

Demonstrações Financeiras

Intelligenti Stefanini S.A

Ano/2023



**Demonstrações financeiras pela legislação societária
do período de 01/01/2023 a 31/12/2023**

INTELLIGENTI STEFANINI S.A.
CNPJ 04.168.162/0001-94
DEMONSTRATIVO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E PATRIMONIAL

DATA **31/12/2022** **31/12/2023**

Ativos	31/12/2022	31/12/2023
Caixa e equivalentes de caixa	85.699,77	573.369,39
Contas a receber de clientes	182.146,85	272.396,35
Estoques	-	-
Tributos a Compensar	75,84	3.358,94
Outros créditos	998.925,91	1.016.183,40
Total do ativo circulante	1.266.848,37	1.865.308,08
Contas a receber de clientes	-	-
Depósitos Judiciais	-	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	284.926,76	55.087,84
Outros Créditos	-	-
Crédito a Longo Prazo	-	-
Partes relacionadas	-	-
Investimentos	-	-
Imobilizado	-	-
Intangível	7.574,10	13.544,13
Total do ativo não circulante	292.500,86	68.631,97

Total do ativo **1.559.349,23** **1.933.940,05**

Passivos	31/12/2022	31/12/2023
Empréstimos e financiamentos	108.305,13	71.390,80
Fornecedores	83.794,90	45.284,02
Salários e Encargos Sociais	592.145,83	656.778,64
Outras Obrigações	35.475,15	37.832,57
Obrigações fiscais e tributárias	2.165.966,22	631.680,68
Outras Provisões	-	-
Total do passivo circulante	2.985.687,23	1.442.966,71
Empréstimos e financiamentos	-	66.665,68
Outras Obrigações	-	-
Partes Relacionadas	-	-
Impostos parcelados	207.740,75	1.268.331,53
Contingências	-	-
Subvenções governamentais	-	-
Outras Obrigações Não Circulantes	-	-
Total do passivo não circulante	207.740,75	1.334.997,21
Patrimônio Líquido		
Capital social	1.212.542,97	2.364.777,02
Reserva de Capital	-	-
Reserva Legal	-	-
Reservas de lucros	(2.846.621,72)	(3.208.800,89)
Total do patrimônio líquido	(1.634.078,75)	(844.023,87)
Participação de não controladores	-	-
Total do patrimônio líquido	(1.634.078,75)	(844.023,87)
Total do passivo	3.193.427,98	2.777.963,92

Total do passivo e patrimônio líquido **1.559.349,23** **1.933.940,05**

Luiz Carlos Marques de Aguiar
Diretor Adm./Financeiro
CPF:041.058.398-70

Ricardo Ribas Lima
Contador
CRC:MG-071261/O-8

Demonstrações financeiras pela legislação societária
do período de 01/01/2023 a 31/12/2023

INTELLIGENTI STEFANINI S.A.
CNPJ 04.168.162/0001-94
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

	DATA:	31/12/2022	31/12/2023
Receita operacional líquida		5.719.903,01	6.627.204,59
Custo dos serviços prestados		(2.175.515,82)	(3.882.140,13)
Lucro bruto		3.544.387,19	2.745.064,46
Despesas operacionais:			
Vendas e comerciais		(2.023.917,25)	(1.499.309,01)
Gerais e administrativas		(1.722.767,39)	(394.374,01)
Depreciação e amortização		(570,11)	(7.056,73)
Outras Receitas/Despesas		24.355,51	24,00
Resultado de equivalência patrimonial		-	-
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		(178.512,05)	844.348,71
Resultado financeiro líquido		(675.663,31)	(804.015,68)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		(854.175,36)	40.333,03
Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos, líquidos		77.182,08	(22.098,17)
Resultado do exercício		(776.993,28)	18.234,86
Atribuível a:			
Participação de acionistas controladores			
Participação de acionistas não controladores			

Luiz Carlos Marques de Aguiar
Diretor Adm./Financeiro
CPF:041.058.398-70

Ricardo Ribas Lima
Contador
CRC MG-071261/O-8

Demonstrações financeiras pela legislação societária
do período de 01/01/2023 a 31/12/2023

MEMÓRIA DE CÁLCULOS - SITUAÇÃO FINANCEIRA
ÍNDICES DE LIQUIDEZ
INTELLIGENTI STEFANINI S.A. - 04.168.162/0001-94
COM BASE NO BALANÇO ENCERRADO EM
31/12/2023

Índice de Liquidez Corrente			
ILC =	$\frac{AC}{PC}$	= $\frac{1.865.308,08}{1.442.966,71}$	= 1,29
Índice de Liquidez Geral			
ILG =	$\frac{(AC + RLP)}{(PC + ELP)}$	= $\frac{1.920.395,92}{2.777.963,92}$	= 0,69
Índice de Solvência Geral			
ISG =	$\frac{AT}{(PC + ELP)}$	= $\frac{1.933.940,05}{2.777.963,92}$	= 0,70
Índice de Liquidez Seca			
ILS =	$\frac{(AC - E)}{PC}$	= $\frac{1.865.308,08}{1.442.966,71}$	= 1,29
Endividamento Total			
ET =	$\frac{PC + ELP}{AT}$	= $\frac{2.777.963,92}{1.933.940,05}$	= 1,44
Índice Médio			
IM =	$\frac{(ILG \times 2) + (ILC \times 1)}{3}$	= $\frac{2,68}{3,00}$	= 0,89
Grau de Endividamento			
GE =	$\frac{(PC + ELP + DUPL.DESC.)}{PL}$	= $\frac{2.777.963,92}{(844.023,87)}$	= -3,29
Margem Operacional			
MO =	$\frac{\text{Lucro/Prejuízo Operacional}}{\text{Receita Liq. Operacional}}$	= $\frac{844.348,71}{6.627.204,59}$	= 0,13
Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido			
ROI =	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	= $\frac{18.234,86}{(844.023,87)}$	= -0,02
Relação Lucro Líquido e Ativo * Demonstração Financeira dos últimos 3 anos			
R =	$[(\text{Lucro Líquido}) / \text{Ativo Total}] \times 100$	= $\frac{(758.758,42)}{5.254.354,81}$	= -14,44
Taxa de retorno s/ativo - ROA			
RA =	$\frac{\text{Lucro Líquido}}{(\text{Total Ativos Ano Anterior} + \text{Total Ativos Ano Atual})/2}$	= $\frac{18.234,86}{1.746.644,64}$	= 0,01
EBITDA			
EB =	$\frac{\text{Lucro Antes de Taxas e Impostos}}{\text{Receita Líquida}}$	= $\frac{851.381,44}{6.627.204,59}$	= 12,85%

Luiz Carlos Marques de Aguiar
Diretor Adm./Financeiro
CPF:041.058.398-70

Ricardo Ribas Lima
Contador
CRC MG-071261/O-8