



**VALETI APP SISTEMAS S.A.**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, NOTAS EXPLICATIVAS E**  
**RELATÓRIO DO AUDITOR**  
**EM 31/12/2024**



## Sumário

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES .....	3
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO .....	7
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO .....	8
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO .....	9
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO .....	10
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO .....	11
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....	12

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos  
Administradores e acionistas da  
Valeti App Sistemas S.A.

### **Opinião com Ressalva**

Examinamos as Demonstrações contábeis da Valeti App Sistemas S.A (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas.

### **Base para opinião com ressalva**

**Imobilizado:** A companhia possui ativos imobilizados registrados no valor líquido de R\$ 87.106,01 utilizados no curso normal de suas operações. No entanto, a companhia não apresentou o controle individualizado dos bens, o estudo técnico anual da vida útil econômica e análise quanto a recuperabilidade do imobilizado (*impairment*). Em decorrência desses assuntos, não foi possível determinar se há necessidade de efetuar ajustes em relação aos bens registrados ou não registrados e quanto as despesas de depreciação ou perdas por *impairment* os quais pudessem, eventualmente, afetar o patrimônio líquido e o resultado em 31 de dezembro de 2024.

**Segregação entre custos e despesas:** A companhia não efetuou a classificação contábil apropriada entre custos e despesas, estando em fase de implementação de políticas internas e critérios de rateio que possam suprir essa necessidade. Conseqüentemente, não foi possível determinar a necessidade de ajustes entre essas rubricas, os quais, eventualmente, pudessem impactar a apresentação da Demonstração de Resultados.

**Demonstração dos fluxos de caixa, coluna comparativa:** A companhia não apresentou a informação comparativa referente a coluna do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 na demonstração do fluxo de caixa, em discordância ao determinado pela NBC TG 1000 (CPC PME) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

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 a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações

contábeis”. Somos independentes em relação à 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 com ressalva.

### **Ênfase - Possibilidade de Liquidação Antecipada dos Contratos de Mútuo**

Em 31 de dezembro de 2024 a companhia apresentou passivo a descoberto no montante de R\$ 2.495.470 e obrigações com terceiros, provenientes de captação de investidores no mercado, no montante de R\$ 8.000.000 (Nota 10). Essas obrigações foram formalizadas através de contratos de mútuo, conversíveis em ações da companhia na data de seu vencimento que se inicia a partir de 2025. Embora os contratos determinem a liquidação através da conversão do saldo em capital, na hipótese de descumprimento de cláusulas contratuais está previsto a opção de liquidação financeira, onde a Companhia investida teria que devolver o montante recebido acrescidos de atualizações e multas, o que poderia impactar à capacidade de continuidade operacional da Companhia caso viessem a ocorrer. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.

### **Outros assuntos**

Auditoria das demonstrações contábeis do exercício de 2023 apresentado para fins comparativos: Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, apresentados para fins de comparação, não foram auditados por nós ou por outros auditores, conseqüentemente, não expressamos qualquer asseguarção sobre tais saldos.

### **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor**

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. A companhia não elaborou um relatório da administração, portanto, nada temos a relatar a este respeito.

## **Responsabilidades da administração e da governança pelas Demonstrações contábeis**

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

Na elaboração das Demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das Demonstrações contábeis, 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.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das Demonstrações contábeis.

## **Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações contábeis, 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 contábeis.

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 contábeis, 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 Companhia.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, 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 contábeis 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 contábeis, inclusive as divulgações e se as Demonstrações contábeis 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.

São Paulo, 30 de maio de 2025.

**MCO AUDITORES INDEPENDENTES**  
**CRC N° 2SP037709/O-8**  
**CVM - 12.777**

---

**Tuneo Ono**

Contador

CRC-SP N° 1SP098699/O-9

CNAI - 255

---

**Flavia Martos**

Contadora

CRC-SP N° 1SP198849/O-0

CNAI - 3005



VALETI APP SISTEMAS S.A

**BALANÇO PATRIMONIAS EM 31 DE DEZEMBRO**  
(Em Reais)

<u>Descrição</u>	<u>Notas</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>ATIVO</b>		<b>6.265.932,84</b>	<b>47.681,68</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.178.826,83</b>	<b>9.077,15</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	6.081.072,19	2.618,36
CONTAS A RECEBER	5	55.902,56	5.577,23
OUTROS CRÉDITOS		41.852,08	881,56
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>87.106,01</b>	<b>38.604,53</b>
IMOBILIZADO		87.106,01	38.604,53
<b>PASSIVO</b>		<b>6.265.932,84</b>	<b>47.681,68</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.473.522,20</b>	<b>216.745,19</b>
FORNECEDORES	6	134.834,00	17.443,26
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7	117.068,97	128.803,80
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	8	221.619,23	70.498,13
OBRIGAÇÕES COM INVESTIDORES - CONTRATOS DE MÚTUO	10	1.000.000,00	-
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>7.287.781,56</b>	<b>1.409.739,84</b>
EMPRÉSTIMOS	9	257.684,13	409.739,84
OBRIGAÇÕES COM INVESTIDORES - CONTRATOS DE MÚTUO	10	7.000.000,00	1.000.000,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7	30.097,43	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.495.370,92</b>	<b>1.578.803,35</b>
CAPITAL SOCIAL		1.100.000,00	1.100.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		3.595.370,92	2.678.803,35

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



VALETI APP SISTEMAS S.A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

<u>Descrição</u>	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
RECEITA LÍQUIDA	12	2.939.033,67	2.541.659,73
CUSTOS		(480,31)	-
LUCRO BRUTO		<u>2.938.553,36</u>	<u>2.541.659,73</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(3.879.080,37)</u>	<u>(2.885.723,96)</u>
DESPESAS COM VENDAS		(62.447,99)	(40.420,34)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(3.816.632,38)	(2.845.303,62)
RESULTADO FINANCEIRO		<u>38.005,29</u>	<u>(157.739,15)</u>
Receitas Financeiras		141.137,31	157,40
Despesas Financeiras		(103.132,02)	(157.896,55)
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(902.521,72)</u>	<u>(501.803,38)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(902.521,72)</u>	<u>(501.803,38)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(902.521,72)</u>	<u>(501.803,38)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



VALETI APP SISTEMAS S.A

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Prejuízo do Exercício	(902.521,72)	(501.803,38)
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do Exercício	<u>(902.521,72)</u>	<u>(501.803,38)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



VALETI APP SISTEMAS S.A

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em Reais)

<u>Descrição</u>	<u>Notas</u>	<u>Capital Social</u>	<u>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</u>	<u>Total</u>
<b>Saldo em 31/12/2023</b>		<b>1.100.000,00</b>	<b>(2.678.803,35)</b>	<b>(2.231.851,79)</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores			(14.045,85)	(14.045,85)
Resultado do exercício			(902.521,72)	(902.521,72)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>		<b>1.100.000,00</b>	<b>(3.595.370,92)</b>	<b>(2.495.370,92)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



VALETI APP SISTEMAS S.A

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

	<u>2024</u>
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-902.521,72</b>
Ajuste ao resultado	
Depreciação	
Ajustes de exercícios anteriores	<b>-14.045,85</b>
<b>Aumento/Redução nos saldos de ativo</b>	
Contas a receber	-50.325,33
Outros Créditos	-40.970,52
<b>Aumento/Redução nos saldos de Passivo</b>	
Fornecedores	117.390,74
Obrigações Tributárias	-11.734,83
Obrigações Trabalhistas e previdenciárias	151.121,10
Obrigações Tributárias - LP	30.097,43
<b>Caixa gerado das atividades operacionais</b>	<b>-720.988,98</b>
<b>Atividades de investimento</b>	
Aquisições em Imobilizado	-48.501,48
<b>Caixa gerado das atividades de investimento</b>	<b>-48.501,48</b>
<b>Atividades de financiamento</b>	
Saldo amortizado de empréstimos com IF	-152.055,71
Tomada de empréstimos com terceiros	7.000.000,00
<b>Caixa gerado das atividades de financiamento</b>	<b>6.847.944,29</b>
<b>Aumento/Redução em caixa e equivalente</b>	<b>6.078.453,83</b>
<u>Caixa e equivalente</u>	
Saldo no início do exercício	2.618,36
Saldo no fim do exercício	6.081.072,19
<b>Aumento/Redução em caixa e equivalente</b>	<b>6.078.453,83</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



**VALETI APP SISTEMAS S.A**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**  
**(Em Reais)**

### **1. Contexto Operacional**

A Valeti App Sistemas S.A (“Valeti”) é uma sociedade anônima, com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, inscrita no CNPJ sob o nº 24.355.535/0001-43. A Empresa atua no desenvolvimento de soluções tecnológicas voltadas para estacionamentos e valets e para motoristas.

Fundada com o propósito de promover inovação e agilidade no ambiente corporativo, a Valeti oferece produtos e serviços que integram tecnologia, usabilidade e inteligência de dados. Suas soluções são utilizadas por empresas do segmento de estacionamento e correlatos que envolvem gestão de veículos, com foco na digitalização de rotinas administrativas e operacionais. Com atuação em todo o território nacional, a Valeti vem consolidando sua presença no mercado por meio de parcerias estratégicas, crescimento contínuo da base de clientes e aprimoramento constante de suas plataformas.

### **2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis**

Declaração de conformidade: As demonstrações contábeis foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis para pequenas e médias empresas. A Administração declara e confirma que todas as informações relevantes próprias e constantes das demonstrações contábeis estão sendo evidenciadas e que correspondem às informações utilizadas pela Administração da Empresa na sua gestão.

Base de mensuração: As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto pelos instrumentos financeiros não derivativos registrados por meio do resultado, mensurados pelo valor justo.

Moeda funcional e de apresentação: Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Empresa.

Continuidade operacional: A administração tem, na data de aprovação das demonstrações financeiras, expectativa razoável de que a empresa possui recursos adequados para sua continuidade operacional no futuro próximo. Portanto, eles continuam a adotar a base contábil de continuidade operacional na elaboração das demonstrações financeiras.

A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração em 23 de maio de 2025 e as principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão resumidas abaixo.

### **3. Principais políticas e práticas contábeis**

#### **3.1. Caixa e equivalente de caixa**

O caixa e equivalentes de caixa são avaliados pelo custo. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários, e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

#### **3.2. Contas a receber**

Correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Empresa. São reconhecidas pelo valor da transação menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma

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

### 3.3. Demais ativos circulantes

Os demais ativos circulantes são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos. São classificadas como ativos circulantes se o recebível for realizado no período de até um ano, caso contrário, são apresentadas como ativo não circulante.

### 3.4. Imobilizado

O imobilizado é avaliado ao custo histórico de aquisição menos o valor das depreciações, que são calculadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil estimada dos bens.

### 3.5. Redução ao valor recuperável de ativos

O imobilizado e outros ativos não circulantes, são revistos sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. A perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

### 3.6. Instrumentos Financeiros

Ativos financeiros não derivativos: São reconhecidos na data de negociação na qual a Empresa se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Empresa deixa de reconhecer um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Empresa transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos.

A Empresa tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: Contas a receber de clientes, aplicações financeiras e caixa e equivalentes de caixa.

Passivos financeiros não derivativos: São reconhecidos na data de negociação na qual a Empresa se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis.

Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado por meio do método dos juros efetivos. A Empresa baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retirada, cancelada ou vencida.

A Empresa tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores, empréstimos e financiamentos, outras contas a pagar.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Empresa tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente.

Os ativos e passivos financeiros não derivativos são classificados no circulante, se realizáveis no período de até um ano, caso contrário, são apresentados como não circulantes.

Na data base destas demonstrações contábeis, a empresa não possui ativos ou passivos financeiros derivativos.

### 3.7. Operações com partes relacionadas

As operações com partes relacionadas são reconhecidas, demonstradas aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos/ encargos devidos.

### 3.8. Reconhecimento da receita



A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Empresa. A Empresa reconhece a receita quando o valor desta pode ser mensurado com segurança e é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a empresa.

#### 4. Caixa e equivalente de caixa

Descrição	2024	2023
Banco Itaú Unibanco	1,00	2.618,36
Aplicações Financeiras	39.849,64	
Aplicação CDB	3.601.751,84	
Aplicação Trust Di	1.016.670,00	
Aplicação Credbancrf	1.017.192,34	
Aplicação Itauempresa	405.607,37	
<b>Total</b>	<b>6.081.072,19</b>	<b>2.618,36</b>

As aplicações financeiras referem-se a investimentos de liquidez imediata e baixo risco, remunerados a taxa média de 95% a 105% do CDI, realizados junto a instituições financeiras de primeira linha, devidamente autorizadas a operar pelo Banco Central do Brasil.

#### 5. Contas a receber

O saldo de Contas a Receber em 31 de dezembro de 2024, no montante de R\$ 55.902,56 (R\$ 5.577,23 em 2023) refere-se a valores a receber decorrentes da venda de licenças de software e/ou prestação de serviços, a clientes com contrato recorrente e histórico de adimplência.

Atualmente, 90% da carteira de clientes adota o modelo de assinaturas pré-pagas, de forma que a Nota fiscal somente é emitida quando da efetiva compensação do pagamento. Apenas 10% da carteira, referem-se a clientes recorrentes, com contratos mensais ou anuais, onde a emissão da Nota fiscal ocorre de acordo com a competência do serviço prestado, tendo o pagamento no mês subsequente.

Considerando o perfil dos clientes vinculados aos saldos em aberto e o histórico de adimplência observado, a Administração avaliou que, na data-base, não se fazia necessária a constituição de provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa.

#### 6. Fornecedores

O saldo de **Fornecedores** em 31 de dezembro de 2024 no montante de R\$ R\$ 134.834,00 (R\$ 17.443,26 em 2023) corresponde a obrigações com terceiros decorrentes da aquisição de bens e da contratação de serviços diretamente relacionados à atividade operacional.

Na data-base, os valores a pagar estavam compostos principalmente por:

- Prestadores de serviços recorrentes;
- Pagamentos realizados por meio de cartão de crédito, abrangendo:
  - Plataformas de gestão administrativa e comercial;
  - Plataformas integradas ao sistema Valeti;
  - Parcelamentos de aquisições de equipamentos destinados à composição do custo dos produtos vendidos e ao uso interno por colaboradores.

## 7. Obrigações tributárias

Descrição	2024	2023
Iss a recolher	- 7.236,10	- 5.638,37
Irrf a recolher	- 35.407,29	- 25.316,93
Pis a recolher	- 2.079,84	- 1.267,91
Cofins a recolher	- 11.125,56	- 5.852,13
Contribuição sindical a recolher	- 210,00	-
Parcelamentos	- 91.107,61	- 90.728,46
<b>Total</b>	<b>- 147.166,40</b>	<b>- 128.803,80</b>
<b>Circulante</b>	<b>- 117.068,97</b>	<b>- 128.803,80</b>
<b>Não-circulante</b>	<b>- 30.097,43</b>	<b>0,00</b>

## 8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Provisões

Descrição	2024	2023
Inss A Recolher	- 76.023,06	- 21.489,28
Fgts A Recolher	- 9.076,23	- 8.687,55
Provisões Para Férias	- 101.464,71	- 27.843,18
Inss Sobre Provisões Para Férias	- 26.938,05	- 9.609,80
Fgts Sobre Provisões Para Férias	- 8.117,18	- 2.868,32
<b>Total</b>	<b>- 221.829,23</b>	<b>- 70.498,13</b>

As obrigações trabalhistas e previdenciárias correspondem aos encargos sobre a folha de pagamento, incluindo salários, encargos sociais (INSS, FGTS), 13º salário e provisão para férias. As provisões foram constituídas com base nas obrigações conhecidas ou estimadas, observando os princípios contábeis e a legislação vigente.

## 9. Empréstimos

Instituição Financeira	Modalidade	Taxa a.a Custo Efetivo	Vcto	Principal	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
Banco Itau Unibanco	Capital de Giro	23,80%	28/12/2026	350.000,00	-257.684,13	-409.739,84

Os empréstimos foram contratados com instituições financeiras para reforço de capital de giro e financiamento de investimentos operacionais, conforme necessidade de caixa da empresa.

### 9.1 Garantias

Os contratos de empréstimo estão garantidos por recebíveis da empresa e aval dos sócios.

## 10. Contratos de mútuo (Passivo)

Descrição	Vencimento	2024	2023
Green Rock Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior	01/03/2025	1.000.000,00	1.000.000,00
UVC Investimentos LTDA.	16/10/2027	7.000.000,00	-
<b>Total</b>		<b>8.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>Circulante</b>		<b>1.000.000,00</b>	<b>-</b>
<b>Não-circulante</b>		<b>7.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>

Referem-se a aportes recebidos por meio de instrumentos firmados com investidores, estruturados sob a forma de contratos de mútuo, com opção de conversão em participação societária na data do vencimento. O objetivo da captação é a injeção de capital no negócio, em apoio a estratégias de expansão e desenvolvimento do negócio.

As principais cláusulas que tratam as questões relacionadas a forma de liquidação dos contratos estão resumidas a seguir:

**Uvc Investimentos Ltda:** Na data de vencimento, o investidor poderá optar pela conversão do montante original em capital ou prorrogar o prazo através de contrato aditivo, de comum acordo entre as partes. Na hipótese de opção pela não conversão em capital, a Investida ficará dispensada de efetuar o pagamento do Valor Total do Mútuo, cabendo a esta tão somente o pagamento de eventuais tributos e encargos decorrentes da dispensa da obrigação de pagamento do mútuo ou seu perdão.

**Vencimento antecipado e Multas contratuais:** É vedada a liquidação antecipada sem o consentimento por escrito do Mutuante. Adicionalmente, o contrato prevê uma série de limitadores que, se descumpridos, podem causar o vencimento antecipado do contrato, ensejando no pagamento, pela investida ao mutuante/investidor, do valor em aberto corrigido pela variação positiva do CDI + 3% e multa não compensatória no valor de R\$28.000.000,00, além da apuração de perdas e danos cabíveis.

**Green Rock FIP:** Na data de vencimento do contrato, o investidor poderá converter o montante do mútuo em capital.

**Vencimento antecipado e Multas contratuais:** O contrato prevê uma série de limitadores que, se descumpridos, podem causar o vencimento antecipado do contrato, ensejando no pagamento, pela investida ao mutuante/investidor, os valores do Mútuo atualizados pela taxa SELIC (ou a taxa que venha a substituí-la), desde a data da disponibilização do Mútuo até a data do efetivo pagamento do valor principal.

## 11. Capital Social Quadro Societário

Em 31/12/2024, o capital social da Companhia, totalmente integralizado, está assim composto:

Descrição	% Participação	2024	2023
Conectcar Soluções De Mobilidade Eletrônica S.A.	10%	110.000,00	110.000,00
Valeti Holding E Participações Ltda.	90%	990.000,00	990.000,00
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>1.100.000,00</b>

## 12. Conciliação Receita Bruta e Receita Líquido

Descrição	2024	2023
Receitas de serviços prestados	-3.147.854,36	<b>2.721.310,33</b>
(-) ISS	92.439,52	80.168,29
(-) COFINS	95.932,98	81.634,57
(-) PIS	20.448,19	17.690,34
<b>Receita líquida</b>	<b>-2.939.033,67</b>	<b>- 2.541.817,13</b>

## 13. Despesas Administrativas

Descrição	2024	2023
Despesas com pessoal	1.746.556,37	1.374,048,14
Aluguéis e arrendamentos	28.344,66	0,00
Impostos, taxas e contribuições	18.357,43	18.058,72
Despesas Gerais (a)	2.023.373,92	1.453.196,76
<b>Total</b>	<b>3.816.632,38</b>	<b>2.845.303,62</b>

(a) As despesas gerais referem-se principalmente a Serviços prestados por terceiros no montante de R\$ 1.497.179,95 o qual refere-se a serviços de licenças de TI; assessoria na gestão e desenvolvimento do negócio, serviços de marketing; serviço prestado PJ; serviços gerais contratados.

## 14. Eventos subsequentes

O contrato de Mutuo com a Green Rock venceu em 01 de março de 2025 e após manifestação formal do investidor, o montante de R\$ 1.000.000,00 será convertido em participação societária, através do aporte do mesmo no capital social da companhia. As tratativas jurídicas e societárias para formalização da operação estão em andamento.

\* . \* . \*

MARCELO PESTANA PARDO  
CPF 280.660.948-84

MARCOS ROBERTO DE MORI  
REG. NO CRC - SP SOB Nº 1SP167959  
CPF 137.705.578-75