

Estok Comércio e Representações S.A.

CNPJ/MF nº 49.732.175/0001-82

Table with financial data for Estok Comércio e Representações S.A. including balance sheets, profit and loss statements, and cash flow statements for 2022 and 2021.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas em 31 de dezembro de 2022

1. Contexto operacional - A Estok Comércio e Representações S.A. ("Controladora") tem por atividade preponderante a comercialização de móveis, utensílios e objetos de uso pessoal, doméstico, profissional e de decoração.
2.4. Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC): As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas e estão apresentadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

... continuação

Main financial statement table for Estok Comércio e Representações S.A., including sections for 11.1. Informações financeiras resumidas, 11.2. Movimentação do investimento, 12. Imobilizado, 13. Intangível, líquido, 14. Direito de uso e passivo de arrendamento, 15. Fornecedores, 16. Empréstimos e financiamentos, 17. Depósitos judiciais, 18. Investimento - 11.1. Composição do investimento, 19. Depósitos judiciais, 20. Investimento - 11.1. Composição do investimento, 21. Depósitos judiciais, 22. Investimento - 11.1. Composição do investimento.

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



Estok Comércio e Representações S.A. - Balanceiro Patrimonial and Financial Statements. Includes sections for Contas a pagar, Tributos a recolher, Despesas operacionais, Receitas operacionais, and Patrimônio líquido. Tables are organized by date (2022, 2021) and type (Controladora, Consolidado).

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

ICP Brasil logo and QR code with text: 'Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code...'.

... continuação

Estok Comércio e Representações S.A.

R\$ 6.729 referente a reorganização e fechamento de lojas, R\$ 5.172 referente despesas com pessoal, R\$ 4.084 referente despesas com aluguel, R\$ 3.152 referente serviços de terceiros, R\$ 1.425 referente gastos com ocupação e R\$ 4.947 referente outras despesas gerais, incluindo segurança, uso e consumo, equipamentos e manutenção, entre outras despesas.

R\$ 6.729 referente a reorganização e fechamento de lojas, R\$ 5.172 referente despesas com pessoal, R\$ 4.084 referente despesas com aluguel, R\$ 3.152 referente serviços de terceiros, R\$ 1.425 referente gastos com ocupação e R\$ 4.947 referente outras despesas gerais, incluindo segurança, uso e consumo, equipamentos e manutenção, entre outras despesas.

CPC 41. O cálculo do lucro líquido (prejuízo) por ação para os exercícios findo sem 31 de dezembro de 2022 e 2021 está demonstrado a seguir:

	Controladora		Consolidado		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
27. Resultado financeiro						
Despesas financeiras						
Juros sobre financiamentos	(47.073)	(24.144)	(47.073)	(24.144)		
Juros sobre antecipação de cartão de crédito	(42.708)	(7.174)	(42.717)	(7.174)		
Juros sobre arrendamento	(55.097)	(55.355)	(55.284)	(55.355)		
Juros sobre contas a pagar com partes relacionadas	(6.275)	(2.182)	(6.275)	(2.182)		
Juros sobre resgates de outorgas	(2.536)	-	(2.536)	-		
Outras	(2.757)	(9.983)	(2.770)	(9.994)		
	(156.448)	(98.838)	(156.657)	(98.849)		
Receitas financeiras						
Atualização monetária dos créditos de PIS/COFINS	20.909	124.012	20.909	124.012		
Descontos obtidos	12.625	11.423	12.625	11.423		
Outras receitas	3.353	9.438	3.564	9.652		
	36.887	144.873	37.098	145.087		
Resultado financeiro, líquido	(119.561)	46.035	(119.559)	46.238		
28. Resultado por ação – A Companhia efetua os cálculos do lucro por ação básico utilizando o número médio ponderado das ações ordinárias em circulação, durante o período correspondente ao resultado. O lucro por ação diluído é calculado ajustando-se à média ponderada da quantidade de ações ordinárias em circulação supondo a conversão de todas as ações potenciais, conforme pronunciamento técnico						
					(460.759)	53.785
					269.489.243	269.489.243
					(1,71)	0,20
29. Itens que não afetam caixa						
As transações listadas a seguir afetaram as demonstrações financeiras de forma relevante, contudo não impactaram o caixa:						
Lucro líquido (prejuízo) do período						
Quantidade média ponderada de ações						
Lucro (prejuízo) por ação – básico – R\$						
A Companhia apresentou o mesmo resultado por ação básico e diluído devido ao prejuízo no exercício findo em 31 de dezembro de 2022.						
Direito de Uso e Arrendamento – novos contratos					2022	2021
Direito de Uso e Arrendamento – remensuração					15.833	23.792
Resgate de outorgas a pagar – Domus					43.502	72.573
Dividendos a pagar					7.905	7.905
Compensação de impostos					24.158	-
Aumento de capital de controladas					16.897	-
Aquisição de bens imobilizados a pagar					3.860	1.486
30. Plano de previdência privada (Contribuição Definida) – A Companhia paga contribuições a planos de pensão de administração privada em bases contratuais ou voluntárias. Assim que as contribuições tiverem sido efetuadas, a Companhia não tem obrigações relativas a pagamentos adicionais. As contribuições regulares compreendem os custos líquidos do período em que são devidas e, assim, são incluídas nos gastos de pessoal. Em julho de 2008, a Companhia contratou junto à Bradesco Vida e Previdência S.A. Contrato de Previdência Complementar (Plano Coletivo Instituído) e Contrato de Seguro de Vida com Cobertura por Sobrevivência (Plano Coletivo Averbado), sob a forma de contribuição definida e nas modalidades PGBL e VGBL. As contribuições são feitas mensalmente, de forma voluntária pelos participantes de acordo com as faixas salariais, com a contrapartida da Companhia conforme o tempo de plano. As contribuições realizadas pela Companhia totalizaram R\$717 no exercício de 2022 (R\$1.091 em 2021).						
31. Seguros – A Companhia adota uma política de seguros que considera, principalmente, a concentração de riscos e sua relevância. Os seguros são contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades. Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia tinha as seguintes principais apólices de seguro contratadas com terceiros						
Ramos						Importâncias seguradas
Incêndio de bens do imobilizado e estoques						323.112
Responsabilidade civil						140.000
Garantia judicial/locação						131.516
Transportes nacionais						590
32. Eventos subsequentes – Decisão STF – eficácia da coisa julgada tributária: No dia 08 de fevereiro de 2023, o Supremo Tribunal Federal concluiu o julgamento dos Temas 881 e 885 no sentido da perda dos efeitos de decisões individuais transitadas em julgado, a partir de mudança posterior de entendimento da corte, em questões tributárias. Analisamos as decisões individuais transitadas em julgado, e não identificamos nenhum caso em que tenha havido modificação do entendimento pelo Supremo Tribunal Federal posteriormente, em controle de constitucionalidade. Reestruturação de lojas: Até o momento da divulgação da demonstração financeira a Companhia avaliou a sua estrutura atual de operações de lojas físicas e decidiu encerrar as atividades de 18 lojas ao longo de 2023.						

Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br



BRDOCS

Documento assinado e certificado digitalmente
Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

Acesse a página de **Publicações Legais** no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



... continuação
15. Imobilizado - Veja política contábil na nota explicativa 7 (e). a. Movimentação do custo
Consolidado
Obras civis em imóveis de terceiros
Sistema climatização elétrico/segurança
Equipamentos de cloud/hosting em clientes
Instalações em clientes
Instalações e conectividades
Imobilizado em formação
Obras em andamento imóveis de terceiros
Outros imobilizados operacionais
Rede externa - Telecom
Rede interna - Telecom
Infraestrutura de operações - Telecom
Total

Em 31 de dezembro de 2022, os saldos apresentados em obras em andamento referem-se à construção de novas unidades como Sumaré 2, Osasco 4, Hortolândia 5 e Vinhedo 2. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a Ascenty Data Center Telecomunicações S/A capitalizou custos de empréstimo diretamente relacionados com a construção das obras no montante líquido de R\$ 112.990 (R\$ 64.165 em 31 de dezembro de 2021). A taxa média utilizada para determinar o montante dos custos de empréstimo elegíveis de capitalização foi de 5,32% a.a. (4,32% a.a. em 2021), que representa a taxa efetiva de juros dos empréstimos no período. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a Ascenty Chile SPA capitalizou custos de empréstimo diretamente relacionados com a construção das obras no montante líquido de R\$ 233 (R\$ 3.614 em 31 de dezembro de 2021). A taxa média utilizada para determinar o montante dos custos de empréstimo elegíveis de capitalização foi de 3,11% a.a. em 2021, que representa a taxa efetiva de juros dos empréstimos no período. O Grupo não possui ativos imobilizados cedidos com garantia de suas transações de empréstimos e financiamentos e na defesa de processos judiciais. b. Reconciliação entre a movimentação do ativo imobilizado e ativo de direito de uso e fluxos de caixa de investimentos

Consolidado 2022 2021 2022 2021
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões

16. Ativo de direito de uso - Veja política contábil na nota explicativa 7 (c). a. Composição dos saldos
Consolidado
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões

Consolidado 2022 2021 2022 2021
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões
Arrendamento de prédios e galpões

17. Intangível e ágio - Veja política contábil na nota explicativa 7 (f). a. Ativo intangível
Consolidado
Relacionamento com cliente
Relacionamento com clientes

18. Empréstimos e financiamentos - Veja política contábil na nota explicativa 7 (g).
Moeda Vencimento Taxa
Instituição financeira

Consolidado 2022 2021 2022 2021
Saldo inicial
Captações
Custo de captações

18.1. Ascenty Data Center: Em 22 de março de 2021, a Companhia assinou um aditamento de R\$ 3.808.000 (US\$ 700.000) ao contrato de empréstimo com os atuais credores. O saldo do empréstimo naquela data foi pago no total de R\$ 3.819.457 (USD 702.275), incluindo os juros vencidos até aquela data. Simultaneamente, foi liberado um novo empréstimo a prazo no valor de R\$ 4.352.000 (USD 800.000). A nova linha de crédito no valor total de R\$ 5.032.000 (USD 925.000) inclui um empréstimo com desembolso posterior de R\$ 544.000 (USD 100.000) e uma Linha de Crédito Rotativo de R\$ 136.000 (USD 25.000). A substituição da dívida foi tratada como uma modificação substancial com a consequente extinção do passivo financeiro pré-existente e o reconhecimento de um novo passivo financeiro. O novo passivo financeiro foi reconhecido pelo seu valor justo na data de captação em 22 de março de 2021 e a diferença em relação ao valor contábil do passivo extinto reconhecida no resultado do exercício no montante de R\$ 452.184. Os custos ou taxas incorridas também foram incluídas no resultado. O valor principal vence ao longo de 5 anos em pagamentos trimestrais, com carência de 24 meses, sendo a última parcela em março de 2026. Os pagamentos serão feitos em 8 parcelas de 3,333325% do principal a partir de março de 2023, 4 parcelas de 3,33335% do principal a partir de março de 2025 e uma parcela final de 60% do principal a ser paga em dezembro de 2026. Em 07 de dezembro de 2022, o Grupo assinou uma notificação de Empréstimo com os atuais credores contraído empréstimo adicional de R\$ 347.820 (US\$ 66.000) a título de desembolso posterior "Delayed Draw Term Loan (DDTL)" do atual contrato de empréstimo, o desembolso por parte dos credores ocorreu em 19 de dezembro de 2022.

18.2. Subsidiária Ascenty Chile SPA: Em 9 de outubro de 2019, a Companhia firmou um contrato de linha de crédito com Scotiabank Chile, no valor de R\$ 94.803, com prazo de 5 anos e covenants a serem cumpridos pela Empresa. Em 30 de janeiro de 2020, a Companhia firmou a ratificação e modificação do contrato de linha de crédito, aumentando o valor em R\$6.853 e mantendo as cláusulas do contrato de empréstimo. Em 05 de janeiro de 2021, a Companhia renegociou a dívida por meio da celebração do contrato de linha de crédito refinanciada, aumentando o valor em US\$ 30.000.000, R\$ 167.406, o vencimento do principal de acordo com o contrato original era em outubro de 2024. Pagamentos em 7 parcelas semestrais iguais a partir de outubro de 2021, a nova data de liquidação é novembro de 2025. Os pagamentos serão feitos semestralmente a partir de 30/11/2023. Serão 4 parcelas correspondentes a 8,75% da dívida e uma última parcela de 65% da dívida. A taxa de juros das tranches em pesos chilenos passou de TAB180 + 1,30% a.a. para TAB180 + 1,90 a.a. e a tranche adicional em dólar tem taxa de juros de Libor + 1,48% a.a. Por meio de uma operação de swap cambial, a tranche em dólares norte-americanos foi convertida em pesos chilenos com taxa de juros fixa de 3,45% a.a. Garantias: O montante de contas a receber e 100% das ações da Companhia estão estipuladas como garantia para suas operações de crédito e financiamento. 18.3. Cláusulas restritivas: As cláusulas restritivas (covenants) associadas aos contratos de dívida do Grupo, estabelecem a manutenção de indicadores financeiros mínimos decorrentes do quociente da divisão da dívida líquida de tesouraria pelo EBITDA do trimestre anualizado e índice de serviço de cobertura da dívida obtido pelo quociente da divisão do EBITDA pela soma dos pagamentos de juros e principal nos próximos 12 meses mais despesas e comissões do trimestre relativos a dívida anualizados, bem como indicadores não financeiros conforme contrato. A Companhia não atendeu o limite mínimo de 1.1:1.0 para o Índice de Cobertura do Serviço da Dívida no quarto trimestre de 2022. No entanto, a administração obteve em 12 de dezembro de 2022, o consentimento da maioria dos credores para renunciar à exigência da Companhia de testar e entregar um cálculo do Índice de Cobertura do Serviço da Dívida para o trimestre fiscal encerrado em 31 de dezembro de 2022.

Consolidado 2022 2021 2022 2021
Saldo inicial
Captações
Custo de captações

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

ICP Brasil
Acesse a página de Publicações Legais no site do
Jornal Data Mercantil, apontando a câmera
do seu celular no QR Code, ou acesse o link:
www.datamercantil.com.br/publicidade_legal

... continuação					Ascenty Data Centers e Telecomunicações S.A.				
19. Fornecedores					o saldo de provisões para litígios é de R\$ 819 (R\$ 272 em 31 de dezembro de 2021), o qual na opinião da Administração é suficiente para fazer face às perdas prováveis com o desfecho dos processos em andamento.				
					Consolidado e controladora				
					2021 Provisões Reversões 2022				
					Civil 17 80 - 97				
					Trabalhista 255 651 (184) 722				
					Tributário 272 731 (184) 819				
					Total 2020 Provisões Reversões 2021				
					Civil 828 1 - (829) -				
					Trabalhista 431 154 (330) 255				
					Total 1.276 155 (1.159) 272				
					Das provisões relacionadas as causas trabalhistas reconhecidas em 31 de dezembro de 2022, 22% (94% em 2021) se referem a processos de empresas terceirizadas onde a Companhia responde como responsável solidária. Processos com risco possível de perda: Existem outros processos avaliados pela Companhia como sendo de risco possível de perda, de natureza trabalhista, no montante de R\$ 11.811 em 2022 (R\$ 7.439 em 2021) para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil e internacionais não requerem sua contabilização. 22. Imposto de renda e contribuição social – Veja política contábil na nota explicativa 7 (g). a. Composição do imposto de renda e contribuição social diferidos: O saldo de imposto diferido em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, e seus impactos estão compostos conforme abaixo:				
					2022 Efeito no resultado abrangentes 2021 Efeito no resultado abrangentes 2020				
					Variação da taxa de cambio (35.970) - 35.970 (270.950) - 306.920				
					Arrendamentos 15.679 3.987 - 11.692 4.077 - 7.614				
					Mais-valia decorrente da depreciação cumulativa do imobilizado e da amortização dos intangíveis, adquiridos em Combinação de Negócios, antes das fusões 65.567 (8.502) - 74.069 (8.502) - 82.571				
					Outras diferenças 18.287 15.949 - 2.339 (9.230) - 11.569				
					Ganho/(perda) líquido em hedges de fluxo de caixa - - (4.146) 4.146 - 4.146				
					Subtotal - Ativo fiscal diferido (4.146) 128.215 (284.605) 4.146 408.674				
					Diferenças temporárias tributáveis - passivos				
					Ágio amortizado para fins fiscais (308.198) (154.099) - (154.099) (154.099) - -				
					Taxas de depreciação (vida útil) (193.961) (43.873) - (150.088) (44.638) - (105.450)				
					Ganho/(perda) líquido em hedges de fluxo de caixa (99.031) - (99.031) - - -				
					Juros capitalizados, líquido de depreciação (96.806) (34.784) - (62.021) (19.217) - (42.804)				
					Variação da taxa de cambio (64.173) (64.173) - - - -				
					Reconhecimento de receita contratual (14.014) (1.849) - (12.165) (2.913) - (9.252)				
					Subtotal - Passivo fiscal diferido (776.182) (298.778) (99.031) (378.373) (220.867) 4.146 (157.506)				
					Imposto de renda diferido ativo (passivo) sobre diferenças temporárias, líquido				
					Imposto de renda diferido ativo sobre prejuízos fiscais a compensar limitado a 30% dada a restrição de uso imposta pela legislação tributária brasileira sobre prejuízos fiscais não utilizados 202.995 127.945 - 75.050 75.050 - -				
					Ativos fiscais diferidos não contabilizados devido à falta de expectativa de geração de lucro tributável (em 2020) - - - 251.168 - (251.168)				
					Total de passivos fiscais diferidos (Controladora) (473.654) (195.369) - (103.177) (175.109) (179.255) 4.146 (157.506)				
					Total de ativos fiscais diferidos (Chile) 1.772 - (129) 1.901 - - 2.121				
					25. Despesas por natureza				
					Consolidado Controladora				
					2022 2021 2022 2021				
					Depreciação de ativos e direito de uso 355.450 295.982 322.152 266.336				
					Gastos com energia elétrica 269.433 217.383 265.047 215.082				
					Gastos com pessoal 134.157 104.077 128.663 99.642				
					Amortização de ativo intangível 125.136 124.157 124.975 124.000				
					Gastos manutenção de equipamentos 43.764 37.708 41.453 35.567				
					Serviços de terceiros 28.766 21.265 22.505 18.091				
					Outros gastos 19.057 13.555 12.816 10.511				
					Aluguel de postes 18.032 17.026 18.032 17.026				
					Gastos manutenção de softwares e licenças 12.768 11.744 12.656 11.744				
					Gastos com honorários administrativos 8.831 6.355 8.831 6.355				
					Gastos com telecomunicação 7.168 6.135 6.934 5.906				
					Gastos com aluguel 6.759 5.092 6.623 5.048				
					Custo de materiais para revenda 5.727 14.050 5.727 14.050				
					Gastos com infraestrutura predial 4.646 2.505 4.589 2.504				
					Manutenção de rede 3.301 2.717 3.301 2.717				
					Gastos com combustível 2.564 2.209 2.434 2.189				
					Viagens e hospedagens 1.174 695 1.174 695				
					Despesas de marketing 892 958 892 958				
					Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber (77) 1.959 (77) 1.959				
					Total 1.047.548 885.572 988.727 840.380				
					Representado por:				
					Custo dos serviços prestados 863.322 716.771 809.870 673.279				
					Despesas gerais e administrativas 171.422 158.187 166.053 156.487				
					Despesas de vendas 12.881 8.655 12.881 8.655				
					Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber (77) 1.959 (77) 1.959				
					Total 1.047.548 885.572 988.727 840.380				
					26. Outras receitas e despesas operacionais				
					Consolidado Controladora				
					2022 2021 2022 2021				
					Doações - (155) - (155) -				
					Venda de ativo imobilizado e intangível 167 211 167 211				
					Outras (receitas) despesas operacionais, líquidas 1.110 537 552 537				
					1.277 593 719 593				
					27. Investimentos - a. Informações sobre as controladas diretas				
					2022				
					Controlada ordinárias Participação acionária Ativo Passivo Patrimônio líquido Lucro líquido				
					Ascenty Chile 91.199.235 100% 804.144 257.991 546.153 (28.673)				
					Ativos consolidados				
					31 de dezembro de 2022				
					Valor contábil				
					Custo Valor justo por meio do resultado ou VJORA Total Nivel 1 Nivel 2 Nivel 3 Total				
					Em milhares de reais				
					Ativos financeiros não mensurados ao valor justo				
					Contas a receber 11 297.713 - 297.713 - - -				
					Caixa e equivalentes de caixa 9 72.853 - 72.853 - - -				
					Aplicações financeiras 10 382.424 - 382.424 - - -				
					752.990 - 752.990 - - -				
					Ativos financeiros mensurados ao valor justo				
					Instrumentos financeiros derivativos 30 - 330.225 330.225 - 330.225 - 30.225				
					330.225 330.225 - 330.225 - 30.225				
					Passivos consolidados				
					31 de dezembro de 2022				
					Valor contábil				
					Custo Valor justo por meio do resultado ou VJORA Total Nivel 1 Nivel 2 Nivel 3 Total				
					Em milhares de reais				
					Passivos financeiros não mensurados ao valor justo				
					Empréstimos e financiamentos 18 (4.774.320) - (4.774.320) - (5.177.273) - (5.177.273)				
					Fornecedores 19 (115.694) - (115.694) - - -				
					(4.890.014) - (4.890.014) - (5.177.273) - (5.177.273)				
					Passivos financeiros mensurados ao valor justo				
					Instrumentos financeiros derivativos 30 - (10.401) (10.401) - (10.401) - (10.401)				
					(10.401) (10.401) - (10.401) - (10.401)				
					Ativos consolidados				
					31 de dezembro de 2021				
					Valor contábil				
					Custo Valor justo por meio do resultado ou VJORA Total Nivel 1 Nivel 2 Nivel 3 Total				
					Em milhares de reais				
					Ativos financeiros não mensurados ao valor justo				
					Contas a receber 11 285.365 - 285.365 - - -				
					Caixa e equivalentes de caixa 9 155.630 - 155.630 - - -				
					Aplicações financeiras 10 431.299 - 431.299 - - -				
					872.294 - 872.294 - - -				
					Ativos financeiros mensurados ao valor justo				
					Instrumentos financeiros derivativos 30 - 55.065 55.065 - 55.065 - 55.065				
					55.065 55.065 - 55.065 - 55.065				
					Passivos consolidados				
					31 de dezembro de 2021				
					Valor contábil				
					Custo Valor justo por meio do resultado ou VJORA Total Nivel 1 Nivel 2 Nivel 3 Total				
					Em milhares de reais				
					Passivos financeiros não mensurados ao valor justo				
					Empréstimos e financiamentos 18 (4.729.716) - (4.729.716) - (4.485.308) - (4.485.308)				
					Fornecedores 19 (129.367) - (129.367) - - -				
					(4.859.083) - (4.859.083) - (4.485.308) - (4.485.308)				
					Passivos financeiros mensurados ao valor justo				
					Instrumentos financeiros derivativos 30 - (12.194) (12.194) - (12.194) - (12.194)				
					(12.194) (12.194) - (12.194) - (12.194)				

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



Ascenty Data Centers e Telecomunicações S.A. Ativos consolidados 31 de dezembro de 2022. Em milhares de reais. Passivos consolidados 31 de dezembro de 2022. Ativos consolidados 31 de dezembro de 2021. Em milhares de reais. Passivos consolidados 31 de dezembro de 2021. b. Mensuração do valor justo: A Companhia utilizou os seguintes métodos e premissas para estimar a divulgação do valor justo de seus instrumentos financeiros em 31 de dezembro de 2022 e 2021: Contas a receber de clientes: decorrem diretamente das operações da Companhia e seus clientes e são classificados como ativos financeiros a custo amortizado em 31 de dezembro de 2022 e 2021. São registrados pelos seus valores originais e estão sujeitos a provisão para perdas por valor recuperável. Os valores originais líquidos de provisão se assemelham aos valores justos na data de encerramento das demonstrações financeiras. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras: são apresentados ao seu valor de mercado, que equivale ao seu valor contábil. Fornecedores: decorrem diretamente das operações de compra de ativo imobilizado e serviços obtidos da Companhia com seus fornecedores e são classificados como outros passivos financeiros. São registrados pelos seus valores originais que se assemelham aos valores justos na data de encerramento das demonstrações financeiras. c. Derivativos: As posições dos instrumentos financeiros derivativos em aberto em 31 de dezembro de 2022 e 2021 estão demonstradas a seguir: Consolidado Controladora 2022 2021 2022 2021 Ativo financeiro Ativo derivativo MTM - 15.315 - 15.315 Hedge de taxa de juros (hedge accounting) 291.268 - 291.268 Hedge de taxa de juros 3.856 - 3.856 Cross currency Swap 35.101 39.750 - - Total 330.225 55.065 295.124 15.315 Passivo financeiro MTM Derivative Liabilities (10.401) - (10.401) Hedge de taxa de juros (hedge accounting) (10.401) (12.194) - (12.194) Total (20.802) (12.194) (20.802) (12.194) Contratos de pagamento líquido ou similares: A Companhia contratou instrumentos financeiros derivativos NDF (Non Deliverable Forward) para proteger os contratos baseados em dólares com o seu principal cliente que têm a taxa do dólar atualizada em junho de cada ano. O valor líquido entre o valor em reais apurado, pela taxa a termo contratada e a taxa à vista na data de fechamento, é pago de uma parte a outra dependendo do resultado favorável ou desfavorável para a Companhia, sendo reconhecido receita ou despesa com derivativo. Para os contratos em aberto, a posição MTM está registrada no balanço patrimonial como instrumento financeiro derivativo ativo ou passivo não realizado e reconhecida como receita ou despesas com derivativos não realizadas, em 31 de dezembro de 2022, a Companhia possuía um ativo com derivativo não realizado de R\$ 10.401 (R\$ 15.315 ativos em 2021). Consolidado e controladora 2022 Notional Valor contábil MTM NDFs (ativo) 182.310 10.969 10.401 2021 NDFs (ativo) 145.618 13.444 15.315 Em 2022, a Companhia reconheceu um valor líquido R\$ 14.416 (R\$ 2.553 em 2021) de ganhos realizados com derivativos, reconhecidos nas despesas e receitas financeiras, para contratos liquidados de NDF. Cross-currency swap: Com o objetivo de administrar adequadamente o risco cambial e de taxa de juros das obrigações financeiras com bancos, em 05 de janeiro de 2021 a subsidiária Ascenty Chile SPA, através de uma operação de "cross-currency swap" assinado com o Scotiabank, converteu as taxas de juros relacionadas ao empréstimo capitado em dólar-americano, de uma taxa de TAB180+1,48% para uma taxa fixa de 3,45% a.a. Essa mesma transação alterou a moeda, transformando a dívida de um montante de US\$ 30.000, em pesos convertido a um montante CLP 22.083.300 (R\$ 145.360). Este contrato de derivativo cobre o risco cambial e da taxa de juros do empréstimo detalhado na nota 18. O resultado desta operação em 2022 é como segue (em milhares): Valor de compra (CLP) Valor de venda (US\$) Rate MTM (CLP) MTM (R\$) Scotiabank Chile 22.083.300 30.000 3,45 5.734.531 35.101 Essa transação tem vencimento em novembro de 2025. Contabilidade de hedge (hedge accounting) - Hedge taxa de juros: O objetivo é a estratégia de gestão de risco da Companhia com relação aos swaps de taxas de juros e proteger a Companhia contra flutuações adversas nas taxas de juros, reduzindo sua exposição à variabilidade nos fluxos de caixa em uma parte da dívida de taxa flutuante da Companhia. Para isso a Companhia contratou um swap trocando taxas de juros flutuantes para taxas de juros fixo. A Companhia está cumprindo seu objetivo protegendo o risco de mudanças em seus fluxos de caixa (pagamentos de juros) atribuíveis a mudanças em uma taxa de juros especificada contratualmente (o "Risco de Cobertura"), inicialmente previsto para 3 meses. Taxa de swap USD-LIBOR, sobre um montante de Empréstimos igual ao notional do swap então em aberto. Para a estratégia descrita acima a Companhia adotou a contabilidade de hedge de fluxo de caixa. A Companhia documentou formalmente a relação de proteção existente entre os instrumentos de hedge e os itens que são objeto de hedge, incluindo os objetivos de gerenciamento de riscos e a estratégia na condução da transação, juntamente com os métodos que serão utilizados para avaliar a efetividade da relação de proteção designada para contabilidade de hedge. A parcela efetiva das variações do valor justo dos instrumentos designados e qualificados como hedge accounting de fluxo de caixa é registrada no patrimônio líquido como ajustes de avaliação patrimonial na linha de hedge de fluxo de caixa. O valor temporal dos instrumentos tratado como custos de hedge é também reconhecido no patrimônio líquido. O ganho ou perda relacionado à parcela ineficaz é reconhecido no resultado do exercício em receitas (despesas) financeiras, líquidas. Os valores acumulados no patrimônio líquido são transferidos para o resultado do exercício nos períodos e rubricas em que o item protegido por hedge afetar o resultado do exercício. Em 31 de dezembro de 2022, a Empresa possuía os seguintes contratos de compra e venda de derivativos financeiros: Banco Notional USD Notional BRL Index Taxa Vencimento MTM Deutsche Bank S.A. 650.000 3.380.331 3 mo. US\$-LIBOR-BBA 1,426% 22/03/2026 236.398 BNP Paribas Brasil S.A. 150.000 837.000 3 mo. US\$-LIBOR-BBA 1,425% 22/03/2026 54.870 Total 291.268 A movimentação da reserva de hedge de fluxo de caixa registrada em outros resultados abrangentes está demonstrada a seguir: Saldo de hedge de fluxo de caixa em 31 de dezembro de 2020 - Mudança no valor justo do instrumento de hedge reconhecido em outros resultados abrangentes (12.194) Efeitos tributários sobre o valor justo do instrumento de hedge 4.146 Saldo de hedge de fluxo de caixa em 31 de dezembro de 2021 (8.048) Mudança no valor justo do instrumento de hedge reconhecido em outros resultados abrangentes 303.462 Efeitos tributários sobre o valor justo do instrumento de hedge (103.177) Saldo de hedge de fluxo de caixa em 31 de dezembro de 2022 192.237 Essa operação de hedge não teve impacto no resultado em 2022 e 2021. 31. Gerenciamento de risco financeiro - A Companhia apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros: - Risco de crédito - Risco de liquidez - Risco cambial - Risco operacional. Estrutura de gerenciamento de risco: As políticas de gerenciamento de risco da Companhia são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados pela Companhia, para definir limites e controles de riscos apropriados, e para monitorar riscos e aderência aos limites. As políticas e os sistemas de gerenciamento de riscos são revisados frequentemente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da Companhia. Risco de crédito: Risco de crédito é o risco da Companhia incorrer em perdas financeiras se um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro não cumprir suas obrigações contratuais. Para mitigar esses riscos, a Companhia adota como prática a análise das situações financeira e patrimonial de suas contrapartes, assim como a definição de limites de crédito e acompanhamento permanente das posições em aberto. No que tange às instituições financeiras, a Companhia somente realiza operações com instituições financeiras de baixo risco avaliadas por agências de rating. Abaixo estão os saldos que estão expostos ao risco de crédito nas respectivas datas: Consolidado Controladora Ativos Nota 2022 2021 2022 2021 Contas a receber de cliente 11 297.713 285.365 269.666 276.927 Caixa e equivalente de caixa 9 72.853 155.630 58.432 63.829 Aplicações financeiras 10 382.424 431.299 382.424 431.299 Instrumentos financeiros derivativos 30 330.225 55.065 295.124 15.315 Total 1.083.215 927.359 1.005.646 787.370 A Companhia é exposta ao risco de crédito uma vez que parte significativa das receitas de vendas é derivada de cinco clientes que representam aproximadamente 96% (2021: 90%) de sua receita líquida de vendas. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a receita líquida de vendas da Companhia para estes clientes foi de R\$ 1.144.350 (R\$ 944.951 em 2021). A Administração não identificou mudança na qualidade do crédito a estes clientes e suas operações dependem da manutenção das vendas para estes clientes. A política de avaliação da provisão de perda por redução ao valor recuperável dos ativos financeiros está demonstrada na nota explicativa 7(i). A Administração não espera nenhuma perda decorrente dessas contrapartes superior ao valor provisionado. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras: A Companhia detinha "caixa e equivalentes de caixa" e "aplicações financeiras" de R\$ 72.853 e R\$ 382.424 em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 155.630 e R\$ 431.299 em 2021). Esses saldos são mantidos com instituições financeiras classificadas como estável, ou acima, conforme escala da Agência Moody's. Derivativos: Os derivativos são contratos com bancos e instituições financeiras que possuem rating entre AA- e A+, baseado na agência de rating de crédito Standard & Poor's. Risco de liquidez: A responsabilidade final pelo gerenciamento do risco de liquidez é da Diretoria Financeira da Companhia, que elaborou um modelo apropriado de gestão de risco de liquidez para o gerenciamento das necessidades de captação e gestão de liquidez no curto, médio e longo prazos. A Companhia gerencia o risco de liquidez através do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, da combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros e pela manutenção de relacionamento próximo com instituições financeiras, com frequente divulgação de informações para suportar decisões de crédito quando da necessidade de recursos externos. A tabela a seguir mostra em detalhes o prazo de vencimento contratual restante dos passivos financeiros da Companhia e os prazos de amortização contratuais. A tabela foi elaborada de acordo com os fluxos de caixa não descontados dos passivos financeiros com base na data mais próxima em que a Companhia deve quitar as obrigações. As tabelas incluem os fluxos de caixa dos juros e do principal. Na medida em que os fluxos de juros são pós-fixados, o valor não descontado foi obtido com base nas taxas de juros no encerramento do exercício. O vencimento contratual baseia-se na data mais recente em que a Companhia deve quitar as respectivas obrigações. Consolidado 2022 Inferior a um ano Um a três anos Três a cinco anos Total Fornecedores (115.694) - - - (115.694) Empréstimos e financiamentos (812.954) (1.625.912) (3.150.810) (5.589.676) Arrendamentos financeiros (74.022) (139.572) (121.763) (335.357) Instrumentos financeiros derivativos (10.401) - - - (10.401) Total (1.013.071) (1.765.484) (3.272.573) (6.051.128) 2021 Inferior a um ano Um a três anos Três a cinco anos Total Fornecedores (129.367) - - - (129.367) Empréstimos e financiamentos (168.402) (1.527.757) (3.506.702) (5.203.821) Arrendamentos financeiros (54.000) (189.433) (189.433) (432.866) Instrumentos financeiros derivativos (12.194) - - - (12.194) Total (363.963) (1.717.190) (3.696.135) (5.777.288) Controladora 2022 Inferior a um ano Um a três anos Três a cinco anos Total Fornecedores (113.335) - - - (113.335) Empréstimos e financiamentos (812.954) (1.625.912) (2.866.470) (5.305.336) Arrendamentos financeiros (74.022) (139.572) (121.763) (335.357) Instrumentos financeiros derivativos (10.401) - - - (10.401) Total (1.010.712) (1.765.484) (2.988.233) (5.764.429) 2022 Inferior a um ano Um a três anos Três a cinco anos Total Fornecedores (113.335) - - - (113.335) Empréstimos e financiamentos (812.954) (1.625.912) (2.866.470) (5.305.336) Arrendamentos financeiros (74.022) (139.572) (121.763) (335.357) Instrumentos financeiros derivativos (10,401) - - - (10,401) Total (1,010,712) (1,765,484) (2,988,233) (5,764,429) 2022 Risco Indexador Taxa do período Valor contábil do principal Valor contábil dos juros Valor contábil Valor provável Cenário 1 Cenário 2 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Libor 3M Libor + 3,75% 8,52% 4.699.820 605.516 5.305.336 1.120.873 1.435.360 1.764.291 Apreciação da taxa Libor Libor + 1,48% 6,25% 94.539 37.267 131.806 15.790 20.044 24.243 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Tab Tab 180 + 1,90% 13,15% 135.172 17.362 152.534 42.046 54.240 67.149 Posição líquida 4.929.531 660.145 5.589.676 1.178.709 1.509.644 1.855.863 2021 Risco Indexador Taxa do período Valor contábil do principal Valor contábil dos juros Valor contábil Valor provável Cenário 1 Cenário 2 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Libor 3M Libor + 3,75% 8,52% 4.774.231 969.165 5.743.396 1.138.641 1.458.113 1.792.258 Posição líquida 4.774.231 969.165 5.743.396 1.138.641 1.458.113 1.792.258 Controladora 2022 Risco Indexador Taxa do período Valor contábil do principal Valor contábil dos juros Valor contábil Valor provável Cenário 1 Cenário 2 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Libor 3M Libor + 3,75% 8,52% 4.699.820 605.516 5.305.336 1.120.873 1.435.360 1.764.291 Posição líquida 4.699.820 605.516 5.305.336 1.120.873 1.435.360 1.764.291 2021 Risco Indexador Taxa do período Valor contábil do principal Valor contábil dos juros Valor contábil Valor provável Cenário 1 Cenário 2 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Libor 3M Libor + 3,75% 8,52% 4.774.231 969.165 5.743.396 1.138.641 1.458.113 1.792.258 Posição líquida 4.774.231 969.165 5.743.396 1.138.641 1.458.113 1.792.258 Controladora 2022 Risco Indexador Taxa do período Valor contábil do principal Valor contábil dos juros Valor contábil Valor provável Cenário 1 Cenário 2 Empréstimos e financiamentos Apreciação da taxa Libor 3M Libor + 3,75% 8,52% 4.699.820 605.516 5.305.336 1.120.873 1.435.360 1.764.291 Posição líquida 4.699.820 605.516 5.305.336 1.120.873 1.435.360 1.764.291 32. Eventos subsequentes - Renovação de empréstimo e emissão de debênture: Em 15 de fevereiro de 2023, a Companhia assinou um aditamento e alteração do seu financiamento com os credores listados abaixo, com desdobro em 22 de fevereiro de 2023. O saldo do empréstimo (principal + juros) naquela data foi liquidado no total de R\$ 4.497.583 (USD 866.253). Simultaneamente, a Companhia adquiriu um novo empréstimo no valor de R\$ 3.634.400 (USD 700.000). A nova captação de R\$ 3.634.400 (USD 700.000) inclui uma parcela de Delayed Draw Term Loan (DDTL, sigla em inglês) de R\$ 519.200 (USD 100.000) e uma Linha de Crédito Rotativo (RCF, sigla em inglês) de R\$ 129.800 (USD 25.000). O novo compromisso por credor, passa a ser o seguinte: continua ...

... continuação				Ascenty Data Centers e Telecomunicações S.A.																																																
Credor – em dólares	Compro-misso Total	Empréstimo	DDTL	RCF																																																
Itau BBA International, PLC	\$200.000	\$169.697	\$24.955	\$5.348	31 de março de 2023	6.00:1.00	apenas investidores profissionais, cumprimos: i) o pagamento da taxa de fiscalização e ii) o preenchimento do formulário eletrônico de requerimento da oferta disponível no sistema de registro da CVM. Ainda segundo requerimentos da CVM nº 160, somos requeridos, a partir do registro do título, à adotar novas medidas de relatório financeiro em 2023, entre outros: i) preparar demonstrações financeiras de encerramento de exercício e, se for o caso, demonstrações consolidadas, em conformidade com a Lei nº 6.404, de 1976, e com as regras emitidas pela CVM, e ii) divulgar as demonstrações financeiras subsequentes, acompanhadas de notas explicativas e relatório dos auditores independentes dentro de 3 (três) meses contados do encerramento do exercício social. A Companhia monitora, por questionário de verificação (checklist), os itens exigidos na Resolução CVM 160, aplicáveis à Companhia e, não antecipa dificuldades em seus cumprimentos. A emissão das debêntures segue o mesmo cronograma de amortização, taxa de juros e covenants do financiamento das captações acima mencionadas.																																													
Natixis New York Branch	\$90.000	\$76.364	\$10.428	\$3.209	30 de junho de 2023	6.00:1.00																																														
Credit Agricole Corporate and Investment Bank	\$60.000	\$50.909	\$6.818	\$2.273	30 de setembro de 2023	6.00:1.00																																														
Mizuho Bank, Ltd.	\$60.000	\$50.909	\$6.818	\$2.273	31 de dezembro de 2023	6.00:1.00																																														
MUFG Bank, Ltd.	\$150.000	\$127.273	\$18.717	\$4.011	31 de março de 2024	6.00:1.00																																														
The Bank of Nova Scotia	\$150.000	\$127.273	\$18.717	\$4.011	30 de junho de 2024	6.00:1.00																																														
Banco do Brasil, S.A., London Branch	\$15.000	\$12.727	\$1.203	\$1.069	30 de setembro de 2024	6.00:1.00																																														
BNP Paribas	\$15.000	\$12.727	\$1.203	\$1.069	31 de dezembro de 2024	6.00:1.00																																														
Export Development Canada	\$25.000	\$21.212	\$3.788	-	31 de março de 2025	6.00:1.00																																														
JPMorgan Chase Bank, N.A.	\$15.000	\$12.727	\$1.203	\$1.069	30 de junho de 2025	6.00:1.00																																														
Deutsche Bank AG, London Branch	\$35.000	\$29.697	\$5.303	-	30 de setembro de 2025	6.00:1.00																																														
Banco Latinoamericano de Comercio Exterior, S.A.(BLADEX) N.Y Agency	\$10.000	\$8.485	\$847	\$668	31 de dezembro de 2025	6.00:1.00																																														
Total financiamento – em dólares	\$825.000	\$700.000	\$100.000	\$25.000	31 de março de 2027	6.00:1.00																																														
Cronograma de pagamento:																																																				
Vencimentos:	% dos empréstimos:	Parcelas US\$																																																		
22 de março de 2025	3.333300%	23.333	ao EBITDA não deve exceder a seguinte relação:																																																	
22 de junho de 2025	3.333300%	23.333	31 de março de 2023																																																	
22 de setembro de 2025	3.333300%	23.333	30 de junho de 2023																																																	
22 de dezembro de 2025	3.333300%	23.333	30 de setembro de 2023																																																	
22 de março de 2026	3.333300%	23.333	31 de dezembro de 2023																																																	
22 de junho de 2026	3.333300%	23.333	31 de março de 2024																																																	
22 de setembro de 2026	3.333300%	23.333	30 de junho de 2024																																																	
22 de dezembro de 2026	3.333300%	23.333	30 de setembro de 2024																																																	
22 de março de 2027	3.333300%	23.333	31 de dezembro de 2024																																																	
22 de junho de 2027	3.333300%	23.333	31 de março de 2025																																																	
22 de setembro de 2027	3.333300%	23.333	30 de junho de 2025																																																	
22 de dezembro de 2027	3.333300%	23.333	30 de setembro de 2025																																																	
17 de fevereiro de 2028	60.00040%	420.004	31 de dezembro de 2025																																																	
Total		700.000	31 de março de 2026																																																	
Os novos empréstimos estão indexados à taxa SOFR (Secured Overnight Financing Rate) 3M + 4% a.a. (Os empréstimos liquidados estavam indexados à Libor 3M + 3,75% a.a.) e a nova taxa do compromisso para a manutenção do DDTL e RCF agora é de 1,2% a.a. (ante à taxa de 1,125% a.a. para os empréstimos liquidados). Os empréstimos estão sujeitos a cláusulas restritivas, cujas financeiras estão elencadas abaixo: - A dívida líquida em relação																																																				
Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas																																																				
relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e sua controlada ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para																																																				
planejamos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e sua controlada. - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. - Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base em evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e sua controlada. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e sua controlada a não mais se manterem em continuidade operacional. - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. - Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Campinas, 28 de abril de 2023.																																																				
<table border="0"> <tr> <td>KPMG Auditores Independentes Ltda.</td> <td>% amortização das debêntures:</td> <td>Pagamentos Debêntures R\$</td> </tr> <tr> <td>CRC 2SP-027612/0-4 F SP</td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td>Carlos Humberto Rodrigues da Silva</td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td>Contador CRC 1SP217733/0-4</td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.352</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.347</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.347</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.347</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.333300%</td> <td>34.347</td> </tr> <tr> <td></td> <td>60.00040%</td> <td>618.316</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>1.030.520</td> </tr> </table>								KPMG Auditores Independentes Ltda.	% amortização das debêntures:	Pagamentos Debêntures R\$	CRC 2SP-027612/0-4 F SP	3.333300%	34.352	Carlos Humberto Rodrigues da Silva	3.333300%	34.352	Contador CRC 1SP217733/0-4	3.333300%	34.352		3.333300%	34.352		3.333300%	34.352		3.333300%	34.352		3.333300%	34.352		3.333300%	34.352		3.333300%	34.347		3.333300%	34.347		3.333300%	34.347		3.333300%	34.347		60.00040%	618.316			1.030.520
KPMG Auditores Independentes Ltda.	% amortização das debêntures:	Pagamentos Debêntures R\$																																																		
CRC 2SP-027612/0-4 F SP	3.333300%	34.352																																																		
Carlos Humberto Rodrigues da Silva	3.333300%	34.352																																																		
Contador CRC 1SP217733/0-4	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.352																																																		
	3.333300%	34.347																																																		
	3.333300%	34.347																																																		
	3.333300%	34.347																																																		
	3.333300%	34.347																																																		
	60.00040%	618.316																																																		
		1.030.520																																																		
<p>Christopher Paul Torto – Presidente Andre Neris de Souza – Diretor Financeiro Gislene do Amaral Ribeiro – Contadora CRC 1SP 282.110/0-0</p>																																																				

Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br



Documento assinado e certificado digitalmente
 Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

Acesse a página de **Publicações Legais** no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal

Continuação... LINX S/A

Table with columns: Saldo em 31/12/2020, Adições, Baixas, Transferências, IAS 29, IAS 21, Combinação de Negócios, Saldo em 31/12/2021. Rows include Software, Licença de uso, Ativos de direito de uso - Software, Custo, Relacionamento com o cliente, Marcas e patentes, Software, Licença de uso, Amortização, Intangível em uso.

Baseando-se no teste anual de recuperação dos ativos da Companhia e suas controladas, elaborado com as projeções realizadas sobre as demonstrações financeiras de 31/12/2022, perspectivas de crescimento e resultados operacionais durante o exercício...

14.1 Teste de redução ao valor recuperável de ativos: Em 31/12/2022 e 2021, não havia indicadores de redução ao valor recuperável de ativos intangíveis de vida definida. A Companhia realiza anualmente seu teste obrigatório de recuperabilidade de ativos...

Table with columns: UGC, Descrição, Descrição, Agio alocado (em 30/11/2022), Ativos intangíveis com vida útil indefinida alocado (em 30/11/2022). Rows include Grupo Linx, exceto Pinpag, Pinpag.

Os testes anuais de recuperabilidade de ativos realizados em 30/11/2022 e em 31/12/2021 não resultaram na necessidade de reconhecimento de perda por redução ao valor recuperável dos ativos em nenhuma das UGCs. A partir de 2022, a data-base do teste anual de recuperabilidade de ativos...

15. ARRENDAMENTO A PAGAR

Table with columns: Taxa, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Arrendamento de propriedade, Arrendamento de equipamentos, Passivo circulante, Passivo não circulante.

Table with columns: Arrendamento de propriedade, Arrendamento de equipamentos, Arrendamento de cloud, Total dos passivos de atividade de financiamento. Rows include Saldo em 31/12/2020, Adição, Baixas, Pagamentos, Atualização de juros, Variação cambial, Saldo em 31/12/2021, Adição, Baixas, Pagamentos, Atualização de juros, Variação cambial, Saldo em 31/12/2022.

Em 31/12/2022, os arrendamentos possuem prazo médio de pagamento de 2,7 anos (31/12/2021 - 3,2 anos). Os pagamentos futuros e o valor presente dos pagamentos de arrendamento a pagar são apresentados a seguir:

Table with columns: Período, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, Pagamento de arrendamento, Encargos financeiros, Valor presente dos pagamentos de arrendamento.

16. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Table with columns: Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Provisão férias, 13º salário e encargos, INSS a recolher, Provisão participação lucros e resultados, FGTS a pagar, Salários a pagar, Outros (a), Passivo circulante, Passivo não circulante.

(a) Corresponde substancialmente a provisão de horas extras, dissídio e encargos sociais Napse.

17. CONTAS A PAGAR POR AQUISIÇÃO DE CONTROLADAS

As contas a pagar por aquisição de controladas referem-se aos valores devidos aos seus antigos proprietários quando da aquisição das ações ou quotas representativas do capital social dessas empresas. As dívidas são atualizadas de acordo com cláusulas contratuais e possuem os seguintes cronogramas de liquidação:

Table with columns: Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Parcelas não sujeitas à atualização (a), Parcelas sujeitas à atualização com base na variação cambial, Parcelas sujeitas à atualização com base na variação do CDI, Parcelas sujeitas à atualização com base na variação do IPCA.

Table with columns: Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Parcelas sujeitas à atualização com base na variação do IGPM, Ajuste a valor presente (b), Passivo circulante, Passivo não circulante.

Table with columns: Período, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include 2023, 2024, 2025.

Do total a pagar em 31/12/2022, R\$ 63.778 é relacionado a consideração contingente (R\$ 56.959 em 31/12/2021). A Companhia e suas controladas esperam liquidar integralmente os valores relativos as contraprestações contingentes e não houve alterações relevantes de expectativas em relação ao ano anterior.

Table with columns: Saldo anterior, Adição por aquisição, Pagamentos de principal/encargos financeiros pagos, Atualização encargos financeiros, Contingências (a), Baixa de Earn-Out (b), Saldo final. Rows include Saldo anterior, Adição por aquisição, Pagamentos de principal/encargos financeiros pagos, Atualização encargos financeiros, Contingências (a), Baixa de Earn-Out (b), Saldo final.

(a) Valores de contingências oriundos das empresas adquiridas, compensados dos valores que a Companhia e suas controladas tem a pagar com os antigos administradores. (b) Os valores referem-se a Earn-out sobre metas das empresas adquiridas Mercadapp, Millenium, Humanus, Mercadapp, Neemo, Percycle, Setadigital e Pluggto.

18. RECEITA DIFERIDA

Table with columns: Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Receita serviços (a), Receita de royalties (b), Passivo circulante, Passivo não circulante.

(a) Refere-se a horas contratadas pelos clientes para prestação de serviço, o reconhecimento é feito após a prestação de serviço e baixa da ficha de atendimento (b) Refere-se aos saldos do diferimento dos contratos de software (Royalties) decorrentes da adoção inicial do IFRS 15/CPC 47 e movimentações subsequentes

19. IRPJ E CSLL

19.1 Despesa de IRPJ e CSLL

Table with columns: Controladora 31/12/2022, Controladora 31/12/2021, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Imposto corrente, Imposto diferido, Despesa de IRPJ e CSLL.

A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais nominais combinadas e da despesa de IRPJ e CSLL registrada no resultado está demonstrada abaixo:

Table with columns: Controladora 31/12/2022, Controladora 31/12/2021, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Resultado antes do IRPJ e CSLL, Alíquota de IRPJ e CSLL, IRPJ e CSLL pela alíquota de 34%, Diferenças permanentes, Resultado de equivalência patrimonial, Lei nº 11.196/05 (Incentivo a pesquisa e desenvolvimento), Não Constituição de Prejuízo fiscal, Outras diferenças líquidas, Despesa de IRPJ para taxa efetiva, Alíquota efetiva, IRPJ e CSLL correntes, IRPJ e CSLL diferidos, IRPJ e CSLL.

19.2 Tributos diferidos: O IRPJ e a CSLL diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e o seu respectivo valor contábil. O IRPJ e a CSLL diferidos em situação temporária são demonstrados a seguir:

Table with columns: Reconhecido em 31/12/2021, Reconhecido em 31/12/2022, Reconhecido em contrapartida a ágio Cisão (a), Reconhecido em contrapartida ao resultado, 31/12/2022. Rows include Prejuízo fiscal / Base Negativa, Diferenças temporárias, Ativos intangíveis provenientes de combinações de negócios, Tributos diferidos, líquidos.

(a) Referem-se aos saldos de intangível das empresas MAV Participações, Nodis e Clinicweb cindidos no exercício 2022.

20. OUTROS PASSIVOS

Table with columns: Controladora 31/12/2022, Controladora 31/12/2021, Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Recursos de clientes, Contas a pagar a adquirentes, Antecipações de clientes, Benefício pós emprego, Parcelamento de impostos e contribuições, Outros (a), Total, Passivo circulante, Passivo não circulante.

(a) Corresponde substancialmente a antecipação de clientes e diversos credores da Napse no montante de R\$ 2.938 (R\$ 3.000 em 31/12/2021) e adiantamentos diversos Linx Sistemas no montante R\$ 4.392 (R\$ 6.091 em 31/12/2021).

21. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

21.1 Capital social: A Companhia está autorizada a aumentar o capital social em até R\$ 1.000.000, independentemente de reforma de seu Estatuto Social, mediante deliberação da diretoria. O capital social é representado exclusivamente por ações ordinárias e a cada ação ordinária corresponde a um voto nas deliberações da Assembleia Geral. A partir de 1º julho de 2021, a Linx S.A. se tornou uma subsidiária integral da STNE Participações S.A. ("STNE"), uma companhia do Grupo StoneCo, em razão da incorporação, pela STNE, da totalidade das ações de emissão da Linx S.A. ("Incorporação"). Em 28/04/2022, foi deliberado o aumento do capital social da Empresa, decorrente decisão dos sócios, no montante de R\$ 137.130 que passará de R\$ 645.447 para R\$ 782.577 mediante a emissão de 137.130 novas ações. O capital social é representado por ações autorizadas, subscritas e inteiramente integralizadas, sem valor nominal e está dividido da seguinte forma:

Table with columns: 2022, 2021. Rows include Ações, %.

STNE Participações S.A.

Capital Social

Ações em tesouraria: No exercício findo em 31/12/2022, o montante das ações em tesouraria é de R\$ 262.167 (R\$ 262.167 em 31/12/2021). 21.2 Reservas de capital: A reserva de capital está constituída da seguinte forma:

Table with columns: Consolidado 31/12/2022, Consolidado 31/12/2021. Rows include Ágio na subscrição de capital (a), Lucro ou prejuízo na venda de ações em tesouraria, Plano de opção de compra de ações (Nota 26), Mudança participação relativa controladas, Gastos com emissão de ações (b).

(a) Em conformidade com a Lei 6.404/76, o preço de emissão das ações sem valor nominal pode ser fixado com parte destinada à formação de reserva de capital. Em 26/06/2019 com base na oferta global de ações foi verificado o ágio na subscrição de capital de R\$ 682.454. (b) Em conformidade com o Pronunciamento IFRS 9/CPC 48 – Instrumentos financeiros, os custos de transação incorridos na captação de recursos por meio da emissão de novas ações foram registrados separadamente como uma redução do patrimônio líquido. 21.3 Reserva legal: É constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido do exercício social, em conformidade com o art. 193 da Lei nº 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. Para o exercício findo em 31/12/2022, em conformidade com o parágrafo 1º do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, a Companhia não constituiu a reserva legal pois o montante das reservas legais, acrescidas das reservas de capital excederam o percentual de 30% do capital social.

22. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia e as suas controladas são parte (polo passivo) em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas,

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



Continuação... **LINX S/A**

Operação	Saldo em 31/12/2021	Risco	Cenário I (Provável)	Cenário II	Cenário III
Aquisição de empresas		Aumento	689	862	1.033
Taxa sujeita à variação		do IGPM	5,46 %	6,83 %	8,19 %
Aquisição de empresas		Aumento	179	223	268
Taxa sujeita à variação		do CDI	13,65 %	17,06 %	20,48 %
Aquisição de empresas		Aumento	1.405	1.757	2.107
Taxa sujeita à variação		do IPCA	5,78 %	7,23 %	8,67 %

28. PAGAMENTO COM BASE EM AÇÕES

Em 2021 após aquisição da Linx pela StoneCo houve a constituição do benefício de pagamento baseado em ações, foram outorgadas 114.220 novas UARs com o valor justo médio ponderado de ação R\$ 309,71 e período de aquisição (vesting period) de 5 anos. **a) Unidades de Ações restritas:** O plano de remuneração, emitido em setembro de 2018, possui característica de outorga de Unidades de Ações Restritas ("UARs"). As concessões estão vinculadas a condições de desempenho individual e corporativo e seguem as regras de período de aquisição (vesting period) estabelecidas e aplicadas de acordo com a política interna corporativa. A prestação de serviço do empregado em contrapartida ao prêmio em ações é mensurada com base no valor justo na data da outorga do prêmio, sendo que o valor da ação considerado no cálculo é dado pelo preço de fechamento das ações da StoneCo (negociadas com a sigla STNE na bolsa americana NASDAQ) convertidas pelo câmbio de fechamento oficial, ambos na data da outorga. As ações restritas possuem valor justo na data de outorga de R\$ 41,29 a R\$ 342,08 e possuem vencimento ("vesting period") em tranches ao longo de um período de 1 a 5 anos. Em 2022, foram outorgadas 800.689 novas UARs, com preço médio ponderado de R\$ 44,42. Em 31/12/2022 não havia UARs a serem emitidas para os beneficiários. **b) Unidades de Ações de Desempenho:** Em 2022, a StoneCo outorgou Unidades de Ações de Desempenho ("UADs") relativas aos seus instrumentos patrimoniais aos empregados da Companhia. As outorgas estão sujeitas a condições de alcance de preço das ações da StoneCo em determinado período, sendo que a forma de outorga das ações segue também as regras de período de aquisição de direito ("vesting period") estabelecidas e aplicadas de acordo com a política interna corporativa. O valor justo dos prêmios é estimado na data da outorga usando o modelo de precificação Black-Scholes-Merton, considerando os termos e condições em que as UADs foram concedidas, e a respectiva despesa será reconhecida ao longo do período de aquisição. A condição de desempenho é considerada na estimativa do valor justo na data de outorga. Em 2022, foram concedidas 280.083 UADs com valor justo médio na data da outorga de R\$ 3,09 e possuem vencimento ("vesting period") em tranches ao longo de um período de 3 a 5 anos. O valor justo na data de concessão foi determinado com base no valor justo dos instrumentos patrimoniais da StoneCo e a taxa de câmbio, ambas na data da outorga. O número de UADs a serem emitidos é baseado em dados históricos e expectativas atuais e não é necessariamente indicativo de desempenho padrão que podem ocorrer. A volatilidade esperada reflete a suposição de que a volatilidade histórica durante um período semelhante à vida das UADs é indicativo de tendências futuras, que podem não ser necessariamente o resultado real. As duas principais entradas do modelo foram: Taxa de juros livre de risco de 3,10% a 3,12% de acordo com a curva a termo Libor de 3 meses para um período de 3 a 5 anos, e volatilidade anual de 76,5% a 77,3% com base no histórico da StoneCo. Em 31/12/2022 não havia UADs a serem emitidas para os beneficiários. As movimentações ocorridas em 2022 e 2021 de UARs, UADs e Opções são apresentadas abaixo:

	UARs	UADs	Total
Saldo em 31/12/2021	114.220	—	114.220
Outorgas	800.689	280.083	1.080.772
Canceladas	(61.066)	—	(61.066)
Saldo em 31/12/2022	853.843	280.083	1.133.926

O efeito acumulado no período findo em 31/12/2022 é de R\$ 8.841 (R\$ 18.615 em 31/12/2021), registrou o saldo acumulado na demonstração do resultado como despesa com salários. No exercício findo em 31/12/2022, a Companhia registrou o saldo acumulado na reserva de capital de R\$ 29.204 (R\$ 22.432 em 31/12/2021) para a distribuição de pagamento baseado em ações.

29. SEGMENTO OPERACIONAL

	31/12/2022		
	Software	Outros	Consolidado
Receita operacional líquida	1.091.355	43.560	1.134.915
Custo dos serviços prestados	(380.221)	(114)	(380.335)
Lucro bruto	711.134	43.446	754.580
Administrativas e gerais	(258.987)	(28.754)	(287.741)
Pesquisa e desenvolvimento	(159.818)	—	(159.818)
Vendas	(227.161)	(9.200)	(236.361)
Resultado da equivalência patrimonial	(1.467)	—	(1.467)
Outras receitas (despesas) operacionais	(33.708)	(79)	(33.787)
Lucro antes do resultado financeiro e tributos	29.993	5.413	35.406
Receitas financeiras	32.277	247	32.524
Despesas financeiras	(49.540)	(780)	(50.320)
Lucro antes do IRPJ e da CSLL	12.730	4.880	17.610
IRPJ e CSLL correntes	(5.697)	(1.321)	(7.018)
IRPJ e CSLL diferidos	(13.631)	—	(13.631)
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	(6.598)	3.559	(3.039)

	31/12/2021		
	Software	Outros	Consolidado
Receita operacional líquida	947.825	40.059	987.884
Custo dos serviços prestados	(355.967)	(81)	(356.048)
Lucro bruto	591.858	39.978	631.836
Administrativas e gerais	(330.702)	(26.195)	(356.897)
Pesquisa e desenvolvimento	(143.202)	—	(143.202)
Vendas	(189.851)	(6.596)	(196.447)
Resultado da equivalência patrimonial	(86.748)	—	(86.748)
Outras receitas (despesas) operacionais	(86.748)	388	(86.360)
Lucro antes do resultado financeiro e tributos	(158.645)	7.575	(151.070)
Receitas financeiras	33.437	335	33.772
Despesas financeiras	(67.053)	(671)	(67.724)
Lucro antes do IRPJ e da CSLL	(192.261)	7.239	(185.022)
IRPJ e CSLL correntes	(7.051)	(4.793)	(11.844)
IRPJ e CSLL diferidos	(9.485)	—	(9.485)
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	(208.797)	2.446	(206.351)

DIRETORIA
Silvio José Moraes, Diretor

CONTADOR
Carlos Forno - CRC/SP - 266728/O-8

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas e Diretores da **Linx S.A.**, São Paulo - SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Linx S.A. (Companhia), identificadas como controladora e consolidada, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Linx S.A. em 31/12/2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório do auditor:** A diretoria da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas não abrange o Relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e suas controladas. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. • Obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo 27 de abril de 2023. **ERNST & YOUNG Auditores Independentes S/S Ltda.** **Wanderley Fernandes de Carvalho Neto** Contador CRC-1SP300534/O

Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



BRDOCS



Table with multiple columns and rows detailing financial statements, including sections for 'Caixa e equivalentes de caixa', 'Aplicações financeiras', 'Contas a receber', 'Despesas antecipadas', 'Reconciliação do resultado com IRPJ e CSLL', 'Ativos intangíveis', and 'Obrigações tributárias'.

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



continuação

16. Provisão para contingências: A Companhia é parte em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais...

Table with columns: Saldo em 31/12/2020, Saldo em 31/12/2021, Saldo em 31/12/2022. Rows: Adições, Reversões, Pagamentos, Perdas possíveis, não provisionadas no balanço.

A Companhia é parte em diversas ações judiciais cujos objetos conectam-se com sua operação ordinária. As demandas são relacionadas a (i) análise de risco e retenção de recebíveis...

Table with columns: País, Participação (%), Ações, Participação (%), Ações. Rows: Stone Instituição de Pagamento S.A., DLPPPar Participações S.A.

18. Receita de vendas, líquida: Controladora Consolidado. 2022 2021 2022 2021. Rows: Serviços de captura, processamento e liquidação...

19. Custos e Despesas: 19.1. Custos: Controladora Consolidado. 2022 2021 2022 2021. Rows: Captura e processamento, PESSOAL, Perdas na operação de cartões...

19.2. Despesas: Controladora Consolidado. 2022 2021 2022 2021. Rows: PESSOAL, Perdas na operação de cartões, Marketing e vendas...

20. Resultado financeiro, líquido: Controladora Consolidado. 2022 2021 2022 2021. Rows: Receitas financeiras, Despesas financeiras, Juros sobre antecipação / cessão de recebíveis...

Resultado financeiro, líquido (a) Receita sobre rendimentos das cotas do FIDC TAPSO, líquido de PIS/COFINS no montante de R\$ 21.942 em 31/12/2022...

baseado em ações: 21.1 Unidades de Ações restritas: O plano de remuneração, emitido em setembro de 2018, possui característica de outorga de Unidades de Ações Restritas ("UARs") e opções de ações...

tranches ao longo de um período de 3 a 5 anos. O valor justo na data de concessão foi determinado com base no valor justo dos instrumentos patrimoniais da StoneCo...

Table with columns: UARs, PSU, Total. Rows: Saldo em 31/12/2020, Saldo em 31/12/2021, Saldo em 31/12/2022.

No exercício findo em 31/12/2022, foi reconhecida provisão em Despesas de pessoal, incluindo encargos, no valor de R\$ 11.421 para controladora e R\$ 11.730 para consolidado...

22.2. Instrumentos financeiros por categoria: (i) Ativos conforme o balanço patrimonial: Controladora. Custos amortizado VJR VJORA Total. Rows: Em 31/12/2022, Em 31/12/2021.

(ii) Passivos conforme o balanço patrimonial: Controladora. Custos amortizado VJR Total. Rows: Em 31/12/2022, Em 31/12/2021.

22.3. Estimativa do valor justo: (i) Mensuração do valor justo: Apresentamos a seguir uma comparação por classe do valor contábil e do valor justo dos instrumentos financeiros da Companhia: Controladora 31/12/2022 31/12/2021.

22.3. Estimativa do valor justo: (i) Mensuração do valor justo: Apresentamos a seguir uma comparação por classe do valor contábil e do valor justo dos instrumentos financeiros da Companhia: Controladora 31/12/2022 31/12/2021.

Table with columns: Valor contábil, Valor justo, Nível de hierarquia, Valor contábil, Valor justo, Nível de hierarquia. Rows: Ativos financeiros, Passivos financeiros.

(i) Os ativos financeiros de soluções bancárias são mensurados ao valor justo. Os títulos são precificados pelo método de precificação pública da Anbima. 22.4. Compensação de instrumentos financeiros: Os saldos de ativos e passivos financeiros são compensados (ou seja, apresentados no balanço patrimonial pelo seu valor líquido) somente se a Companhia atualmente possuir o direito de compensar os valores reconhecidos e pretende liquidar numa base líquida...

22.5. Ativos financeiros de soluções bancárias e depósitos de clientes bancários: Os ativos financeiros da solução bancária são depositados pela Companhia em contas de custódia do Banco Central do Brasil ("BACEN") ou em Títulos do Tesouro Nacional, para garantir os depósitos de clientes bancários...

22.6. Eventos subsequentes: 23.1. Incorporação Trampolim: Em 01/04/2023 foi aprovada por meio de AGE, a incorporação da Trampolim Pagamentos S.A. pela Pagarme Instituição de Pagamentos S.A. conforme laudo de avaliação.

A DIRETORIA Carlos Eduardo Mansuelli Forneretto - Contador CRC 1SP 266.728/0-8




RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas e Administradores da **Pagar.me Instituição de Pagamento S.A.**, São Paulo - SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Pagar.me Instituição de Pagamento S.A. (Companhia), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Companhia em 31/12/2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB). **Base para a opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório do auditor:** A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas não abrange o Relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluímos que há distorção relevante no Relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e suas controladas. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. • Obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 28/04/2023

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC-SP-034519/O

Wanderley Fernandes de Carvalho Neto
Contador CRC-1SP300534/O



Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br



BRDOCS

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira no lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

Acesse a página de **Publicações Legais** no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



... continuação

Caruana S.A. Participações e Empreendimentos

de demonstrações financeiras consolidadas para as companhias que não sejam de capital aberto e o BACEN, até o momento, não aprovou o pronunciamento CPC 36 – Demonstrações consolidadas.

8. Transações com Partes Relacionadas – As transações entre partes relacionadas foram realizadas de acordo com os prazos e condições usuais de mercado.

	2022		2021	
	Ativo/ (passivo)	Receitas/ (despesas)	Ativo/ (passivo)	Receitas/ (despesas)
Empréstimos no País	(27.924)	(2.369)	(26.201)	(2.619)
Contrato de mútuo com a Soma Participações S.A. (i)	(25.605)	(2.189)	(23.916)	(2.434)
Caruana S.A. – Sociedade de Crédito, Financiamento e Investimento (ii)	(2.319)	(180)	(2.285)	(185)
Aplicações Financeiras	32	2	–	–
Caruana S.A. – Sociedade de Crédito, Financiamento e Investimento (iii) – nota 5	32	2	–	–

(i) As obrigações por empréstimos no País referem-se à contrato de mútuo às operações da Sociedade junto a Soma Participações S.A., CNPJ: 09.347.706/0001-07, remunerado por taxas (IPCA), conforme contrato de mútuo firmado entre Caruana S/A Participações e Empreendimento e Soma Participações S/A. Em 04 de março de 2020, o contrato entre as partes contém o prazo de 5 anos a contar a partir de 04 de março de 2020.

(ii) Contrato de operação de giro com Caruana S.A. – Sociedade de Crédito, Financiamento e Investimento CNPJ: 09.313.766/0001-09 com vencimento em 14 de julho de 2023. (iii) Refere-se a aplicação de Letra de Câmbio com a Caruana S.A. – Sociedade de Crédito, Financiamento e Investimento, onde a taxa média utilizada é 99% do CDI.

9. Outras obrigações – a) Diversas

	2022	2021
Social e estatutária	52	–
Fiscal e previdenciária	331	–
Diversas	111	9
Total	494	9

10. Ativos e passivos Contingentes e Obrigações Legais, Fiscais e Previdenciárias

a) Ativos Contingentes: Não há ativos contingentes registrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021. **b) Provisões e Passivos Contingentes – processos classificados como perdas prováveis, possíveis e obrigações legais:** Não há demandas judiciais contra a Sociedade em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

11. Imposto de Renda e Contribuição Social

	2022	2021
Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	6.754	(2.745)
Encargo total do Imposto de Renda e Contribuição Social, de acordo com a alíquota vigente	2.015	(933)
Efeito do IRPJ e CSLL	1.827	933
Participações em coligadas e controladas	(1.769)	(23)
Imposto de renda e contribuição social diferidos não constituídos (i)	(74)	956
Despesa de IRPJ e Contribuição Social	172	–

(i) Refere-se a compensações de prejuízos fiscais de exercícios anteriores

12. Patrimônio Líquido – a) Capital Social: Na Assembleia Extraordinária, realizada em 19 de julho de 2022, foi aprovado o aumento de capital no montante de R\$ 524 através de moeda corrente nacional alterando o capital social para R\$ 83.843 (R\$ 83.319 em 2021), representando por 38.754.168 ações ordinárias nominativas. **b) Reserva legal:** É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do art. 193 da Lei nº 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foi constituído reserva legal no montante de R\$ 329 (R\$ 0 em 2021). **c) Dividendos:** O estatuto social determina a distribuição de um dividendo mínimo de 25% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do art. 202 da Lei nº 6.404/76. Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 não houve distribuição de dividendos. **d) Juros Sobre Capital Próprio:** Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 não houve distribuição de Juros sobre Capital Próprio. **e) Reserva Estatutária:** A Reserva Estatutária fica à disposição dos acionistas para futuro aumento de capital.

13. Eventos subsequentes – Foi autorizado pelo Banco Central do Brasil em 24 de março de 2023 o aumento de capital no montante de R\$ 3.060 na Caruana S/A Crédito, Financiamento e Investimento através de JSCP, alterando o Capital Social para R\$ 126.439 conforme deliberado em Assembleia Geral Extraordinária de 29 de dezembro de 2022.

A Administração
David da Silva Teodoro
Contador CRC-SP 324105/O-0

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Administradores e Acionistas da **Caruana S.A. – Participações e Empreendimentos. Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras da Caruana S.A. – Participações e Empreendimentos (“Sociedade”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Caruana S.A. – Participações e Empreendimentos em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil – BACEN. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Ênfase – Apresentação das demonstrações financeiras:** Chamamos a atenção para a Nota nº 2 às demonstrações financeiras, que indica que a Sociedade elabora e apresenta as demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo BACEN, apesar de não ser uma instituição financeira. Tal fato é decorrente da Sociedade ter 99,63% de participação societária somente em instituição financeira. Nossa opinião não está ressaltada em relação a esse assunto. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor:** A Administração da Sociedade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração, e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a esse respeito. **Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo BACEN e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Sociedade continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria, para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração. • Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 28 de abril de 2023

Deloitte Touche Tohmatsu **Victor Vinicius Zanetin Zavagli**
Auditores Independentes Ltda. Contador
CRC nº 2 SP 011609/O-8 CRC nº 1 SP 289692/O-4 **Deloitte.**

Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



BRDOCS

Auto Defesa Brasil Tecnologia e Monitoramento de Sistemas Eletrônicos S/A				
CNPJ/MF nº 30.609.644/0001-42				
Balancos Patrimoniais – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 (Em Reais)		Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 (Em Reais)		
	2021	2020	Capital subscrito	Reserva de capital
Caixas e equivalentes	13.920.410	12.686.964	300.000	60.000
Clientes	1.028.226	352.087		
Adiantamentos a fornecedores	82.741	1.396.119		
Adiantamentos a funcionários	20.682	17.154		
Impostos a recuperar	34.270	170.681		
Despesas antecipadas	7.692			
Outros créditos	121.632	385.150		
Ativo circulante	15.215.653	15.008.154		
Impostos a recuperar	415.893			
Contas a receber partes relacionadas	18.091.654	2.231.774		
Dividendos a receber	6.953.897	5.804.355		
Depósitos judiciais	15.300	315.904		
Antecipação dividendos	5.379.833			
	30.856.576	8.460.865		
Participações societárias	15.318.525	4.777.312		
Imobilizado	78.943.478	48.571.117		
Intangível	5.984.153	4.111.864		
Ativo não circulante	131.102.732	65.921.158		
Ativo	146.318.385	80.929.313		
Empréstimos e financiamentos	33.640.496	20.262.062		
Fornecedores	10.946.633	2.828.275		
Salários e ordenados a pagar	207.344	161.948		
Impostos, taxas e contribuições	4.218.541	2.403.900		
Provisões férias	462.569	458.114		
Outros débitos	102.479	117		
Passivo circulante	49.578.062	26.118.276		
Empréstimos e financiamentos	50.930.109	53.422.316		
Contas a pagar partes relacionadas	17.612.809	241		
Passivo não circulante	68.542.918	53.422.557		
Capital social	300.000	300.000		
Reserva de lucros	118.226	60.000		
Resultado acumulado	(9.508.102)	1.028.480		
Resultado do exercício	37.287.282			
Patrimônio líquido	28.197.405	1.388.480		
Passivo e patrimônio líquido	146.318.385	80.929.313		
Demonstrações do Resultado Abrangente – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 (Em Reais)				
	2021	2020		
Resultado líquido do período	37.287.282	16.450.989		
Resultado líquido do período	37.287.282	16.450.989		
Outros resultados abrangentes	-	-		
Outros resultados abrangentes, líquido de IR e CSLL	-	-		
Resultado abrangente total	37.287.282	16.450.989		
Nelson Santini Neto – Presidente Marco Aurélio Dias Miranda – Contador CRC 1SP 178.135/O-0				

Auto Defesa Brasil Tecnologia e Monitoramento de Sistemas Eletrônicos S/A				
CNPJ/MF nº 30.609.644/0001-42				
Balancos Patrimoniais – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)		Demonstrações do Resultado Abrangente – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)		
	2022	2021	Resultado líquido do período	Outros resultados abrangentes
Caixas e equivalentes	7.330.905	13.920.410	31.145.866	37.287.282
Clientes	8.334.625	1.028.226		
Adiantamentos a fornecedores	1.003.495	82.741		
Adiantamentos a funcionários	30.197	20.682		
Impostos a recuperar	1.837.215	34.270		
Estoques	2.815.106	-		
Despesas antecipadas	4.839	7.692		
Outros créditos	-	121.632		
Ativo circulante	21.356.380	15.215.653		
Impostos a recuperar	-	415.893		
Ativo fiscal diferido	373.046	-		
Contas a receber partes relacionadas	3.364.415	18.091.654		
Dividendos a receber	5.291.081	6.953.897		
Depósitos judiciais	15.300	315.904		
Antecipação dividendos	11.165.038	5.379.833		
	20.208.880	30.856.576		
Participações societárias	52.192	15.318.525		
Imobilizado	67.347.542	78.943.478		
Intangível	7.166.910	5.984.153		
Ativo não circulante	94.775.523	131.102.732		
Total do Ativo	116.131.904	146.318.385		
			31.145.866	37.287.282
Outros resultados abrangentes				
Outros resultados abrangentes, líquido de IR e CSLL	-	-		
Resultado abrangente total	31.145.866	37.287.282		
Demonstrações dos Fluxos de Caixa – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)				
	2022	2021	2022	2021
Resultado líquido do período	31.145.866	37.287.282		
Depreciação e amortização	24.992.114	16.386.026		
Caixa de incorporação da Globalização	-	58.226		
Provisão impostos diferidos	173.187	-		
Ajuste de exercícios anteriores	2.711.865	(536.528)		
Resultado de equivalência patrimonial	(2.831)	(18.710.183)		
Fluxo de caixa das atividades operacionais antes do capital de giro e despesas	59.020.202	34.484.768		
Redução/(aumento) nas contas a receber e demais contas a receber	2.412.899	(14.472.053)		
Clientes	(7.306.399)	(676.139)		
Adiantamentos a fornecedores	(920.754)	1.313.378		
Adiantamentos a funcionários	(9.514)	(3.529)		
Impostos a recuperar	(1.387.053)	88.854		
Estoques	(2.815.106)	-		
Despesas antecipadas	2.854	(7.692)		
Depósitos judiciais	-	300.604		
Contas a receber partes relacionadas	14.727.238	(15.859.879)		
Outros créditos	121.632	372.351		
Aumento/(redução) nas provisões e outras contas a pagar	(20.717.475)	27.693.919		
Fornecedores	(8.302.272)	8.118.357		
Salários e ordenados a pagar	89.700	45.396		
Impostos, taxas e contribuições	(625.265)	1.814.641		
Adiantamento de clientes	-	(3.860)		
Provisões de férias	138.279	4.455		
Contas a pagar partes relacionadas	(13.207.956)	17.612.567		
Provisões	1.087.826	-		
Outras despesas	102.213	102.362		
Geração de caixa das atividades operacionais	40.715.625	47.706.635		
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-		
Fluxo de caixa das atividades operacionais	40.715.625	47.706.635		
Antecipação dividendos	(5.785.206)	(5.379.833)		
Dividendos a receber	1.662.816	(1.149.542)		
Recebimento lucros/dividendos	15.269.165	-		
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(14.578.934)	(40.830.042)		
Valor alienação de ativo imobilizado e intangível	-	-		
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(3.432.159)	(47.359.417)		
Adiantamento p/futuro aumento de capital	14.999.400	-		
Distribuição de lucros/resultados	(25.422.353)	(10.000.000)		
Empréstimos e financiamentos	(33.450.020)	10.886.228		
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(43.872.973)	886.228		
Aumento/(redução) líquida no caixa e equivalentes de caixa	(6.589.506)	1.233.445		
Caixa e equivalentes de caixa	13.920.410	12.686.964		
No início do exercício	7.330.905	13.920.410		
No final do exercício	13.920.410	12.686.964		
Nelson Santini Neto Presidente Marco Aurélio Dias Miranda Contador CRC 1SP 178.135/O-0				

Documento assinado e certificado digitalmente
Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



BRDOCS



Cliir Empreendimento Imobiliario - SPE S.A.

CNPJ/MF nº 16.833.685/0001-97

Relatório de Administração

Senhores Acionistas: Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação dos Senhores Acionistas as Demonstrações Contábeis, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021, que foram discutidas e revisadas pela Administração. Estas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e refletem a posição patrimonial e os resultados apurados. As notas explicativas completas encontram-se à disposição na sede da Companhia. São Paulo, 28 de abril de 2023.

A Administração.

Table with financial data for Cliir Empreendimento Imobiliario - SPE S.A. including Balances Patrimoniais, Demonstrations of Results, and Demonstrations of Changes in Equity. It compares 2022 and 2021 figures across various categories like assets, liabilities, and equity.

Claudio Kluger - Diretor

Ronaldo Pires da Silva - CRC-SP 164.536/0-7

Dorris SP Participações S.A.

CNPJ/MF nº 12.909.302/0001-66

Balanco Patrimonial - Exercicios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 (Em milhares de reais - R\$)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 (Em milhares de reais - R\$)

Table with financial data for Dorris SP Participações S.A. including Balance Sheet and Statement of Changes in Equity. It compares 2022 and 2021 figures across various categories like assets, liabilities, and equity.

Table with financial data for Dorris SP Participações S.A. including Statement of Changes in Equity. It compares 2022 and 2021 figures across various categories like capital, reserves, and equity.

1. Contexto Operacional - A empresa tem como atividade preponderante participação em outras sociedades civis ou comerciais, como sócia, quotista ou acionista podendo representar sociedades nacionais ou estrangeiras. 2. Principais Práticas Contábeis - 2.1. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras da Sociedade compreendem: As demonstrações financeiras consolidadas preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, identificadas como consolidado. As demonstrações financeiras individuais da controladora preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, identificadas como Controladora. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. 2.2. Base de elaboração: As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos. O resumo das principais práticas contábeis adotadas pela Sociedade está apresentado a seguir: Utilização de estimativas: O processo de elaboração das demonstrações financeiras envolve a utilização de estimativas contábeis. Essas estimativas foram efetuadas com base no julgamento da Administração sobre as informações disponíveis para a determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos incluídos nas demonstrações financeiras relacionados com estimativas abrangem definição de vidas úteis dos ativos imobilizados e intangíveis e propriedades para investimento e de sua recuperação nas operações, provisão para riscos e outras que possam ser aplicáveis aos demais ativos e passivos existentes nas datas dos balanços. Os resultados a serem apurados no momento da concretização dos fatos que resultarem no reconhecimento dessas estimativas poderão ser diferentes dos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras. 2.3. Bases de consolidação e investimento em controladas: Controladas são todas as entidades cujas atividades financeiras e operacionais podem ser conduzidas pela Sociedade e nas quais normalmente há uma participação acionária de mais da metade dos direitos de voto. As transações entre as empresas consolidadas, bem como os saldos e os ganhos não realizados nessas operações, são eliminados. Os prejuízos não realizados também são eliminados, a menos que a operação forneça evidência de uma perda do ativo transferido.

Participação - % 31/12/22 31/12/21 100,00 100,00 2.4. Instrumentos financeiros ativos: Podem ser classificados nas seguintes categorias específicas: (a) ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado; (b) investimentos mantidos até o vencimento; e (c) empréstimos e recebíveis. A classificação depende da natureza e finalidade dos instrumentos financeiros ativos e é determinado na data do reconhecimento inicial. Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, a Sociedade possuía instrumentos financeiros ativos classificados na categoria empréstimos. Empréstimos e recebíveis: Recebíveis são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis e que não são cotados em um mercado ativo. Os ativos financeiros classificados pela Sociedade na categoria de recebíveis compreendem, substancialmente, os ativos de caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes e outras e depósitos judiciais. Esses ativos são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, deduzidos de qualquer perda por redução do valor recuperável. A receita de juros é reconhecida através da aplicação da taxa de juros efetiva. Para a classificação como caixa e equivalentes de caixa, a Sociedade considera e avalia os instrumentos cujos saldos não diferem significativamente dos valores de mercado, com até 90 dias da data da aplicação ou considerados de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. 2.5. Contas e aluguéis a receber: Registrados e mantidos nos balanços pelos valores nominais e títulos representativos desses créditos. Quando aplicável, são atualizados monetariamente de acordo com as cláusulas contratuais. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída para fazer face ao risco de realização, sempre que há evidências de que uma perda será reconhecida. 2.6. Imobilizado: Itens do imobilizado são mensurados pelo custo de aquisição, deduzidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. O resultado na alienação ou na retirada de um item do ativo imobilizado é determinado pela diferença entre o valor da venda e o saldo contábil do ativo e é reconhecido no resultado do exercício. 2.7. Propriedades para investimento: São propriedades mantidas para obter renda com aluguéis (incluindo imobilizações em andamento para tal propósito) e são mensuradas ao custo de aquisição, incluindo os custos da transação, deduzido de qualquer perda por redução ao valor recuperável. 2.8. Intangível: Deságio: O deságio é representado pela diferença negativa entre o custo de aquisição e o montante líquido do valor justo dos ativos e passivos da entidade adquirida. Os investimentos na controlada Cinco V Brasil S.A. inclui deságio na aquisição, sem amortização ou redução a valor de realização ("impairment"). 2.9. Investimentos: O investimento em controlada é registrado e avaliado pelo método de equivalência patrimonial nas demonstrações financeiras individuais da Sociedade. De acordo com esse método, a participação da Sociedade nos resultados da controlada é reconhecida como resultado de equivalência patrimonial. 2.10. Imposto de renda e contribuição social: O imposto de renda e a contribuição social correntes são apurados pelo lucro real, sendo calculados e registrados com base no resultado do exercício ajustado de acordo com a legislação fiscal vigente. 2.11. Passivos financeiros: Mensurados pelo valor de custo amortizado, utilizando o método de juros efetivos. As despesas de juros são reconhecidas por meio da aplicação da taxa de juros efetiva. 2.12. Provisão para riscos tributários, civis e trabalhistas: Constituída, quando aplicável, com base na avaliação de risco de perda provável sobre as ações em processo e eventos subsequentes, embasada em relatórios preparados pelos assessores jurídicos da Sociedade e outras evidências consideradas pela

A Diretoria Clayton Claudinei Nogueira - Contador CRC 1SP 306.862/0-0

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001Confira ao lado a autenticidade

A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023



Acesse a página de Publicações Legais no site do Jornal Data Mercantil, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



BRDOCS



G&P Projetos e Sistemas S.A.

CNPJ nº 59.057.992/0001-36

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Valores expressos em Reais)

BALANÇOS PATRIMONIAIS									
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO					PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
CIRCULANTE	97.879.723	75.350.313	103.818.390	80.042.366	CIRCULANTE	87.449.509	49.480.392	87.489.587	48.937.478
Caixa e Equivalentes de Caixa	162.428	415.665	5.000.972	4.481.455	Empréstimos e financiamentos	12.013.407	6.368.674	12.013.407	6.368.674
Caixa e Bancos	162.428	415.667	1.164.224	4.481.356	Fornecedores	16.596.355	2.587.638	16.596.561	2.590.846
Aplicações de liquidez imediata	-	98	3.836.748	99	Obrigações fiscais	32.765.299	25.376.409	32.765.952	24.738.474
Cientes					Obrigações trabalhistas	14.694.091	4.607.839	14.701.305	4.613.520
Duplic. a receber e Serviços Exec. a Faturar	67.558.964	38.118.833	67.558.964	38.106.481	Encargos sociais a recolher	1.083.189	994.427	1.087.366	999.810
Outros Créditos	30.158.331	36.815.815	31.258.453	37.445.394	Outras obrigações	1.014.524	1.229.886	1.015.199	1.283.481
Bancos conta vinculada	3.593.416	1.099.342	3.593.416	1.099.342	Dividendos a Pagar	-	-	-	-
Outras contas a receber	6.209.219	6.228.019	6.209.219	6.228.019	Provisões	9.282.642	8.315.520	9.309.796	8.342.674
Aplicações Financeiras	-	-	-	500.000	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	84.956.063	86.766.517	90.491.235	87.166.636
Adiantamentos diversos	9.316.071	8.951.650	9.316.071	8.951.650	Empréstimos e financiamentos	20.613.171	23.619.838	20.613.171	23.619.838
Créditos de funcionários	616.280	361.672	616.280	361.672	Obrigações fiscais	63.457.777	62.488.130	63.457.777	62.888.249
Impostos a recuperar	7.967.810	18.339.568	8.567.932	18.969.146	Mutuos entre empresas	123.125	-	5.658.298	-
Antecipação de dividendos	-	-	-	-	Mutuos com acionistas	460.186	592.859	460.186	592.859
Despesas Pagas Antecipadamente	2.095.535	1.475.563	2.095.535	1.475.563	Obrigações trabalhistas	-	65.690	-	65.690
Títulos e Valores Mobiliários	360.000	360.000	360.000	360.000	Outras Contas a Pagar	301.803	-	301.803	-
Estoque					PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.552.778	16.158.438	2.963.293	10.826.292
NÃO CIRCULANTE	83.078.626	77.055.034	77.125.726	66.888.040	Capital social	12.000.000	30.000.000	12.000.000	30.000.000
Direitos Realizáveis a Longo Prazo	82.790.474	76.778.895	76.833.573	66.607.657	Ações em Tesouraria	(243.953)	(243.953)	(243.953)	(243.953)
Outros Créditos	27.145.332	23.825.497	27.145.332	23.825.497	Reservas de capital	-	1.726	-	1.726
Fianças e Cauções	212.427	211.507	212.427	211.507	Reservas de lucros	-	243.953	(5.599.484)	405.197
Depósitos Judiciais	10.825.476	9.332.221	10.854.779	9.367.330	Resultados acumulados	(3.203.269)	(13.843.289)	(3.193.269)	(19.330.542)
Impostos a recuperar	33.203.323	33.203.323	33.203.323	33.203.323	Participação de Não Controladores	-	-	-	(6.136)
Partes Relacionadas	11.403.916	10.206.347	5.417.712	-	TOTAL DO PASSIVO	180.958.349	152.405.348	180.944.116	146.930.406
PERMANENTE	288.152	276.139	292.152	280.383					
Investimentos									
Participações Permanentes em O. Sociedades	-	-	4.000	4.100					
Imóveis não de Uso	-	-	-	4.100					
Imobilizado	288.152	276.139	288.152	276.283					
Custo de aquisição	5.511.006	5.350.730	5.511.006	5.350.730					
(-) Depreciação Acumulada	(5.222.854)	(5.074.591)	(5.222.854)	(5.074.447)					
Intangível									
Custo	98.858	98.858	98.858	98.858					
Amortização Acumulada	(98.858)	(98.858)	(98.858)	(98.858)					
TOTAL DO ATIVO	180.958.349	152.405.348	180.944.116	146.930.406					

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS									
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	253.493.596	133.461.723	253.493.596	133.415.958	Comerciais	4.732.726	1.960.669	4.732.726	1.960.669
Serviços prestados	253.493.596	133.461.723	253.493.596	133.415.958	Administrativas	21.097.134	8.757.067	21.352.224	9.314.814
Revenda de Mercadorias	-	-	-	-	Resultado Financeiro líquido	12.511.779	9.055.939	12.522.547	8.802.003
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	29.413.552	16.510.484	29.413.552	16.495.176	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.000	442.555	6.000	442.555
Impostos incidentes sobre vendas	27.788.366	15.178.259	27.788.366	15.173.672	LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL	(4.694.196)	(6.327.201)	(4.960.055)	(6.661.459)
Cancelamentos e Devoluções	1.429.030	-	1.429.030	-	RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	(4.694.196)	(6.327.201)	(4.960.055)	(6.661.459)
Descontos incondicionais	196.156	1.332.225	196.156	1.321.504	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	2.134.430	-	2.134.430	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	224.080.044	116.951.239	224.080.044	116.920.782	PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	777.035	-	777.035	-
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	190.438.601	103.947.320	190.438.601	103.947.310	RESULTADO DO EXERCÍCIO DE NÃO CONTROLADORES	-	-	-	(2.110)
LUCRO BRUTO	33.641.443	13.003.918	33.641.443	12.973.472	LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(7.605.660)	(6.327.201)	(7.871.519)	(6.659.348)
DESPESAS OPERACIONAIS	38.341.639	19.773.674	38.607.498	20.077.486					

Diretoria	Contador
Ricardo da Silva Ribeiro - Diretor Presidente	Júlio César Gonçalves da Silva - CRC 1SP187020/O-0

As demonstrações financeiras estão apresentadas de forma resumida. As demonstrações financeiras completas, estão disponíveis na sede da Companhia.

Data Mercantil

A melhor opção para sua empresa

Faça suas Publicações Legais em nosso jornal com a segurança garantida pela certificação digital ICP Brasil

(11) 3361-8833

comercial@datamercantil.com.br



BRDOCS

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira no lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 29/04/2023

Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



