

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A
CNPJ: 26.590.119/0001-55

BALANÇO PATRIMONIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023

ATIVO

	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de Caixa	366.190,30	130.098,48
Clientes	192.356,84	116.747,14
Adiantamento a Terceiros	5.643,79	22.489,82
Impostos a Recuperar	42.548,33	65.901,90
Despesas Antecipadas	14.015,86	14.728,40
TOTAL DO CIRCULANTE	620.755,12	349.965,74
NÃO CIRCULANTE		
Contas a Receber com Partes Relacionadas	1.501.395,10	1.476.395,10
Imobilizado	3.500,00	3.500,00
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	1.504.895,10	1.479.895,10
TOTAL DO ATIVO	2.125.650,22	1.829.860,84

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A
CNPJ: 26.590.119/0001-55

BALANÇO PATRIMONIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023

PASSIVO

	31/12/2024	31/12/2023
CIRCULANTE		
Fornecedores	569,47	552,88
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	74.293,19	86.729,74
Provisão de Férias, 13º Salário e Encargos Sociais	106.969,18	97.492,22
Obrigações Tributárias	106.692,35	66.481,82
Adiantamento de Clientes	4.594,67	0,00
Outras contas a pagar	2.453,38	0,00
Despesas/Receitas Compartilhadas	2.586,38	0,00
Receitas Diferidas	9.651,68	0,00
TOTAL DO CIRCULANTE	307.810,30	251.256,66
NÃO CIRCULANTE		
Contas a Pagar com Partes Relacionadas	7.349,40	7.349,40
Provisão Bônus	58.522,86	56.822,28
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	65.872,26	64.171,68
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Social	2.897,00	2.897,00
Reserva Legal	579,40	579,40
Reserva de Capital	928.103,00	928.103,00
Reserva de Lucros	820.388,26	582.853,10
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.751.967,66	1.514.432,50
TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.125.650,22	1.829.860,84

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A
CNPJ: 26.590.119/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023

	31/12/2024	31/12/2023
RECEITAS		
Receitas de Serviços	3.656.042,19	2.693.152,87
(-) Deduções da Receita	(240.289,46)	(176.616,65)
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	3.415.752,73	2.516.536,22
Custo sobre Serviços	(1.074.933,23)	(626.853,06)
LUCRO OPERACIONAL	2.340.819,50	1.889.683,16
DESPESAS		
Despesas com Pessoal	(1.365.975,85)	(1.500.044,33)
Despesas Tributárias	(540,11)	(5.481,85)
Despesas Administrativas Gerais	(63.583,86)	(189.908,84)
Receitas/Despesas Compartilhadas	(509.800,99)	-
TOTAL DAS DESPESAS	(1.939.900,81)	(1.695.435,02)
Receitas Financeiras	4.615,30	7.464,20
Despesas Financeiras	(15.268,58)	(12.724,91)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(10.653,28)	(5.260,71)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(71.911,15)	-
Despesas Corporativas Softplan	(71.911,15)	-
PROVISÃO DE IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
Imposto de Renda	(53.072,87)	(30.672,63)
Contribuição Social	(27.746,23)	(18.403,58)
LUCRO DO EXERCÍCIO	237.535,16	139.911,22

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A
CNPJ: 26.590.119/0001-55

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023

	31/12/2024	31/12/2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro do Exercício	237.535,16	139.911,22
Depreciação	-	-
LUCRO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	<u>237.535,16</u>	<u>139.911,22</u>
(AUMENTO)/DIMINUIÇÃO DAS CONTAS DO ATIVO		
Clientes	(75.609,70)	(32.050,90)
Adiantamento a Terceiros	16.846,03	(16.865,85)
Impostos a Recuperar	23.353,57	19.888,58
Despesas Antecipadas	712,54	3.008,93
Contas a Receber Partes Relacionadas	(25.000,00)	(175.000,00)
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DAS CONTAS DO PASSIVO		
Fornecedores	16,59	(398,08)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(12.436,55)	28.769,91
Provisão de Férias, 13º Salário e Encargos Sociais	9.476,96	38.684,43
Obrigações Tributárias	40.210,53	(7.409,65)
Adiantamento de clientes	4.594,67	-
Outras Contas a Pagar	2.453,38	-
Despesas/Receitas Compartilhadas	2.586,38	-
Receitas Diferidas	9.651,68	-
Contas a Pagar com Partes Relacionadas	-	2.782,59
Provisão Bonus	1.700,58	56.822,28
FLUXO DE CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>236.091,82</u>	<u>58.143,46</u>
DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>236.091,82</u>	<u>58.143,46</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No Início do Exercício	130.098,48	71.955,02
No Final do Exercício	366.190,30	130.098,48
DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>236.091,82</u>	<u>58.143,46</u>

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A
CNPJ: 26.590.119/0001-55

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 31/12/2023**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS	LUCRO DO EXERCÍCIO	TOTAL
Saldos em 31/12/2022	2.897,00	928.103,00	579,40	442.941,88	-	1.374.521,28
Lucro do Exercício					139.911,22	139.911,22
Transferência do Lucro do Exercício para Resultado Acumulado				139.911,22	(139.911,22)	
Saldos em 31/12/2023	2.897,00	928.103,00	579,40	582.853,10	-	1.514.432,50
Lucro do Exercício					237.535,16	237.535,16
Transferência do Lucro do Exercício para Resultado Acumulado				237.535,16	(237.535,16)	
Saldos em 31/12/2024	2.897,00	928.103,00	579,40	820.388,26	-	1.751.967,66

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE
31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

1. Contexto Operacional

A **MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A.** é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede à Rua Atílio Piffer, 571 – Casa verde, São Paulo – SP, tendo como objetivo a prestação de serviços de elaboração, desenvolvimento, implantação, manutenção e suporte de programas de computador (software) e projetos área de informática.

2. Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as disposições contidas na lei das Sociedades por Ações, Lei 6404/76, alterada pela Lei nº 11.638/07 e pela Medida Provisória nº 449/08, e as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a Pequenas e Médias Empresas, de acordo com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.255/09, que aprovou a NBC TG 1000 (R1).

A empresa adotou todas as normas, revisão de normas e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando-se o custo histórico como base de valor, exceto para valorização de custos ativos e passivos, os quais são mensurados pelo valor justo.

A elaboração das demonstrações requer a utilização de estimativas para o reconhecimento de certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes à seleção de vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para a realização de ativos e para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às referidas estimativas.

Não houve ajuste patrimonial decorrente da adoção inicial da Lei nº 11.638/07 e Medida Provisória 449/08.

3. Resumo das principais práticas contábeis

3.1 - Apuração do Resultado

O resultado das operações (receitas, custo e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios.

3.2 - Caixa e equivalentes de caixa

Incluem saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, composição na Nota Explicativa n° 4

3.3 - Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas mencionadas na Nota Explicativa n° 6.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
Caixa	1.765,23	1.765,23
Bancos Conta Movimento	364.425,07	128.333,25
Total	366.190,30	130.098,48

5. Partes Relacionadas

O saldo a receber e a pagar refere-se aos registros com Pessoas/Empresas de Partes Relacionadas, composto da seguinte forma:

5.1 - Contas a receber Partes Relacionadas

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
E-Construmarket Tecnologia e Serviços S.A	1.500.000,00	1.475.000,00
SSA-Mro Soluções para Manutenção Predial Ltda	1.395,10	1.395,10
Total	1.501.395,10	1.476.395,10

5.2 - Contas a Pagar Partes Relacionadas

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
E-Construmarket Tecnologia e Serviços S.A	5.648,34	5.648,34
SSA-Mro Soluções para Manutenção Predial Ltda	1.701,06	1.701,06
Total	7.349,40	7.349,40

6. Imobilizado

O imobilizado da empresa está demonstrado da seguinte forma:

	Taxa	Saldos em 31/12/2024	Adições	Saldos em 31/12/2023
Veículos	20%	58.800,00	-	58.800,00
Software Custo	20%	3.500,00	-	3.500,00
Total		62.300,00		62.300,00
Equipamentos Eletrônicos	20%	(58.800,00)	-	(58.800,00)
Saldo		3.500,00	-	3.500,00

7. Provisão de Férias e Encargos Sociais

Constituída com base na remuneração de cada empregado e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço, incluindo encargos sociais correspondentes.

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
Provisão de Férias e Encargos	106.969,18	97.492,22
Total	106.969,18	97.492,22

8. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
Contribuição Sindical	140,00	-
FGTS a Recolher	13.254,49	15.549,09
INSS a Recolher	41.469,39	49.631,27
IRRF Assalariado	19.429,31	22.549,38
Total	74.293,19	87.729,74

9. Obrigações Tributárias

	Saldos em 31/12/2024	Saldos em 31/12/2023
Cofins a Recolher	11.806,30	7.522,97
ISS a Recolher	11.495,91	7.391,79
PCC a Recolher	13,97	69,77
PIS a Recolher	2.557,07	1.627,38
CSLL a Recolher	27.746,23	19.197,28
IRPJ a Recolher	53.072,87	30.672,63
Total	106.692,35	66.481,82

10. Patrimônio Líquido

10.1 - Capital Social

O capital social da Empresa é de R\$ 2.897,00 integralmente realizado e dividido em ações ordinárias nominativas.

10.2 - Reserva Legal

Constituída por um montante equivalente a 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social, até atingir os limites fixados pela legislação.