

**ONESOFT TECNOLOGIA S/A.**

CNPJ(ME) 19.853.495/0001-20

Valores em milhares de Reais

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM**

<b>A T I V O</b>	<b>31/12/21</b>	<b>31/12/20</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.984</b>	<b>1.869</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>279</b>	<b>405</b>
Caixa e bancos	279	405
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>2.405</b>	<b>1.219</b>
Cotas de fundos de investimentos	-	10
Outros títulos de renda fixa	2.405	1.209
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>264</b>	<b>211</b>
Rendas a receber	257	207
Diversos	7	4
<b>OUTROS VALORES E BENS</b>	<b>36</b>	<b>34</b>
Outros valores e bens	36	34
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.335</b>	<b>1.227</b>
<b>IMOBILIZADO DE USO</b>	<b>111</b>	<b>148</b>
Outros bens do imob de uso (Depreciações acumuladas)	275 (164)	274 (126)
<b>DIFERIDO / INTANGÍVEL</b>	<b>1.224</b>	<b>1.079</b>
Gastos de organização e expansão (Amortizações acumuladas)	1.574 (350)	1.263 (184)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.319</b>	<b>3.096</b>
<b>P A S S I V O</b>	<b>31/12/21</b>	<b>31/12/20</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.163</b>	<b>545</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>1.163</b>	<b>545</b>
Impostos e contribuições sobre lucros	153	157
Impostos e contribuições sobre salários	62	51
Demais impostos e contribuições a recolher	31	34
Participação nos lucros e resultados a empregados	781	184
Provisões para pagamentos a efetuar	136	119
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.156</b>	<b>2.551</b>
Capital:	2.077	2.077
De domiciliados no país	2.077	2.077
Reservas de lucros	1.079	-
Lucros / (Prejuízos) acumulados	-	474
<b>Patrimônio líquido atribuível aos controladores</b>	<b>3.156</b>	<b>2.551</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.319</b>	<b>3.096</b>

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS  
Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# ONESOFT TECNOLOGIA S/A.

Valores em milhares de Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Lei 11.638)	31/12/21	31/12/20
<b>Receitas Operacionais</b>	<b>5.553</b>	<b>5.223</b>
Receita de bruta de prestação de serviços	5.553	5.223
<b>Receita Bruta Operacional</b>	<b>5.553</b>	<b>5.223</b>
<b>Deduções da Receita Bruta</b>	<b>(363)</b>	<b>(342)</b>
Tributos sobre a receita	(363)	(342)
Despesas com Pis e Cofins	(202)	(191)
Despesas com ISS	(161)	(151)
<b>Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos</b>	<b>(538)</b>	<b>(511)</b>
Custo dos Serviços Prestados	(538)	(511)
<b>Resultado Bruto</b>	<b>4.652</b>	<b>4.370</b>
Despesas/Receitas Operacionais	(2.734)	(2.005)
Despesas com Vendas	-	-
Despesas Gerais e Administrativas	(2.734)	(2.209)
Despesas com pessoal	(1.779)	(1.465)
Outras despesas administrativas	(902)	(687)
Despesas tributárias	(22)	(29)
Despesas de depreciação e amortização	(31)	(28)
Outras Receitas Operacionais	-	205
Outras Despesas Operacionais	-	(1)
<b>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos</b>	<b>1.918</b>	<b>2.365</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>86</b>	<b>11</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>86</b>	<b>11</b>
Rendas de títulos e valores mobiliários	86	11
<b>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</b>	<b>2.004</b>	<b>2.376</b>
<b>Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro</b>	<b>(610)</b>	<b>(549)</b>
Imposto de renda	(442)	(397)
Corrente	(442)	(397)
Contribuição social	(168)	(152)
Corrente	(168)	(152)
Participações de Empregados e Administradores	(242)	(386)
<b>Resultado Líquido das Operações Continuadas</b>	<b>1.152</b>	<b>1.441</b>
<b>Lucro/ (Prejuízo) do Período</b>	<b>1.152</b>	<b>1.441</b>
Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	1.152	1.441
Nº de Ações	404.080	404.080
Lucro (prejuízo) por Ação:	2,851	3,566

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**ONESOFT TECNOLOGIA S/A.**

Valores em milhares de Reais

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

<b>E V E N T O S</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>OUTRAS RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>T O T A L 31/12/20</b>
<b>Saldos iniciais em 01/01/20</b>	2.077	-	-	(967)	1.110
<b>Mutações do Período</b>	-	-	-	1.441	1.441
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	-	-	1.441	1.441
<b>Saldos finais em 31/12/20</b>	<b>2.077</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>474</b>	<b>2.551</b>

<b>E V E N T O S</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>OUTRAS RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>T O T A L 31/12/21</b>
<b>Saldos iniciais em 01/01/21</b>	2.077	-	-	474	2.551
<b>Mutações do Período</b>	-	81	998	(474)	605
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	-	-	1.152	1.152
Destinações:	-	81	998	(1.626)	(547)
Reserva legal	-	81	-	(81)	-
Reserva de lucros	-	-	998	(998)	-
Didendos/lucros propostos	-	-	-	(547)	(547)
<b>Saldos finais em 31/12/21</b>	<b>2.077</b>	<b>81</b>	<b>998</b>	<b>-</b>	<b>3.156</b>

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**ONESOFT TECNOLOGIA S/A.**

Valores em milhares de Reais

<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>	<b>31/12/21</b>	<b>31/12/20</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>1.356</b>	<b>1.577</b>
Lucro líquido (prejuízo) do período	1.152	1.441
Depreciações e amortizações	204	136
<b>VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES</b>	<b>(624)</b>	<b>(988)</b>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	(1.187)	(851)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(54)	176
(Aumento) diminuição de outros valores e bens	(1)	-
Aumento (diminuição) de outras obrigações	618	(313)
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	732	589
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(311)</b>	<b>(500)</b>
Aplicações no diferido/intangível	(311)	(500)
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<b>(311)</b>	<b>(500)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>(547)</b>	<b>-</b>
Pagamento de dividendos	(547)	-
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<b>(547)</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(126)</b>	<b>89</b>
<b>MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA</b>		
Caixa e equivalentes de caixa:		
No início do exercício	405	316
No fim do do exercício	279	405
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(126)</b>	<b>89</b>

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS  
Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**ONESOFT TECNOLOGIA S/A.**

Valores em milhares de Reais

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>31/12/21</b>	<b>31/12/20</b>
<b>RESULTADO DO PERÍODO</b>	<b>1.152</b>	<b>1.441</b>
<b>RESULTADO ABRANGENTE</b>		
<b>RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>1.152</b>	<b>1.441</b>

**A DIRETORIA****REINALDO DANTAS**  
Contador CRC-1SP 110330/O-6**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

---

## 1. Contexto operacional

A Companhia, constituída em 11 de março de 2014, tem por objeto: **(i)** o desenvolvimento e licenciamento de programas de computador (software) não customizáveis e customizáveis; **(ii)** consultoria em tecnologia da informação; **(iii)** suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação; **(iv)** fornecimento de informações não confidenciais relacionadas ao mercado financeiro, incluindo, mas não se limitando a cotações e valores; e, **(v)** participação societária em outras sociedades que não instituições financeiras (*holding*).

## 2. Políticas contábeis

### 2.1. Base de preparação das demonstrações financeiras

#### 2.1.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/1976 alterada pelas Leis nºs 11.638/2007 e 11.941/2009, e os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologados pelos órgãos reguladores.

A emissão das demonstrações financeiras da Companhia foi autorizada para emissão em 31 de janeiro de 2022.

#### 2.2.2. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma.

#### 2.2.3. Moeda Funcional e de apresentação

A moeda funcional da Sociedade é o Real e todos os valores apresentados nestas demonstrações financeiras estão expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

#### 2.2.4. Uso de estimativas contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor justos dos ativos e passivos financeiros, e a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões.

## 3. Principais práticas contábeis

As práticas contábeis descritas abaixo foram aplicadas consistentemente para todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

### 3.1. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras de curto prazo e alta liquidez e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. Essas aplicações financeiras incluídas em equivalentes de caixa possuem prazos e expectativas de resgate inferior a 90 dias e são registradas

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

---

por valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Seus saldos são apresentados líquidos de contas garantidas nas demonstrações de fluxo de caixa.

### 3.2. Aplicações financeiras

São demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excede o valor de mercado. Por não possuírem liquidez imediata são segregadas da rubrica de caixa e equivalentes de caixa.

### 3.3. Imobilizado

#### Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (“*impairment*”).

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens separados (componentes principais) de imobilizado.

Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado.

#### Custos subsequentes

Custos subsequentes são capitalizados na medida em que seja provável que benefícios futuros associados com os gastos serão auferidos pela Companhia. Gastos de manutenção e reparos recorrentes são registrados no resultado.

#### Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do período baseado na vida útil econômica estimada de cada componente. Terrenos não são depreciados.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As vidas úteis médias estimadas para o período corrente são as seguintes:

Instalações	10 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Computadores e periféricos	5 anos
Bens cedidos em comodato	10 anos
Bens em locação	10 anos

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais devem ser revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

### 3.4. Intangível

A Onesoft realiza desenvolvimento e licenciamento de software para o mercado financeiro, tendo como principal produto uma plataforma de negociação em bolsa que consiste em front-end e back-end de baixa latência.

Os principais custos na rubrica de intangível referem-se aos custos com o desenvolvimento dos softwares acima citados.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

---

**i. Reconhecimento e mensuração**

É mensurado pelo custo histórico de custos com desenvolvimento, deduzido da amortização acumulada e eventuais perdas ao valor recuperável ("impairment").

**ii. Amortização**

A amortização é reconhecida no resultado pelo método linear baseada nas vidas úteis estimadas de 5 anos para os ativos intangíveis, a partir da data em que esses estão disponíveis para uso e licenciamento.

### 3.5. Demais ativos e passivos circulantes

Demonstrados pelos valores de custo incluindo, quando aplicável, os rendimentos, encargos e as variações monetárias incorridas, deduzidos das correspondentes rendas, despesas a apropriar e, quando aplicável, provisões para perdas.

### 3.6. Fornecedores

Fornecedores são obrigações a pagar por serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros.

### 3.7. Provisões

Provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. As contingências são reconhecidas em conformidade com o CPC 25 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.

### 3.8. Apuração de resultado

As receitas são reconhecidas quando satisfeitas todas as obrigações de desempenho relativas aos contratos detidos junto aos clientes e quando é provável que os benefícios econômicos sejam gerados em favor da Companhia. As receitas são apresentadas líquidas dos impostos incidentes, abatimento e devoluções e não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização.

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

### 3.9. Impostos de renda e contribuição social

O imposto de renda da pessoa jurídica e a contribuição social sobre o lucro líquido são calculados com base no lucro tributável, ajustado nos termos da legislação pertinente.

- i. Imposto de renda da pessoa jurídica: à alíquota de 15%, acrescida da alíquota de 10% para o montante de lucro tributável que exceder o valor de R\$240.000 no exercício;
- ii. Contribuição social sobre o lucro líquido: à alíquota de 9%.

### 3.10. Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

#### 4. Caixa e equivalentes de caixa

Nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021 e 2020, o caixa e equivalentes de caixa, conforme registrado na demonstração dos fluxos de caixa, pode ser conciliado com os respectivos itens do balanço patrimonial, como demonstrado a seguir:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Banco Itaú – C/C 24715-8	279	405
<b>Total</b>	<b>279</b>	<b>405</b>

#### 5. Aplicações financeiras

São demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excede o valor de mercado. Por não possuírem liquidez imediata são segregadas da rubrica de caixa e equivalentes de caixa.

#### 6. Títulos e valores mobiliários

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Certificado deposito bancário	2.405	1.209
Cotas de fundos de investimentos	-	10
<b>Total</b>	<b>2.405</b>	<b>1.219</b>

#### 7. Imobilizado de uso

Descrição	% - Taxas de depreciação	31/12/2021 Imobilizado líquido	31/12/2020 Imobilizado líquido
Instalações	10%	31	37
Móveis e utensílios	10%	55	64
Processamento de dados	20%	23	45
Segurança	10%	2	2
<b>Total</b>		<b>111</b>	<b>148</b>

#### Movimentação do imobilizado

Descrição	Saldo líquido em 31/12/2020	Adições	Baixas	Depreciação	Saldo líquido em 31/12/2021
Instalações	37	-	-	(6)	31
Móveis e utensílios	64	-	-	(9)	55
Processamento de dados	45			(22)	23
Segurança	2	-	-	-	2
	<b>148</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37</b>	<b>111</b>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

## 8. Intangível

Descrição	% - Taxas de amortização	31/12/2021 Intangível líquido	31/12/2020 Intangível líquido
Software	20%	1.224	1.079
<b>Total</b>		<b>1.224</b>	<b>1.079</b>

Movimentação do intangível:

Descrição	Saldo líquido em 31/12/2020	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido em 31/12/2021
Software	1.079	311	-	(166)	1.224
<b>Total</b>	<b>1.079</b>	<b>311</b>		<b>(166)</b>	<b>1.224</b>

## 9. Obrigações trabalhistas

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Provisão para férias e encargos sociais	103	89
Impostos e contribuições sobre salários	62	51
Provisão de participações nos lucros	234	184
<b>Total</b>	<b>399</b>	<b>324</b>

A provisão de participações nos lucros é definida em acordo com sindicato e paga no mês de janeiro de cada ano subsequente ao fechamento do exercício.

## 10. Obrigações tributárias

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Imposto de renda e contribuição social	153	157
Impostos e contribuições sobre serviços de terceiros	2	1
Outros	29	33
<b>Total</b>	<b>184</b>	<b>191</b>

## 11. Provisão para contingências

Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, não havia processos ou litígios em aberto.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

## 12. Patrimônio líquido

O capital social é de R\$ 2.077, dividido em 404.080 ações ordinárias, totalmente subscritas e integralizadas por acionistas domiciliados no país.

## 13. Receita operacional líquida

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Receita bruta de prestação de serviços	5.553	5.223
<b>(-) Deduções da receita:</b>		
Cofins	(166)	(157)
PIS	(36)	(34)
ISS	(161)	(151)
<b>Receita líquida total</b>	<b>5.190</b>	<b>4.881</b>

O principal serviço fonte de receita é a cessão de direito de uso a plataforma de negociação em bolsa, plataforma essa desenvolvida pela Companhia, faturado mensalmente, quando satisfeita a obrigação de desempenho junto aos clientes.

### Concentração de clientes

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 a receita gerada pela Companhia é substancialmente proveniente de um único cliente.

Os produtos da Onesoft são licenciados para corretoras, que por sua vez os distribuem para aqueles que desejam negociar ativos em bolsa.

## 14. Imposto de renda e contribuição social

A Companhia no exercício de 2021 é optante pelo lucro presumido no que se refere aos cálculos de imposto de renda e contribuição social. Estes impostos são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescidos de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para o imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social.

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Lucro Presumido</b>		
<b>Receita de prestação de serviços</b>	<b>5.553</b>	<b>5.223</b>
Presunção de receita alíquota de 32%	1.776	1.671
Receitas com aplicações financeiras	86	11
Outras receitas operacionais	-	3
<b>Base de cálculo do imposto de renda e contribuição social</b>	<b>1.862</b>	<b>1.685</b>
Imposto de Renda alíquota 15% + adicional de IR alíquota de 10%	(442)	(397)
Contribuição Social alíquota de 9%	(168)	(152)
Diferido	-	-
<b>Despesa de imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(610)</b>	<b>(549)</b>

## 15. Partes relacionadas

A remuneração total do pessoal-chave da Administração para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foi de R\$ 240 (R\$ 240 em 2020), a qual é considerada benefício de curto prazo.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

16. Instrumentos financeiros

**Classificação contábil e valores justos**

A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo.

31/12/2021	Valor contábil			Valor justo			
	Designado ao valor justo	Custo amortizado	Total	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Total
<b>Ativos financeiros</b>							
Caixa e equivalentes de caixa	279	-	279	279	-	-	279
Certificado depósito bancário	2.405	-	2.405	2.405	-	-	2.405
<b>Passivos financeiros</b>							
Fornecedores	-	34	34	-	-	-	-

31/12/2020	Valor contábil			Valor justo			
	Designado ao valor justo	Custo amortizado	Total	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Total
<b>Ativos financeiros</b>							
Caixa e equivalentes de caixa	405	-	405	405	-	-	405
Certificado depósito bancário	1.209	-	1.219	1.219	-	-	1.219
Cota de fundos de investimentos	10						
<b>Passivos financeiros</b>							
Fornecedores	-	30	30	-	-	-	-

**Valor justo versus valor contábil**

Os valores contábeis, referentes aos instrumentos financeiros constantes no balanço patrimonial, quando comparados com os valores que poderiam ser obtidos na sua negociação em um mercado ativo ou, na ausência destes, com o valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado, se aproximam, substancialmente, de seus correspondentes valores de mercado.

**Gestão de capital**

O objetivo da Companhia em relação à gestão de capital é a manutenção da capacidade de investimento, permitindo viabilizar seu processo de crescimento e oferecer retorno a seus investidores. Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Companhia não possui endividamento com terceiros.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020  
(Valores em Milhares de Reais)

---

**Concentração de clientes**

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a receita gerada pela Companhia é substancialmente proveniente de um único cliente.

**17. Outros assuntos**

Em 11 de março de 2020, a Organização Mundial da Saúde declarou o surto de Coronavírus (COVID-19) como uma pandemia. A imensa maioria dos governos, nos cinco continentes, passou a adotar medidas restritivas para conter a disseminação do vírus, que têm potencial para afetar significativamente a economia global, tendo em vista a interrupção ou desaceleração da cadeia de suprimentos e o aumento significativo da incerteza econômica, considerando o aumento na volatilidade dos preços dos ativos, das taxas de câmbio e a queda das taxas de juros de longo prazo. As principais economias do Mundo e os principais blocos econômicos vêm estudando pacotes de estímulos econômicos expressivos para superar a potencial recessão econômica que estas medidas de mitigação da propagação do COVID-19 possam provocar.

No Brasil, os Poderes Executivo e Legislativo da União publicaram diversos atos normativos para prevenir e conter a pandemia, assim como mitigar os respectivos impactos na economia, com destaque para o Decreto Legislativo nº 6, publicado em 20 de março de 2020, que declara o estado de calamidade pública. Os governos estaduais e municipais também publicaram diversos atos normativos buscando restringir a livre circulação de pessoas e as atividades comerciais e de serviços, além de viabilizar investimentos emergenciais na área da saúde.

A Companhia tomou como medida preventiva a realização de home office para todos os funcionários e não há, até o presente momento, expectativa de redução de receita ou alteração em negociações vigentes com clientes.

Porém, ainda há grande incerteza sobre os efeitos do COVID-19 na economia local e global, inclusive em relação ao tempo necessário para conter o avanço do vírus. Por isso, ainda não é possível passar uma expressão exata dos impactos esperados nos negócios e/ou para as estimativas contábeis da Companhia. No entanto, a Administração seguirá atenta e diligente a toda e qualquer informação ou evento relacionado ao COVID-19, de forma a deixar os acionistas acerca de mudanças de avaliação ou outros fatores que tragam efeitos relevantes para os negócios.

\* \* \*

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6