

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>
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
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
Total do Ativo Circulante	<u>223.726.759</u>	<u>215.055.942</u>
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo	2.915.395	1.382.201
Despesas Antecipadas LP	2.915.395	1.382.201
Imobilizado		
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)
	<u>5.854.552</u>	<u>3.378.057</u>
Intangível		
Sistemas Aplicativos - Software	316.662	316.662
(-) Amortizações Acumuladas	(95.125)	(31.666)
	<u>221.536</u>	<u>284.995</u>
Total do Ativo Não-Circulante	<u>8.991.483</u>	<u>5.045.252</u>
TOTAL DO ATIVO	<u><u>232.718.242</u></u>	<u><u>220.101.805</u></u>
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE		
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 Provisãoadas	32.111.673	29.583.557
Juros sobre Capital Próprio	13.922.410	2.332.896
Dividendos a Distribuir	816.942	-
Total do Passivo Circulante	<u>102.747.064</u>	<u>78.280.866</u>
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	16.601.481	31.568.869
Provisão para Contingência	2.051.945	841.926
Total do Passivo Não-Circulante	<u>18.653.426</u>	<u>32.401.795</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
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
Total do Patrimônio Líquido	<u>111.317.752</u>	<u>109.409.533</u>
TOTAL DO PASSIVO	<u><u>232.718.242</u></u>	<u><u>220.101.805</u></u>

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>
Receita Operacional Líquida	407.943.818	408.092.842
Custo dos Serviços Prestados	(353.507.410)	(357.312.683)
Lucro Operacional Bruto	<u>54.436.407</u>	<u>50.780.160</u>
Despesa Operacional		
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)
	<u>(50.682.811)</u>	<u>(10.039.515)</u>
Resultado Financeiro		
Despesas Financeiras	(11.447.138)	(8.180.463)
Receitas Financeiras	21.032.850	10.129.147
	<u>9.585.712</u>	<u>1.948.685</u>
Lucro Operacional	<u>13.339.308</u>	<u>42.689.329</u>
Depreciação e Amortização	(700.704)	(524.213)
Outras Resultados Operacionais	7.960.211	882.294
Outras Receitas Operacionais	7.961.069	1.724.657
Outras Despesas Operacionais	(1.210.877)	(842.363)
Lucro antes do IR e CSLL	<u>19.388.796</u>	<u>43.047.410</u>
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)
Lucro Líquido	<u><u>15.128.823</u></u>	<u><u>30.387.775</u></u>

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>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	15.748.194	30.863.913
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>
VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	(23.893.697)	(12.991.125)
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)
VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	14.086.703	11.456.077
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
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.941.199	29.328.865
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.682.320)	(339.425)
Aquisição (Baixa) de Ativo Imobilizado	(1.682.320)	(339.425)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(17.948.566)	(28.478.872)
Empréstimos e Financiamentos	(14.967.388)	709.002
Dividendos Distribuídos	(935.970)	(25.000.000)
JSCP	(2.045.208)	(4.187.874)
FLUXO DE CAIXA APLICADO NO PERÍODO	(13.689.686)	510.568
Disponibilidades no Final do Exercício	109.752.044	123.441.730
Disponibilidades no Início do Exercício	123.441.730	122.931.162
VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	(13.689.686)	510.568

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

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

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>
SALDO INICIAL	<u>40.678.317</u>	<u>35.244.456</u>
Lucros ou Prejuízos Acumulados		
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
SALDO FINAL	<u>54.706.401</u>	<u>40.678.317</u>

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