

GESPLAN S/A

BALANÇOS PATRIMONIAISExercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
(Em milhares de reais)

	2022	2021		2022	2021
ATIVO			Passivo e patrimônio líquido		
Circulante	5.708	5.839	Circulante	7.687	6.737
Caixa e equivalentes de caixa	3.396	1.577	Empréstimos	-	604
Contas a receber de clientes	1.721	1.904	Obrigações sociais e trabalhistas	2.788	1.232
Tributos a recuperar	507	128	Fornecedores	563	227
Tributos diferidos	-	1.602	Obrigações fiscais	-	396
Créditos fiscais	-	542	Receita diferida	4.336	4.278
Outros ativos	84	86			
Não Circulante	3.182	1.083	Não Circulante	-	1.444
Crédito com empresas ligadas	1	-	Empréstimos	-	1.116
Imposto de renda e contribuição social diferidos	2.273	-	Obrigações fiscais	-	328
Outros ativos	12	502			
Investimentos	232	247	Patrimônio líquido	1.203	(1.259)
Imobilizado	662	331	Capital social	970	970
Intangíveis	2	3	Reserva de lucros	233	(2.229)
Total do ativo	8.890	6.922	Total do passivo e patrimônio líquido	8.890	6.922

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADOExercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
(Em milhares de reais)

	2022	2021
Receita líquida de software	16.583	13.622
Custo de software	(7.161)	-
Lucro bruto	9.423	13.622
Receitas (Despesas) operacionais		
Pesquisa e desenvolvimento	(1.395)	-
Despesas comerciais e marketing	(1.944)	(39)
Despesas gerais e administrativas	(3.588)	(10.983)
Provisão para perdas esperadas	(91)	-
Outras receitas / (Despesas) operacionais	17	(59)
Resultado da equivalência patrimonial	(3)	-
Lucro antes dos efeitos financeiros e MEP	2.417	2.541
Receitas financeiras	159	239
Despesas financeiras	(161)	(518)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	2.415	2.262
Imposto de renda e contribuição social - corrente	(942)	(517)
Imposto de renda e contribuição social - diferido	1.062	-
Lucro líquido do exercício	2.536	1.745

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAISExercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
(Em milhares de reais)

	Capital	Reserva Legal	Reserva de lucros	Patrimônio líquido
Saldo em 31/12/2020	970	-	(3.874)	(2.904)
Lucro líquido do exercício			1.745	1.745
Dividendos e JCP			(100)	(100)
Constituição reservas			87	(87)
Saldo em 31/12/2021	970	87	(2.316)	(1.259)
Lucro líquido do exercício			2.536	2.536
Dividendos e JCP			(74)	(74)
Constituição reservas			85	(85)
Saldo em 31/12/2022	970	172	61	1.203

Notas explicativas às demonstrações financeiras: 1) Contexto operacional: Gesplan S.A. é uma sociedade anônima fechada com sede na Rua Xavantes, nº 54, 1º andar, na Cidade de Joinville, Estado de Santa Catarina. A Companhia tem por objeto o desenvolvimento e licenciamento de programas de computador. 2) Base de preparação e resumo das principais políticas contábeis: As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor. A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, mais do que isso, necessita que haja um exercício de julgamento por parte da administração da Companhia. As principais estimativas são: (i) Provisão para crédito de liquidação duvidosa; (ii) Valor razoável dos ativos tangíveis e intangíveis; e (iii) Impostos diferidos.

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXAExercício findo em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
(Em milhares de reais)

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes da tributação do imposto de renda e contribuição social	2.416	2.262
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	82	135
Perda (ganho) na baixa de ativo permanente	-	-
Provisão para perda esperada	91	-
Equivalência Patrimonial	3	-
Juros e variações cambiais e monetárias, líquidos	-	(422)
Variação dos ativos e passivos operacionais:		
Contas a receber de clientes	92	(507)
Outros ativos	1.438	461
Obrigações sociais e trabalhistas	1.556	169
Impostos a recuperar	(379)	(22)
Fornecedores	336	90
Impostos a pagar	(1.387)	(1.624)
Outras contas a pagar	57	624
Caixa gerado nas operações	4.305	1.166
Juros pagos	(1)	(1)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(279)	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	4.025	1.165
Fluxos de caixa provenientes das atividades de investimentos		
Pagamento pela aquisição de intangível	-	-
Aquisição de participação societária	-	-
Pagamento pela aquisição de ativo imobilizado	(412)	(44)
Investimento a valor justo	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(412)	(44)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	(1.719)	(546)
Dividendos e juros sobre capital próprio pago	(74)	(100)
Crédito com empresas ligadas	(1)	0
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	(1.794)	(646)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	1.819	475
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	1.577	1.102
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	3.396	1.577

Gilsomar Maia Sebastião
DiretorHudson Basílio Magri
Contador CRC 1SP304325/O-6

Protocolo de assinaturas

Documento

Nome do envelope: Gesplan DF 2022

Autor: HUDSON BASILIO MAGRI - hudson.magri@totvs.com.br

Status: Finalizado

Hash: A6-BA-30-28-A7-E5-3C-DD-EE-E6-73-32-E6-29-E5-A8-38-B1-A6-6C

Hash SHA256: 17a5a755d18f81e08a13c5b0e630af543bf3caa2d7cf7d094a4d7db842025cd8

Assinaturas

Nome: HUDSON BASILIO MAGRI -**CPF/CNPJ:** 088.256.916-37

E-mail: hudson.magri@totvs.com.br - **Data:** 03/04/2023 15:00:46

Status: Assinado eletronicamente

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

IP: 161.69.101.64

Geolocalização: -23.5029925, -46.6421465

Nome: GILSOMAR MAIA SEBASTIAO -**CPF/CNPJ:** 174.189.288-07 - **Cargo:** CFO

E-mail: gmaia@totvs.com.br - **Data:** 03/04/2023 19:45:29

Status: Assinado eletronicamente

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

Visualizado em: 03/04/2023 19:45:21 - **Leitura completa em:** 03/04/2023 19:45:21

IP: 189.125.78.157

Geolocalização: -23.5088704, -46.6513943

Autenticidade

Para verificar a autenticidade do documento, escaneie o QR Code ou acesse o link abaixo:

<https://totvssign.totvs.app/webapptotvssign/#/verify/search?codigo=A6-BA-30-28-A7-E5-3C-DD-EE-E6-73-32-E6-29-E5-A8-38-B1-A6-6C>

Código HASH: A6-BA-30-28-A7-E5-3C-DD-EE-E6-73-32-E6-29-E5-A8-38-B1-A6-6C

