

# WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

Demonstrações contábeis correspondente aos exercícios findos  
em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

Conteúdo:	Páginas:
Balanço Patrimonial	1 e 2
Demonstrações do Resultado do Exercício	3
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	4
Demonstração do Fluxo de Caixa	5
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	6 a 8

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**BALANÇO PATRIMONIAL**

em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em reais)

**A T I V O**

	<u>Em 31/12/2024</u>	<u>Em 31/12/2023</u>
<b>Circulante:</b>	<b>2.206.202,71</b>	<b>3.123.728,77</b>
<b>Disponível</b>	<b>1.735.590,23</b>	<b>2.073.066,70</b>
Caixa e Bancos	22,68	63,47
Aplicações Financeiras	1.735.567,55	2.073.003,23
<b>Direitos Realizáveis</b>	<b>470.612,48</b>	<b>1.050.662,07</b>
Clientes	414.686,28	453.736,90
Outros Valores a Receber	-	571.166,24
Adiantamentos Diversos	47.194,86	17.193,89
Créditos Tributários	8.208,22	8.178,55
Despesas Futuras	523,12	386,49
<b>Não Circulante:</b>	<b>990.002,65</b>	<b>87.413,87</b>
<b>Empréstimos Diversos</b>	<b>80.600,00</b>	-
WFO Workforce Optimization Ltda	80.600,00	-
<b>Investimentos</b>	<b>787.034,68</b>	-
Participações Societárias	787.034,68	-
<b>Imobilizado</b>	<b>102.121,02</b>	<b>60.275,32</b>
Bens do Imobilizado	214.104,86	145.690,57
(-) Depreciações Acumuladas	(111.983,84)	(85.415,25)
<b>Intangível</b>	<b>20.246,95</b>	<b>27.138,55</b>
Bens do Intangível	35.948,00	35.948,00
(-) Amortizações Acumuladas	(15.701,05)	(8.809,45)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.196.205,36</b>	<b>3.211.142,64</b>

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**BALANÇO PATRIMONIAL**

em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em reais)

**PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO**

	<u>Em 31/12/2024</u>	<u>Em 31/12/2023</u>
<b>Circulante:</b>	<b>779.472,07</b>	<b>611.658,45</b>
Empréstimos e Financiamentos	181.380,00	63.335,56
Fornecedores	11.288,42	13.777,61
Obrigações Fiscais	229.132,24	263.045,07
Benefícios e Encargos Sociais	357.671,41	222.483,57
Outras Contas a Pagar	-	49.016,64
<b>Não Circulante:</b>	<b>1.036.441,33</b>	<b>1.375.694,90</b>
Empréstimos e Financiamentos	1.026.541,73	1.373.855,70
Resultados Futuros	9.899,60	1.839,20
<b>Patrimônio Líquido:</b>	<b>1.380.291,96</b>	<b>1.223.789,29</b>
Capital Social	90.000,00	90.000,00
Reservas de Capital	18.000,00	-
Reservas de Lucros	1.272.291,96	1.133.789,29
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIM.LÍQUIDO</b>	<b><u>3.196.205,36</u></b>	<b><u>3.211.142,64</u></b>

**Antonio José Coutinho Barbosa**Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27**Lorenice Ferreira do Nascimento**Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em reais)

	<u>Em 31/12/2024</u>	<u>Em 31/12/2023</u>
<b>Receitas de Serviços</b>		
Receitas de Serviços	7.824.702,09	7.596.398,66
	<b>7.824.702,09</b>	<b>7.596.398,66</b>
<b>Impostos Incidentes</b>		
Imposto sobre Serviços	(226.915,99)	(220.295,20)
PIS s/Receita Operacional	(50.860,54)	(49.376,61)
COFINS s/Receita Operacional	(234.741,04)	(227.891,98)
	<b>(512.517,57)</b>	<b>(497.563,79)</b>
<b>Receita Líquida de Serviços</b>	<b>7.312.184,52</b>	<b>7.098.834,87</b>
<b>Custos</b>		
Custos dos Serviços	(434.524,37)	(315.111,35)
	<b>(434.524,37)</b>	<b>(315.111,35)</b>
<b>Lucro Bruto</b>	<b>6.877.660,15</b>	<b>6.783.723,52</b>
<b>Despesas:</b>		
Despesas c/Pessoal	(3.057.607,33)	(2.054.103,86)
Despesas c/Estabelecimento	(56.714,16)	(43.419,06)
Comunicações, Viagens e Representações	(205.050,60)	(112.171,37)
Serviços de Terceiros	(235.419,49)	(156.847,45)
Outras Despesas Operacionais	(239.030,80)	(48.895,69)
Despesas c/Impostos e Taxas	(3.643,21)	(7.617,20)
	<b>(3.797.465,59)</b>	<b>(2.423.054,63)</b>
<b>Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras</b>	<b>3.080.194,56</b>	<b>4.360.668,89</b>
Receitas Financeiras	200.213,55	16.743,45
Despesas Financeiras	(53.588,13)	(126.600,46)
	<b>146.625,42</b>	<b>(109.857,01)</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>3.226.819,98</b>	<b>4.250.811,88</b>
<b>Despesas/Receitas Não Operacionais</b>		
Ganhos Equivalência Patrimonial	87.034,68	-
	<b>87.034,68</b>	-
<b>Lucro Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>3.313.854,66</b>	<b>4.250.811,88</b>
(-) Contrib.Social s/Lucro Presumido	(243.370,64)	(220.283,19)
(-) Imposto Renda s/Lucro Presumido	(652.029,55)	(587.897,75)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>2.418.454,47</b>	<b>3.442.630,94</b>
Quantidade de Ações	90.000	90.000
<b>RESULTADO POR AÇÃO</b>	<b>26,8717</b>	<b>38,2515</b>

Antonio José Coutinho Barbosa

Diretor Presidente

CPF: 701.979.751-27

Lorenice Ferreira do Nascimento

Contadora CRC nº 1SP139314/O-0

CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO**

em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em reais)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reserva de Legal</b>	<b>Reservas de Lucros</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Patrimonio Líquido</b>
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>90.000,00</b>	-	<b>267.507,86</b>	-	<b>357.507,86</b>
Lucro do Exercício	-	-	-	3.442.630,94	<b>3.442.630,94</b>
Dividendos Distribuídos aos Acionistas	-	-	-	(2.576.349,51)	<b>(2.576.349,51)</b>
Transf. para Reservas de Lucros	-	-	866.281,43	(866.281,43)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>90.000,00</b>	-	<b>1.133.789,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1.223.789,29</b>
Lucro do Exercício	-	-	-	2.418.454,47	<b>2.418.454,47</b>
Dividendos Distribuídos aos Acionistas	-	-	-	(2.261.951,80)	<b>(2.261.951,80)</b>
Transf. para Reservas de Legal	-	18.000,00	(18.000,00)	-	-
Transf. para Reservas de Lucros	-	-	156.502,67	(156.502,67)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>90.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>1.272.291,96</b>	<b>0,00</b>	<b>1.380.291,96</b>

**Antonio José Coutinho Barbosa**  
Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27

**Lorenice Ferreira do Nascimento**  
Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023  
(Em reais)

	<u>Em 31/12/2024</u>	<u>Em 31/12/2023</u>
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro do Exercício	2.418.454,47	3.442.630,94
Depreciação e Amortização	33.460,19	25.013,91
Redução(Aumento) nas contas de Ativo		
Clientes	39.050,62	(156.093,24)
Outras Contas a Receber	571.166,24	(571.166,24)
Adiantamentos Diversos	(30.000,97)	1.162,85
Créditos Tributários	(29,67)	-
Despesas Futuras	(136,63)	(302,65)
Aumento(Redução) nas contas de Passivo		
Fornecedores	(2.489,19)	9.556,04
Obrigações Fiscais	(33.912,83)	93.887,90
Salários e Encargos a Pagar	135.187,84	66.922,08
Outras Contas a Pagar	(49.016,64)	6.821,68
Resultados Futuros	8.060,40	1.242,62
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>3.089.793,83</b>	<b>2.919.675,89</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de Investimento</b>		
Aquisições e Baixas de Bens Imobilizado	(68.414,29)	(30.507,35)
Aquisições e Baixas de Bens Intangível	-	(15.258,00)
Participações Societárias	(787.034,68)	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de Investimento</b>	<b>(855.448,97)</b>	<b>(45.765,35)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos Diversos	(80.600,00)	-
Empréstimos e Financiamentos	(229.269,53)	1.227.191,26
Dividendos Distribuídos aos Acionistas	(2.261.951,80)	(2.576.349,51)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de Financiamento</b>	<b>(2.571.821,33)</b>	<b>(1.349.158,25)</b>
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(337.476,47)</b>	<b>1.524.752,29</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.073.066,70	548.314,41
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	1.735.590,23	2.073.066,70
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(337.476,47)</b>	<b>1.524.752,29</b>

Antonio José Coutinho Barbosa  
Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27

Lorenice Ferreira do Nascimento  
Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
(Em Reais)

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Wintaylor – Workforce Optimization S.A. é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de agosto de 2016 e tem por objeto social a exploração do ramo de pesquisa, desenvolvimento de programas de informática, licenciamento de software, consultoria, suporte técnico, manutenção e outros serviços em sistemas e tecnologias da informação.

**NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

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

**NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**3.1 - Aplicações Financeiras**

Estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

**3.2 - Direitos e Obrigações**

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos, quando aplicável, das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

**3.3 - Imobilizado**

É registrado pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear, considerando-se o prazo de vida útil estimada dos bens (Nota 4).

### 3.4 - Intangível

É registrado pelo custo de aquisição e a amortização é calculada pelo método linear, considerando-se o prazo de vida útil estimada dos bens (Nota 5).

### 3.5 - Ajuste de Avaliação Patrimonial

A Empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

### 3.6 – Impostos Federais

A Empresa está no regime do lucro presumido e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

## NOTA 4 - IMOBILIZADO

Bens do Imobilizado	% Taxa de Depreciação	Em 31/12/2024		Em 31/12/2023	
		R\$		R\$	
Computadores e Acessórios	20%	R\$	168.556	R\$	130.904
Equipamentos de Comunicação	20%	R\$	23.209	R\$	12.947
Equipamentos Eletrônicos	10%	R\$	22.340	R\$	1.839
<b>Sub-total</b>		<b>R\$</b>	<b>214.105</b>	<b>R\$</b>	<b>145.691</b>
<i>Depreciações Acumuladas</i>			<i>(R\$ 111.984)</i>		<i>(R\$ 85.415)</i>
<b>Total</b>		<b>R\$</b>	<b>102.121</b>	<b>R\$</b>	<b>60.275</b>

## NOTA 5 - INTANGÍVEL

	% Taxa de Amortização	Em 31/12/2024		Em 31/12/2023	
		R\$		R\$	
Marcas e Patentes		R\$	1.490	R\$	1.490
Softwares	20%	R\$	34.458	R\$	34.458
<b>Sub-total</b>		<b>R\$</b>	<b>35.948</b>	<b>R\$</b>	<b>35.948</b>
<i>Amortizações Acumuladas</i>			<i>(R\$ 15.701)</i>		<i>(R\$ 8.809)</i>
<b>Total</b>		<b>R\$</b>	<b>20.247</b>	<b>R\$</b>	<b>27.139</b>

**NOTA 6 - RESPONSABILIDADE E CONTINGÊNCIAS**

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em visto que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

**NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O patrimônio líquido é constituído pelo Capital Social de R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), dividido em 90.000 (noventa mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalmente integralizado. Também compõe o Patrimônio Líquido a conta de Reservas de Legal no valor total de R\$ 18.000,00 (dezoito mil reais) e Reservas de Lucros no valor total de R\$ 1.272.291,96 (um milhão, duzentos e setenta e dois mil, duzentos e noventa e um reais e sessenta e seis centavos).

**NOTA 8 - EVENTOS SUBSEQUENTES**

Os administradores declaram 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.

São Paulo, 31 de Dezembro de 2024

**Antonio José Coutinho Barbosa**

Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27

**Lorenice Ferreira do Nascimento**

Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96