

Demonstrações Financeiras

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

DATA BASE

31/12/2022



Conteúdo

Relatório dos auditores independentes	3
Demonstração do balanço patrimonial	9
Demonstração do resultado e do resultado abrangente do exercício	10
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	11
Demonstração dos fluxos de caixa – Método indireto	12
Notas explicativas às demonstrações financeiras	13



Relatório Dos Auditores Independentes Sobre As Demonstrações Financeiras

Aos acionistas e diretores da

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

Carapicuíba, SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A. (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações de resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo na mesma data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A. (“Companhia”) em 31 de dezembro de 2022 e o desempenho de suas operações para o exercício findo na mesma data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.



Base Para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação a companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais Assuntos De Auditoria

Principais Assuntos de Auditoria (PAA) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

A determinação dos Principais Assuntos de Auditoria compreendeu a análise das áreas avaliadas como de maior risco de distorção relevante e riscos significativos, julgamentos significativos de nossa parte sobre áreas que envolveram estimativas por parte da administração e os efeitos sobre a auditoria de fatos e transações significativos ocorridos durante o período. Como resultado de nossos trabalhos, determinamos como principais assuntos a serem tratados no presente trabalho:

DEBÊNTURES

Consideramos a avaliação das debêntures como um assunto relevante em nossa auditoria devido ao fato de que o passivo da Companhia é composto majoritariamente



por essas obrigações e conseqüentemente o resultado apresentado é afetado pelos juros incorridos, os quais impactam de forma significativa o patrimônio líquido da Companhia.

Dessa forma, em função da representatividade do saldo de debêntures a pagar bem como da complexidade e da abrangência do ambiente geral de controles internos, julgamos essa como uma área de foco em nossas abordagens de auditoria.

COMO CONDUZIMOS O PAA EM NOSSA AUDITORIA

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros aspectos julgados necessários conforme as circunstâncias: (i) testes substantivos, (ii) entendimento e inspeção das cláusulas inseridas nos Instrumentos Particulares de Escritura das emissões privada de debêntures simples, não conversíveis em ações, de colocação privada, sem qualquer esforço de venda (iii) análise da adequação das divulgações das informações nas notas explicativas.

RESULTADO DOS PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA EXECUTADOS

Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos acima sumarizados, consideramos que é aceitável a mensuração das debêntures e a sua contabilização no contexto das demonstrações financeiras.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre as debêntures, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia são aceitáveis, no contexto das demonstrações financeiras.

Responsabilidades Da Administração Pelas Demonstrações Financeiras

A Administração da companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários



para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

O responsável pela governança da companhia é a sua administração, com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades Do Auditor Pela Auditoria Das Demonstrações Financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:



Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da administração.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração da companhia.

Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração da companhia, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria.

Blumenau - SC, 10 de março de 2023.



NEXT AUDITORES INDEPENDENTES S.S.

CRC-SC 8.765/O-4

Ricardo Artur Spezia – Sócio

Contador CRC-SC 028.595/O-2

São Paulo, SP
+55 11 3568 2868
Av. Faria Lima, 3144

Curitiba, PR
+55 41 2101 1690
R. Pasteur, 463, 13º andar

Blumenau, SC
+55 47 3288 1979
R. Itapiranga, 233, sl. 17

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Balço Patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais)

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<u>ATIVO</u>			
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.385.287	2.563.828
Clientes	5	1.138.256	1.185.069
Tributos a recuperar		550.167	583.620
Outros créditos		60.217	42.330
Total do ativo circulante		<u>3.133.927</u>	<u>4.374.847</u>
Ativo não circulante			
Outros créditos		136.869	136.869
Imobilizado	6	3.095.762	2.355.371
Intangível	7	2.473.781	2.425.483
Total do ativo não circulante		<u>5.706.412</u>	<u>4.917.723</u>
Total do ativo		<u>8.840.339</u>	<u>9.292.570</u>
<u>PASSIVO</u>			
Passivo circulante			
Empréstimos e financiamentos	8	172.261	255.548
Fornecedores	9	1.281.742	678.706
Obrigações sociais e trabalhistas	10	1.096.388	955.550
Obrigações tributárias		771.653	811.723
Outras contas a pagar		5.539	5.671
Debêntures	11	1.926.400	1.538.762
Total do passivo circulante		<u>5.253.983</u>	<u>4.245.960</u>
Passivo não circulante			
Empréstimos e financiamentos	8	3.469	156.361
Debêntures	11	2.893.326	5.869.657
Outras contas a pagar		12.689	7.540
Total do passivo não circulante		<u>2.909.484</u>	<u>6.033.558</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	12	320.000	320.000
Reserva de lucros		249.810	-
Reserva legal		17.844	-
Reserva de lucros a realizar		89.218	-
Prejuízos acumulados		-	(1.306.948)
Total do passivo a descoberto/patrimônio líquido		<u>676.872</u>	<u>(986.948)</u>
Total do passivo + patrimônio líquido		<u>8.840.339</u>	<u>9.292.570</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração do Resultado e do Resultado Abrangente dos Exercícios Fintos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais)

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita líquida	13	20.638.821	17.006.115
Custo dos Serviços Prestados	14	(9.569.686)	(9.026.359)
Lucro Bruto		11.069.135	7.979.756
Despesas operacionais			
Despesas administrativas e gerais		(7.771.383)	(5.114.697)
Despesas tributárias		(87.675)	(52.787)
Outras receitas e despesas		(142.765)	(13.699)
Total das despesas operacionais		(8.001.823)	(5.181.183)
Resultado antes do resultado financeiro		3.067.312	2.798.573
Receitas financeiras		204.988	102.151
Despesas financeiras		(1.070.360)	(510.919)
Resultado financeiro líquido	15	(865.372)	(408.768)
Resultado antes das provisões de CSLL e IRPJ		2.201.940	2.389.805
Provisão para CSLL		(148.919)	(161.487)
Provisão para IRPJ		(389.664)	(410.059)
Resultado líquido do exercício		1.663.357	1.818.259
Resultado líquido por ação		5,20	5,68
		<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Resultado líquido do exercício		1.663.357	1.818.259
Ajustes de exercícios anteriores		(463)	(120.740)
Resultado abrangente do exercício		1.662.894	1.697.519

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Ffindos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais)

	Capital social integralizado	Reserva de lucros	Reserva legal	Reserva de lucros a realizar	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	320.000	-	-	-	(3.245.947)	(2.925.947)
Ajustes de exercício anteriores					120.740	120.740
Lucro do exercício					1.818.259	1.818.259
Saldos em 31 de dezembro de 2021	320.000	-	-	-	(1.306.948)	(986.948)
Ajustes de exercício anteriores					463	463
Destinação para reserva de lucros		356.872			(356.872)	-
Constituição de reserva legal		(17.844)	17.844			-
Constituição de reserva de lucros a realizar		(89.218)		89.218		-
Lucro do exercício					1.663.357	1.663.357
Saldos em 31 de dezembro de 2022	320.000	249.810	17.844	89.218	-	676.872

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto dos Exercícios Ffindos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado líquido do exercício	1.663.357	1.818.259
Ajustado por:		
Depreciação e amortização	922.838	744.951
Juros sobre debentures/empréstimos	905.562	464.695
Ajuste de exercícios anteriores	463	120.740
	<u>3.492.220</u>	<u>3.148.645</u>
(Aumento)/Redução das contas ativas		
Clientes	46.813	(38.095)
Tributos a recuperar	33.453	(265.449)
Outros créditos	(17.887)	(1.714)
Aumento/(Redução) das contas passivas		
Fornecedores	603.036	41.800
Obrigações sociais e trabalhistas	140.838	315.265
Obrigações fiscais e tributárias	(40.070)	332.753
Outros créditos	5.017	11.425
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	<u>4.263.420</u>	<u>3.544.630</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ativo imobilizado	(1.266.877)	(1.038.408)
Aquisição de ativo intangível	(444.651)	-
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	<u>(1.711.528)</u>	<u>(1.038.408)</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(285.003)	(253.220)
Pagamento de debêntures	(3.445.430)	(1.190.166)
Caixa líquido consumido nas atividades de financiamentos	<u>(3.730.433)</u>	<u>(1.443.386)</u>
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(1.178.541)</u>	<u>1.062.836</u>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	2.563.828	1.500.992
Caixa e equivalente de caixa no final do exercício	1.385.287	2.563.828

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

1. Contexto operacional

A Ebox Gestão e Proteção da Informação S.A., é uma sociedade anônima de capital fechado fundada em 03 de dezembro de 2014 e tem por objeto específico o comércio varejista especializado em equipamentos e suprimentos de informática, a criação, desenvolvimento e licenciamento de softwares, prestação de serviços de consultoria em tecnologia da informação, prestação de serviços em suporte técnico e manutenção relacionados à tecnologia da informação e prestação de serviços de armazenamento de documentos e arquivos.

2. Elaboração e Apresentação das Demonstrações Financeiras

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras combinadas, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

2.2. Base de mensuração

As demonstrações financeiras combinadas, foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos, os quais são mensurados pelo valor justo.

a) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras combinadas, são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras apresentadas em Real, exceto quando indicado de outra forma.

b) Uso de estimativas

A preparação das demonstrações financeiras combinadas, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões em relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

c) Gestão do capital

A Companhia busca alternativas de capital com o objetivo de satisfazer as suas necessidades operacionais, objetivando uma estrutura de capital que leve em consideração parâmetros adequados para os custos financeiros, os prazos de vencimento das captações e suas garantias.

3. Principais Práticas Contábeis

a) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras cujo vencimento seja de até 90 dias da data da aplicação, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado.

b) Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa e ajuste a valor presente, quando aplicável.

Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

c) Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

A Companhia inclui no valor contábil de um item do imobilizado o custo de peças de reposição somente quando for provável que este custo proporcionará futuros benefícios econômicos. O valor contábil das peças substituídas é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são contabilizados como despesas do exercício, quando incorridos.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos, menos o valor residual, durante a vida útil, que é estimada como segue:

Benfeitorias em imóveis e instalações – conforme prazo do contrato
Máquinas – 10 anos
Móveis, utensílios e "hardware" – 5 a 10 anos

Os ganhos e as perdas em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas e despesas", líquidas na demonstração do resultado.

d) Intangível

As licenças (incluindo licenças de software) são demonstradas pelo custo histórico menos amortização.

Todos os ativos intangíveis são considerados como tendo uma vida útil definida. A amortização é calculada pelo método linear para alocar o custo das marcas registradas, licenças e relações contratuais com clientes durante a vida útil estimada.

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir e preparar os softwares para sua utilização. Esses custos são amortizados durante a vida útil estimável de dez anos.

A Companhia reconhece no intangível os custos com desenvolvimento de software; Os gastos com desenvolvimento são capitalizados somente quando todos os seguintes elementos estiverem presentes: (i) viabilidade técnica para concluir o ativo intangível de forma que ele seja disponibilizado para uso ou venda; (ii) intenção de concluir o ativo intangível e de usá-lo ou vendê-lo; (iii) capacidade para usar ou vender o ativo intangível; (iv) o ativo intangível deverá gerar benefício econômico futuro, com utilidade para uso interno ou vender o ativo; (v) disponibilidade de recursos técnicos, financeiros e outros recursos adequados para concluir o seu desenvolvimento e usar o ativo intangível; e (vi) capacidade de mensurar com segurança os gastos atribuíveis ao ativo intangível durante o seu

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

desenvolvimento. Os gastos capitalizados incluem o custo de mão de obra e serviços de terceiros que são diretamente atribuíveis à preparação desse ativo. Outros gastos de desenvolvimento são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

e) Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos.

f) Benefícios a empregados

Obrigações de benefícios de curto prazo a empregados são mensuradas em uma base não descontada e são incorridas como despesas conforme o serviço relacionado seja prestado. O passivo é reconhecido pelo valor esperado a ser pago em dinheiro ou participação nos lucros de curto prazo.

g) Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo.

h) Imposto de renda e contribuição social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro excedente de R\$ 240 mil para imposto de renda, e 9% sobre o lucro para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.

A despesa com Imposto de Renda e Contribuição Social compreende o Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido corrente. O imposto corrente é reconhecido no resultado.

O imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber esperado sobre o lucro do exercício, a taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação das demonstrações financeiras e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados caso haja um direito legal de compensar passivos e ativos fiscais correntes, e eles se relacionam a impostos de renda lançados pela mesma autoridade tributária sobre a mesma entidade sujeita à tributação. Um ativo de Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos é reconhecido por perdas fiscais, créditos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizadas, desde que seja provável que lucros futuros sujeitos à tributação estarão disponíveis e contra os quais serão utilizados.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Caixa e bancos	149.591	2
Aplicações financeiras	1.235.696	2.563.826
	<u>1.385.287</u>	<u>2.563.828</u>

5. Clientes

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Vencidos há mais de 180 dias	37.625	14.885
Vencidos de 91 a 180 dias	26.134	18.687
Vencidos de 31 a 90 dias	50.712	233.649
Vencidos até 30 dias	406.252	260.739
A vencer até 60 dias	617.533	657.109
Total	<u>1.138.256</u>	<u>1.185.069</u>

6. Imobilizado

	<u>2021</u>	<u>2022</u>			<u>Valor contábil</u>
	<u>Valor contábil</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Depreciação</u>	
Benfeitorias em imóveis de terceiros	316.754	14.880	-	(145.664)	185.970
Computadores e perif.	264.842	63.591	-	(88.439)	239.994
Instalações	586.359	334.467	-	(98.977)	821.849
Máquinas e equipamentos	827.960	219.037	-	(117.965)	929.032
Móveis e utensílios	359.456	634.901	-	(75.440)	918.917
Total	<u>2.355.371</u>	<u>1.266.876</u>	<u>-</u>	<u>(526.485)</u>	<u>3.095.762</u>

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

7. Intangível

	2021	2022			Valor contábil
	Valor contábil	Adições	Baixas	Amortização	
Sistemas aplicativos – software	18.398	-	-	(5.257)	13.141
Softwares em desenvolvimento	2.407.085	444.650	-	(390.095)	2.461.640
Total	2.425.483	444.650	-	(396.352)	2.473.781

A Companhia registra na rubrica “Softwares em desenvolvimento” os custos de desenvolvimento e implementação de software de sua propriedade, estes custos incluem salários de desenvolvedores e despesas de empresas terceirizadas contratadas. A amortização está sendo realizada no prazo de 10 anos a partir de janeiro/2019.

8. Empréstimos e Financiamentos

Banco	Taxa a.a.	Vencimento	31/12/2022		31/12/2021	
			Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Bradesco	3,75%	05/05/2023	19.931	-	46.014	19.657
Bradesco	3,75%	01/06/2023	25.363	-	48.985	24.989
Bradesco	3,75%	04/09/2023	41.162	-	58.047	35.590
Bradesco	3,75%	05/10/2023	45.820	-	58.004	40.067
Safra	3,99%	06/12/2023	39.985	3.469	44.498	36.058
			172.261	3.469	255.548	156.361

9. Fornecedores

	31/12/2022	31/12/2021
Vencidos	26.204	1.498
A vencer em 30 dias	330.832	401.473
A vencer de 31 a 90 dias	74.208	99.211
A vencer há mais de 90 dias	850.497	176.524
	1.281.742	678.706

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

10. Obrigações sociais e trabalhistas

	31/12/2022	31/12/2021
Pró-labore a pagar	69.653	27.416
Salários a pagar	205.065	280.183
Provisões e encargos sobre férias	535.755	419.631
INSS e FGTS a pagar	172.995	168.485
IRRF sobre trabalho assalariado	112.920	59.835
	1.096.388	955.550

11. Debêntures

	31/12/2022		31/12/2021	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Very Easy Estratégia de Negócios	-	-	154.640	-
Aspen FIP e Tiga Emp. Imob.	1.926.400	2.893.326	1.384.122	5.869.657
	1.926.400	2.893.326	1.538.762	5.869.657

7ª emissão de debêntures

Deliberada em assembleia geral extraordinária realizada na sede da Companhia em 20 de abril de 2018 com respectivo registro da Escritura de Emissão no Registro de Comércio da Circunscrição da emissora em 04 de junho de 2018 mediante a emissão de série única com as seguintes características:

Características	Série única
Quantidade	650.000
Valor unitário	R\$ 1
Valor total da emissão	R\$ 650.000
Forma	Nominativas, quirografárias, sem garantias, não conversíveis em ações e sem emissão de cautelas ou certificados
Modalidade	Simplex
Espécie	Quirografária
Vencimento	20/04/2022
Colocação	Privada
Remuneração	120% do CDI

8ª emissão de debêntures

Deliberada em assembleia geral extraordinária realizada na sede da Companhia em 18 de outubro de 2018 com respectivo registro da Escritura de

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

Emissão no Registro de Comércio da Circunscrição da emissora em 07 de novembro de 2018 mediante a emissão de série única com as seguintes características:

Características	Série única
Quantidade	600.000
Valor unitário	R\$ 1
Valor total da emissão	R\$ 600.000
Forma	Nominativas, quirografárias, sem garantias, não conversíveis em ações e sem emissão de cautelas ou certificados
Modalidade	Simplex
Espécie	Quirografária
Vencimento	18/10/2022
Colocação	Privada
Remuneração	120% do CDI

9ª emissão de debêntures

Deliberada em assembleia geral extraordinária realizada na sede da Companhia em 23 de abril de 2020 mediante a emissão de série única com as seguintes características:

Características	Série única
Quantidade	20.000
Valor unitário	R\$ 388,942908
Valor total da emissão	R\$ 7.778.858,17
Forma	Nominativas, quirografárias, sem garantias, não conversíveis em ações e sem emissão de cautelas ou certificados
Modalidade	Simplex
Espécie	Quirografária
Vencimento	15/04/2026
Colocação	Privada
Remuneração	120% do CDI

A 9ª emissão será destinada à execução do Plano de Negócios da Companhia, reforço de seu capital de giro e renegociação de dívidas contraídas pela Companhia referentes à 1ª, 2ª, 3ª, 4ª, 5ª, 6ª, 7ª e 8ª emissão de debêntures privadas.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

12. Patrimônio líquido

a) Capital social

Em 31 de dezembro de 2022, o capital subscrito e integralizado da companhia é de R\$ 320.000 (trezentos e vinte mil reais), divididos em 320 (trezentos e vinte mil) cotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

13. Receita líquida de vendas

	31/12/2022	31/12/2021
Receita de prestação de serviço	23.468.030	19.329.192
(-) COFINS sobre faturamento	(1.785.655)	(1.470.240)
(-) PIS sobre faturamento	(387.641)	(319.130)
(-) ISS sobre faturamento	(655.913)	(533.707)
	20.638.821	17.006.115

14. Custo dos serviços prestados

	31/12/2022	31/12/2021
Despesas trabalhistas	(5.791.735)	(5.313.830)
Aluguel e manutenção de imóveis e equipamentos	(1.930.157)	(1.521.029)
Serviços prestados por terceiros	(1.084.500)	(1.577.502)
Depreciação e amortização	(271.042)	(203.819)
Energia elétrica	(56.762)	(52.516)
Material aplicado na operação	(435.490)	(357.663)
	(9.569.686)	(9.026.359)

15. Resultado financeiro

	31/12/2022	31/12/2021
Receitas financeiras	204.988	102.151
Receitas de aplicações	196.778	89.274
Descontos obtidos	3.370	6.906
Juros recebidos	4.840	5.971
Despesas financeiras	(1.070.360)	(510.919)
Juros sobre empréstimos e debêntures	(905.562)	(464.955)
Despesas bancárias	(34.678)	(29.284)
Descontos concedidos	(74.538)	(2.500)
Outras despesas financeiras	(46.774)	(9.486)
PIS e COFINS sobre receitas financeiras	(8.808)	(4.694)
Resultado financeiro	(865.372)	(408.768)

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

16. Demandas judiciais

A Companhia no curso normal de suas atividades está sujeita a processos judiciais de naturezas tributária, trabalhista e previdenciário, cível e ambiental. A Administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências. Em 31 de dezembro de 2022 a Companhia não possui processos cuja probabilidade de perda seja passível de divulgação.

17. Gerenciamento de risco

A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros para atender às necessidades operacionais dos seus negócios e está exposta a vários riscos que são inerentes às suas atividades. A forma de identificação e condução desses riscos é de suma importância para obtenção de lucratividade. Os riscos mais significativos são:

Risco de liquidez

O risco de liquidez representa a possibilidade de descasamento entre os vencimentos de seus ativos e passivos, o que pode resultar em incapacidade de cumprir com suas obrigações nos prazos estabelecidos. A Companhia mantém níveis de liquidez adequados para garantir que possa cumprir com suas obrigações presentes e futuras, e aproveitar oportunidades comerciais à medida que surgirem.

Risco de crédito

A Companhia restringe sua exposição a riscos de crédito associados aos bancos, efetuando seus aportes de recursos em instituições financeiras de primeira linha. Com relação às contas a receber, a Companhia restringe sua exposição a riscos de crédito pela análise criteriosa, considerando o ambiente econômico atual e vínculo de liquidação.

Risco de mercado

Decorre da possibilidade de oscilação dos preços de venda de mercado. Essas oscilações de preços podem provocar alterações substanciais no faturamento da companhia.

EBOX GESTÃO E PROTEÇÃO DA INFORMAÇÃO S.A.

CNPJ: 21.514.565/0001-67

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

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

18. Eventos subsequentes

A Companhia declara 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.

Carapicuíba, 10 de março de 2023.

Roberto de Souza Gonçalves
Diretor
CPF: 294.136.438-22

Marcelo Donizete de Araujo
Diretor
CPF: 112.092.728-57

Rodrigo Giosa
Diretor
CPF: 288.220.608-90

Jorge Pessoa Alves
Contador
CRC: 1SP 143414/O-2

Renato Xavier
Conselheiro
CPF: 284.036.918-40

Roberto de Souza Gonçalves
Conselheiro
CPF: 294.136.438-22

André Vilamir Sonda
Conselheiro
CPF: 170.235.248-00

DFs 31.12.2022 Ebox (2).pdf

Documento número #b6cc2477-6a01-4495-b9c1-54dc679d67be

Hash do documento original (SHA256): 13ab8b8ca92469e59bc4e41c66739839036346ce88a54824749be49579525064

Assinaturas

-  **Roberto de Souza Gonçalves**
Assinou como parte em 17 mar 2023 às 18:48:19
-  **Rodrigo Giosa**
Assinou como parte em 17 mar 2023 às 14:45:39
-  **Marcelo Donizete de Araújo**
CPF: 112.092.728-57
Assinou como parte em 17 mar 2023 às 14:00:05
-  **Renato Xavier**
Assinou como parte em 20 mar 2023 às 10:18:58
-  **André Sonda**
Assinou como parte em 17 mar 2023 às 15:30:48
-  **Jorge Pessoa**
Assinou como parte em 17 mar 2023 às 17:56:56
-  **Juliana Marchetti**
CPF: 336.104.138-40
Assinou como testemunha em 17 mar 2023 às 16:58:04
-  **Fabiana Mastos**
CPF: 349.898.888-39
Assinou para acusar recebimento em 17 mar 2023 às 13:34:19

Log

- 17 mar 2023, 13:29:14 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 criou este documento número b6cc2477-6a01-4495-b9c1-54dc679d67be. Data limite para assinatura do documento: 16 de abril de 2023 (13:24). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: roberto.goncalves@eboxdigital.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Roberto de Souza Gonçalves.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: rodrigo.giosa@eboxdigital.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Rodrigo Giosa.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: marcelo.araujo@eboxdigital.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Marcelo Donizete de Araújo.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: renato.xavier@eboxdigital.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Renato Xavier.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: andre.sonda@eboxdigital.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo André Sonda.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: jorge.pessoa@personconsultoria.com.br para assinar como parte, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Jorge Pessoa.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: Juliana.marchetti@personconsultoria.com.br para assinar como testemunha, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP.
- 17 mar 2023, 13:29:25 Operador com email fabiana.mastos@eboxdigital.com.br na Conta 50c3df46-cd71-4c03-87d0-241117c408b1 adicionou à Lista de Assinatura: fabiana.mastos@eboxdigital.com.br para assinar para acusar recebimento, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Fabiana Mastos.
- 17 mar 2023, 13:34:19 Fabiana Mastos assinou para acusar recebimento. Pontos de autenticação: Token via E-mail fabiana.mastos@eboxdigital.com.br. CPF informado: 349.898.888-39. IP: 189.113.214.106. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 17 mar 2023, 14:00:05 Marcelo Donizete de Araújo assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail marcelo.araujo@eboxdigital.com.br. CPF informado: 112.092.728-57. IP: 177.81.6.227. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

17 mar 2023, 14:45:39	Rodrigo Giosa assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail rodrigo.giosa@eboxdigital.com.br. IP: 201.27.65.228. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
17 mar 2023, 15:30:48	André Sonda assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail andre.sonda@eboxdigital.com.br. IP: 189.79.73.118. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
17 mar 2023, 16:58:04	Juliana Marchetti assinou como testemunha. Pontos de autenticação: Token via E-mail Juliana.marchetti@personconsultoria.com.br. CPF informado: 336.104.138-40. IP: 177.190.199.138. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
17 mar 2023, 17:56:56	Jorge Pessoa assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail jorge.pessoa@personconsultoria.com.br. IP: 189.16.81.14. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
17 mar 2023, 18:48:19	Roberto de Souza Gonçalves assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail roberto.goncalves@eboxdigital.com.br. IP: 201.0.42.158. Componente de assinatura versão 1.467.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
20 mar 2023, 10:18:59	Renato Xavier assinou como parte. Pontos de autenticação: Token via E-mail renato.xavier@eboxdigital.com.br. IP: 200.53.219.212. Componente de assinatura versão 1.468.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
20 mar 2023, 10:18:59	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número b6cc2477-6a01-4495-b9c1-54dc679d67be.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº b6cc2477-6a01-4495-b9c1-54dc679d67be, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.