

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	419.386,76	321.840,83
DISPONÍVEL	132.952,94	157.906,11
VALORES A RECEBER	190.078,50	161.281,83
OUTROS CRÉDITOS	96.355,32	2.652,89
NÃO CIRCULANTE	2.046.782,72	1.574.787,97
OUTROS CREDITOS	1.760.441,77	1.274.174,65
IMOBILIZADO	283.911,54	297.758,41
INTANGÍVEL	2.429,41	2.854,91
TOTAL DO ATIVO	2.466.169,48	1.896.628,80

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	1.334.656,41	1.558.031,98
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	249.182,34	87.702,17
FORNECEDORES	6.020,97	7.914,88
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	138.307,33	124.964,98
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	173.773,19	87.449,95
OUTRAS CONTAS	1.200,00	0,00
LUCROS, DIVIDENDOS, JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO	766.172,58	1.250.000,00
NÃO CIRCULANTE	97.466,35	175.884,96
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	97.466,35	175.884,96
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.034.046,72	162.711,86
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	10.000,00
RESERVAS DE LUCROS	1.024.046,72	152.711,86
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.466.169,48	1.896.628,80

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Belo Horizonte (MG), 31/12/2023

Luiz Augusto Amaral Melo Nunes
Diretor Presidente
CPF: 055.035.466-28

Paulo de Tarso Resende
CRC: 1-MG-061181/O-1 - Contador
CPF: 584.232.306-00

CAPYS IT SOLUTIONS SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S/A

CNPJ: 08.991.555/0001-54

Rua Maranhão, 166 Sala 500 - Santa Efigênia - Belo Horizonte - MG - 30.150-330

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
RECEITA BRUTA	3.957.470,00	3.711.208,60
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(243.385,02)	(228.885,60)
Impostos Incidentes sobre a Receita	(243.385,02)	(228.885,60)
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.714.084,98	3.482.323,00
CUSTO DAS RECEITAS	(2.096.341,55)	(1.610.058,62)
(=) LUCRO BRUTO	1.617.743,43	1.872.264,38
DESPESAS OPERACIONAIS E OUTRAS RECEITAS	(291.749,32)	(266.234,95)
Administrativas e Comerciais	(283.475,29)	(279.603,30)
Despesas Tributárias	(24.606,74)	(5.788,84)
(-) Outras Receitas Operacionais	19.049,50	22.398,99
Outras Despesas Operacionais	(2.716,79)	(3.241,80)
(=) RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	1.325.994,11	1.606.029,43
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(45.597,91)	(11.672,63)
(-) Despesas Financeiras	(59.878,37)	(29.395,39)
(+) Receitas Financeiras	14.280,46	17.722,76
(=) RESULTADO OPERAÇÕES CONTINUADAS ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	1.280.396,20	1.594.356,80
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO TRIBUTÁVEL	1.280.396,20	1.594.356,80
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(115.758,12)	(107.845,50)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(295.221,68)	(273.377,74)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	869.416,40	1.213.133,56

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Belo Horizonte (MG), 31/12/2023

Luiz Augusto Amaral Melo Nunes
Diretor Presidente
CPF: 055.035.466-28

Paulo de Tarso Resende
CRC: 1-MG-061181/O-1 - Contador
CPF: 584.232.306-00

CAPYS IT SOLUTIONS SERVICOS EM TECNOLOGIADA INFORMACAO S/A

CNPJ: 08.991.555/0001-54

Rua Maranhão, 166 Sala 500 - Santa Efigênia - Belo Horizonte - MG - 30.150-330

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2022 a 31/12/2023

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros		Lucros/Prejuízos Acumulados	Reservas Lucros	Total
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva para Contingência	Lucro Acumulado	Retenção de Lucros	
Saldo em 31/12/2021	10.000,00	2.000,00	137.526,21	0,00	486.036,95	635.563,16
Lucro (Prejuízo) líquido	0,00	0,00	0,00	1.213.133,56	0,00	1.213.133,56
Lucros Propostos a Distribuir	0,00	0,00	0,00	(1.213.133,56)	(449.034,00)	(1.662.167,56)
Ajuste Devedor Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	(23.817,30)	(23.817,30)
Saldo em 31/12/2022	10.000,00	2.000,00	137.526,21	0,00	13.185,65	162.711,86
Lucro (Prejuízo) líquido	0,00	0,00	0,00	869.416,40	0,00	869.416,40
Ajuste Credor Exercício Anterior	0,00	0,00	0,00	1.918,46	0,00	1.918,46
Retenção de Lucros	0,00	0,00	0,00	(871.334,86)	871.334,86	0,00
Saldo em 31/12/2023	10.000,00	2.000,00	137.526,21	0,00	884.520,51	1.034.046,72

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Belo Horizonte (MG), 31/12/2023

Luiz Augusto Amaral Melo Nunes

Diretor Presidente

CPF: 055.035.466-28

Paulo de Tarso Resende

CRC: 1-MG-061181/O-1 - Contador

CPF: 584.232.306-00

CAPYS IT SOLUTIONS SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S/A
CNPJ: 08.991.555/0001-54
Rua Maranhão, 166 Sala 500 - Santa Efigênia - Belo Horizonte - MG - 30.150-330

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	869.416,40	1.213.133,56
·		
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	0,00	0,00
·		
RESULTADO ABRANGENTE	869.416,40	1.213.133,56

Luiz Augusto Amaral Melo Nunes
Diretor Presidente
CPF: 055.035.466-28

Paulo de Tarso Resende
CRC: 1-MG-061181/O-1 - Contador
CPF: 584.232.306-00

CAPYS IT SOLUTIONS SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S/A

CNPJ: 08.991.555/0001-54

Rua Maranhão, 166 Sala 500 - Santa Efigênia - Belo Horizonte - MG - 30.150-330

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado líquido do exercício	(869.416,40)	(1.213.133,56)
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.918,46	(23.817,30)
AJUSTES DO RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS		
Depreciação e amortização	43.657,37	27.776,69
.		
(Aumento) Redução em ativos		
Contas a receber	(28.796,67)	(7.699,35)
Outros Créditos	(93.702,43)	4.083,03
Não Circulante	(486.267,12)	(437.504,00)
Aumento (Redução) em passivos		
Fornecedores	(1.893,91)	7.914,88
Obrigações Tributárias	16.718,47	52.605,48
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	86.323,24	55.534,74
Outras Obrigações	1.200,00	(1.330,03)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	408.573,81	890.697,70
.		
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Adições) ao imobilizado e investimento	(29.385,00)	(242.101,00)
Caixa líquido gerado pelas atividades de investimentos	(29.385,00)	(242.101,00)
.		
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Distribuição de lucros e dividendos aos acionistas	(483.827,42)	(937.524,84)
Empréstimos e Financiamentos	79.685,44	242.803,47

CAPYS IT SOLUTIONS SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S/A
CNPJ: 08.991.555/0001-54
Rua Maranhão, 166 Sala 500 - Santa Efigênia - Belo Horizonte - MG - 30.150-330

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	(404.141,98)	(694.721,37)
.		
(REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(24.953,17)	(46.124,67)
.		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Saldo inicial	157.906,11	204.030,78
Saldo final	132.952,94	157.906,11
VARIAÇÃO DO EXERCÍCIO	(24.953,17)	(46.124,67)

Luiz Augusto Amaral Melo Nunes
Diretor Presidente
CPF: 055.035.466-28

Paulo de Tarso Resende
CRC: 1-MG-061181/O-1 - Contador
CPF: 584.232.306-00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Em milhares de Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

CAPYS IT SOLUTIONS SERVIÇOS EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A é uma sociedade anônima por ações de capital fechado, com sede em Belo Horizonte, Minas Gerais, fundada em 08/08/2007 e tem por atividade principal, o desenvolvimento de programas de computador sob encomenda. O capital social é no valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) composto de 10.000 (dez mil) ações Ordinárias e Nominativas, sem valor nominal.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1. Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às Pequenas e Médias Empresas - NBC TG 1.000 (Resolução CFC 1.255/09) e com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e incorporam as alterações promovidas pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09.

A administração da empresa declara, de forma explícita e sem reservas, a conformidade com a NBC TG 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

2.2. Base de Mensuração

As Demonstrações Contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional definida pela administração da Companhia é o Real. As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.4. Uso de estimativas e julgamentos

Em conformidade às exigências das normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, CPC, a administração da Companhia é requerida a fazer julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores apresentados em ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados a serem realizados podem diferir dessas estimativas e julgamentos.

As estimativas e julgamentos são revistas ao fim de cada exercício social. Os efeitos contábeis advindos desta revisão são reconhecidos no exercício em que são feitas as revisões e, caso aplicável, nos exercícios futuros afetados.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- (a) **Apuração do resultado.** As receitas e despesas são reconhecidas e apropriadas segundo o regime de competência.
- (b) **Provisão para créditos de liquidação duvidosa.** Calculada com base na análise dos créditos e registrada em montante considerado pela Administração como suficiente para cobrir potenciais perdas nas contas a receber.
- (c) **Outros Ativos.** Os demais ativos são apresentados pelo valor histórico, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais incorridos, em base “*pró-rata die*”.
- (d) **Passivos circulante e não circulante.** Reconhecidos no Balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. Alguns passivos envolvem incertezas quanto ao prazo e valor, sendo estimados na medida em que são incorridos e registrados através de provisão. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.
- (e) **Ajustes de Exercícios Anteriores.** Compõe a seção de Resultados Acumulados do Balanço Patrimonial, juntamente com o Resultado do Exercício e juntamente com o Resultado do Exercício e os Resultados de Exercícios Anteriores, e registra os efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a exercício anterior que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.
- (f) **Estimativas contábeis.** São utilizadas para a mensuração e reconhecimento de certos ativos e passivos das demonstrações contábeis da empresa. A determinação dessas estimativas levou em consideração experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros, e outros fatores objetivos e subjetivos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A empresa revisa suas estimativas e premissas pelo menos anualmente.
- (g) **Instrumentos financeiros.** Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir da data em que a empresa se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos, são inicialmente registrados pelos seus valores justos, acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis às suas aquisições ou emissões, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria ao valor justo por meio do resultado, cujos custos são reconhecidos diretamente no resultado do exercício. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros reconhecidos pela

Empresa são: caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários e contas a receber de clientes. Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Empresa são: contas a pagar a fornecedores.

- (h) **Imposto de renda e contribuição social.** São calculados com base nas alíquotas vigentes sobre os lucros tributáveis ajustados, conforme legislação específica. Foi optante pela tributação do Lucro Presumido no regime de caixa.
4. **Disponibilidades e valores equivalentes.** Incluem os saldos em caixa, conta corrente e aplicações financeiras de curto prazo, com finalidade de atender os compromissos de caixa de curto prazo, com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras são classificadas como equivalentes de caixa, em sua maioria, na categoria "ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado".
5. **Valores a Receber.** Representa os valores a receber de clientes originados das atividades fim da empresa
6. **Impostos a recuperar.** São representados, por tributos retidos na fonte que incidem sobre o faturamento, a serem compensados com tributos a pagar, ou a serem restituídos e tributos porventura recolhidos indevidamente.
7. **Outros créditos.** Os demais ativos são apresentados pelo valor histórico, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais incorridos, em base "pró-rata die".
8. **Ativo Realizável a Longo Prazo.** Representado pelos ativos com realização superior a um exercício social, é composto por Créditos com Pessoas Ligadas.
9. **Ativo Imobilizado e Ativo Intangível.** Registrado ao custo de aquisição. A depreciação ou amortização é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil estimada dos bens.

IMOBILIZADO								
CUSTOS								
		31/12/2021	Aquisições	Baixa	31/12/2022	Aquisições	Baixa	31/12/2023
Móveis, Utensílio e Inst. Comerciais		41.887	29.857		71.744			71.744
Equipamentos de Informática		73.895	23.859		97.754	27.558		125.312
Aparelhos Telefônicos		-			-	1.827		1.827
Instalações		5.435			5.435			5.435
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros		-	188.385		188.385			188.385
		121.217	242.101	-	363.318	29.385	-	392.703
DEPRECIÇÃO								
	Taxas de Depreciação (%)	31/12/2021	Depreciação	Baixa	31/12/2022	Depreciação	Baixa	31/12/2023
Móveis, Utensílio e Inst. Comerciais	10	11.312	6.130		17.442	7.174		24.616
Equipamentos de Informática	20	24.557	15.641		40.198	20.332		60.530
Aparelhos Telefônicos	20	-	-		-	110		110
Instalações	10	2.340	544		2.884	544		3.428
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	8	-	5.037		5.037	15.071		20.108
		38.209	27.352	-	65.561	43.231	-	108.792
TOTAL IMOBILIZADO		83.008			297.757			283.911

INTANGÍVEL**CUSTOS**

Software

	31/12/2021	Aquisições	Baixa	31/12/2022	Aquisições	Baixa	31/12/2023
	4.255			4.255			4.255
	4.255	-	-	4.255	-	-	4.255

AMORTIZAÇÃO

Software

Taxas de Amortização (%)	31/12/2021	Amortização	Baixa	31/12/2022	Amortização	Baixa	31/12/2023
20	975	426		1.401	426		1.827
	975	426	-	1.401	426	-	1.827

TOTAL INTANGÍVEL**3.280** **2.854** **2.428**

10. **Empréstimos e financiamentos.** Representa os valores obtidos junto a instituições financeiras para financiamento das operações e imobilizações. É registrado como não circulante os valores como vencimento superior a um exercício social.
11. **Outras Obrigações.** Representa as demais obrigações da entidade. Em 2023 era composto pelo saldo a pagar referente ao Patrocínio do evento Senior Experience.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.

LUIZ AUGUSTO AMARAL MELO NUNES

Diretor Executivo

PAULO DE TARSO RESENDE

Contador – CRC / MG 61181/O-1