

ADM DEVELOPER ASSESSORIA E SERVICOS S.A

CNPJ: 03.489.683/0001-80

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto Operacional

A **ADM DEVELOPER ASSESSORIA E SERVICOS S.A**, foi constituída em 01/02/2001 e em 10 de agosto de 2022 transformou-se em S.A. de capital fechado que tem como objetivo social o desenvolvimento de programas de computador sob encomenda para atender as necessidades do cliente; atividades de disponibilização de infraestrutura para os serviços de tratamento de dados; atividades de tratamento de dados a partir dos dados fornecidos pelos clientes; suporte técnico e outros serviços em tecnologia da informação; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis; e comercialização de soluções para comercio eletrônico.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com os pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade.

3. Sumário das Principais Práticas Contábeis

a) Disponibilidades

Corresponde aos saldos de bens numerário, depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata, administradas por instituições financeiras de reconhecida solidez, registrados ao valor de custo e acrescidos dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço.

b) Ativo Circulante

É apresentado pelo valor de realização. Os saldos representados em Duplicatas a Receber correspondem a valores faturados pela empresa e que em 31 de dezembro não tinham sido recebidos dos clientes, na sua grande maioria pelo fato de ainda não estarem vencidos. Não há recebíveis há mais de 180 dias sem negociação em andamento, nem mesmo valores de liquidação duvidosa.

c) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método fiscal, onde a taxa de depreciação é estabelecida conforme o período de vida útil do bem.

d) Intangível

É constituído pelo custo de desenvolvimento do sistema Admex, o qual é utilizado nos processos de gestão de saúde. Tal sistema não reflete seu valor de mercado, que é superior aos registros contábeis, contudo a empresa optou por não registrar as atualizações até que possa mensurar com precisão o correto valor.

ADM DEVELOPER ASSESSORIA E SERVICOS S.A

CNPJ: 03.489.683/0001-80

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Valores em reais, exceto quando indicado de outra forma)

e) Passivo circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos. As obrigações com vencimento maior que doze meses são consideradas nas obrigações a longo prazo.

f) Patrimônio Líquido

Capital Social

O capital social em 31 de dezembro de 2022 é de R\$100.000,00 (Cem mil reais), representado por 100.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, cada uma com direito a um voto na Assembleia Geral de Acionistas.

Lucro do exercício

Em 16 de agosto de 2022 foi firmado contrato de compra e venda de 60.000 ações ordinárias, correspondente a 60% (sessenta por cento) do capital da Companhia.

O lucro líquido do exercício foi de **R\$5.544.694,08** (cinco milhões, quinhentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e noventa e quatro reais e oito centavos). Para o período compreendido entre janeiro a julho de 2022, ou seja, anterior a aquisição das ações pela acionista majoritária, o lucro líquido foi de **R\$3.575.135,12** (três milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, cento e trinta e cinco reais e doze centavos), para o período pós aquisição das ações da Companhia pela acionista majoritária o lucro líquido foi de **R\$1.969.558,96** (um milhão, novecentos e sessenta e nove reais, quinhentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis centavos).

Para determinação dos dividendos distribuídos, foi considerado o seguinte:

Período pré aquisição das ações pela acionista majoritária: o lucro foi integralmente distribuído.

Período pós aquisição das ações pela acionista majoritária: foi constituída reserva de legal, atendendo aos limites fixados em lei, ou seja, 20% do capital social. Havendo um saldo de **R\$1.949.558,96** (um milhão, novecentos e quarenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis reais), distribuído entre os acionistas na proporção de suas ações.

Reserva Legal

A companhia tem registrado, em 31 de dezembro de 2022, na rubrica Reserva Legal, o valor de R\$20.000,00 (vinte mil reais).

g) Eventos subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter

ADM DEVELOPER ASSESSORIA E SERVICOS S.A**CNPJ: 03.489.683/0001-80****Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercício findo em 31 de dezembro de 2022****(Valores em reais, exceto quando indicado de outra forma)**

efeito sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre resultados futuros.

4. Disponibilidades

	31/12/2022	31/12/2021
Caixas	2.170,08	-
Bancos	63.564,54	9.574,54
Aplicações de Liquidez Imediata	1.091.078,84	1.052.329,76
	1.156.813,46	1.061.904,30

5. Clientes

	31/12/2022	31/12/2021
Duplicatas a Receber	359.470,20	7.536,15
	359.470,20	7.536,15

6. Imobilizado

	Saldo	31/12/2022 Depreciação	Líquido	31/12/2021
Benfeitoria em imóveis de terceiros	535.070,68	- 240.781,68	294.289,00	401.501,08
Máquinas, aparelhos e equipamentos	26.635,96	- 14.774,19	11.861,77	7.572,83
Computadores e periféricos	224.275,33	- 56.104,32	168.171,01	77.420,82
Móveis e Utensílios	138.583,63	- 11.142,17	127.441,46	39.012,53
	924.565,60	- 322.802,36	601.763,24	525.507,26

7. Passivo Circulante

	31/12/2022	31/12/2021
Empréstimos a pagar	228.570,24	107,10
Fornecedores Nacionais	138.218,84	7.258,51
Obrigações Tributárias	408.354,52	242.702,35
Obrigações Trabalhistas	328.849,02	190.103,69
Outras contas a pagar	607,20	37.770,33
Dividendos	1.243.945,24	799.000,00
	2.348.545,06	1.276.941,98

ADM DEVELOPER ASSESSORIA E SERVICOS S.A**CNPJ: 03.489.683/0001-80****Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis****Exercício findo em 31 de dezembro de 2022****(Valores em reais, exceto quando indicado de outra forma)****8. Passivo não circulante**

	31/12/2022	31/12/2021
Empréstimo Itaú	152.380,00	613.483,36
	152.380,00	613.483,36

9. Capital Social

	31/12/2022		31/12/2021	
	Ações	Valor do capital	Quotas	Valor das quotas
Acionista Majoritária	60.000	60.000,00	-	-
Acionista Minoritária	40.000	40.000,00	-	-
Marcos Antonio Klebes	-		50.000	50.000,00
Nelito Júnior de Almeida Silva	-		50.000	50.000,00
	100.000	100.000,00	100.000	100.000,00

São Paulo, 31 de dezembro de 2022

Otto Cesar Barbosa Junior

Diretor Administrativo - Financeiro

CPF: 045.945.878-79

Celso Pinheiro de Azevedo

Contador CRC – 1SP168157/O3

CPF: 093.253.598-47