

MTG ADMINISTRAÇÃO, ASSESSORIA E PARTICIPAÇÕES S/A

CNPJ nº 74.492.604/0001-39

Assinado digitalmente por:
FRANCISCO JORGE FERREIRA FILHO
CPF: 056.898.159-71
Data: 23/12/2023 06:28:55 -03:00

BALANÇOS PATRIMONIAIS 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (VALORES EXPRESSOS EM MILHARES DE REAIS - R\$)

	2023	2022
Ativo	49.724	47.191
Ativo Circulante	42.351	42.806
Caixa e equivalentes de caixa	4	425
Contas a receber		370
Partes relacionadas	5	6.490
Outros ativos		458
Ativo Não Circulante	611.737	350.799
Realizável a longo prazo		
Outros ativos		383
Investimentos	6	17.789
Propriedades para Investimento		592.952
Imobilizado		996
Total do Ativo	661.461	397.990
Passivo	22.069	6.170
Passivo Circulante	22.069	6.170
Fornecedores		425
Empréstimos e financiamentos		17.754
Obrigações sociais e trabalhistas		2.644
Obrigações tributárias		977
Dividendos a pagar		263
Outras contas a pagar		6
Passivo Não Circulante	163.131	-
Empréstimos e financiamentos		163.131
Patrimônio Líquido	476.261	391.820
Capital social		385.934
Reserva legal		6.992
Reserva para retenção de lucros		83.335
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	661.461	397.990

Demonstração de Resultado dos Exercícios			
	2023	2022	
Receita líquida	5	67.833	35.836
Custo dos serviços e produtos vendidos		(8.508)	(7.901)
Lucro Bruto	59.325	27.935	
Despesas e Outras Receitas Operacionais			
Gerais e administrativas		(1.252)	(1.855)
Depreciação e amortização		(21.655)	(9.982)
Resultado de equivalência patrimonial	6	8.306	7.721
Outras despesas operacionais, líquidas		(7.759)	(1.906)
		(6.842)	(6.022)
Resultado Antes Do Resultado Financeiro	52.483	21.913	
Resultado financeiro líquido		(16.121)	4.339
Lucro Líquido antes do IR e CS	36.362	26.252	
Imposto de renda e contribuição social corrente		(8.658)	(6.833)
Lucro Líquido do Exercício	27.704	19.419	
Ações em circulação no final do exercício		37.197.645	37.197.645
Lucro Líquido por Ações de Capital Social - R\$	0,74	0,52	

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Fintos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)			
	2023	2022	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	27.704	19.419	
Lucro líquido do exercício	27.704	19.419	
Ajustes para reconciliar o lucro ao caixa gerado pelas atividades operacionais:			
- Imposto de renda e contribuição social		8.658	6.833
- Depreciação e amortização		21.655	9.982
- Resultado de equivalência patrimonial		(8.306)	(7.721)
- Encargos de empréstimo e financiamentos		21.939	-
- Resultado na venda de ativo imobilizado		(6.414)	(36)
- Demais despesas que não afetam o caixa		1.692	1.942
Lucro líquido ajustado	66.928	30.419	
Aumento/(redução) de ativos e passivos operacionais:			
- Contas a receber (circulante e não circulante)		48	(198)
- Partes relacionadas líquidas (circulante e não circulante)		(2.896)	(1.489)
- Impostos a recuperar		-	290
- Outros ativos		353	317
- Fornecedores		(1.967)	153
- Obrigações sociais e trabalhistas		366	544
- Obrigações tributárias		(1.327)	(197)
- Outras contas a pagar		(33)	(17)
Variação nos ativos e passivos operacionais	(5.456)	(597)	
- Imposto de renda e contribuição social pagos		(7.630)	(5.816)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	53.842	24.006	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento			
Aquisição de propriedade para investimento		(305.294)	(36.107)
Aquisição de imobilizado		(733)	(154)
Aquisição de ativo intangível		(55)	-
Baixa de Imobilizado p/ transferência em controlada		4.738	-
Recebimento de venda de ativo fixo		6.511	374
Pagamento de dividendos		-	(123)
Dividendos recebidos		22.110	-
Recebimento redução Capital Controlada		7.402	-
Investimento em controladas		(4.738)	(10)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimento	(270.059)	(36.020)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Captação de empréstimos e financiamentos		299.130	-
Pagamento de empréstimos e financiamentos		(119.821)	-
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos		(20.363)	-
Aumento de capital		57.000	20.000
Dividendos pagos		(184)	-
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamento	215.762	20.000	
Acréscimo/(Decréscimo) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(455)	7.986	
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício		42.806	34.820
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício		42.351	42.806
Acréscimo/(Decréscimo) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(455)	7.986	

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Individuais em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Em milhares de reais)

1. Contexto Operacional - A MTG Administração, Assessoria e Participações S.A. ("MTG, Companhia ou Controladora") iniciou suas atividades em 26 de abril de 1994 e tem por objetivo econômico o exercício da atividade consistente na administração de imóveis próprios, a prestação de serviços relativos a assessoramento e acompanhamento operacional para as empresas controladas, coligadas e ou interligadas e a participação em outras empresas. A Companhia participa no capital social de outras sociedades, conforme detalhado a seguir: a) Ubervel Uberaba Veículos e Peças Ltda. ("Ubervel"). b) Unbox Capital Gestão de Recursos Financeiros Ltda ("Unbox"). c) Castelo Empreendimentos Imobiliários Ltda. ("Castelo"). d) Luiza Factoring Fomento Mercantil Ltda. ("Factoring"). e) MTG Consultoria em Investimentos Ltda. ("MTG Cons.").

2. Apresentação e Elaboração das Demonstrações Contábeis - 2.1 Declaração de Conformidade - As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas nas Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09 e pronunciamentos técnicos emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), tendo adotado a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. **3. Resumo das Principais Práticas Contábeis** - As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes: (a) **Caixa e equivalentes de caixa** - Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. As aplicações financeiras possuem vencimentos inferiores a 90 dias ou não possuem prazos fixados por resgate, têm liquidez imediata, e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. (b) **Investimentos em controladas** - Os investimentos em sociedades controladas são registrados e avaliados pelo método de equivalência patrimonial. De acordo com esse método, a participação da empresa no aumento ou na diminuição do patrimônio líquido da controlada, após a aquisição, em decorrência da apuração de lucro líquido ou prejuízo no período ou em decorrência de ganhos ou perdas em reservas de capital ou de ajustes de exercícios anteriores, é reconhecida como receita (ou despesa) operacional. (c) **Imobilizado** - É avaliado ao custo de aquisição ou construção, deduzida das respectivas depreciações acumuladas, à exceção de terrenos. A depreciação é reconhecida com base na taxa fiscal de cada ativo ou família de ativos, pelo método linear. (d) **Provisões** - As provisões são reconhecidas quando a Companhia e suas controladas têm uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita. (e) **Imposto de renda e contribuição social** - O imposto de renda é apurado com base no lucro Real, as Controladas Castelo e MTG Consultoria são optantes pelo Lucro Presumido. As Controladas Meta, Ubervel e Luiza Factoring é pelo Lucro Real. O Imposto de Renda e a Contribuição Social no Presumido são recolhidos trimestralmente sobre bases de cálculo incidentes sobre as receitas produzidas, através dos balancetes levantados mensalmente, nas formas e alíquotas previstas na legislação vigente. O Imposto de Renda e a Contribuição Social no Lucro Real são recolhidos mensalmente sobre bases de cálculo, através dos balancetes levantados para suspensão ou redução das estimativas, nas formas e alíquotas previstas na legislação vigente. (f) **Apuração do resultado** - A apuração do resultado é efetuada segundo o regime de competência de exercícios.

	2023	2022
4. Caixa e Equivalentes de Caixa	42.351	42.806
Banco conta movimento		234
Aplicações financeiras		42.117
		42.655
		42.351
		42.806

Demonstração das Mutações			
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros
Em 31/12/2021	308.934	4.637	39.015
Aumento de capital social	20.000	-	-
Reserva de Lucros	-	-	18.264
Lucro líquido do exercício	-	-	19.419
Reserva legal	-	970	(970)
Dividendos obrigatórios	-	-	(185)
Em 31/12/2022	328.934	5.607	57.279
Aumento de capital social	57.000	-	-
Reserva de Lucros	-	-	26.056
Lucro líquido do exercício	-	-	27.704
Reserva legal	-	1.385	(1.385)
Dividendos obrigatórios	-	-	(263)
Em 31/12/2023	385.934	6.992	83.335

5. Partes Relacionadas			
a) Saldos de partes relacionadas			
Saldos com outras partes relacionadas:			
	2023	2022	
Unbox Capital (i)		9	-
Magazine Luiza S.A.(i)		6.481	3.586
		6.490	3.586
Conciliação	2023	2022	
Ativo circulante		6.490	3.586
Ativo não circulante		-	-
Passivo circulante		-	-
		6.490	3.586

b) Transações com partes relacionadas			
Receita de alugueis e serviços com controladas:			
	2023	2022	
Unbox Capital(i)		115	109
Saldos de transações com outras partes relacionadas:			
Magazine Luiza S.A. (i)		71.442	34.967
		71.557	35.076

(i) Valores decorrentes das receitas de alugueis de imóveis, prestações de serviços a receber;			
6. Investimentos			
	Ubervel(i)	Unbox	Castelo
	2023	2022	2023
Capital social realizado	1.255	4.255	50
Patrimônio líquido	1.045	3.964	1.317
Resultado do exercício	81	242	3.565
Participação no capital -%	92,26%	92,26%	46,32%
Resultado de equivalência	75	223	1.651
Valor contábil do Investimento	964	3.659	610
Investimento	Ubervel (i)	Unbox	Castelo
Saldos em 31 de dezembro de 2021	3.435	550	5.711
Equivalência patrimonial		223	2.043
Baixa de dividendos		-	(1.942)
Constituição de investida		-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	3.658	651	7.263
Equivalência patrimonial		75	5.903
Recebimento de dividendos		-	(2.982)
Baixa de Dividendos		-	(1.692)
Aumento de Capital		-	4.738
Redução de Capital(ii)		(2.768)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	965	610	14.922

(ii) Em 24/07/2019, foi celebrado o contrato de venda de ativos e fundo de comércio da controlada Ubervel para a Empresa Autus Comércio e Distribuidora. A empresa ainda continuará ativa pelo prazo de cinco anos cumprindo com suas obrigações fiscais e legais; (iii) Em 26/09/2023 foram realizados a redução de capital das controladas Luiza Factoring e Ubervel para distribuição de dividendos; 7. Patrimônio Líquido - 7.1 Capital Social			
	Quantidade de cotas	Participação %	
Luiza Participações Ltda.	21.859.730	58,7664	
Wagner Garcia Participações Ltda.	15.337.915	41,2336	
	37.197.645	100,00	

7.2 Reserva Legal			
	2023	2022	
Saldo em 31/12/2021		663	5.685
Resultado do exercício		977	26.418
Baixa de dividendos		314	4.237
Saldos em 31 de dezembro de 2022	1.650	5.922	7.263
Resultado do exercício		290	3.909
Baixa de dividendos		-	-
Aumento de Capital		4.738	-
Redução de Capital(ii)		(4.633)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	14.922	901	391

O saldo da rubrica "Reserva Legal", tal como previsto no Artigo 193 da Lei nº 6.404/76, refere-se ao montante constituído de 5% do lucro líquido do exercício, limitado a 20% do capital social. Em 31 de dezembro de 2023, a Companhia mantém registrado nesta rubrica, o valor de R\$ 6.992 (R\$ 5.607 em 31 de dezembro de 2022).

7.3 Dividendos - Os acionistas têm direito a receber, em cada exercício social um dividendo mínimo obrigatório equivalente a 1% (um por cento) do lucro líquido do exercício, após compensações previstas em Lei.

7.4 Reserva para Retenção de Lucros - Após as retenções legais e distribuição de dividendos, o saldo remanescente de lucros é transferido para a constituição da reserva de retenção de lucros, a qual terá a sua destinação pela Assembleia Geral Ordinária.

MARCIO DOS REIS SILVA - Contador - CRC 1SP238509/O-00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: BFJM5-4R3SE-S8VU7-GR5XS

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ FRANCISCO JORGE ROSA FILHO (CPF 056.898.198-75) - FAROL CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA (CNPJ 71.661.599/0001-52) em 23/04/2024 06:29 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/BFJM5-4R3SE-S8VU7-GR5XS>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate>