

Demonstrações Financeiras

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67



Conteúdo

Relatório dos auditores independentes	3
Balanço patrimonial	7
Demonstração do resultado e do resultado abrangente do exercício	8
Demonstração das mutações no patrimônio líquido	9
Demonstração dos fluxos de caixa	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	11



Relatório Dos Auditores Independentes Sobre As Demonstrações Financeiras

Aos acionistas e ao conselho de administração da

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

Carapicuíba, SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A. (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações de resultado, do resultado abrangente, das mutações no patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo na mesma data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A. em 31 de dezembro de 2024 e o desempenho de suas operações para o exercício findo na mesma data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.



Base Para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação a Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades Da Administração Pelas Demonstrações Financeiras

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

O responsável pela governança da Companhia é a sua administração, com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.



Responsabilidades Do Auditor Pela Auditoria Das Demonstrações Financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da administração.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração da Companhia.



Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração da Companhia, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Blumenau - SC, 17 de abril de 2025.



NEXT AUDITORES INDEPENDENTES S.S.

CRC-SC 8.765/O-4

Ricardo Artur Spezia – Sócio

Contador SC-028595/O-2

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

	Notas	31/12/2024	31/12/2023
Ativo			
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.999.588	1.151.808
Clientes	5	2.458.771	2.554.044
Impostos a recuperar		624.678	55.653
Outros créditos		65.564	79.539
Total do ativo circulante		5.148.601	3.841.044
Ativo não circulante			
Outros créditos		555.670	484.580
Imobilizado	6	2.978.327	3.138.773
Intangível	7	1.098.502	1.853.973
Total do ativo não circulante		4.632.499	5.477.326
Total do ativo		9.781.100	9.318.370
Passivo			
Passivo circulante			
Empréstimos e financiamentos		-	3.304
Fornecedores	8	1.942.234	1.233.258
Obrigações sociais e trabalhistas	9	1.411.460	1.137.010
Obrigações tributárias	10	1.457.711	564.701
Outras contas a pagar		18.895	30.239
Debêntures	11	-	2.068.998
Total do passivo circulante		4.830.300	5.037.510
Passivo não circulante			
Debêntures	11	-	575.077
Outras contas a pagar		135.912	63.373
Total do passivo não circulante		135.912	638.450
Patrimônio líquido			
Capital social	12	320.000	320.000
Reserva de lucros		3.866.088	2.439.346
Reserva legal		64.000	64.000
Reserva de lucros a realizar		564.800	819.064
Total do patrimônio líquido		4.814.888	3.642.410
Total do passivo + patrimônio líquido		9.781.100	9.318.370

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração do Resultado e do Resultado Abrangente dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita operacional líquida	13	27.646.024	24.586.954
(-) Custo dos serviços prestados	14	(10.771.795)	(9.372.503)
Lucro bruto		16.874.229	15.214.451
Despesas operacionais		(13.727.762)	(10.237.370)
Despesas gerais e administrativas		(13.207.563)	(9.825.777)
Despesas tributárias		(69.913)	(73.690)
Outras receitas e despesas		(450.286)	(337.903)
Lucro antes do resultado financeiro		3.146.467	4.977.081
Resultado financeiro	15	(202.670)	(603.301)
Receitas financeiras		161.258	163.042
Despesas financeiras		(363.928)	(766.343)
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social		2.943.797	4.373.780
Imposto de renda		(759.437)	(1.029.119)
Contribuição social		(282.037)	(379.123)
Resultado líquido do exercício		1.902.323	2.965.538
Resultado por ação		5,94	9,27
		<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Resultado líquido do exercício		1.902.323	2.965.538
Ajuste de exercícios anteriores		-	-
Resultado abrangente do exercício		1.902.323	2.965.538

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.
CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

	Capital social	Reserva de lucros	Reserva legal	Reserva de lucros a realizar	Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	320.000	249.810	17.844	89.218	-	676.872
Lucro do exercício	-	-	-	-	2.965.538	2.965.538
Destinação para reserva de lucros	-	2.965.538	-	-	(2.965.538)	-
Constituição de reserva legal	-	(46.156)	46.156	-	-	-
Constituição de reserva de lucros a realizar	-	(729.846)	-	729.846	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	320.000	2.439.346	64.000	819.064	-	3.642.410
Lucro do exercício	-	-	-	-	1.902.323	1.902.323
Destinação para reserva de lucros	-	1.902.323	-	-	(1.902.323)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	(729.845)	-	(729.845)
Constituição de reserva de lucros a realizar	-	(475.581)	-	475.581	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	320.000	3.866.088	64.000	564.800	-	4.814.888

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	1.902.323	2.965.538
Ajustado por:		
Depreciação e amortização	1.263.705	1.292.556
Juros sobre debêntures/empréstimos	172.150	559.438
(=) Resultado ajustado	3.338.178	4.817.532
(Aumento) diminuição das contas ativas		
Clientes	95.273	(1.415.788)
Impostos a recuperar	(569.025)	494.514
Outros créditos	(57.115)	(367.033)
Aumento (diminuição) das contas passivas		
Fornecedores	708.976	(48.484)
Obrigações sociais e trabalhistas	274.450	40.622
Obrigações tributárias	893.010	(206.952)
Outras contas a pagar	57.891	75.384
(=) Caixa líquido nas atividades operacionais	4.741.638	3.389.795
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(347.789)	(717.725)
Baixa de imobilizado	-	1.967
(=) Caixa líquido nas atividades de investimento	(347.789)	(715.758)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento de empréstimos e financiamentos	-	(181.116)
Pagamento de debêntures	(2.816.224)	(2.726.400)
Distribuição de lucros	(729.845)	-
(=) Caixa líquido nas atividades de financiamento	(3.546.069)	(2.907.516)
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa	847.780	(233.479)
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	1.151.808	1.385.287
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	1.999.588	1.151.808
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa	847.780	(233.479)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

1. Contexto operacional

A Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A., é uma sociedade anônima de capital fechado fundada em 03 de dezembro de 2014 e tem por objeto específico o comércio varejista especializado em equipamentos e suprimentos de informática, a criação, desenvolvimento e licenciamento de softwares, prestação de serviços de consultoria em tecnologia da informação, prestação de serviços em suporte técnico e manutenção relacionados à tecnologia da informação e prestação de serviços de armazenamento de documentos e arquivos.

2. Elaboração e apresentação das demonstrações financeiras

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.2. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos, os quais são mensurados pelo valor justo.

a) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras apresentadas em Real, exceto quando indicado de outra forma.

b) Uso de estimativas

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões em relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

c) Gestão do capital

A Companhia busca alternativas de capital com o objetivo de satisfazer as suas necessidades operacionais, objetivando uma estrutura de capital que leve em consideração parâmetros adequados para os custos financeiros, os prazos de vencimento das captações e suas garantias.

3. Principais práticas contábeis

a) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras cujo vencimento seja de até 90 dias da data da aplicação, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado.

b) Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa e ajuste a valor presente, quando aplicável.

Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

c) Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

A Companhia inclui no valor contábil de um item do imobilizado o custo de peças de reposição somente quando for provável que este custo proporcionará futuros benefícios econômicos. O valor contábil das peças substituídas é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são contabilizados como despesas do exercício, quando incorridos.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos, menos o valor residual, durante a vida útil, que é estimada como segue:

Benfeitorias em imóveis e instalações – conforme prazo do contrato

Máquinas – 10 anos

Móveis, utensílios e "hardware" – 5 a 10 anos

Os ganhos e as perdas em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas e despesas", líquidas na demonstração do resultado.

d) Intangível

As licenças (incluindo licenças de software) são demonstradas pelo custo histórico menos amortização.

Todos os ativos intangíveis são considerados como tendo uma vida útil definida. A amortização é calculada pelo método linear para alocar o custo das marcas registradas, licenças e relações contratuais com clientes durante a vida útil estimada.

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir e preparar os softwares para sua utilização. Esses custos são amortizados durante a vida útil estimável de dez anos.

A Companhia reconhece no intangível os custos com desenvolvimento de software; Os gastos com desenvolvimento são capitalizados somente quando todos os seguintes elementos estiverem presentes: (i) viabilidade técnica para concluir o ativo intangível de forma que ele seja disponibilizado para uso ou venda; (ii) intenção de concluir o ativo intangível e de usá-lo ou vendê-lo; (iii) capacidade para usar ou vender o ativo intangível; (iv) o ativo intangível deverá gerar benefício econômico futuro, com utilidade para uso interno ou vender o ativo; (v) disponibilidade de recursos técnicos, financeiros e outros recursos adequados para concluir o seu desenvolvimento e usar o ativo intangível; e (vi) capacidade de mensurar

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

com segurança os gastos atribuíveis ao ativo intangível durante o seu desenvolvimento. Os gastos capitalizados incluem o custo de mão de obra e serviços de terceiros que são diretamente atribuíveis à preparação desse ativo. Outros gastos de desenvolvimento são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

e) Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos.

f) Benefícios a empregados

Obrigações de benefícios de curto prazo a empregados são mensuradas em uma base não descontada e são incorridas como despesas conforme o serviço relacionado seja prestado. O passivo é reconhecido pelo valor esperado a ser pago em dinheiro ou participação nos lucros de curto prazo.

g) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

h) Imposto de renda e contribuição social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro excedente de R\$ 240 mil para imposto de renda, e 9% sobre o lucro para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.

A despesa com Imposto de Renda e Contribuição Social compreende o Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido corrente. O imposto corrente é reconhecido no resultado.

O imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber esperado sobre o lucro do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores. Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados caso haja um direito legal de compensar passivos e ativos fiscais correntes, e eles se relacionam a impostos de renda lançados pela mesma autoridade tributária sobre a mesma entidade sujeita à tributação. Um ativo de Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos é reconhecido por perdas fiscais, créditos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizadas, desde que seja provável que lucros futuros sujeitos à tributação estarão disponíveis e contra os quais serão utilizados.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Caixa e bancos	477.778	19.130
Aplicações financeiras	1.521.810	1.132.678
	<u>1.999.588</u>	<u>1.151.808</u>

5. Clientes

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Vencidos há mais de 180 dias	367.958	348.548
Vencidos de 91 a 180 dias	18.739	136.489
Vencidos até 90 dias	180.709	963.805
A vencer até 60 dias	2.190.075	1.348.204
(-) Provisão para perdas	(298.710)	(243.002)
	<u>2.458.771</u>	<u>2.554.044</u>

6. Imobilizado

	<u>2023</u>	<u>2024</u>			<u>Valor contábil</u>
	<u>Valor contábil</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Depreciação</u>	
Benfeitorias em imóveis de terceiros	84.472	86.234	-	(15.497)	155.209
Computadores e periféricos	157.227	24.834	-	(68.627)	113.434
Instalações	1.519.438	12.892	-	(212.652)	1.319.678
Máquinas e equipamentos	889.180	12.209	-	(129.329)	772.060
Móveis e utensílios	488.456	211.620	-	(82.130)	617.946
Total	<u>3.138.773</u>	<u>347.789</u>	-	<u>(508.235)</u>	<u>2.978.327</u>

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

7. Intangível

	2023	2024			Valor contábil
	Valor contábil	Adições	Baixas	Amortização	
Softwares ou programas de computador	1.853.973	-	-	(755.471)	1.098.502
Total	1.853.973	-	-	(755.471)	1.098.502

8. Fornecedores

	31/12/2024	31/12/2023
Vencidos	192.652	40.614
A vencer em 30 dias	778.335	291.516
A vencer de 31 a 90 dias	301.467	3.368
A vencer há mais de 90 dias	669.780	897.760
	1.942.234	1.233.258

9. Obrigações sociais e trabalhistas

	31/12/2024	31/12/2023
Pró-labore a pagar	72.732	73.332
Salários a pagar	272.325	202.301
Provisões e encargos sobre férias	667.918	548.705
INSS e FGTS a pagar	260.603	190.692
IRRF sobre trabalho assalariado	137.882	121.980
	1.411.460	1.137.010

10. Obrigações tributárias

	31/12/2024	31/12/2023
Pis/Cofins/Csll retido a recolher	28.118	17.953
INSS retido a recolher	694	328
IRRF a Recolher	2.366	3.001
IRPJ/CSLL s/ Lucro Real a Pagar	1.041.474	221.958
PIS/COFINS a Pagar	298.058	245.050
ISS a Pagar	87.001	76.411
	1.457.711	564.701

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

11. Debêntures

	31/12/2024		31/12/2023	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Aspen FIP e Tiga Emp. Imob.	-	-	2.068.998	575.077
	-	-	2.068.998	575.077

9ª emissão de debêntures

Deliberada em assembleia geral extraordinária realizada na sede da Companhia em 23 de abril de 2020 mediante a emissão de série única com as seguintes características:

Características	Série única
Quantidade	20.000
Valor unitário	R\$ 388,942908
Valor total da emissão	R\$ 7.778.858,17
Forma	Nominativas, quirografárias, sem garantias, não conversíveis em ações e sem emissão de cautelas ou certificados
Modalidade	Simplex
Espécie	Quirografária
Vencimento	15/04/2026
Colocação	Privada
Remuneração	120% do CDI

A 9ª emissão será destinada à execução do Plano de Negócios da Companhia, reforço de seu capital de giro e renegociação de dívidas contraídas pela Companhia referentes à 1ª, 2ª, 3ª, 4ª, 5ª, 6ª, 7ª e 8ª emissão de debêntures privadas.

A quitação total das debêntures ocorreu no decorrer exercício de 2024.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

12. Patrimônio líquido

a) Capital social

Em 31 de dezembro de 2024, o capital subscrito e integralizado da companhia é de R\$ 320.000 (trezentos e vinte mil reais), divididos em 320.000 (trezentos e vinte mil) cotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

13. Receita operacional líquida

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita bruta	31.327.171	27.938.853
Receita de prestação de serviços	31.327.171	27.938.853
Deduções da receita bruta	(3.681.147)	(3.351.899)
(-) COFINS	(2.381.439)	(2.126.123)
(-) PIS	(517.023)	(461.592)
(-) ISS	(782.685)	(764.184)
	<u>27.646.024</u>	<u>24.586.954</u>

14. Custo dos serviços prestados

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Despesas trabalhistas	(7.499.062)	(5.744.319)
Aluguel e manutenção de imóveis e equipamentos	(2.400.203)	(2.114.434)
Serviços prestados por terceiros	(339.507)	(790.880)
Depreciação e amortização	(393.534)	(365.892)
Energia elétrica	(67.014)	(74.470)
Material aplicado na operação	(72.475)	(282.508)
	<u>(10.771.795)</u>	<u>(9.372.503)</u>

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

15. Resultado financeiro

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Receita financeiras	161.258	163.042
Receitas de aplicações	153.603	143.071
Descontos obtidos	609	841
Juros recebidos	7.046	13.211
Variação cambial ativa	-	5.919
Despesas financeiras	(363.928)	(766.343)
Juros sobre empréstimos e debêntures	(261.452)	(658.740)
Despesas bancárias	(36.906)	(36.744)
Descontos concedidos	(48.797)	(55.019)
Outras despesas financeiras	(16.773)	(15.840)
	<u>(202.670)</u>	<u>(603.301)</u>

16. Gerenciamento de risco

A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros para atender às necessidades operacionais dos seus negócios e está exposta a vários riscos que são inerentes às suas atividades. A forma de identificação e condução desses riscos é de suma importância para obtenção de lucratividade. Os riscos mais significativos são:

Risco de liquidez

O risco de liquidez representa a possibilidade de descasamento entre os vencimentos de seus ativos e passivos, o que pode resultar em incapacidade de cumprir com suas obrigações nos prazos estabelecidos. A Companhia mantém níveis de liquidez adequados para garantir que possa cumprir com suas obrigações presentes e futuras, e aproveitar oportunidades comerciais à medida que surgirem.

Risco de crédito

A Companhia restringe sua exposição a riscos de crédito associados aos bancos, efetuando seus aportes de recursos em instituições financeiras de primeira linha. Com relação às contas a receber, a Companhia restringe sua exposição a riscos de crédito pela análise criteriosa, considerando o ambiente econômico atual e vínculo de liquidação.

Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em reais)

Risco de mercado

Decorre da possibilidade de oscilação dos preços de venda de mercado. Essas oscilações de preços podem provocar alterações substanciais no faturamento da companhia.

17. Demandas judiciais

A Companhia no curso normal de suas atividades está sujeita a processos judiciais de naturezas tributária, trabalhista e previdenciário, cível e ambiental. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências. Em 31 de dezembro de 2024 a Companhia não possui processos cuja probabilidade de perda seja passível de divulgação.

18. Eventos subsequentes

A Companhia declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.
