

BALANCO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	2.856.816,86	2.360.798,42
DISPONÍVEL	1.947.507,03	1.426.103,01
BENS NUMERÁRIOS	447.931,02	447.931,02
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	1.382,43	384.006,41
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.498.193,58	594.165,58
CLIENTES	786.070,71	825.531,19
DUPLICATAS A RECEBER	786.070,71	825.531,19
OUTROS CREDITOS	123.239,12	108.841,74
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	59.807,24	39.414,31
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	45.162,97	51.550,06
IMPOSTOS A COMPENSAR	18.268,91	17.877,37
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	322,48
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	322,48
ATIVO NAO CIRCULANTE	1.494.809,94	60.602,43
IMOBILIZADO	1.250.423,51	60.602,43
BENS EM OPERAÇÃO	330.481,74	313.775,34
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	1.204.151,41	0,00
(-) DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(284.209,64)	(253.172,91)
INTANGÍVEL	244.386,43	0,00
CUSTO	279.624,37	12.629,20
(-) AMORTIZAÇÕES	(35.237,94)	(12.629,20)
TOTAL DO ATIVO	4.351.626,80	2.421.400,85

BALANCO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	1.307.594,69	1.064.200,41
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	45.762,26
EMPRÉSTIMOS NACIONAIS	0,00	58.641,12
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A TRANSCORRER	0,00	(12.878,86)
FORNECEDORES	157.347,90	21.955,25
FORNECEDORES NACIONAIS	157.347,90	21.955,25
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	155.535,08	209.264,91
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	102.382,83	95.750,07
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	53.152,25	113.514,84
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	943.314,45	733.027,67
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	288.960,85	260.774,06
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	222.218,09	70.996,76
PROVISÕES	432.135,51	401.256,85
OUTRAS OBRIGAÇÕES	51.397,26	54.190,32
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	50.050,00	50.050,00
CONTAS A PAGAR	1.347,26	4.140,32
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.044.032,11	1.357.200,44
CAPITAL SOCIAL	1.835.046,20	1.720.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	1.835.046,20	1.810.030,22
(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	0,00	(90.030,22)
ADIANTAMENTO P/AUMENTO DE CAPITAL	271.898,66	271.898,66
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	937.087,25	(634.698,22)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	937.087,25	(634.698,22)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.351.626,80	2.421.400,85

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - METODO INDIRETO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do exercício/período	1.571.785,47	(474.060,62)
Ajustes ao Resultado (Receitas/Despesas)	49.866,27	34.972,25
Depreciação e Amortização	53.645,47	33.846,22
Variações nos ativos e passivos	314.542,12	141.185,29
(Aumento) Redução em contas a receber	39.460,48	(5.236,59)
Aumento (Redução) em fornecedores	135.392,65	854,10
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Adiantamentos	(2.793,06)	(431,87)
Aumento (Redução) nos Impostos a Recolher	(53.729,83)	62.206,00
Aumento (Redução) Adiantamentos Fornecedores/Funcionários	(14.005,84)	(52.913,68)
Aumento (Redução) Créditos Tributários	(391,54)	(7.652,40)
Aumento (Redução) Despesas do Exercício Seguinte	322,48	(13,73)
Aumento (Redução) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	210.286,78	144.373,46
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades Operacionais	1.936.193,86	(297.903,08)
2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento (Redução) de Ativos/Passivos	(1.487.852,98)	(14.283,65)
Aumento (Redução) de Imobilizado	(1.220.857,81)	(14.283,65)
Aumento (Redução) Intangível	(266.995,17)	0,00
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades de Investimento	(1.487.852,98)	(14.283,65)
3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aumento (Redução) de Ativos/Passivos	69.283,94	(45.762,36)
Aumento (Redução) de Empréstimos e Financiamentos	(45.762,26)	(45.762,36)
Integralização/Adiantamento para aumento de Capital	115.046,20	0,00
(=) Fluxo de Caixa gerado pelas Atividades de Financiamento	69.283,94	(45.762,36)
4 - Aumento (Redução) nas disponibilidades (1+/-2+/-3)	521.404,02	(357.949,09)
5 - Disponibilidades no início do período	1.426.103,01	1.784.052,10
6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)	1.947.507,03	1.426.103,01

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2022 a 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros	Lucros/Prejuízos Acumulados		Total
	Capital Social	Reserva Para Aumento de Capital	Lucro Acumulado	Prejuízo Acumulado	
Saldo em 31/12/2021	1.810.030,22	271.898,66	0,00	(161.763,63)	1.830.135,03
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	(474.060,62)	(474.060,62)
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	1.126,03	1.126,03
	1.810.030,22	271.898,66	(634.698,22)	0,00	1.357.200,44
Resultado do Exercício	0,00	0,00	1.571.785,47	0,00	1.571.785,47
Capital Social a Integralizar	0,00	0,00	0,00	0,00	90.030,22
Integralização de Capital Conforme Contrato Social	25.015,98	0,00	0,00	0,00	25.015,98
Saldo em 31/12/2023	1.835.046,20	271.898,66	937.087,25	0,00	3.044.032,11

DRE
 Valores expressos em Reais (R\$)

Discriminação	Período de 01/2022 a 12/2022 DRE	Período de 01/2023 a 12/2023 Valores do Exercício
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
*** Total RECEITA OPERACIONAL BRUTA	9.846.851,05	12.706.590,42
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS		
*** Total IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(999.458,43)	(717.923,28)
*** Total (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(999.458,43)	(717.923,28)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		
*** Total (=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	8.847.392,62	11.988.667,14
(-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		
*** Total (-) CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	(1.005,98)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
*** Total (-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(5.503.292,73)	(5.725.324,35)
(=) LUCRO BRUTO		
*** Total (=) LUCRO BRUTO	3.344.099,89	6.262.336,81
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS		
DE VENDAS		
*** Total DE VENDAS	(1.460.121,04)	(2.158.410,23)
ADMINISTRATIVAS		
*** Total ADMINISTRATIVAS	(2.330.644,76)	(2.266.885,28)
DESPESAS TRIBUTARIAS		
*** Total DESPESAS TRIBUTARIAS	(29.437,27)	(39.815,50)
DESPESAS FINANCEIRAS		
*** Total DESPESAS FINANCEIRAS	(101.135,81)	(148.001,80)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS		
*** Total (-) RECEITAS FINANCEIRAS	103.178,37	124.775,01
*** Total (+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(3.818.160,51)	(4.488.337,80)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		
*** Total (=) RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	(474.060,62)	1.773.999,01
RESULTADO ANTES DA C/S E IR		
*** Total RESULTADO ANTES DA C/S E IR	(474.060,62)	1.773.999,01
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
*** Total PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	(62.572,51)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA		
*** Total PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	(139.641,03)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		
*** Total (=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	(474.060,62)	1.571.785,47

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2023

A APP SISTEMAS SA sediada na Cidade de SÃO JOSÉ DO RIO PRETO, Estado de São Paulo, na RUA Dr. HAMILTON CESAR ZOCCAL, N.195, CEP:15080-000, PARQUE DAS PAINEIRAS, inscrita no CNPJ sob o nº 53.216.453/0001-16, declara as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do ano calendário de 2023:

Nota 1 - Contexto Operacional

Desenvolvimento de programas de computador sob encomenda.

Nota 2 –Base de elaboração e políticas contábeis

Estas demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com os critérios e procedimentos definidos pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. Estas demonstrações foram preparadas considerando o custo histórico/aquisição como base de valor.

2.1 Reconhecimento das receitas

A receita da venda de produtos é reconhecida quando os produtos são entregues e a propriedade é transferida.

A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber.

2.2 Contas a receber de clientes e Contas a pagar a fornecedores

A maior parte dos serviços é efetuada com base em prazos normais de crédito, e as contas a receber não estão sujeitas a juros. Contas a pagar a fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros.

2.3 Estoques

O valor dos estoques compreende todos os custos de aquisição, transformação e outros incorridos para trazer os estoques ao seu local e condição de consumo ou venda e são apresentados pelo menor valor entre o custo e o preço de venda deduzidos dos custos para concluir e vender.

2.4 Imobilizado

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo, menos a depreciação. A depreciação é calculada pelo método linear aplicando-se as seguintes taxas médias anuais:

Máquinas e Equipamentos, Instalações, Aparelhos Telefônicos e Móveis e Utensílios - 10%; Veículos, Equipamentos de Processamento de dados - 20%; Bens Imóveis - 4%.

2.5 Empréstimos e financiamentos bancários

A despesa de juros é reconhecida com base no método de juros efetivos e incluída em custos financeiros.

2.6 Investimentos

Os Investimentos estão avaliados pelo método de Equivalência Patrimonial.

2.7 Variação Cambial (tributação) – A variação cambial neste exercício vem sendo tributada pelo regime de Caixa.

Nota 3 – Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa são compostos como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Bens Numerários	447.931,02	447.931,02
Depósitos Bancários a vista	384.006,41	1.382,43
Aplicações de Liquidez Imediata	594.165,58	1.498.193,58

Nota 4 – Estoques

Os Estoques são compostos como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Mercadorias para Revenda	0,00	0,00
Matérias Primas	0,00	0,00
Material Utilizado Prest. Serviços	0,00	0,00

Nota 5 – Imobilizado

O imobilizado é composto como segue:

Descrição	Saldo Início do Período	Saldo Final do Período
Equipamentos para Processamentos de dados.	168.246,73	179.853,13
Móveis e Utensílios	109.428,41	114.528,41
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.646,30	1.646,30
Instalações	34.543,90	34.543,90
Depr. Equipamentos para Processamentos de dados.	-125.625,13	-150.016,99
Depr. Móveis e Utensílios	-91.538,83	-98.092,45
Depr. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	-1.646,30	-1.646,30
Depr. Instalações	-34.362,65	-34.453,90

Nota 6 – Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos estão atualizados, quando aplicável, pelos correspondentes encargos contratuais.

Os empréstimos e financiamentos apresentam as seguintes características:

Curto Prazo	Saldo Inicial do Período	Saldo Final do Período
Empréstimos Nacionais	58.641,12	0,00
(-) Encargos Financeiros a transcorrer	-12.878,76	-0,00
Mútuos Pessoas Jurídicas	0,00	0,00
Longo Prazo	Saldo Inicial do Período	Saldo Final do Período
Empréstimos Nacionais	58.641,12	0,00
(-) Encargos Financeiros a Transcorrer	-12.878,86	-0,00

Nota 7 – Provisões para contingências

Não há provisões para contingências contabilizada.

Nota 8 – Capital Social – O capital social subscrito da sociedade é de R\$ 1.835.046,20 (Um Milhão, oitocentos e trinta e cinco mil e quarenta e seis reais e vinte centavos).

Nota 9 – Eventos Subsequentes

Até a data de elaboração da presente Nota Explicativa, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

Nota 10 – Data de Aprovação das Demonstrações

As demonstrações financeiras elaboradas sob responsabilidade da Administração foram aprovadas no mês de abril do período subsequente.

Nota 11 – Outras informações

Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades competentes, durante o período em vigor, de acordo com a legislação aplicável em vigor.

Assinado
CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO
D4Sign

CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO
CPF: 098.101.048-20
ADMINISTRADOR

Assinado
VITOR V. CHIARELI
D4Sign

VITOR VALERETO CHIARELI
CRCSP 1SP-271580/O-8
CPF: 368.740.368-82
CONTADOR

03042024 Demonstrações APP SISTEMAS SA 31122023 pdf
Código do documento 407e6944-d84d-40db-9b6c-22a19a68d255



Assinaturas



CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO
claudio.azevedo@appsistemas.com.br
Assinou

CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO



VITOR VALERETO CHIARELI
vitor@contep.com.br
Assinou

VITOR V. CHIARELI

Eventos do documento

16 Apr 2024, 08:34:34

Documento 407e6944-d84d-40db-9b6c-22a19a68d255 **criado** por LIGIA RIBEIRO OLHER (fa530c13-b8b1-461b-b963-ab338ec98cbd). Email: ligia.olher@appsistemas.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-16T08:34:34-03:00

16 Apr 2024, 08:37:47

Assinaturas **iniciadas** por LIGIA RIBEIRO OLHER (fa530c13-b8b1-461b-b963-ab338ec98cbd). Email: ligia.olher@appsistemas.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-16T08:37:47-03:00

16 Apr 2024, 09:36:10

VITOR VALERETO CHIARELI **Assinou** - Email: vitor@contep.com.br - IP: 45.172.116.157 (45-172-116-157.netcaster.net.br.116.172.45.in-addr.arpa porta: 41156) - Documento de identificação informado: 368.740.368-82 - **Assinado com EMBED** - Token validado por **email** - DATE_ATOM: 2024-04-16T09:36:10-03:00

16 Apr 2024, 22:38:14

CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO **Assinou** (9ddaa6b9-8f27-42a6-a4b8-4c6ee2a491ec) - Email: claudio.azevedo@appsistemas.com.br - IP: 187.32.124.217 (187-032-124-217.static.ctbctelecom.com.br porta: 59052) - **Geolocalização**: -23.5406664 -46.6368886 - Documento de identificação informado: 098.101.048-20 - **Assinado com EMBED** - Token validado por **email** - DATE_ATOM: 2024-04-16T22:38:14-03:00

Hash do documento original

(SHA256):0572bac1f4267b1108a32e2a4b9ae4c463a472eb1fd01a776a1a40dff2498d7

(SHA512):2d46bca8e388122a713f99e10ccf4967be3d41bf67f0c7607a139965b94f7771a397f475dd52a55afdf264098fb727e6133478ee925c5280b6a66cb604922a4

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign