

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
8002	RESULTADO DO EXERCICIO	(699.127,70)	(912.610,02)
8004	DEPRECIACAO DO PERIODO	(31.761,97)	28.549,35
8005	CLIENTES	134.028,30	75.500,62
8007	OUTRAS CONTAS ATIVAS	83.346,88	(12.264,22)
8008	FORNECEDORES	1.286,03	(7.612,74)
8009	OUTROS PASSIVOS	333.646,62	(1.189.288,20)
8029	= SOMA I	(178.581,84)	(2.017.725,21)
8031	ATIVO IMOBILIZADO	0,00	(22.821,83)
8033	INVESTIMENTOS	7.177,89	1.506.635,03
8040	= SOMA II	7.177,89	1.483.813,20
8051	PAGAMENTO DE LUCROS	319.413,51	630.027,55
8052	PASSIVO FINANCEIRO	0,00	411.486,16
8053	PARCELAMENTO LP	211.590,24	(18.030,07)
8058	= SOMA III	531.003,75	1.023.483,64
8059	CAIXA LIQUIDO = (1+2+3)	359.599,80	489.571,63
8061	CAIXA E EQUIVALENTE: INICIO EXERCICIO	(673.930,57)	(1.163.502,20)
8062	CAIXA E EQUIVALENTE: FINAL DO EXERCICIO	(314.330,77)	(673.930,57)
8063	= VARIACAO DE CAIXA E EQUIVALENTE	359.599,80	489.571,63

N O T A S E X P L I C A T I V A S

1 ATIVIDADES OPERACIONAIS

H.O.S. Sistemas de Informática S/A

CNPJ 00.115.150/0001-40

Notas explicativas

1) Apresentação

As demonstrações financeiras apresentadas referem-se a Companhia H.O.S. Sistemas de Informática S/A. inscrita no CNPJ 00.115.150/0001-40, NIRE 43.202.839.384 com o início das atividades em 18/07/1994 devidamente registrada na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul, estabelecida à Rua Pernambuco, 212 sala 01 bairro Humaitá, CEP 95705-024 na cidade de Bento Gonçalves/RS, e consolida-se à sua filial inscrita no CNPJ 00.115.150/0002-21 estabelecida à Avenida Almirante Tamandaré, 94 bairro Coqueiros CEP 88080-160 Florianópolis/SC.

A empresa tem como principais atividades a criação, desenvolvimento, locação e venda de programas de informática, compra, venda e importação de equipamentos de informática, assistência técnica em programas e equipamentos de informática, licenciamento e suprimento de programas de informática, e, treinamento e ensino de informática, além de investir na inovação tecnológica.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2) Contexto Empresarial

No dia 08/06/2021 fora registrado na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul o Estatuto Social com a transformação societária da Companhia na forma dos artigos 220, da Lei 6.404/76 e dos artigos 1.113 a 1.115 do Código Civil Brasileiro por deliberação da integralidade do quadro societário, passando de sociedade limitada empresária para sociedade anônima de capital fechado, permanecendo em vigor todos os direitos e obrigações que compunham o Patrimônio da Sociedade.

O Capital Social composto de 504.000 (Quinhentas e quatro mil) cotas totalmente integralizadas, representando 100% do seu capital social na data da transformação, foram convertidas no ato para 504.000 (Quinhentas e quatro mil) ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal as quais foram distribuídas entre os sócios na mesma proporção da participação que detinham no capital social da Sociedade.

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
----------	---------------	------------	------------

A organização mantém a premissa de continuidade operacional e continuará em operação no futuro.

Em cumprimento a Lei 12.546/2011, a organização é enquadrada na desoneração da folha de pagamento, recolhendo a Contribuição Previdenciária na proporção de 4,50% sobre a receita bruta total mensal, conforme a atividade empresarial.

A Companhia investe anualmente em pesquisa e desenvolvimento de sistemas de gerenciamento e controle principalmente para o ramo farmacêutico, dessa forma, usufrui do Benefício Fiscal concedido através da lei 11.196/2005, conhecida como Lei do Bem, para a apuração dos impostos sobre o lucro.

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3)Práticas Contábeis

O presente demonstrativo compreende o período de atividade iniciado em 01/01/2022 e encerrado em 31/12/2022 e a empresa é optante pelo regime tributário do Lucro Real. Na Escrituração Contábil foi adotado o Regime de Competência para o registro das mutações patrimoniais.

As demonstrações contábeis da empresa foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

Os registros contábeis estão de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às empresas em geral, com observância, no que for permitido, da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei 11.638/2007, Lei 11.941/2009 e pela Lei 6.404/76.

A apresentação dos valores monetários nas demonstrações financeiras do exercício são em moeda funcional, ou seja, em Reais (R\$), no qual a sigla está oculta na visualização dos numerários.

As Demonstrações Contábeis, levantadas em 31/12/2022, foram apresentadas com a informação dos saldos do Período Contábil anterior para fins de comparabilidade.

A empresa não efetuou nenhum ajuste a valor presente ou valor justo.

a)Disponibilidades

Os valores Bens numerários incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez, valores confrontados com relatórios e extratos disponibilizados pela administração, conforme abaixo:

Caixa	2021	2022
Caixa	69.103,37	1.788,50
Banco conta Movimento	2021	2022
Banco Bradesco SA	9.685,35	6.298,57
Banco Itaú SA	10,59	10,59
Banco Sicredi	85.088,79	35.103,23
Caixa Econômica Federal	21.812,52	954,98

Aplicações Financeiras de Liquidação Imediata

	2021	2022
Banco Bradesco SA	72.160,54	109.151,15
Banco Sicredi	59.890,95	45.775,61
Caixa Econômica Federal	302,41	0,00
XP Investimento CCTVM SA	355.876,05	115.6148,14

As aplicações financeiras de liquidação imediata estão registradas pelo custo de aplicação acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

b)Clientes

Os valores a receber em duplicatas de diversos clientes no encerramento de exercício totalizavam 712.841,14 referente a atividade operacional pelo valor original reconhecido pelo regime de competência, conforme relatórios recebidos da administração da organização, no qual serão recebidos durante o próximo exercício.

c)Adiantamentos

Os adiantamentos a colaboradores são valores previstos na legislação trabalhista ou então valores

64 - H O S SISTEMAS DE INFORMATICA S.A. * CONSOLIDADA

CNPJ: 00.115.150/0001-40 Telefone: 26214400

Data: 30/03/23 - 15h13

Pagina: 0003

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
----------	---------------	------------	------------

adiantados que serão descontados dos mesmos:

2021 2022

Adiantamento de férias	10.251,66	11.567,90
Adiantamento de salários	4.050,00	4.500,00

d)Impostos a Compensar

Os impostos a recuperar são valores referente a retenções sofridas que serão compensadas no futuro.

2021 2022

COFINS a recuperar	5.127,30	6.130,95
CSLL a recuperar	33.600,13	33.600,13
IRPJ a recuperar	40.145,48	40.145,48
PIS a recuperar	1.110,97	1.328,51
CSLL Recolhida por estimativa	0,00	814,82
COFINS a compensar	0,00	425,43
PIS a compensar	0,00	92,18

e)Participações Societárias

A organização detém participação financeira junto a instituição Sicredi Cooperativa de Crédito intitulada como Cota Capital no valor de 33.157,06, reconhecida pelo valor de custo da aplicação acrescido de Juros sobre Capital Próprio e distribuição de lucros, conforme a distribuição anual da Sociedade.

A organização ainda detém a participação total, ou seja, 100% (cem por cento) da empresa ODE Incorporações e Locações LTDA inscrita no CNPJ 44.185.905/0001-59 no capital social de 1.500.000,00 registrada na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul no dia 10/11/2021.

O capital social da organização ODE Incorporações e Locações LTDA foi integralizado o valor de 602.403,94, o restante será integralizado, conforme o contrato social, nos próximos exercícios. O valor a integralizar 897.596,06 está registrado no passivo.

f)Imobilizado

O imobilizado foi registrado pelo custo de aquisição e não foram reavaliados ao valor justo ou de mercado.

As taxas das depreciações sobre o imobilizado foram calculadas pelo método linear, respeitando os limites fiscais.

2021 2022

Veículos	27.262,00	27.262,00
Depreciação de Veículos	(14.668,30)	(14.668,30)
Móveis e Utensílios	104.444,89	104.444,89
Depreciação Móveis e Utensílios	(92.856,29)	(95.425,43)
Computadores e Periféricos	357.128,99	357.128,99
Depreciação Computadores e Periféricos	(311.833,63)	(326.361,74)
Total do Imobilizado	69.477,66	52.380,41

g)Intangível

Os bens Intangíveis estão registrados pelo custo de aquisição, não sofreram quaisquer ajustes a valor justo ou de mercado e estão sendo amortizados pelo método linear.

2021 2022

Marcas e Patentes	1.080,00	1.080,00
Amortização de Marcas e Patentes	(330,00)	(738,00)
Softwares	145.566,81	145.566,81
Amortização de Softwares	(84.914,20)	(99.470,92)
Total do Intangível	61.102,61	46.437,89

h)Fornecedores

Substancialmente o saldo de fornecedores a pagar é em decorrência de suas atividades operacionais a

64 - H O S SISTEMAS DE INFORMATICA S.A. * CONSOLIDADA

CNPJ: 00.115.150/0001-40 Telefone: 26214400

Data: 30/03/23 - 15h13

Pagina: 0004

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
----------	---------------	------------	------------

partir de compras de materiais de despesas com veículos, informática, e prestação de serviços sobre comissões e assinaturas mensais.

2021 2022

Fornecedores	31.957,70	30.671,67
--------------	-----------	-----------

i)Obrigações Sociais e Trabalhistas

Referem-se aos valores a pagar a funcionários, acionistas e administradores:

2021 2022

Salários e Ordenados a pagar	86.198,85	108.929,77
Pró-labore a pagar	21.201,54	41.895,88

j)Tributos e Contribuições Federais a Recolher

A Companhia está enquadrado no Regime do Lucro Real para a apuração dos impostos federais e utiliza o regime de competência para o cálculo. Os valores estão registrados pelos valores conhecidos e calculáveis, e quando necessário acrescido dos encargos incorridos, e quando são previstos a pagar a partir do final do exercício seguintes estão classificados no Passivo não circulante.

A apuração dos impostos sobre o Lucro é feita a partir do gozo do Benefício Fiscal da Lei 11.196/2005, Benefício do Bem.

2021 2022

COFINS a recolher	10.769,64	15.612,55
Contribuição Previdenciária a recolher*	23.833,71	30.374,36
FGTS a recolher	14.370,61	17.162,76
INSS próprio a recolher	23.172,16	28.917,45
IRRF a recolher	18.837,55	42.341,67
PIS a recolher	2.312,78	3.369,96
PIS, COFINS e CSLL retido a recolher	150,90	185,91
Parcelamento IRPJ a recolher	5.285,11	0,00
Parcelamento Lei 11.941/2009	12.386,88	0,00
Parcelamento Lei 11.941/2009 a Longo Prazo	8.018,76	0,00
Total Tributos e Contribuições a Recolher	119.138,10	137.964,66

*a contribuição Previdenciária a recolher refere-se à tributação de 4,50% sobre a receita bruta de prestação de serviços mensal, conforme a Lei 12.546/2011, art. 7º.

k)Tributos e Contribuições Municipais a Recolher

Sobre a prestação de serviços da companhia há incidência do Imposto sobre Serviços de Quaisquer Natureza devido ao município de estabelecimento.

2021 2022

ISSQN Próprio a Recolher	15.880,89	20.249,58
--------------------------	-----------	-----------

l)Empréstimos e Financiamentos

São recursos que a Companhia captou junto a instituições financeiras no mercado interno que serão quitados em 28 parcelas, sendo as 3 primeiras já pagas durante o exercício, as demais 12 parcelas estão registradas no passivo circulante e as demais no passivo não circulante, conforme determina a legislação. Os valores estão registrados pelo valor de captação acrescidos dos encargos incorridos.

2021 2022

Financiamento Caixa Econômica Federal a Curto Prazo	203.571,48	203.571,48
Financiamento Caixa Econômica Federal a Longo Prazo	220.535,65	16.964,17
Total Financiamento Mercado Interno	424.107,13	220.535,65

m)Outras Obrigações a pagar

A Companhia registra as despesas pelo regime de competência, provisionando os valores.

2021 2022

64 - H O S SISTEMAS DE INFORMATICA S.A. * CONSOLIDADA

CNPJ: 00.115.150/0001-40 Telefone: 26214400

Data: 30/03/23 - 15h13

Pagina: 0005

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
Aluguel a pagar	5.267,00	5.796,00	
Energia Elétrica a pagar	2.806,70	2.301,66	
Telefone a pagar	4.161,54	2.159,58	
Total a pagar	12.235,24	10.257,24	

n) Lucros e Dividendos a pagar

Conforme determina o Estatuto Social da Companhia no art. 36 e a Lei 6.404/76, a partir do resultado positivo no exercício fora distribuído os dividendos para os acionistas e administradores, na proporção 25% para os acionistas e 10% para os administradores. Durante o exercício, levantou-se balancete e verificando o resultado adiantou-se parcela de lucros aos acionistas e o restante será distribuído no próximo exercício, já os dividendos os administrados será providenciado durante o exercício iniciado.

Lucros e Dividendos Acionistas 174,781,93

Lucros e Dividendos Administradores 69.912,77

o) Provisão sobre folha de pagamento

Refere-se a provisão de férias de acordo com a legislação trabalhista conforme o período aquisitivo de cada funcionário, acrescida dos encargos sociais e variações salariais.

2021 2022

Provisão de Férias e encargos 191.662,86 215.846,37

p) Capital Social

O capital social está totalmente integralizado e soma o valor de 504.000,00, correspondente a 504.000 ações nominativas ordinárias, sem valor nominal.

A Companhia, está autorizada a aumentar o capital social até o limite de 704.000 ações, mediante a subscrição de até 190.000 ações preferenciais de classe "A" e, de até 10.000 ações preferenciais de classe "B", que até o fechamento dos relatórios financeiros não se deu. Para a resgate das ações preferenciais será criado o Fundo de Resgate que será constituído a partir de 31/12/2022 com recursos advindos a partir do lucro líquido da companhia na porcentagem de 30% (trinta por cento).

q) Reserva Legal

Em cumprimento a Lei 6.404/76 e art. 36 do Estatuto Social da Companhia fora destinado 5% do lucro líquido do período para a constituição da Reserva Legal

2021 2022

Reserva Legal 45.630,50 80.586,89

r) Reserva Fundo de Resgate

Em cumprimento a Lei 6.404/76 e art. 36 do Estatuto Social da Companhia fora destinado 5% do lucro líquido do período para a constituição da Reserva Fundo de Resgate

2021 2022

Reserva Fundo de Resgate 0,00 209.738,31

s) Lucros Operacionais

Os lucros operacionais referentes a exercícios anteriores foram integralmente distribuídos para os sócios, antes mesmo da transformação da companhia.

Para o exercício atual, após a constituição da Reserva Legal (5%), destinação dos dividendos (35%) restou o valor de 544.304,31 a disposição da Assembleia Geral.

t) Receita com prestação de Serviços

A prestação de serviço é reconhecida contabilmente quando o serviço for efetivamente executado e na medida que os custos relacionados possam ser mensurados confiavelmente e os benefícios futuros são certos e líquidos pelo regime de competência.

Para o exercício atual, a receita baseou-se principalmente na prestação de serviços de suporte técnico de informática, desenvolvimento e licenciamento de sistema somando 7.340.011,99.

64 - H O S SISTEMAS DE INFORMATICA S.A. * CONSOLIDADA

CNPJ: 00.115.150/0001-40 Telefone: 26214400

Data: 30/03/23 - 15h13

Pagina: 0006

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
----------	---------------	------------	------------

4 CONTINUAÇÃO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

u) Lucro líquido e destinação

Com a aplicação das práticas contábeis aplicadas para a Companhia, levantou-se a lucro líquido e as destinações abaixo:

Resultado do Exercício	756.738,44
(-)IRPJ	36.007,90
(-)CSLL	21.602,84
Total	699.127,70
Reserva Legal 5%	34.956,39
Dividendos Administradores 10%	69.912,77
Dividendos ações 25%	174.781,93
Reserva Fundo de Resgate 30%	209.738,31
Valores disponíveis da administração	544.304,31

4) Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Administração

Conselheiros de Administração

José Oneide Oliveira de Moraes
Presidente
Presidente do Conselho de Administração

Daniela Nicolli
Secretária
Vice-Presidente do Conselho de Administração

Silvino Grapiglia
Membro do Conselho de Administração

Diretoria

José Oneide Oliveira de Moraes
Acionista e Diretor-Presidente

Evandro Carlos Procedi
Acionista e Diretor Vice-Presidente

Página: 0007

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
----------	---------------	------------	------------

Técnico Contábil
Cidenei Moacir Cegano

BENTO GONCALVES (RS), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

CIDENEI MOACIR CECAGNO
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CRC-RS 23.127
