

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
1	1	ATIVO	4.514.817,03D	7.211.102,53D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.742.017,68D	5.521.856,74D
3	1.1.01	DISPONIBILIDADES	748.125,81D	2.391.971,71D
4	1.1.01.01	CAIXA	0,00	5.018,24D
6	1.1.01.02	BANCO COM MOVIMENTO	743.271,52D	2.375.775,21D
11	1.1.01.03	APLICAÇÕES LIQUIDEZ IMEDIATA	4.854,29D	11.178,26D
374	1.1.02	CLIENTES	2.876.905,24D	3.028.446,62D
38	1.1.02.02	CREDITO DE CLIENTES	2.876.905,24D	3.028.446,62D
19	1.1.04	OUTROS CREDITOS	116.986,63D	101.438,41D
33	1.1.04.01	ADIANTAMENTOS	116.986,63D	101.438,41D
63	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	772.264,25D	1.689.245,79D
61	1.2.01	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	14.141,14D	787.492,43D
64	1.2.01.01	SOCIOS COLIGADAS E CONTROLADAS	1.476,00D	787.492,43D
68	1.2.01.02	DEPOSITOS JUDICIAIS	12.665,14D	0,00
78	1.2.03	IMOBILIZADO	686.267,27D	809.092,56D
79	1.2.03.01	BENS	1.112.983,35D	985.581,58D
107	1.2.03.02	DEPRECIACAO ACUMULADA	426.716,08C	176.489,02C
89	1.2.04	INTANGIVEIS	71.855,84D	92.660,80D
87	1.2.04.01	BENS INCORPORAOS	111.483,00D	110.738,00D
88	1.2.04.02	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	39.627,16C	18.077,20C
685	1.3	ATIVO COMPENSADO	535,10D	0,00
686	1.3.01	CONTAS COMPENSAÇÕES ATIVAS	535,10D	0,00
687	1.3.01.01	MERCADORIAS EM CONSIGNAÇÃO	535,10D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
128	2	PASSIVO	4.514.817,03C	7.211.102,53C
129	2.1	CIRCULANTE	1.160.439,00C	1.841.306,45C
134	2.1.01	FORNECEDORES	176.665,92C	23.691,33C
130	2.1.01.01	FORNECEDORES DIVERSOS	176.665,92C	23.691,33C
170	2.1.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	211.723,36C	194.447,69C
191	2.1.02.01	SALARIOS PAGAR	42.829,92C	48.685,19C
177	2.1.02.03	ENCARGOS SOCIAIS	57.166,37C	36.527,15C
441	2.1.02.04	PROVISÕES	111.727,07C	109.235,35C
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES FISCAIS	772.049,72C	1.623.167,43C
181	2.1.03.01	IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	13.041,51C	85.805,92C
452	2.1.03.02	PROVISÃO IRPJ E CSLL	759.008,21C	1.537.361,51C
197	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.242.642,93C	0,00
198	2.2.01	EXIGIBILIDADES A LONGO PRAZO	3.242.642,93C	0,00
203	2.2.01.05	MUTUOS	3.242.642,93C	0,00
205	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	111.200,00C	5.369.796,08C
206	2.3.01	CAPITAL POR AÇÕES	111.000,00C	1.000,00C
204	2.3.01.01	CAPITAL SUBSCRITO POR AÇÕES ORDINÁRIAS	111.000,00C	1.000,00C
434	2.3.02	RESERVAS	200,00C	5.368.796,08C
388	2.3.02.02	RESERVAS DE LUCROS	200,00C	5.368.796,08C
689	2.4	PASSIVO COMPENSADO	535,10C	0,00
690	2.4.01	CONTAS COMPENSAÇÕES PASSIVAS	535,10C	0,00
691	2.4.01.01	MERCADORIAS EM CONSIGNAÇÃO	535,10C	0,00

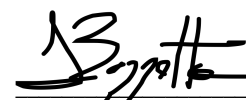
Ressalvamos que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico sendo que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela diretoria da empresa que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade.


EDUARDO TÔNIOLO BOZZETTO
DIRETOR
CPF: 814.440.520-04

RUDIMAR PASCOAL DOS SANTOS
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-052105/O-9
CPF: 606.879.670-15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	Saldo	Soma	Total
Receita Operacional			
RECEITA OPERACIONAL			
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5.373.672,15		
VENDA DE LIVROS ELETRONICOS	2.409.412,95		
PRESTAÇÃO DE SERVIÇO LIVROS ELETRONICOS	15.964.399,12		
VENDA MERCADORIA EXTERIOR	514.464,87	<u>24.261.949,09</u>	<u>24.261.949,09</u>
Deducoes			
(-) DEDUÇÕES VENDAS E SERVIÇOS			
(-) IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	(378.033,43)		
(-) CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(27.245,24)	<u>(405.278,67)</u>	<u>(405.278,67)</u>
Receita Líquida			<u>23.856.670,42</u>
Custos Mercadorias Vendidas			
CUSTO DOS BENS VENDIDOS	(354,57)		
CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(5.726.508,02)	<u>(5.726.862,59)</u>	<u>(5.726.862,59)</u>
Lucro Bruto			<u>18.129.807,83</u>
Despesas Gerais			
DESPESAS C/ PESSOAL	(2.962.203,11)		
OCUPAÇÕES	(31.695,26)		
UTILIDADES E SERVIÇOS	(92.071,73)		
IMPOSTOS E TAXAS	(43.530,30)		
DESPESAS GERAIS	(2.401.943,00)	<u>(5.531.443,40)</u>	<u>(5.531.443,40)</u>
Despesas /Receitas Financeiras			
RECEITAS FINANCEIRAS	15.890,31		
DESPESAS FINANCEIRAS	(82.913,43)	<u>(67.023,12)</u>	<u>(67.023,12)</u>
Outras Receitas/Despesas Operacionais			
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(5.070,90)		
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	6.500,00	<u>1.429,10</u>	<u>1.429,10</u>
Resultado operacional líquido			<u>12.532.770,41</u>
Resultado Antes da Contribuição Social			
			<u>12.532.770,41</u>
(-) Provisão Contribuição Social			
PROVISAO P/CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(656.802,25)	<u>(656.802,25)</u>	<u>(656.802,25)</u>
Resultado Antes do IR			<u>11.875.968,16</u>
(-) Provisão Imposto de Renda			
PROVISAO P/ IMPOSTOS DE RENDA	(1.776.356,58)	<u>(1.776.356,58)</u>	<u>(1.776.356,58)</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			<u>10.099.611,58</u>

EDUARDO TONIOLO BOZZETTO
DIRETOR
CPF: 814.440.520-04RUDIMAR PASCOAL DOS SANTOS
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-052105/O-9
CPF: 606.879.670-15

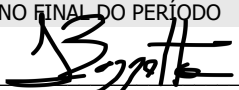
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR DEVEDOR	(5.000,00)
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR CREDOR	1.970,81
Resultado do período	10.099.611,58
Resultado Acumulado - Incorporada	(4.342.499,83)
Depreciação e amortização	271.777,02
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	6.025.859,58
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	909.344,45
Aumento (Redução) em fornecedores	152.974,59
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(54.953,64)
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(778.353,30)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	6.254.871,68
Impostos de Renda e Contribuição Social pagos	6.254.871,68
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	6.254.871,68
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.254.871,68

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	(128.681,87)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(128.681,87)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de capital	110.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(11.122.678,64)
Empréstimos tomados	3.242.642,93
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(7.770.035,71)

Redução nas Disponibilidades	(1.643.845,90)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.391.971,71
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	748.125,81



EDUARDO TÔNIOLO BOZZETTO
DIRETOR
CPF: 814.440.520-04

RUDIMAR PASCOAL DOS SANTOS
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-052105/O-9
CPF: 606.879.670-15

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		RESERVAS DE LUCROS				Total
	Capital Social	Reserva Legal	Ajuste de Exercício Anterior	Lucros Distribuidos	PREJUÍZO ACUMULADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2022	1.000,00	200,00				5.368.596,08	5.369.796,08
Ajustes de Exercícios Anteriores			-5.000,00			1.970,81	-3.029,19
Aumento de Capital	110.000,00						110.000,00
Lucro Líquido			5.000,00	11.122.678,64		-5.354.450,10	5.773.228,54
Dividendos Distribuidos				-11.122.678,64			-11.122.678,64
Prejuízos Acumulados					-16.116,79		-16.116,79
Saldo em 31/12/2023	111.000,00	200,00	0,00	0,00	-16.116,79	16.116,79	111.200,00



EDUARDO TONIOLO BOZZETTO
DIRETOR
CPF: 814.440.520-04

RUDIMAR PASCOAL DOS SANTOS
Reg. no CRC - RS sob o No. RS-052105/O-9
CPF: 606.879.670-15

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
em 31 de dezembro de 2023 (em R\$)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

OSTON CREATIVE MEDIA S.A., empresa de direito privado, inscrita no CNPJ: 28.589.664/0001-57, com sede Rua Anita Garibaldi, Nº 1143, Conj 903 Porto Alegre/RS Cep 90.450-001. com objeto social: Atividade de Teleatendimento, estando em plena atividade desde 05/09/2017.

NOTA 2 - REGIME DE TRIBUTAÇÃO

Lucro Presumido

NOTA 3 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A empresa **OSTON CREATIVE MEDIA S.A** elaborou e está apresentando as suas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023 de acordo com a ITG 1000- Modelo Contábil para Microempresas e Empresas de Pequeno Porte, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com base nas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09 e demais princípios contábeis vigentes. As Demonstrações contábeis foram analisadas e aprovadas pela administração e sócios da empresa.

Em 23 de fevereiro de 2023, os sócios e administradores aprovaram a incorporação da sociedade na **OSTON CREATIVE MEDIA S.A.**, denominada incorporadora e na qualidade de incorporada a empresa **VERSE SERVIÇOS DE TELEATENDIMENTO EIRELI Cnpj 33.215.731/0001-03**, nos exatos termos do Protocolo de Incorporação de Sociedade e Justificativa Inclusa, a incorporadora secederá universalmente, em todos os bens, os direitos e ações sobre todos os seus ativos e passivos. Diante da incorporação aprovada, deram a sociedade por definitivamente incorporada autorizaram os administradores a praticarem todos os atos necessários à incorporação ora aprovada.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

4.1) Ativos

4.1.1) Disponibilidades

4.1.1.1) Caixa e Bancos

O saldos de caixa e banco estão demonstrados de acordo com o controle financeiro da empresa.

4.1.1.2) Aplicações financeiras

As Aplicações financeiras estão representadas por aplicações de liquidez imediata e estão registradas pelos valores de custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços.

4.1.2) Clientes a Receber

São registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de produtos. O ajuste a valor presente desses créditos não é relevante devido ao curto prazo de realização.

4.1.3) Outras Contas a Receber

são representados pelos seus valores de custo ou realização e de liquidação acrescidos dos juros e encargos quando aplicáveis, como segue:

Ativo circulante	31/12/2023	31/12/2022
Tributos A compensar	-	-

4.1.4) Imobilizado

4.1.4.1) Os Imobilizados são demonstrados ao custo de aquisição e ajustados pelas depreciações acumuladas.

4.1.4.2) Depreciações: As depreciações fiscais foram calculadas pelo método linear sobre o custo histórico corrigido dos bens até 31/12/2023, com base em taxas determinadas, como segue:

CONTAS - Taxas Depreciação e Amortização	31/12/2023	31/12/2022
Imobilizado		
Computadores e Periféricos Taxa 10%	697.436,34	571.529,57
Móveis e Utensílios - Taxa 10%	246.577,31	315.708,01
Máquinas e Equipamentos Taxa 20%	96.799,70	26.174,00
Veículos Taxa 20%		
Instalações Taxa 10%	72.170,00	72.170,00
Ferramentas Taxa 10%		
Equipamento de Comun. Taxa 10%		
Benfeitorias em Imov. De Terceiros		
CUSTO HISTÓRICO	1.112.983,35	985.581,58
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(426.716,08)	(176.489,02)
VALOR RESIDUAL IMOBILIZADO	686.267,27	809.092,56

Intangível		
Software Taxa 10%	107.750,00	107.750,00
Marcas, Direitos e Patentes	2.988,00	2.988,00
(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	(39.627,16)	(18.077,20)
VALOR RESIDUAL INTANGÍVEL	71.110,84	92.660,80

4.2) Passivos

O Passivo Circulante: Compõe as obrigações da empresa, constituído por fornecedores, obrigações sociais, obrigações fiscais e empréstimos bancários;

O Passivo Não Circulante: Compõe empréstimos e financiamentos bancários.

4.2.3) Instrumentos Patrimoniais

4.2.3.1) Quanto ao Patrimônio Líquido

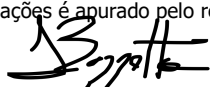
O Capital Social é de R\$ 111.200,000 (cento e onze mil e duzentos reais) e está subscrito e totalmente integralizado.

4.2.3.2) O Resultado Acumulado tem a seguinte origem:

		31/12/2023		31/12/2022
Saldo Anterior	R\$	5.368.596,08	R\$	2.555.411,69
Resultado do exercício	R\$	10.099.611,58	R\$	23.936.154,24
lucros distribuidos	R\$	(11.122.678,64)	R\$	(21.122.969,85)
reserva legal	R\$	200,00	R\$	200,00
Prejuizo Acumulado -Incorporadora	R\$	(4.342.499,83)		
Ajuste Exercícios Anteriores	R\$	(5.000,00)		
Ajuste Exercícios Anteriores	R\$	1.970,81	R\$	-
Saldo Final	R\$	200,00	R\$	5.368.796,08

4.3) Receitas e despesas

O resultado das operações é apurado pelo regime de competência.



Eduardo Toniolo Bozzetto
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF:814.440.520-04

RUDIMAR PASCOAL DOS SANTOS
CONTADOR
COCRC-RS 52105 - CPF: 606.879.670-15

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2023.