



PORTER GROUP S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIO 2022

- **BALANÇO PATRIMONIAL**
- **DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**
- **DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**
- **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**
- **NOTAS EXPLICATIVAS**

BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição | 2022 | 2021 |
|--------|---------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| 17 | 1 | ATIVO | 33.873.828,17D | 25.309.089,95D |
| 23 | 1.1 | ATIVO CIRCULANTE | 12.851.720,74D | 9.075.392,04D |
| 30 | 1.1.01 | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 4.066.284,37D | 87.870,66D |
| 46 | 1.1.01.01 | CAIXA GERAL | 9.112,92D | 6.132,51D |
| 69 | 1.1.01.02 | BANCOS - CONTAS CORRENTES | 40.326,78D | 1.582,01D |
| 54838 | 1.1.01.02.002 | BANCOS - CONTAS CORRENTES FILIAIS | 36.778,06D | 0,00 |
| 171 | 1.1.01.03 | APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 4.016.844,67D | 80.156,14D |
| 54869 | 1.1.01.03.0 | LIQUIDEZ IMEDIATA MATRIZ | 0,00 | 0,00 |
| 54943 | 1.1.01.03.1 | LIQUIDEZ IMEDIATA FILIAIS | 0,00 | 0,00 |
| 282 | 1.1.02 | DIREITOS REALIZAVEIS A CURTO PRAZO | 8.785.436,37D | 8.987.521,38D |
| 299 | 1.1.02.01 | CLIENTES | 6.709.977,60D | 5.536.053,04D |
| 54870 | 1.1.02.01.0 | DUPL. A RECEBER | 0,00 | 0,00 |
| 313 | 1.1.02.04 | ADIANTAMENTOS | 180.210,84D | 70.109,87D |
| 342 | 1.1.02.07 | TRIBUTOS E CONTRIBUICOES A COMPENSAR | 323.044,69D | 1.272.014,96D |
| 420 | 1.1.02.08 | OUTRAS CONTAS | 659.103,52D | 1.743.446,93D |
| 54871 | 1.1.02.08.0 | EMPRESTIMOS A SOCIOS | 0,00 | 0,00 |
| 54873 | 1.1.02.08.2 | EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS | 0,00 | 0,00 |
| 419 | 1.1.02.09 | ESTOQUES | 913.099,72D | 365.896,58D |
| 589 | 1.2 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 21.022.107,43D | 16.228.759,16D |
| 595 | 1.2.01 | DIREITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO | 7.441,70D | 3.441,70D |
| 316 | 1.2.01.05 | CREDITOS | 7.441,70D | 3.441,70D |
| 317 | 1.2.01.05.001 | INVESTIMENTOS TEMPORARIOS | 4.000,00D | 0,00 |
| 360 | 1.2.01.05.002 | OUTROS CREDITOS | 3.441,70D | 3.441,70D |
| 661 | 1.2.02 | INVESTIMENTOS | 312.903,47D | 2.703.238,58D |
| 691 | 1.2.02.02 | PARTICIPAC.PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES | 312.903,47D | 1.958.355,88D |
| 4015 | 1.2.02.03 | PARTICIPAC.EM SOCIEDADES COLIG./CONTROL. | 0,00 | 744.882,70D |
| 715 | 1.2.03 | IMOBILIZADO | 13.704.506,92D | 12.731.005,04D |
| 721 | 1.2.03.01 | BENS E DIREITOS EM USO | 33.761.322,19D | 26.883.490,21D |
| 900 | 1.2.03.03 | DEPRECIACAO ACUMULADA | 20.056.815,27C | 14.152.485,17C |
| 45441 | 1.2.04 | INTANGÍVEL | 6.997.255,34D | 791.073,84D |
| 53937 | 1.2.04.01 | DIREITO DE USO | 30.150,82D | 8.651,44D |
| 54786 | 1.2.04.02 | CARTEIRA DE CLIENTES | 6.991.537,67D | 784.083,69D |
| 53939 | 1.2.04.06 | AMORTIZACAO ACUMULADA | 24.433,15C | 1.661,29C |
| 1000 | 1.5 | CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS | 0,00 | 4.938,75D |
| 1001 | 1.5.01 | OPERACOES COM MATERIAIS | 0,00 | 4.938,75D |
| 1002 | 1.5.01.01 | OPERACOES COM MATERIAIS | 0,00 | 4.938,75D |
| 997 | 2 | PASSIVO | 33.873.828,17C | 25.309.089,95C |
| 1005 | 2.1 | PASSIVO CIRCULANTE | 17.971.068,20C | 12.247.480,76C |
| 1011 | 2.1.01 | FORNECEDORES | 4.742.337,63C | 3.423.099,73C |
| 1028 | 2.1.01.01 | FORNECEDORES NACIONAIS | 4.742.337,63C | 3.423.099,73C |
| 1041 | 2.1.02 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 4.871.834,88C | 1.993.730,61C |
| 1057 | 2.1.02.01 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS | 4.229.259,69C | 1.609.015,81C |
| 54895 | 2.1.02.01.0 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS MATRIZ | 0,00 | 0,00 |
| 54896 | 2.1.02.01.1 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS FILIAIS | 0,00 | 0,00 |
| 45567 | 2.1.02.03 | EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS | 642.575,19C | 384.714,80C |
| 1198 | 2.1.03 | OBRIGACOES TRABALHISTAS | 4.012.200,28C | 2.397.846,70C |
| 1207 | 2.1.03.01 | FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS | 3.127.762,17C | 1.644.243,35C |
| 1258 | 2.1.03.03 | FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES | 9.112,75C | 98.795,35C |
| 1271 | 2.1.03.04 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 875.325,36C | 654.808,00C |
| 1318 | 2.1.06 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 1.148.069,09C | 896.565,83C |
| 1324 | 2.1.06.01 | IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER | 9.119,85C | 15.800,92C |
| 1360 | 2.1.06.02 | IMPOSTOS E CONTRIBUICOES SOBRE O LUCRO | 446.257,08C | 446.257,08C |
| 1399 | 2.1.06.03 | IMPOSTOS E CONTRIBUICOES SOBRE RECEITAS | 692.692,16C | 434.507,83C |
| 1465 | 2.1.08 | CONTAS A PAGAR | 3.196.626,32C | 341.391,16C |
| 1519 | 2.1.08.02 | DEMAIS CONTAS A PAGAR | 16.060,00C | 341.391,16C |
| 54930 | 2.1.08.02.0 | ADTO. DE CLIENTES | 0,00 | 0,00 |
| 1521 | 2.1.08.03 | INVESTIMENTOS A PAGAR | 3.180.566,32C | 0,00 |
| 45084 | 2.1.09 | PROVISÃO POR INVESTIMENTO COM PL NEGATIVO | 0,00 | 3.194.846,73C |
| 1577 | 2.4 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 5.347.262,26C | 3.478.580,05C |
| 1583 | 2.4.01 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 4.545.609,43C | 2.285.714,27C |
| 1590 | 2.4.01.01 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS | 4.527.553,99C | 2.285.714,27C |
| 1601 | 2.4.01.03 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS FILIAL | 18.055,44C | 0,00 |
| 1412 | 2.4.02 | IMPOSTOS E TRIBUTOS A RECOLHER | 801.652,83C | 1.192.865,78C |
| 1418 | 2.4.02.01 | IMPOSTOS E TRIBUTOS A RECOLHER | 801.652,83C | 1.192.865,78C |
| 1008 | 2.5 | CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS | 0,00 | 4.938,75C |
| 1009 | 2.5.01 | OPERACOES COM MATERIAIS | 0,00 | 4.938,75C |
| 1010 | 2.5.01.01 | OPERACOES COM MATERIAIS | 0,00 | 4.938,75C |
| 1703 | 2.7 | PATRIMONIO LIQUIDO | 10.555.497,71C | 9.578.090,39C |
| 1710 | 2.7.01 | CAPITAL | 2.293.119,92C | 2.193.119,92C |
| 1726 | 2.7.01.01 | CAPITAL SOCIAL | 2.293.119,92C | 2.193.119,92C |
| 1755 | 2.7.02 | RESERVAS | 8.262.377,79C | 2.282.496,65C |

Empresa: PORTER GROUP S.A.
C.N.P.J.: 21.423.671/0001-35
CONSOLIDADO
Balanco encerrado em: 31/12/2022

Folha: 0003
Número livro: 0012

BALANÇO PATRIMONIAL

| Código | Classificação | Descrição | 2022 | 2021 |
|---------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| 1809 | 2.7.02.03 | RESERVAS DE LUCROS | 8.262.377,79C | 2.282.496,65C |
| 1821 | 2.7.05 | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS | 0,00 | 5.102.473,82C |
| 1838 | 2.7.05.01 | LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS | 0,00 | 5.102.473,82C |

FABIO BEAL
PRESIDENTE
CPF: 023.631.989-21

MARCIO LUIZ STOLF
Contador
CRC-SC: 1SC025402/O-4
CPF: 003.519.149-00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|------------------------|-----------------------|
| Receita Operacional | 70.112.977,33 | 36.696.006,17 |
| RECEITAS | 64.403.387,67 | 36.696.006,17 |
| RECEITAS AVULSAS | 5.709.589,66 | 0,00 |
| Deducoes | (7.821.368,30) | (3.610.316,58) |
| DEDUCOES | (7.821.368,30) | (3.610.316,58) |
| Receita Líquida | 62.291.609,03 | 33.085.689,59 |
| Custos Mercadorias Vendidas e Serviços Prestados | (33.478.352,21) | (9.320.958,71) |
| CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS | (3.813.108,61) | 0,00 |
| CUSTO OPERAÇÃO - GERAL | (5.274.332,41) | 0,00 |
| DEPARTAMENTO CS | (1.183.608,03) | 0,00 |
| CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 0,00 | (1.888.472,14) |
| DEPARTAMENTO SERVIÇOS E OPERAÇÕES | (23.177.172,83) | 0,00 |
| CUSTOS TRABALHISTAS | 0,00 | (3.133.829,02) |
| CUSTOS GERAIS COM SERVIÇOS E OPERAÇÕES | 0,00 | (60.998,30) |
| DEPRECIACOES E AMORTIZACOES | (30.130,33) | (4.237.659,25) |
| Departamento CS | (219,00) | 0,00 |
| Lucro Bruto | 28.813.037,82 | 23.764.730,88 |
| Departamento Adm/Financeiro | (11.546.886,39) | (8.511.457,46) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (3.923.703,25) |
| DESPEAS GERAIS ADMINISTRATIVAS | 0,00 | (4.583.251,53) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (4.057.094,90) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAIS | (7.489.791,49) | 0,00 |
| Departamento Comercial | (4.731.975,73) | (1.772.116,59) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (946.257,12) |
| DESPEAS GERAIS COMERCIAIS | 0,00 | (825.859,47) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (3.185.387,57) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAIS | (1.546.588,16) | 0,00 |
| Desenvolvimento de Hardware | 0,00 | (532.603,84) |
| DESPEAS GERAIS DESEN. DE HARDWARE | 0,00 | (532.603,84) |
| Desenvolvimento de Produto | (298,10) | (7.783.006,49) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (3.475.883,27) |
| DESPEAS GERAIS DESEN. DE PRODUTO | (298,10) | (4.307.123,22) |
| Departamento Desenvolvimento Negócios | (812.917,93) | (582,83) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (753.940,14) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAIS | (58.977,79) | 0,00 |
| Departamento Gente & Gestão | (1.466.266,45) | (585.025,71) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (480.491,64) |
| DESPEAS COM ENDOMARKETING | 0,00 | (104.534,07) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (895.025,13) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAIS | (571.241,32) | 0,00 |
| Despesas CS3 | 0,00 | (143.420,04) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (143.420,04) |
| Departamento Marketing | (1.976.282,81) | (1.098.123,42) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | 0,00 | (744.114,49) |
| DESPEAS GERAIS COM MARKETING | 0,00 | (354.008,93) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (734.851,12) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAL | (1.241.431,69) | 0,00 |
| Departamento Produto | (4.751.543,37) | (3.184,31) |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (3.383.717,93) | 0,00 |
| DESPEAS OPERACIONAL | (1.367.825,44) | 0,00 |
| Departamento Técnica | (446.116,93) | 0,00 |
| DESPEAS TRABALHISTAS | (413.965,97) | 0,00 |
| CUSTOS GERAIS | (32.150,96) | 0,00 |
| Despesas Tributárias | (224.340,37) | (111.337,01) |
| DESPEAS TRIBUTARIAS | (224.340,37) | (111.337,01) |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Depreciacoes e Amortizacoes | 0,00 | (262.068,44) |
| DEPRECIACOES E AMORTIZACOES | 0,00 | (262.068,44) |
| Despesas Indedutíveis | 0,00 | (22.825,11) |
| DESPESAS INDEDUTIVEIS | 0,00 | (22.825,11) |
| Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro | 2.856.409,74 | 2.938.979,63 |
| Resultado Financeiro | (1.489.044,03) | (687.691,75) |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 0,00 | 203.155,75 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 0,00 | (890.847,50) |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 203.340,14 | 0,00 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (1.692.384,17) | 0,00 |
| Outras Receitas e Despesas Operacionais | 1.751.019,23 | 438.572,21 |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | 1.362.673,28 | 3.560.163,59 |
| OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS | (15.249,14) | (3.751.451,30) |
| RECEITAS FUNDO DE PROPAGANDA | 746.497,24 | 648.583,36 |
| DESPESAS GERAIS | (351.758,60) | (17.895,17) |
| RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS DO F.P. | (643,55) | (828,27) |
| OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS | 9.500,00 | 0,00 |
| Resultado Antes do IR | 3.118.384,94 | 2.689.860,09 |
| Provisões | 0,00 | (737.547,37) |
| PROVISOES | 0,00 | (737.547,37) |
| Resultado operacional líquido | 3.118.384,94 | 1.952.312,72 |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | <u>3.118.384,94</u> | <u>1.952.312,72</u> |

FABIO BEAL
PRESIDENTE
CPF: 023.631.989-21

MARCIO LUIZ STOLF
Contador
CRC-SC: 1SC025402/O-4
CPF: 003.519.149-00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| Histórico | CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO | AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR | | RESERVAS DE LUCROS | DISTRIBUIÇÃO DE LUCRO | LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | | Total |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------|----------------|
| | Capital Social | Ajuste Credor | Ajuste devedor | Reserva Legal | Distribuição de lucro | Lucro/Prejuízo Acumulado | Lucro/Prejuízo Líquido | |
| Saldo em 31/12/2021 | 2.193.119,92 | | | 2.282.496,65 | | 5.102.473,82 | | 9.578.090,39 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | | 47.619,05 | (198.596,67) | | | | | (150.977,62) |
| Aumento de Capital | 100.000,00 | | | | | | | 100.000,00 |
| Lucro Líquido | | | | | | | 3.118.384,94 | 3.118.384,94 |
| Distribuição de Lucro | | | | | (2.090.000,00) | | | (2.090.000,00) |
| Lucro Acumulado | | (47.619,05) | 198.596,67 | 1.957.679,56 | 2.090.000,00 | (1.080.272,24) | (3.118.384,94) | 0,00 |
| Reserva Legal | 0,00 | 0,00 | | 4.022.201,58 | 0,00 | (4.022.201,58) | 0,00 | 0,00 |
| Saldo em 31/12/2022 | 2.293.119,92 | 0,00 | 0,00 | 8.262.377,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.555.497,71 |
| Saldo em 31/12/2020 | 1.100.000,00 | | | | | 9.141.544,86 | | 10.241.544,86 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | | 161.437,88 | | | | | | 161.437,88 |
| Aumento de Capital | 1.093.119,92 | | | | | | | 1.093.119,92 |
| Lucro Líquido | | | | | | | 1.952.312,72 | 1.952.312,72 |
| Distribuição de Lucro | | | | | (3.422.308,13) | | | (3.422.308,13) |
| Lucro Acumulado | | (161.437,88) | | | 3.422.308,13 | (1.756.574,39) | (1.952.312,72) | (448.016,86) |
| Reserva Legal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.282.496,65 | 0,00 | (2.282.496,65) | 0,00 | 0,00 |
| Saldo em 31/12/2021 | 2.193.119,92 | 0,00 | 0,00 | 2.282.496,65 | 0,00 | 5.102.473,82 | 0,00 | 9.578.090,39 |

FABIO BEAL
 PRESIDENTE
 CPF: 023.631.989-21

MARCIO LUIZ STOLF
 Contador
 CRC-SC: 15C025402/O-4
 CPF: 003.519.149-00

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------------|-----------------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Resultado do período | 3.118.384,94 | 1.952.312,72 |
| (-) Prejuízo Acumulado | 0,00 | (448.016,86) |
| Depreciação e amortização | 5.927.101,96 | 4.621.631,03 |
| (-) Ajuste devedores de anos anteriores | (198.596,67) | 0,00 |
| Ajuste credores de anos anteriores | 47.619,05 | 161.437,88 |
| LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO | <u>8.894.509,28</u> | <u>6.287.364,77</u> |
| (Aumento) Redução em Clientes | (1.173.924,56) | (2.140.020,10) |
| (Aumento) Redução em Adiantamentos | (110.100,97) | (51.689,46) |
| (Aumento) Redução em impostos a compensar | 948.970,27 | (1.110.337,13) |
| (Aumento) Redução nos estoques | (547.203,14) | (157.532,92) |
| (Aumento) Redução em outros ativos | 3.475.617,27 | (4.039.797,46) |
| Aumento (Redução) em fornecedores | 1.319.237,90 | 316.060,35 |
| Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas | 1.614.353,58 | 1.539.159,10 |
| Aumento (Redução) em obrigações tributárias | (139.709,69) | (618.805,59) |
| Aumento (Redução) em Contas a Pagar | (339.611,57) | 3.536.237,89 |
| Aumento (Redução) em outros passivos | (4.938,75) | 4.938,75 |
| CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES | <u>13.937.199,62</u> | <u>3.565.578,20</u> |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS | <u>13.937.199,62</u> | <u>3.565.578,20</u> |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 13.937.199,62 | 3.565.578,20 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Compras de imobilizado | (6.877.831,98) | (5.075.483,68) |
| Compras de intangível | (6.228.953,36) | (786.372,85) |
| CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | <u>(13.106.785,34)</u> | <u>(5.861.856,53)</u> |
| ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Integralização de capital | 100.000,00 | 1.093.119,92 |
| Pagamentos de lucros e dividendos | (2.090.000,00) | (3.422.308,13) |
| Empréstimos tomados | 14.784.071,51 | 2.925.793,49 |
| (-) Juros a Apropriar | (874.663,60) | 237.125,57 |
| Pagamentos de empréstimos/Debêntures | (8.771.408,48) | (3.896.759,91) |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | <u>3.147.999,43</u> | <u>(3.063.029,06)</u> |
| Aumento nas Disponibilidades | 3.978.413,71 | (5.359.307,39) |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO | 87.870,66 | 5.447.178,05 |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO | 4.066.284,37 | 87.870,66 |

 FABIO BEAL
 PRESIDENTE
 CPF: 023.631.989-21

 MARCIO LUIZ STOLF
 Contador
 CRC-SC: 1SC025402/O-4
 CPF: 003.519.149-00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Findas em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

Valores expressos em Reais (R\$)

Nota 01 – Contexto Operacional

A Empresa PORTER GROUP S.A. é uma Sociedade Anônima, com sede na cidade de FLORIANOPOLIS, Estado de Santa Catarina, tributada pelo Lucro Real, tem como principal operação o Aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador, para prestação de serviços de portaria remota e desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis.

Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1000 aprovada pela resolução do CFC nº 1255/2009 e a ITG 2000 aprovada pela resolução do CFC nº 1330/2011 que trata a Escrituração Contábil.

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devam ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

Portanto, atendendo aos termos da NBC TG 1000, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, o Fluxo de Caixa, a Demonstração das mutações do patrimônio líquido e as Notas Explicativas.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Nota 03 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

(a) Ativos Circulantes e Ativos não Circulante

A classificação das contas é realizada com base no que é determinado nas normas brasileiras de contabilidade, sendo classificados como circulantes quando:

- espera realizar o ativo, ou pretender vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional da entidade;
- o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação;
- espera realizar o ativo no período de até doze meses da data das demonstrações contábeis, ou o ativo for caixa ou equivalente de caixa. Sendo classificados como não circulantes todos aqueles fatos contábeis que não se classificam como sendo circulantes.

(b) Caixa e Equivalentes de Caixa 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

São compostos pelo caixa, bancos e aplicações financeiras.

(c) Contas a Receber

A empresa possui duplicatas a receber em 31/12/2022 um valor de R\$6.709.977,60 e 31/12/2021 um valor de R\$ 5.536.053,04.

(d) Estoques

Foram avaliados pelo custo de aquisição e está composto da seguinte forma:

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Estoque de Mercadorias | 913.099,72 | 365.896,58 |
| Total | 913.099,72 | 365.896,58 |

(e) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear e conforme a administração da empresa, aplicadas as taxas conforme vida útil estimada do bem.

A administração da empresa julgou desnecessário levantamento de laudos de avaliação do imobilizado pois o custo supera os benefícios.

A sua composição e respectivas taxas de depreciação são as seguintes:

| Bens e Direitos em Uso | Taxas | Valor Residual | |
|--------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Aparelhos Telefônicos | 20% | 29.569,90 | 20.576,51 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 814.235,14 | 714.835,47 |
| Computadores e Periféricos | 20% | 706.695,08 | 680.793,21 |
| Instalações | 10% | 136.555,66 | 9.008,95 |
| Máquinas e Equipamentos | 10% | 1.518.473,08 | 332.807,78 |
| Equipamentos Eletrônicos | 20% | 10.134.147,98 | 10.595.756,60 |
| Benfeitorias em Imóveis de Terceiros | 20% | 302.963,33 | 377.226,52 |
| Direito de uso de Software | 20% | 3.428,51 | 4.700,99 |
| Veículos | 20% | 61.866,75 | 0,00 |
| TOTAL | - | 13.707.935,43 | 12.735.706,03 |

(f) Redução ao Valor Recuperável dos Ativos

Baseados no NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, a administração da empresa julga que não houve nenhuma indicação de desvalorização dos seus ativos, que seja através de fontes internas ou externas. Sendo assim, não foi necessária a realização do teste de recuperabilidade dos ativos.

(g) Arrendamento Mercantil

A empresa não possui nenhum contrato de arrendamento mercantil.

(h) Benefícios a Empregados

Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência.

(i) Valor Presente de Ativos e Passivos de Longo Prazo

Os ativos e passivos de longo prazo não foram ajustados a valor presente, pois a administração da empresa julgou que os custos superam os benefícios.

(j) Investimentos em outras sociedades

Baseado no NBC TG 18 – Inicialmente reconhecido pelo custo e, a partir daí, é ajustado para refletir a alteração pós-aquisição na participação do investidor sobre os ativos líquidos da investida. As receitas ou as despesas do investidor incluem sua participação nos lucros ou prejuízos da investida, e os outros resultados abrangentes do investidor incluem a sua participação em outros resultados abrangentes da investida.

| Controlada | Investimento | Participação | Equivalência |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|
| PCG TECNOLOGIA LTDA | R\$ 100.000,00 | 100% | R\$ 173.358,66 |
| KIPER PARTICIPAÇÕES LTDA | R\$ 100.000,00 | 100% | (R\$ 9.058,92) |

Goodwill

O goodwill gerado na compra da empresa PCG TECNOLOGIA LTDA no exercício de 2022, está reconhecido pelo valor de R\$ 4.256.472,78 e, é atribuível à expectativa de rentabilidade futura.

(k) Passivo Circulante e Passivo não Circulante

A classificação das contas é realizada com base no que é determinado nas normas brasileiras de contabilidade, sendo classificados como circulantes quando:

- espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade;
- o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação;
- o passível for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis, ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação.

Sendo classificados como não circulantes todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração e considerados que refletem a realidade na data das demonstrações dentro da melhor estimativa.

(I) Fornecedores

A empresa possui Fornecedores a pagar em 31/12/2022 um valor de R\$4.742.337,63 e 31/12/2021 um valor de R\$ 3.423.099,73.

(m) Empréstimos e Financiamentos Bancários

Os empréstimos e financiamentos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação, ou seja, pelo valor a pagar ao banco, incluindo os custos da transação e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva e incluídas em despesas financeiras. Os empréstimos e financiamentos, para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021 possuem a seguinte composição:

| PASSIVO CIRCULANTE | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Desconto de Duplicatas | R\$ 0,00 | R\$ 149.979,39 |
| Empréstimo Banco do Brasil – Contrato: 824.604.946 | R\$ 571.428,60 | R\$ 619.047,65 |
| Empréstimo BNDES – Contrato: 04040020 | R\$ 944.299,35 | R\$ 1.027.927,49 |
| (-) Juros a Apropriar – Empr. BNDES – Cont: 04040020 | (R\$ 87.156,51) | (R\$ 187.938,72) |
| Empréstimos Porter Campo Grande | R\$ 409.383,39 | R\$ 230.000,00 |
| Limite Especial - BB | R\$ 18,54 | R\$ 0,00 |
| Claudio Marcelo Dalla Valle | R\$ 45.000,00 | R\$ 0,00 |
| Empréstimos a Terceiros 1 | R\$ 178.436,72 | R\$ 0,00 |
| Empréstimos Rogério Azevedo | R\$ 9.755,08 | R\$ 0,00 |
| Empréstimos Jonney | R\$ 0,00 | R\$ 100.000,00 |
| Empréstimos BM | R\$ 0,00 | R\$ 8.956,51 |
| Empréstimos PPI Cuiabá | R\$ 0,00 | R\$ 44.845,88 |
| Empréstimos PPI São José | R\$ 0,00 | R\$ 912,41 |
| Empréstimo Banco do Brasil - Contrato: 824.606.903 | R\$ 1.200.000,00 | R\$ 0,00 |
| Empréstimo Itaú - Contrato 040695021-2 CP | R\$ 1.673.146,44 | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar Empr. Itaú - Contrato 040695021-2 CP | (R\$ 375.768,72) | R\$ 0,00 |
| Itaú BBA Ag.: 8668 c/c: 28859-3 | R\$ 7,60 | R\$ 0,00 |
| Banco CEF PRONAMPE - Contrato: 001059114 CP – Aracaju | R\$ 26.136,55 | R\$ 0,00 |
| Banco do Brasil - Contrato: 317.413.688 – Floripa | R\$ 35.714,26 | R\$ 0,00 |
| Banco Itaú- Contrato: 1632289169 – Cuiabá | R\$ 16.858,92 | R\$ 0,00 |
| Banco Itaú- Contrato: 1639475969 – Cuiabá | R\$ 20.548,87 | R\$ 0,00 |
| Banco Itaú- Contrato: 1676458118 – Cuiabá | R\$ 32.897,38 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato- 60223774-01 – Floripa | R\$ 11.777,26 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato- 60261757-01 – Floripa | R\$ 9.680,87 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato- 60272303-01 – Floripa | R\$ 20.730,39 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato- 60291563-01 – Floripa | R\$ 23.356,60 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60202168-01 – Aracaju | R\$ 3.685,46 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60204190-01 – Curitiba | R\$ 8.985,28 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60224789-01 – BH | R\$ 6.362,10 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60250353-01 – BH | R\$ 8.527,35 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60250593-01 – Curitiba | R\$ 7.892,54 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60252067-01 – SJ | R\$ 2.589,45 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60252649-01 – Aracaju | R\$ 4.552,18 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60272623-01 – BC | R\$ 1.265,46 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60272706-01 – BH | R\$ 14.650,22 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60272821-01 – Curitiba | R\$ 13.919,29 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60273545-01 – SJ | R\$ 3.377,45 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60273838-01 – Aracaju | R\$ 6.407,27 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60291804-01 – BC | R\$ 1.406,12 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60291887-01 – BH | R\$ 15.897,87 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60291983-01 – Curitiba | R\$ 16.527,84 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60292560-01 – SJ | R\$ 4.056,94 | R\$ 0,00 |
| Banco Santander BNDES- Contrato: 60292781-01 – Aracaju | R\$ 6.584,81 | R\$ 0,00 |
| Emprestimo BNDES – BC | R\$ 537,78 | R\$ 0,00 |
| Emprestimo BNDES – SJ | R\$ 1.891,31 | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES – BC | (R\$ 34,50) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a apropriar BNDES – SJ | (R\$ 121,20) | R\$ 0,00 |

| | |
|---|----------|
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato- 60223774-01 – Flor. (R\$ 754,34) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato- 60272303-01 – Flor. (R\$ 1.318,23) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato- 60291563-01 – Flor. (R\$ 1.636,33) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60202168-01 – Ara. (R\$ 235,37) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60204190-01 – Cur. (R\$ 504,22) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60224789-01 – BH (R\$ 407,74) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60250353-01 – BH (R\$ 545,52) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60250593-01 – Curi. (R\$ 574,88) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a apropriar BNDES- Contrato: 60252067-01 – SJ (R\$ 165,59) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60252649-01 – Ara. (R\$ 291,29) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60272623-01 – BC (R\$ 80,46) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60272706-01 – BH (R\$ 931,57) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60272821-01 – Cur. (R\$ 983,55) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a apropriar BNDES- Contrato: 60273545-01 – SJ (R\$ 214,85) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60273838-01 – Ara. (R\$ 452,74) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60291804-01 – BC (R\$ 89,51) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60291887-01 – BH (R\$ 1.012,31) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60291983-01 – Cur. (R\$ 1.052,68) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a apropriar BNDES- Contrato: 60292560-01 – SJ (R\$ 258,40) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar BNDES- Contrato: 60292781-01 – Ara. (R\$ 419,15) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar Contrato: 1632289169 – Cuiabá (R\$ 1.123,96) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar Contrato: 1639475969 – Cuiabá (R\$ 1.304,88) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar Contrato: 1676458118 – Cuiabá (R\$ 2.127,86) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar PRONAMPE - 001059114 CP – Ara. (R\$ 6.275,39) | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Aprorpiar BNDES- Contrato- 60261757-01 – Flor. (R\$ 616,91) | R\$ 0,00 |

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

31/12/2022

31/12/2021

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Empréstimo Banco do Brasil – Contrato: 824.604.946 | R\$ 428.571,35 | R\$ 999.999,95 |
| Empréstimo BNDES – Contrato: 04040020 | R\$ 440.813,91 | R\$ 1.385.113,26 |
| (-) Juros a Apropriar – Empr. BNDES – Cont: 04040020 | (R\$ 12.242,43) | (R\$ 99.398,94) |
| Empréstimo Banco do Brasil - Contrato: 824.606.903 LP | R\$ 1.400.000,00 | R\$ 0,00 |
| Empréstimo Itaú - Contrato 040695021-2 LP | R\$ 2.928.006,27 | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar Empr. Itaú - Contrato 040695021-2 LP | (R\$ 657.595,11) | R\$ 0,00 |
| Empréstimo CEF PRONAMPE -001059114 CP – Aracaju | R\$ 23.760,50 | R\$ 0,00 |
| (-) Juros a Apropriar PRONAMPE -001059114 CP – Aracaju | (5.705,06) | R\$ 0,00 |

Total de empréstimos e financiamentos

R\$ 9.417.444,31

R\$ 4.279.444,88

(n) Receitas e Despesas

A empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas, despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

(o) Receita Operacional Líquida

A receita operacional líquida para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro 2021 possuem a seguinte composição:

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS | 70.112.977,33c | 36.696.006,17c |
| Venda de Mercadorias | 4.567.071,46c | 2.755.832,80c |
| Venda de Serviços | 27.588.745,97c | 2.470.236,54c |
| Licença de Guard | 29.044,10c | 177.463,81c |
| Royalties | 99.401,14c | 133.420,94c |
| Venda de Produtos | 173.956,96c | 0,00c |
| Locação de Equipamentos | 37.602.607,70c | 31.126.371,25c |
| Licença | 52.150,00c | 0,00c |

| | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Taxa de Franquia | 0,00c | 32.680,83 |
| | 7.821.368,30d | 3.610.316,58d |
| DEDUCOES | | |
| Cofins | 4.040.200,72d | 2.673.185,00d |
| Devolução de Vendas | 93.870,79d | 71.856,70d |
| Icms s/ Vendas | 611.147,03d | 135.364,87d |
| Icms s/ Vendas – DIFAL Consumidor | 27.875,28d | 34.712,67d |
| Final não cont. | | |
| Iss s/ Vendas de Serviços | 1.236.601,81d | 115.309,46d |
| Pis | 876.361,05d | 579.887,88d |
| Perdas de crédito | 146.831,86d | 0,00d |
| INSS - RB | 788.479,76d | 0,00d |

(p) Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos reconhecidos menos os passivos reconhecidos.
O capital social pertence inteiramente a acionistas domiciliados no país e está composto por ações.

(p) Incorporações

No ano de 2022 a empresa incorporou as seguintes empresas:

PJE FLORIANÓPOLIS SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 18.969.747/0001-18, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226689530.

STE SÃO JOSÉ SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 29.181.020/0001-98, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226689530.

AG BALNEÁRIO CAMBORIÚ SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 21.557.668/0001-04, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226689530.

BM BELO HORIZONTE SERVIÇOS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 37.252.536/0001-04, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

RM BELO HORIZONTE SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 22.355.621/0001-20, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

HM CURITIBA SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 23.310.221/0001-61, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

SMART SERVIÇOS INTELIGENTES LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 27.026.753/0001-22, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

PPI CUIABÁ SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 23.479.123/0001-52, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

PPI BRASÍLIA SISTEMAS ELETRÔNICOS E MONITORAMENTO LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 34.387.716/0001-05, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

MC ARACAJU SISTEMAS ELETRÔNICOS LTDA, sociedade empresária Limitada, inscrita no CNPJ sob o nº 31.611.499/0001-05, incorporada mediante AGE realizada em 31 de janeiro de 2022, registrada perante a Junta Comercial de Santa Catarina sob nº de Protocolo 226386210.

FABIO BEAL
PRESIDENTE
CPF: 023.631.989-21

MARCIO LUIZ STOLF
Contador
CRC-SC: 1SC025402/O-4
CPF: 003.519.149-00