

# WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

Demonstrações contábeis correspondente aos exercícios findos  
em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

Conteúdo:	Páginas:
Balanço Patrimonial	1 e 2
Demonstrações do Resultado do Exercício	3
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido	4
Demonstração do Fluxo de Caixa	5
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	6 a 8

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**BALANÇO PATRIMONIAL**

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

(Em reais)

**A T I V O**

	<u>Em 31/12/2022</u>	<u>Em 31/12/2021</u>
<b>Circulante:</b>	<b>872.577,20</b>	<b>350.088,91</b>
<b>Disponível</b>	<b>548.314,41</b>	<b>137.618,12</b>
Caixa e Bancos	26,65	20,65
Aplicações Financeiras	548.287,76	137.597,47
<b>Direitos Realizáveis</b>	<b>324.262,79</b>	<b>212.470,79</b>
Clientes	297.643,66	172.098,66
Adiantamentos Diversos	18.356,74	39.580,00
Créditos Tributários	8.178,55	729,52
Despesas Futuras	83,84	62,61
<b>Não Circulante:</b>	<b>66.662,43</b>	<b>46.383,56</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>50.452,43</b>	<b>26.333,56</b>
Bens do Imobilizado	115.183,22	76.909,44
(-) Depreciações Acumuladas	(64.730,79)	(50.575,88)
<b>Intangível</b>	<b>16.210,00</b>	<b>20.050,00</b>
Bens do Intangível	20.690,00	20.690,00
(-) Amortizações	(4.480,00)	(640,00)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>939.239,63</b>	<b>396.472,47</b>

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**BALANÇO PATRIMONIAL**

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

(Em reais)

**P A S S I V O**

	<u>Em 31/12/2022</u>	<u>Em 31/12/2021</u>
<b>Circulante:</b>	<b>371.135,19</b>	<b>213.171,05</b>
Fornecedores	4.221,57	2.900,00
Obrigações Fiscais	169.157,17	87.740,94
Benefícios e Encargos Sociais	155.561,49	116.035,71
Outras Contas a Pagar	42.194,96	6.494,40
<b>Não Circulante:</b>	<b>210.596,58</b>	<b>322,86</b>
Outros Empréstimos	210.000,00	-
Resultados Futuros	596,58	322,86
<b>Patrimônio Líquido:</b>	<b>357.507,86</b>	<b>182.978,56</b>
Capital Social	90.000,00	90.000,00
Reservas de Lucros	267.507,86	92.978,56
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIM.LÍQUIDO</b>	<b><u>939.239,63</u></b>	<b><u>396.472,47</u></b>

**Antonio José Coutinho Barbosa**Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27**Lorenice Ferreira do Nascimento**Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

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

(Em reais)

	<u>Em 31/12/2022</u>	<u>Em 31/12/2021</u>
<b>Receitas de Serviços</b>		
Receitas de Serviços	5.126.267,52	4.218.086,46
	<b>5.126.267,52</b>	<b>4.218.086,46</b>
<b>Impostos Incidentes</b>		
Imposto sobre Serviços	(171.589,32)	(131.254,94)
PIS s/Receita Operacional	(33.320,74)	(27.417,57)
COFINS s/Receita Operacional	(153.788,04)	(126.542,64)
	<b>(358.698,10)</b>	<b>(285.215,15)</b>
<b>Receita Líquida de Serviços</b>	<b>4.767.569,42</b>	<b>3.932.871,31</b>
<b>Custos</b>		
Custos dos Serviços	(98.770,03)	(128.438,67)
	<b>(98.770,03)</b>	<b>(128.438,67)</b>
<b>Lucro Bruto</b>	<b>4.668.799,39</b>	<b>3.804.432,64</b>
<b>Despesas:</b>		
Despesas c/Pessoal	(1.619.269,69)	(1.147.953,08)
Despesas c/Estabelecimento	(41.158,65)	(34.544,67)
Comunicações, Viagens e Representações	(146.191,72)	(66.716,10)
Serviços de Terceiros	(67.067,68)	(91.402,76)
Outras Despesas Operacionais	(49.642,57)	(20.368,62)
Despesas c/Impostos e Taxas	(3.862,07)	(2.370,16)
	<b>(1.927.192,38)</b>	<b>(1.363.355,39)</b>
<b>Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras</b>	<b>2.741.607,01</b>	<b>2.441.077,25</b>
Receitas Financeiras	7.265,30	4.964,33
Despesas Financeiras	(5.877,27)	(5.986,76)
	<b>1.388,03</b>	<b>(1.022,43)</b>
<b>Resultado Operacional</b>	<b>2.742.995,04</b>	<b>2.440.054,82</b>
<b>Lucro Antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>2.742.995,04</b>	<b>2.440.054,82</b>
(-) Contrib.Social s/Lucro Presumido	(148.290,39)	(121.927,67)
(-) Imposto Renda s/Lucro Presumido	(387.917,73)	(314.688,01)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>2.206.786,92</b>	<b>2.003.439,14</b>
Quantidade de Ações	90.000	90.000
<b>RESULTADO POR AÇÃO</b>	<b>24,5199</b>	<b>22,2604</b>

Antonio José Coutinho Barbosa

Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27

Lorenice Ferreira do Nascimento

Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO**

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

(Em reais)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reservas de Lucros</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
<b>Em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>90.000,00</b>	<b>490.713,45</b>	<b>-</b>	<b>580.713,45</b>
Lucro do Exercício	-	-	2.003.439,14	<b>2.003.439,14</b>
Lucros Distribuídos aos Sócios	-	-	(2.401.174,03)	<b>(2.401.174,03)</b>
Transf.para Reservas de Lucros	-	(397.734,89)	397.734,89	-
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>90.000,00</b>	<b>92.978,56</b>	<b>-</b>	<b>182.978,56</b>
Lucro do Exercício	-	-	2.206.786,92	<b>2.206.786,92</b>
Dividendos Distribuídos aos Acionistas	-	-	(2.032.257,62)	<b>(2.032.257,62)</b>
Transf.para Reservas de Lucros	-	174.529,30	(174.529,30)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>90.000,00</b>	<b>267.507,86</b>	<b>-</b>	<b>357.507,86</b>

**Antonio José Coutinho Barbosa**Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27**Lorenice Ferreira do Nascimento**Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**WINTAYLOR - WORKFORCE OPTIMIZATION S.A.**

CNPJ/MF 25.331.668/0001-42

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

	<u>Em 31/12/2022</u>	<u>Em 31/12/2021</u>
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro do Exercício	2.206.786,92	2.003.439,14
Depreciação e Amortização	17.994,91	14.933,80
Redução(Aumento) nas contas de Ativo		
Clientes	(125.545,00)	121.325,39
Adiantamentos Diversos	21.223,26	109.796,61
Créditos Tributários	(7.449,03)	(257,32)
Despesas Futuras	(21,23)	34,96
Aumento(Redução) nas contas de Passivo		
Fornecedores	1.321,57	2.059,73
Obrigações Fiscais	81.416,23	(35.658,04)
Salários e Encargos a Pagar	39.525,78	3.077,44
Outras Contas a Pagar	35.700,56	4.169,53
Resultados Futuros	273,72	(31,31)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>2.271.227,69</b>	<b>2.222.889,93</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de Investimento</b>		
Aquisições e Baixas de Bens Imobilizado	(38.273,78)	-
Aquisições e Baixas de Bens Intangível	-	(19.200,00)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de Investimento</b>	<b>(38.273,78)</b>	<b>(19.200,00)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos Diversos	210.000,00	-
Dividendos Distribuídos aos Acionistas	(2.032.257,62)	(2.401.174,03)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de Financiamento</b>	<b>(1.822.257,62)</b>	<b>(2.401.174,03)</b>
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>410.696,29</b>	<b>(197.484,10)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	137.618,12	335.102,22
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	548.314,41	137.618,12
<b>Varição de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>410.696,29</b>	<b>(197.484,10)</b>

Antonio José Coutinho Barbosa  
Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27Lorenice Ferreira do Nascimento  
Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM**  
**31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021**  
(Em Reais)

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Wintaylor – Workforce Optimization S.A. é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de agosto de 2016 e tem por objeto social a exploração do ramo de pesquisa, desenvolvimento de programas de informática, licenciamento de software, consultoria, suporte técnico, manutenção e outros serviços em sistemas e tecnologias da informação.

**NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

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

**NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**3.1 - Aplicações Financeiras**

Estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

**3.2 - Direitos e Obrigações**

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos, quando aplicável, das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

**3.3 - Imobilizado**

É registrado pelo custo de aquisição e a depreciação é calculada pelo método linear, considerando-se o prazo de vida útil estimada dos bens (Nota 4).

### 3.4 - Intangível

É registrado pelo custo de aquisição e a amortização é calculada pelo método linear, considerando-se o prazo de vida útil estimada dos bens (Nota 5).

### 3.5 - Ajuste de Avaliação Patrimonial

A Empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

### 3.6 – Impostos Federais

A Empresa está no regime do lucro presumido e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

## NOTA 4 - IMOBILIZADO

Bens do Imobilizado	% Taxa de Depreciação	Em 31/12/2022		Em 31/12/2021	
		R\$		R\$	
Computadores e Acessórios	20%	R\$	102.760	R\$	64.486
Equipamentos de Comunicação	20%	R\$	10.584	R\$	10.584
Equipamentos Eletrônicos	10%	R\$	1.839	R\$	1.839
		<b>R\$</b>	<b>115.183</b>	<b>R\$</b>	<b>76.909</b>
<i>Depreciações Acumuladas</i>		<i>(R\$</i>	<i>64.731)</i>	<i>(R\$</i>	<i>50.576)</i>
		<b>R\$</b>	<b>50.452</b>	<b>R\$</b>	<b>26.333</b>

## NOTA 5 - INTANGÍVEL

	% Taxa de Amortização	Em 31/12/2022		Em 31/12/2021	
		R\$		R\$	
Marcas e Patentes		R\$	1.490	R\$	1.490
Softwares	20%	R\$	19.200	R\$	19.200
		<b>R\$</b>	<b>20.690</b>	<b>R\$</b>	<b>20.690</b>
<i>Amortizações Acumuladas</i>		<i>(R\$</i>	<i>4.480)</i>	<i>(R\$</i>	<i>640)</i>
		<b>R\$</b>	<b>16.210</b>	<b>R\$</b>	<b>20.050</b>

**NOTA 6 - RESPONSABILIDADE E CONTINGÊNCIAS**

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em visto que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer natureza.

**NOTA 7 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O patrimônio líquido é constituído pelo Capital Social de R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), dividido em 90.000 (noventa mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalmente integralizado. Também compõe o Patrimônio Líquido a conta de Reservas de Lucros no valor total de R\$ 267.507,86 (duzentos e sessenta e sete mil, quinhentos e sete reais e oitenta e seis centavos).

**NOTA 8 - 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.

São Paulo, 31 de Dezembro de 2022

**Antonio José Coutinho Barbosa**

Diretor Presidente  
CPF: 701.979.751-27

**Lorenice Ferreira do Nascimento**

Contadora CRC nº 1SP139314/O-0  
CPF nº 071.955.238-96