



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022.

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A BRY TECNOLOGIA S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, arquivada na JUCESC –SC 14/05/2001- CNPJ/MF – 04.441.528/0001-57. Tem como objeto desenvolver, produzir e comercializar produtos e serviços para garantir a segurança e promover a confiança no novo ambiente virtual de negócios.

Os principais produtos comercializados pela Companhia são: Certificado Digital, Carimbo do Tempo, Infraestrutura de Chaves Públicas, Framework e Certificação Digital, Sistema de Coleta de Assinaturas em Documentos Eletrônicos, Sistema de Assinatura Digital, Sistemas de Carimbo do Tempo e Protocoladora Digital.

2 DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis apresentadas foram elaboradas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76), complementada pela lei nº 10.303/01, Lei nº 11.638/07 e Lei 11941/2009, levando em consideração o processo de convergência às normas internacionais – IFRS e (NBC TG 1000 (R1)). As Demonstrações foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor.

a. Disponibilidades e aplicações financeiras

Estão representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

b. Contas a receber de clientes

São registrados no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

c. Estoques

Os estoques estão demonstrados ao custo médio de aquisição e não excedem aos valores de mercado.

d. Demais ativos circulantes e não circulante

Os ativos circulantes e longo prazo quando aplicáveis, são reduzidos, mediante provisão, aos seus valores prováveis de realização.

e. Imobilizado e Intangível

Demonstrado ao custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação ou amortização acumulada. Sendo estas calculadas pelo método linear com base na vida útil e econômica estimada dos bens, conforme taxa anuais descritas na nota explicativas nº. 13 e 15.

f. Diferido

Os gastos registrados no ativo diferido foram integralmente amortizados baseados no prazo de retorno estimado do projeto, conforme descrito na nota explicativa nº 14.

g. Demais passivos circulantes e realizável a longo prazo

Os passivos circulantes e a longo prazo, quando aplicável, incluem os encargos incorridos.

h. Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios, sendo observado o princípio da realização da receita e de confrontação das despesas.

i. Imposto de renda e contribuição social

Apurados com base no Lucro real de acordo com a legislação tributária em vigor.

j. Utilização de estimativas

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis requer que a administração faça estimativa e suposições que afetam os valores apresentados nas demonstrações contábeis e nas respectivas notas explicativas às demonstrações contábeis.

3 DISPONIBILIDADES

	12/2023	12/2022
DISPONIBILIDADES	288.563,92	379.513,02
BENS NUMERARIOS	400,04	3.129,74
CAIXA	400,04	3.129,74
BANCOS CONTAS MOVIMENTOS	288.163,88	376.383,28
BB - AG 3174-7 CC 11518-BANCO DO BRASIL	73.402,06	8.091,04
BRADESCO	1,00	1,00
CEF AG 1011 OP 003 C/C 02243-5	58.018,16	112.642,15
MODAL MAIS - DISPONIBILIDADE	0,00	255.649,09
XP - DISPONIBILIDADE	156.742,66	0,00

4 APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	12/2023	12/2022
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.057.173,39	2.236.598,75
BB APLICAÇÕES CDB DI	526,37	34.032,03
BRADESCO - FUNDO INV. PLUS-CDB-LETRAS	581.985,71	723.975,99
MODAL MAIS - CDB	0,00	654.611,79
MODAL MAIS - FUNDOS	240.848,21	823.978,94
XP INVESTIMENTOS - FUNDO DE INVESTIMENTOS	157.077,79	0,00
XP INVESTIMENTOS - RENDA FIXA - PÓS FIXADO	76.735,31	0,00

5 CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	12/2023	12/2022
CLIENTES A RECEBER	2.364.641,67	1.534.077,30
GLOBALMINDS CONS. SERV. INFO. LTDA.	515.000,00	515.000,00
SYNGULARID TECNOLOGIA LTDA	240.000,00	0,00
A.C. PARTICIPACOES S.A.	130.103,20	80.589,97
SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	101.591,63	115.910,99
M2SYS TECNOLOGIA E SERVICOS S/A	64.618,61	64.618,61
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE SANTA CATARINA	62.974,98	62.974,98
SERASA S.A.	106.236,37	14.500,00
OUTROS	1.144.116,88	680.482,75

Representa os valores a receber decorrentes da venda de certificado digital, serviços de consultoria, desenvolvimento de sistemas computacionais e equipamentos na área de tecnologia da informação.

6 ADIANTAMENTOS

	12/2023	12/2022
ADIANTAMENTOS	85.759,38	43.103,74
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	71.300,18	22.003,74
ADIANTAMENTOS DE FERIAS	71.300,18	22.003,74
OUTROS ADIANTAMENTOS	14.459,20	21.100,00
AMEX - FATURA CARTAO DE CRÉDITO	0,00	7.600,00
ANDERSON JESUS	0,00	13.500,00
SCHADEN RELGOV	14.459,20	0,00

7 ESTOQUES

	12/2023	12/2022
ESTOQUES	103.195,06	103.195,06
ESTOQUE DE MERCADORIAS	103.195,06	103.195,06

8 IMPOSTOS A RECUPERAR

	12/2023	12/2022
IMPOSTOS A RECUPERAR	461.757,07	831.658,80
COFINS CUMULATIVO RETIDO A RECUPERAR-DARF 217	0,00	18.452,32
CSLL BASE DE CALCULO NEGATIVA -2022	0,00	219.233,96
CSLL ESTIMATIVA 2023	18.182,72	0,00
CSLL RETIDA NA FONTE A RECUPERAR	106.162,42	0,00
IRPJ BASE DE CALCULO NEGATIVA-2022	0,00	589.974,58
IRPJ ESTIMATIVA 2023	46.507,56	0,00
IRRF S/NOTAS FISCAIS	269.595,51	0,00
IRRF S/RENDAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	21.308,86	0,00
PIS CUMULATIVO RETIDO A RECUPERAR-DARF 8109	0,00	3.997,94

9 OUTROS CRÉDITOS

	12/2023	12/2022
OUTROS CREDITOS	1.104,98	0,00
SEGURO PREDIAL - APOLICE 1.180.089.413	1.104,98	0,00

10 ADIANTAMENTO A TERCEIROS

	12/2023	12/2022
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	52.331,72	51.681,72
CAUÇÃO CONTRATO CONSELHO REGIONAL	14.850,00	14.850,00
CAUÇÃO DE CONTRATO	14.403,96	14.403,96
FUNDO DE RESERVA - FINEP	13.626,43	13.626,43
CAUÇÃO DO CONTRATO DA PGR 82/2014, 1º TERMO	8.801,33	8.801,33
ADITIVO		
CAUCAO CONTRATO ALUGUEL VALPHI IMOVEIS	650,00	0,00

11 CREDITOS COM PARTES RELACIONADAS

	12/2023	12/2022
CREDITOS PARTE RELACIONADAS	2.653.175,34	1.939.436,26
BRY CERTIFICADOS - EMPRESTIMOS	82.995,39	47.000,00
SYNGULARID - CESSAO IMOVEL-PARceria	45.427,97	89.994,37
SYNGULARID - EMPRESTIMOS	2.524.751,98	1.802.441,89

O empréstimo realizado a empresa Syngularid possui carência de pagamento até julho/2023 e correção monetária sobre INPC.

12 CRÉDITO POR AÇÕES

	12/2023	12/2022
CRÉDITO POR AÇÕES	0,00	2.500.000,00
CERTIFICAMINAS LTDA	0,00	2.500.000,00

13 INVESTIMENTOS

	12/2023	12/2022
INVESTIMENTOS	0,00	-899.731,25
PARTICIPAÇÃO PERMANENTE EM SOCIEDADES NO PAÍS	0,00	-899.731,25
(-) SYNGULARID TECNOLOGIA LTDA-MEP	-1.500.000,00	-2.356.980,61
SYNGULARID TECNOLOGIA LTDA	1.500.000,00	1.500.000,00
BRY CERTIFICADOS DIGITAIS LTDA	20.000,00	20.000,00
(-) BRY CERTIFICADOS DIGITAIS LTDA-DESAGIO	-20.000,00	-62.750,64

14 IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	12/2022	ADIÇÃO	BAIXA	12/2023	TAXA DEPRECIAÇÃO
IMOBILIZADO					
BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS	1.344.325,73			1.344.325,73	
COMPUTADORES E PERIFERICOS	1.745.068,67	23.576,58		1.768.645,25	
LUNA PCIE HSM A700	152.800,00			152.800,00	
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	474.888,61	50.893,00		525.781,61	
MOVEIS E UTENSILIOS	408.952,77			408.952,77	
TELEFONES	15.706,70			15.706,70	
TOTAL	4.141.742,48	74.469,58	0,00	4.216.212,06	
(-) DEPRECIAÇÃO					
BENFEITORIAS EM BENS DE TERCEIROS	-368.550,18	-49.675,87		-418.226,05	4%
COMPUTADORES E PERIFERICOS	-1.423.330,64	-151.914,80		-1.575.245,44	20%
LUNA PCIE HSM A700	-20.373,28	-15.279,96		-35.653,24	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-252.795,55	-22.480,34		-275.275,89	10%
MOVEIS E UTENSILIOS	-269.479,81	-27.135,60		-296.615,41	10%
TELEFONES	-10.222,22	-1.158,48		-11.380,70	10%
TOTAL	-2.344.751,68	-267.645,05	0,00	-2.612.396,73	
= SALDO LÍQUIDO	1.796.990,80	74.469,58	0,00	1.603.815,33	

O imobilizado está livre de ônus e/ou garantias.

15 DIFERIDO

	TAXA DE DEPREC. EM % ANUAL	CUSTO CORRIGIDO	AMORTIZ. ACUMUL.	VALOR LÍQUIDO	
				2023	2022
GASTOS COM IMPLANTAÇÃO E					
DESPESAS PRÉ-OPERACIONAIS	16	189.131,15	189.131,15	-	-
		<u>189.131,15</u>	<u>189.131,15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Referem-se aos custos de desenvolvimento e implementação do projeto do seu principal produto “Certificado Digital”, bem como as despesas pré-operacionais da companhia

16 INTAGÍVEL

DESCRIÇÃO	12/2022	ADIÇÃO	BAIXA	12/2023	TAXA DEPRECIÇÃO
INTANGÍVEL					
BRY CLOUD- FINEP LEI 10.730-2004	721.671,14			721.671,14	
ICP	84.563,45			84.563,45	
ICP -ADOÇÃO INICIAL 15-12-2009	1.097.973,00			1.097.973,00	
PDDE	265.113,59			265.113,59	
PROJETO - FAPESC	146.930,62			146.930,62	
SGACT	115.957,64			115.957,64	
SGACT - ADOÇÃO INICIAL - 15-12-2009	1.210.040,00			1.210.040,00	
SISTEMA ANTI-REPUDIO	191.907,62			191.907,62	
SOFTWARES E SISTEMAS	1.556.553,91	144.528,63		1.701.082,54	
WEBSITE	111.792,87			111.792,87	
BRY-ID E BRY SIGNER 6	1.721.731,66	1.410.213,47		3.131.945,13	
TOTAL	7.224.235,50	1.554.742,10	0,00	8.778.977,60	
(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS					
(-) BRY CLOUD-FINEP LEI 10.730-2004	-180.417,60	-144.334,20		-324.751,80	20%
(-) FAPESC	-44.079,60	-29.386,20		-73.465,80	20%
(-) ICP	-84.563,45			-84.563,45	20%
(-) ICP-ADOCÃO INICIAL	-479.447,55	-21.959,40		-501.406,95	10%
(-) PDDE	-265.113,59			-265.113,59	20%
(-) SGACT	-115.957,64			-115.957,64	20%
(-) SISTEMA ANTI-RUPUDIO	-191.907,62			-191.907,62	20%
(-) SOFTWARES E SISTEMAS	-1.210.664,40	-105.095,59		-1.315.759,99	20%
(-) WEBSITE	-111.792,87			-111.792,87	20%
(-) SGACT ADOCAO INICIAL	-528.383,65	-24.200,76		-552.584,41	10%
TOTAL	-3.212.327,97	-324.976,15	0,00	-3.537.304,12	
= SALDO LÍQUIDO	4.011.907,53	1.554.742,10	0,00	5.241.673,48	

1. O intangível Bry-ID e Bry Signer 6 está em processo de desenvolvimento valor ativado em 2022 R\$ 931.020,04 e faz uso do incentivo à inovação e desenvolvimento tecnológico com base na Lei 11.196/05, no ano corrente 2022 possui um benefício fiscal, ocorrendo uma redução de tributos no LALUR em 2022 na ordem de R\$ 754.674,97 em 2021 R\$ 179.315,11, em 2023 não usa o benefício fiscal em função de resultado negativo LALUR..
2. O Relatório da Lei do bem 2022, apresenta valor aplicado em recursos humanos na ordem de R\$ 2.780.280,46, serviços de terceiros R\$ 36.038,40, total de 2.816.318,66, sendo excluído no Lalur 80% que representa valor de R\$ 2.253.055,09, a diferença entre o acréscimo do intangível de R\$ 931.050,04 e R\$ 2.253.055,09 refere-se a custos não ativados no grupo de P&D, em 2023 houve acréscimo do intangível de R\$ 1.554.742,10.

17 FORNECEDORES

	12/2023	12/2022
FORNECEDORES	257.864,78	348.457,90
DINAMO NETWORKS-SERVICOS, DESENV.E PARTICIPACOES EM CONSORCI	40.335,04	171.169,82
DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	4.808,51	62.142,01
CIRION TECHNOLOGIES DO BRASIL LTDA	100.663,07	53.088,04
APS CONTABILIDADE S/S	12.000,00	12.000,00
PARS PRODUTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS LTDA	0,00	10.422,00
EITI SOLUÇÕES DE TECNOLOGIA LTDA	21.313,06	0,00
RD STATION E SISTEMAS LTDA - EPP	34.262,90	0,00
SCHADEN RELGOV ASSISTENCIA EMPRESARIAL LTDA	21.000,00	0,00
OUTROS	23.482,20	39.636,03

18 EMPRÉSTIMOS

18.1 Empréstimo de Longo Prazo

	12/2023	12/2022
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.012.437,75	2.490.600,07
BADESC - EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS	2.012.437,75	2.490.600,07

19 OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	12/2023	12/2022
OBRIG. SOCIAIS E TRABALHISTAS	1.406.689,24	1.147.318,15
FGTS	62.151,32	50.359,09
INSS	148.016,23	125.145,52
PROVISÃO DE FERIAS - GERAL	818.208,96	614.076,24
SALARIOS A PAGAR	378.312,73	357.737,30

20 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	12/2023	12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	183.909,63	133.592,74
COFINS - NÃO CUMULATIVO COD. 5856	5.120,52	1.628,82
COFINS REC. CUMULATIVO DARF 2172	12.754,24	0,00
ICMS - RECOLHER	551,55	3.855,98
INSS S/NOTAS DE SERVIÇOS	466,61	428,36
IRRF - COD. 0561	128.024,13	98.860,16
IRRF S/NOTAS - COD. 1708	1.081,60	280,63
ISQN - RECOLHER	29.367,38	27.163,24

ISQN - RETIDO S/NOTAS FISCAIS	131,59	120,80
PIS - CUMULATIVO DARF 8109	2.763,60	0,00
PIS - NÃO CUMULATIVO DARF 6912	847,20	269,87
RETENÇÕES 4,65% - LEI 10.833	2.801,21	984,88

21 ADIANTAMENTO DE CLIENTES

	12/2023	12/2022
CRÉDITO DE CLIENTES	152.721,20	2.333,08
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	0,00	2.333,08
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES YAPAY - Signer 6.0.	152.721,20	0,00

22 OUTRAS OBRIGAÇÕES

	12/2023	12/2022
OUTRAS OBRIGAÇÕES	62.786,49	50.000,00
HEITOR LIMIRIO PIRES	5.000,00	5.000,00
WANDERLEY XAVIER DE CASTRO	5.000,00	5.000,00
ALUGUÉIS/IPTU/TCRS A PAGAR	52.305,03	40.000,00
SEGURO PREDIAL - APOLICE 1.180.089.413	481,46	0,00

23 DIVIDENDOS A PAGAR

	12/2023	12/2022
DIVIDENDOS A PAGAR	746.174,24	0,00
DIVIDENDOS A PAGAR	746.174,24	0,00

Aos acionistas é garantido dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro do exercício, ajustado na forma da legislação societária, no exercício corrente, não houve lucro contábil.

24 CREDITOS PESSOAS LIGADAS E AÇÕES EM TESOURARIA

24.1 - Syngular

	12/2023	12/2022
CREDITOS PESSOAS LIGADAS	228.253,42	228.253,42
SYNGULARID TECNOLOGIA LTDA	228.253,42	228.253,42

25 RESULTADO NEGATIVO - EQUIVALENCIA PATRIMONIAL

	12/2023	12/2022
RESULTADO NEGATIVO EQUIVALENCIA PAT.	113.543,99	0,00
BRY CERTIFICADOS DIGITAIS	42.750,64	0,00
SYNGULARID	70.793,35	0,00

26 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

26.1 - Capital social

O capital social subscrito é de R\$ 680.000,00, desse valor R\$ 680.000,00 integralizado e dividido em 2.720.000 ações. O capital social autorizado é limitado em R\$ 3.000.000,00 representado por ações escriturais nominativas, sem valor nominal, divididas em ordinárias e preferencias classe "B" com direito a voto.

26.2 - Ajuste de Avaliação Patrimonial

Refere ao processo de reconhecimento do ativo intangível, conforme laudo de avaliação com base no CPC 04.

	12/2023	12/2022
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	2.308.013,00	2.308.013,00
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL - INTANGIVEL	2.308.013,00	2.308.013,00

Obs. Não existe reflexo tributário conforme RTT – regime tributário transitório.

27 RESERVAS

	12/2023	12/2022
RESERVAS	7.310.159,67	7.310.159,67
RESERVA DE CAPITAL - AGIO NA SUBSCRICAO DE ACOES	2.334.993,96	2.334.993,96
RESERVA DE LUCROS - DOAÇÃO E SUB P/INVESTIMENTO	879.000,37	879.000,37
RESERVA DE CAPITAL - AGIO AÇÕES EM TESOURARIA	4.096.165,34	4.096.165,34

28 LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

	12/2023	12/2022
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	-88.042,20	1.291.023,57
LUCRO ACUMULADO-2018	0,00	939.620,05
LUCRO ACUMULADO-2020	0,00	189.518,60
LUCRO ACUMULADO-2021/2023	-88.042,20	161.884,92

29 AÇÕES EM TESOURARIA

	12/2023	12/2022
AÇÕES EM TESOURARIA	-1.461.319,87	-1.461.319,87
(-) AÇÕES EM TESOURARIA	-1.461.319,87	-1.461.319,87

30 AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

	12/2023	12/2022
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	786.187,26	0,00
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	786.187,26	0,00

Relativo reclassificação do investimento negativo conforme CPC18- ITENS 38 e 39

31 RECEITA BRUTA

	12/2023	12/2022
RECEITA DE SERVIÇOS E LICENÇAS DE USO	17.277.403,80	14.663.692,40
RECEITA DE SERVIÇOS A PRAZO	17.237.834,06	14.632.294,10
RECEITAS DE LOCAÇÕES DE EQUIPAMENTOS	39.569,74	31.398,30

32 DEDUÇÕES

	12/2023	12/2022
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-1.765.509,34	-1.564.386,78
DEVOLUÇÃO DE VENDAS	0,00	-62.402,40
COFINS NÃO CUMULATIVO DARF 5856	-3.007,30	-2.984,80
I. C. M. S.	0	-30,77
PIS NÃO CUMULATIVO A PARTIR 01-01-2011	-652,9	-615,31
DEDUÇÕES COM VENDAS DE SERVIÇOS	-1.761.849,14	-1.498.353,50
COFINS CUMULATIVO DARF 2172	-517.135,82	-438.969,32
I.S.Q.N.	-344.755,62	-292.645,82
INSS TI - SOB SERVIÇOS	-780.284,39	-659.191,99
ISQN POR SUBST. E RETENÇÕES CFPS 9.205 E 9.206	-7.626,00	-12.433,19
PIS CUMULATIVO A PATIR 01-01-2011	-112.047,31	-95.113,18

33 CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	12/2023	12/2022
CUSTOS	14.110.326,92	9.173.136,75
CUSTO DE PESSOAL - GERAL	27.416,60	19.294,28
CUSTO DE PESSOAL - DIRETORIA	118.506,75	147.149,85
CUSTOS DE PESSOAL - DESENVOLVIMENTO/SUORTE/INFI	5.726.419,66	4.262.063,06
CUSTO DE PESSOAL - COMERCIAL	1.768.360,80	528.830,14
CUSTO DE PESSOAL - MARKETING	758.525,33	534.916,96
GASTOS GERAIS	5.704.812,30	3.679.009,57
CUSTOS DAS MERCADORIAS	6.285,48	1.872,89

34 DESPESAS PESSOAL ADM-FINANCEIRO-RH

	12/2023	12/2022
DESPESAS PESSOAL ADM-FINANCEIRO-RH	930.399,15	576.748,78
ASSISTENCIA MÉDICA E SOCIAL	88.580,75	42.515,30
AVISO PREVIO	1.789,10	-1.238,91
BOLSAS DE ESTÁGIO	12.790,98	19.697,50
DESPESA COM CURSOS E TREINAMENTO	2.081,20	400,00
FGTS	43.273,12	27.554,49
INSS COD 0079 TERCEIROS	32.067,43	20.044,12
INSS RAT/SAT	2.764,53	1.727,79
PAT Progr. ALIM. TRABALHADOR	101.761,44	62.993,28
PROVISÃO 13o. SALÁRIO	46.524,55	30.560,86
PROVISÃO DE FERIAS	59.519,97	26.931,51
PROVISÃO FGTS S/13o. SALÁRIO	3.708,49	2.444,82
PROVISÃO FGTS S/FERIAS	2.039,91	260,10
PROVISÃO INSS S/13o. SALÁRIO	2.921,66	1.925,33
PROVISÃO INSS S/FERIAS	1.606,43	204,85
SALARIOS E ORDENADOS	528.873,86	339.144,59
VALE-TRANSPORTE	95,73	1.083,15
PRÊMIO	0,00	500,00

35 DESPESAS COMERCIAIS

	12/2023	12/2022
DESPESAS COMERCIAIS	257.589,47	338.547,73
DESPESAS COMERCIAIS	157.485,49	183.154,67
MARKETING	111.437,26	110.288,16
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	46.048,23	72.866,51
DESPESAS COM VENDAS	100.103,98	155.393,06
PERDAS RECEBIMENTOS DE CLIENTES	100.103,98	155.393,06

36 DESPESAS ADMINISTRATIVAS

	12/2023	12/2022
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	135.428,32	74.307,40
ALVARAS DE FUNCIONAMENTO	0,00	17,44
CONTRIBUIÇÕES ENTIDADES DE CLASSES	2.242,00	2.041,76
IMPOSTOS E TAXAS	84.182,47	72.248,20
MENSALIDADE DE LICENCAS-SOFTWARE	49.003,85	0,00

37 DESPESAS GERAIS

	12/2023	12/2022
DESPESAS GERAIS	1.257.884,49	1.008.849,25
ALUGUÉIS	616.140,24	453.115,96
ALUGUEL - IPTU	10.410,08	50.791,20
ALUGUEL - SEGURO INCENDIO	98,48	1.138,36
ALUGUEL - OUTROS LANÇAMENTOS	23.268,27	0,00
ALUGUEL - TCRS	0,00	25.004,40
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	3.842,25	3.072,73
COMEMORAÇÕES E PATROCÍNIOS	0,00	12.433,87
CONDOMÍNIO	111.638,30	107.367,35
CONFRATERNIZAÇÃO	43.739,43	0,00
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	17.172,33	44.367,76
COPA, LANCHES E MATERIAIS DE LIMPEZA	79.815,65	76.664,56
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	0,00	22.500,00
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	0,00	487,16
DOAÇÕES, BRINDES E PRESENTES	7.781,79	4.452,90
ENERGIA ELÉTRICA	52.856,22	51.089,21
ESTACIONAMENTO E TAXI	330,00	0,00
ESTÁDIAS VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	44.813,44	16.424,62
LIVROS, JORNAIS, E, REVISTAS	3.501,60	326,43
MANUTENÇÃO EM INOVAÇÕES TECNOLÓGICAS	0,00	3.127,70
MANUTENÇÃO EM SISTEMAS DE INFO.	1.193,83	5.144,51
MATERIAIS E MANUTENÇÕES EM INFORMÁTICA	11.774,99	9.332,42
MATERIAIS E SERVIÇOS COM MANUTENÇÕES	935,14	1.766,62
MATERIAL DE EXPEDIENTE	52.042,85	7.333,53
MENSALIDADES ASSOCIAÇÕES	63.403,91	11.639,00
PARTICIPAÇÕES EM FEIRAS, STANDS, E, EVENTOS	3.787,50	6.050,10
SEGUROS CONTRATADOS	21.096,20	19.562,87
TARIFAS DE CARTÓRIOS	9.071,55	2.914,56
TARIFAS DE TAXI/UBER	8.413,08	5.828,79
TARIFAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	713,34	1.457,96
TARIFAS TELEFÔNICAS	70.044,02	65.454,68

38 OUTRAS RECEITAS, DESPESAS E EQUIVALENCIA PATRIMONIAL

	12/2023	12/2022
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	2.260.284,13
RESULTADO NEGATIVO EQUIVALENCIA PATRIMONIAL-MEP	0,00	2.260.284,13

39 DESPESAS FINANCEIRAS

	12/2023	12/2022
DESPESAS FINANCEIRAS	254.203,49	263.315,79
ATM/MULTA E JUROS S/ IMPOSTOS	651,71	370,32
COFINS S/ RECEITA FINANCEIRA	20.388,30	16.295,17
DESCONTOS CONCEDIDOS	306,27	5.139,84
DESPESAS COM COBRANÇAS EM CARTÕES	12.385,29	13.086,92
DESPESAS COM TARIFAS BANCÁRIAS	11.041,48	10.766,31
ENCARGOS FINANCEIROS	175.786,53	184.081,86
IOF - IMPOSTO S/OPER. FINANCEIRAS	30.256,10	30.740,93
IRRF S/APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,41	0,00
JUROS A FORNECEDORES	57,99	186,47
PERDAS COM INVESTIMENTOS	16,31	0,00
PIS S/ RECEITA FINANCEIRA	3.313,10	2.647,97

40 RECEITAS FINANCEIRAS

	12/2023	12/2022
RECEITAS FINANCEIRAS	509.707,92	407.379,19
DESCONTOS AUFERIDOS	2640	440
JUROS RECEBIDOS	86,36	1.669,69
RECEITA CORRECAO MONETARIA IPCA - CERTIFICAMINAS	180.882,75	91.831,09
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	240.706,58	292.097,97
VARIAÇÃO MONETARIA ATIVA E JUROS SELIC	85.392,23	21.340,44

41 PROVISÃO IRPJ E CSLL

	12/2023	12/2022
PROVISÃO IRPJ E CSLL	0,00	30.326,99
PROVISÃO - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	11.372,62
PROVISÃO - IRPJ	0,00	18.954,37
REVERSÃO DA PROVISÃO IRPJ E CSLL 31/12/2022 - LEI DO BEM	0,00	179.315,11
ADICIONAL FEDERAL 10%	0,00	35.798,56
PROVISÃO - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	53.818,71
PROVISÃO - IRPJ	0,00	89.697,84

Em 09/2022 revertemos a provisão do IRPJ e CSLL conforme relatórios da Lei do Bem de 31/12/2021

Heitor Limirio Pires
Diretor Presidente

Documento assinado digitalmente
gov.br **ADIRTON PEDRO DA SILVA**
Data: 26/09/2024 15:46:36-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Adirton Pedro da Silva
Contador CRC/SC 13.809/O-4