

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	1.700.541,06	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
DIVIDENDOS, PARTICIPAÇÕES, JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO	392.946,37	0,00
DIVIDENDOS	392.946,37	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.651.085,74	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
RESERVA DE LUCROS	544.140,88	0,00

BALANCO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	(634.698,22)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	(634.698,22)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.351.626,80	2.421.400,85

DRE
Valores expressos em Reais (R\$)

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

DFC INDIRETA

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)	53.645,47	34.972,25
Depreciação e Amortização	53.645,47	33.846,22
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	1.126,03
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	854,1
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	1.939.973,06	-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
(=) 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
(=) 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			Reservas Capital		Lucros/Prejuízos Acumulados		Total
	Capital Social		Reserva Legal	Reservas de Investimentos	Adiantamento para Aumento de Capital	Lucro Acumulado	Prejuízo Acumulado			
do em 31/12/2021	1.720.000,00	0,00	0,00	0,00	271.898,66	0,00	(161.763,63)	1.830.135,03		
ajustado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(474.060,62)	(474.060,62)		
estes Credores de Exercícios erros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126,03	1.126,03		
do em 31/12/2022	1.720.000,00	0,00	0,00	0,00	271.898,66	(634.698,22)	0,00	1.357.200,44		
ajustado do Exercício 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.571.785,47	0,00	1.571.785,47		
regularização Capital Social a regularizar	90.030,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.030,22		
regularização de Capital Informe Contrato Social	25.015,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.015,98		
substituição de Reserva	0,00	46.854,36	46.854,36	497.286,52	0,00	(544.140,88)	0,00	0,00		
rendimentos Obrigatorios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(222.558,22)	0,00	(392.946,37)		
rendimentos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(170.388,15)	0,00	(392.946,37)		
do em 31/12/2023	1.835.046,20	46.854,36	46.854,36	497.286,52	271.898,66	0,00	0,00	2.651.085,74		

CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO
 ADMINISTRADOR
 CPF: 098.101.048-20

Vitor Valereto Chiareli
 CRC: 1-SP-271580/O-8 - Contador
 CPF: 368.740.368-82

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2023

A APP SISTEMAS S.A. 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

A empresa não possui estoques.

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
Construções em Andamento	0,00	1.500,00
Desenvolvimento Softwares	0,00	1.202.651,41
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 prazos prescricionais de acordo com a legislação aplicável em vigor.

claudio.azevedo@appsistemas.com.br

vtor@contep.com.br

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

20062024 Demonstrações APP SISTEMAS SA 31122023 pdf

Código do documento 4f5077b1-43c1-4cf0-83c6-c8052fbef7d6



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

20 Jun 2024, 09:35:28

Documento 4f5077b1-43c1-4cf0-83c6-c8052fbef7d6 **criado** por LIGIA RIBEIRO OLHER (fa530c13-b8b1-461b-b963-ab338ec98cbd). Email: ligia.olher@appsistemas.com.br. - DATE_ATOM: 2024-06-20T09:35:28-03:00

20 Jun 2024, 09:38:45

Assinaturas **iniciadas** por LIGIA RIBEIRO OLHER (fa530c13-b8b1-461b-b963-ab338ec98cbd). Email: ligia.olher@appsistemas.com.br. - DATE_ATOM: 2024-06-20T09:38:45-03:00

20 Jun 2024, 09:59:03

VITOR VALERETO CHIARELI **Assinou** - Email: vitor@contep.com.br - IP: 191.38.211.49 (191.38.211.49 porta: 35594) - Documento de identificação informado: 368.740.368-82 - **Assinado com EMBED** - Token validado por **email** - DATE_ATOM: 2024-06-20T09:59:03-03:00

20 Jun 2024, 10:28:42

CLAUDIO ROBERTO DE AZEVEDO **Assinou** (9ddaa6b9-8f27-42a6-a4b8-4c6ee2a491ec) - Email: claudio.azevedo@appsistemas.com.br - IP: 189.92.110.121 (189-92-110-121.3g.claro.net.br porta: 10368) - **Geolocalização: -20.8189514 -49.5138637** - Documento de identificação informado: 098.101.048-20 - **Assinado com EMBED** - Token validado por **email** - DATE_ATOM: 2024-06-20T10:28:42-03:00

Hash do documento original

(SHA256):5b5ed8679b029cb3e0a5ec0f5494d72c9ab2edb31742319a8e00f61bda707d81

(SHA512):457a4c08a1351c6a4bf5f07a633e1dd3356d5588a2deed542866417b3ee994f7f6c70cafa0c554b24345fcdaf2492c764cc94c3c36ab0ca05356090d9809110

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign