejuízos acumulados;
- Demonstração dos fluxos de caixa; e
- Notas Explicativas.

A elaboração das demonstrações de acordo com as práticas e normas contábeis adotadas, aplicáveis a REAL JG FACILITIES S/A, requer da administração o uso de julgamento para

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

---

determinar os valores estimados a serem registrados, no caso de ativos e passivos sujeitos a estimativas, tais como: provisão de créditos de liquidação duvidosa, ativo fiscal diferido, provisões para contingências judiciais, dentre outros.

## **2.2. Base de mensuração**

As demonstrações financeiras foram preparadas, em geral com base no custo histórico, exceto no caso de itens materiais em que normas contábeis ou CPC's recomendem a utilização de outra base de mensuração. Ao longo das notas explicativas, serão detalhadas bases de mensuração que mereçam destaque.

## **2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação**

Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em “real”, que é a moeda funcional da REAL JG FACILITIES S/A e moeda oficial do país.

## **2.4. Uso de estimativas e julgamentos**

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas CPC exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de forma contínua. Revisões referentes a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. As informações sobre incertezas, premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro estão incluídas nas notas explicativas.

## **3. Principais Práticas Contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis são:

- a) Apuração do resultado** – As receitas e as despesas correspondentes ao resultado das transações são apuradas pelo regime de competência dos exercícios de forma trimestral;
- b) Disponível** – Incluem caixa e equivalentes de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, são mensurados ou avaliados pelo valor original, atualizadas, quando for o caso, até a data do Balanço Patrimonial e as atualizações são contabilizadas em contas de resultado;
- c) Contraprestações pecuniárias a receber** – São registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal;
- d) Créditos a receber** – São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos dos créditos;

**REAL JG FACILITIES S/A**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.**  
**(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

- 
- e) **Circulante e Não Circulante** – O prazo considerado para distinção entre contas Circulante e Não Circulante foi de um exercício social completo, ou seja, 365 dias ocorridos a contar da data do término do exercício;
- f) **Imobilizado** – A demonstração é efetuada pelo valor de custo de aquisição, deduzido de depreciação, quando aplicável. A depreciação é reconhecida pelo método linear, que levam em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens e que estão em harmonia com os índices de depreciação e validados pela Comissão de Pronunciamento Técnico Sobre Ativo das Entidades do Sistema FIEG;
- g) **Contas a pagar** – São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano após o encerramento do exercício social. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante;
- h) **Patrimônio Líquido** – Representado pelo Capital social, Reservas de lucros a realizar, e lucro e ou prejuízo apurado trimestralmente;
- i) **Tributação** – A Empresa REAL JG FACILITIES S/A é uma Empresa com fins lucrativos, tributado através do Regime Não Cumulativo do Lucro Real, no qual a base de cálculo do Imposto de Renda e Contribuição Social é o lucro operacional líquido do período no qual o fechamento ocorre trimestralmente. A base de cálculo para o PIS (Programa Integração Social), COFINS (Contribuição para o financiamento da seguridade social) e ISS (Imposto sobre Serviços) é a Receita Bruta, os quais são recolhidos mensalmente;
- j) **Balanço Patrimonial** – O Balanço Patrimonial tem a finalidade de apresentar a posição financeira e patrimonial da Empresa, representando, portanto, uma posição estática. No Balanço, as contas estão classificadas segundo os elementos do patrimônio que registrem, e agrupadas de modo a facilitar o conhecimento e a análise da situação financeira;
- k) **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)** – Apresenta, de forma resumida, as operações realizadas pela Empresa, durante o período de janeiro a dezembro do período das demonstrações de forma trimestral. As receitas e despesas bem como as variações são inclusas na apuração de resultado em que ocorreram, de acordo com o regime de competência.

**FLÁVIA MACENA DE SOUSA**  
Diretora Geral  
CPF: 029.999.161-08

**MAYARA APOLINÁRIO**  
Contadora  
CRC/DF 022266/O-9  
CPF: 011.707.701-18