

MOBICLOUD TECNOLOGIA E INFORMÁTICA S/A.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE
31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

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 nº 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 nº 6.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	Saldos em 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
Caixa	1.765,23	1.765,23
Banco Itaú c/c 18400-9	308.827,81	232.915,02
Aplicação Fdo VIP DI	260.351,97	250.001,00
Aplicação CDB	498.147,96	89.447,02
Total	1.069.092,97	574.128,27

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 31/12/2021	Adição	Baixas	Saldos em 31/12/2020
Moblicloud Infomática Ltda.	99.836,67	-	-	99.836,67
Ralph Pereira Paixão Montelo	109.304,28	29.236,57	-	80.067,71
SSA-Mro Soluções para Manutenção Predial Ltda	1.395,10	-	-	1.395,10
Total	210.536,05	29.236,57	-	181.299,48

5.2 - Contas a Pagar Partes Relacionadas

	Saldos em 31/12/2021	Adição	Baixas	Saldos em 31/12/2020
E-Construmarket Tecn. e Serviço	4.714,17	-	-	4.714,17
Total	4.714,17	-	-	4.714,17

6. Imobilizado

O imobilizado da empresa está demonstrado da seguinte forma:

	Taxa	Saldos em 31/12/2021	Adições	Baixas	Saldos em 31/12/2020
Veículos	20%	58.800,00	-	-	58.800,00
Software Custo		3.500,00	-	-	3.500,00
Total Imobilizado		62.300,00	-	-	62.300,00
(-) Depreciação Acumulada		(59.355,33)	-	(11.923,33)	(47.432,00)
Saldos		2.944,67	-	(11.923,33)	14.868,00

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 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
Provisão de Férias e Encargos	27.138,53	24.254,17
Total	27.138,53	24.254,17

8. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	Saldos em 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
FGTS	4.424,68	2.449,47
INSS	15.791,43	9.498,19
IRRF Assalariado	5.931,17	5.038,55
Total	26.147,28	16.986,21

9. Obrigações Tributárias

	Saldos em 31/12/2021	Saldos em 31/12/2020
COFINS	5.218,11	3.131,10
CSLL A RECOLHER	5.294,30	4.110,99
IRPJ A RECOLHER	6.962,06	10.056,49
PIS	1.115,99	675,67
ISS a Recolher	4.902,95	3.848,54
IRRF a Recolher	11,76	0,00
PCC a recolher	36,44	19,31
Total	23.541,61	21.842,10

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.



RALPH PEREIRA MONTELO
CPF: 323.719.598-71
DIRETOR

DAVID COPPOLA
CRC.: 1SP 167.760/O-7
CONTADOR