



ROBBYSON SYSTEMS DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS S.A.

CNPJ: 24.366.078/0001-92 NIRE 353.0053070-5

ENDEREÇO: Av. das Nações Unidas, 14171 Conj 2404 Torre C - Vila Gertrudes, CEP 04794-000, São Paulo, SP

Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

Valores expressos em reais - R\$

BALANÇOS PATRIMONIAIS

ATIVO	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	12.574,37	1.935.794,31
Contas a receber de clientes	2.399.288,89	2.613.737,70
Tributos a recuperar	1.081.615,66	363.111,87
Despesas antecipadas	146.297,39	93.992,52
Demais contas a receber	31.076,96	24.561,36
Total do ativo circulante	<u>3.670.853,27</u>	<u>5.031.197,76</u>
NÃO CIRCULANTE		
Despesas antecipadas	12.324,66	10.017,24
Impostos diferidos	791.950,59	380.310,16
Total do realizável a longo prazo	<u>804.275,25</u>	<u>390.327,40</u>
Imobilizado	1.460.427,19	1.887.293,61
Intangível	2.502.492,84	1.261.528,44
Ativo de direito de uso	334.605,03	512.256,31
Total do ativo não circulante	<u>5.101.800,31</u>	<u>4.051.405,76</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>8.772.653,58</u>	<u>9.082.603,52</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE		
Contas a pagar aos fornecedores	291.037,64	165.246,98
Tributos a recolher	353.985,07	361.962,00
Obrigações trabalhistas	1.874.917,52	1.671.398,86
Dividendos a pagar	-	38.549,00
Passivo de arrendamento	335.073,54	367.108,71
Impostos diferidos	16.794,28	20.660,78
Demais contas a pagar	85.772,30	116.297,91
Total do passivo circulante	<u>2.957.580,35</u>	<u>2.741.224,24</u>
NÃO CIRCULANTE		
Passivo de arrendamento	134.903,27	337.342,88
Impostos diferidos	191.784,62	153.235,62
Total do passivo não circulante	<u>326.687,89</u>	<u>490.578,50</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	5.235.000,00	5.235.000,00
Reservas de lucros	40.446,95	615.800,78
Prejuízos acumulados	(287.061,60)	-
Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital	499.999,99	-
Total do patrimônio líquido	<u>5.488.385,34</u>	<u>5.850.800,78</u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>8.772.653,58</u>	<u>9.082.603,52</u>

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	(862.415,43)	162.311,57
Ajustes de:		
Depreciação e amortização	1.306.313,21	1.326.591,67
Baixa de valor residual de imobilizado, intangível e ativo direito de uso	107.090,49	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(411.640,43)	(123.920,10)
Juros de arrendamentos	20.497,00	27.783,99
Outras Provisões	(1.670,20)	10,98
(Aumento) redução nos ativos:		
Contas a receber de clientes	214.448,81	(126.744,34)
Tributos a recuperar	(718.503,79)	(91.605,63)
Demais contas a receber	(61.127,89)	(29.524,22)
Aumento (redução) nos passivos:		
Contas a pagar aos fornecedores	125.790,66	1.562,66
Obrigações trabalhistas	203.518,66	424.746,05
Tributos a recolher	(7.976,93)	138.539,86
Demais contas a pagar	(32.721,91)	(371.237,99)
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(64.429,84)
Pagamento de juros sobre arrendamentos	(20.497,00)	(27.783,99)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>(138.894,75)</u>	<u>1.246.300,67</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Adição do imobilizado	(128.489,35)	(113.321,93)
Adição do intangível	(1.887.682,83)	(6.250,83)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(2.016.172,18)</u>	<u>(119.572,76)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recursos provenientes de aporte de capital de acionistas	499.999,99	-
Pagamento de arrendamentos	(268.153,00)	(225.216,01)
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	<u>231.846,99</u>	<u>(225.216,01)</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, LÍQUIDOS	<u>(1.923.219,94)</u>	<u>901.511,90</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do exercício	1.935.794,31	1.034.282,41
No final do exercício	12.574,37	1.935.794,31
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, LÍQUIDOS	<u>(1.923.219,94)</u>	<u>901.511,90</u>

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

	31/12/2023	31/12/2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(862.415,43)	162.311,57
Outros resultados abrangentes	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>(862.415,43)</u>	<u>162.311,57</u>

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA	16.705.779,77	17.267.597,16
Deduções da receita bruta	(1.845.988,59)	(1.911.725,24)
RECEITA	14.859.791,18	15.355.871,92
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(13.007.763,04)	(13.052.393,91)
LUCRO BRUTO	1.852.028,14	2.303.478,01
Despesas gerais e administrativas	(2.877.432,80)	(2.039.609,99)
Comerciais	(428.956,43)	(72.078,03)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(201.747,46)	(74.338,26)
LUCRO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS E IMPOSTOS	<u>(1.656.108,55)</u>	<u>117.451,73</u>
Receitas financeiras	175.779,14	249.350,86
Despesas financeiras	(30.638,73)	(37.443,20)
Resultado financeiro	145.140,41	211.907,66
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>(1.510.968,14)</u>	<u>329.359,39</u>
Correntes	236.912,28	(290.967,92)
Diferidos	411.640,43	123.920,10
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>648.552,71</u>	<u>(167.047,82)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>(862.415,43)</u>	<u>162.311,57</u>
Lucro líquido por ação (básico e diluído) - em R\$	-	0,03

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital social	Reserva de lucros		Adiantamento para futuro aumento de capital	Lucros acumulados	Total
		Reserva legal	Reserva de retenção de lucros			
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.235.000,00	32.331,37	459.706,84	-	-	5.727.038,21
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	162.311,57	162.311,57
Contribuição dos acionistas e distribuições aos acionistas:						
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-
Destinação do lucro do exercício:						
Constituição de reserva legal	-	8.115,58	-	-	(8.115,58)	-
Dividendos	-	-	-	-	(38.549,00)	(38.549,00)
Constituição de reserva de lucros	-	-	115.646,99	-	(115.646,99)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	5.235.000,00	40.446,95	575.353,83	-	-	5.850.800,78
Aumento de capital	-	-	-	499.999,99	-	499.999,99
Resultado do exercício	-	-	-	-	(862.415,43)	(862.415,43)
Destinação do resultado do exercício:						
Absorção de prejuízo	-	-	(575.353,83)	-	575.353,83	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	5.235.000,00	40.446,95	-	499.999,99	(287.061,60)	5.488.385,34

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial totalizando no Ativo e Passivo no ano de 2023 R\$8.772.653,58 (oito milhões, setecentos e setenta e dois mil, seiscentos e cinquenta e três reais, cinquenta e oito centavos) e no ano de 2022 R\$9.082.603,52 (nove milhões, oitenta e dois mil, seiscentos e três reais e cinquenta e dois centavos). Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

São Paulo (SP), 31 de Dezembro de 2023.

Marcela dos Santos de Queiroz
Contadora
CRC/MG: 111970/O-6
CPF: 065.546.086-13