

QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.
CNPJ 00.565.447/0001-08

Blumenau – SC – Brasil

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais 1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA., pessoa jurídica de direito privado como Sociedade Empresária Limitada, cadastrada no CNPJ 00.565.447/0001-08, com sede à Rua Werner Duwe, 4776, Bairro Testo Salto, em Blumenau, Estado de Santa Catarina, foi constituída originalmente como sociedade limitada, com seus atos constitutivos arquivados na Junta Comercial do Estado de Santa Catarina, sob NIRE nº 42202007680, em seção de 20/04/1995.

Por meio de deliberação dos sócios quotistas em 12/09/2022, foi aprovada a transformação da empresa do tipo societário de sociedade limitada para sociedade por ações de capital fechado, nos termos da Lei nº 10.406/2002 e Lei nº 6.404/1976, com a conversão das quotas da empresa em ações ordinárias nominativas à razão de 1 quota por 1 ação ordinária. Em razão desta transformação, a denominação social foi alterada para QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A..

A Companhia mantém como principais atividades, a prestação de serviços de Consultoria em Tecnologia da Informação, Prestação de Serviços de Infraestrutura ao Mercado Financeiro, Assinaturas Digitais, Emissão, Registro e Formalização de Duplicatas Escriturais, Carimbo do Tempo, Hosting Corporativo, Análise e Desenvolvimento de Sistemas, Desenvolvimento e Licenciamento de uso de Softwares Customizáveis e não-Customizáveis e o Licenciamento ou Cessão de Direito de uso de Programas de Computação.

Em 31/10/2022, em assembleia geral extraordinária, foi aprovada a incorporação reversa pela Companhia da sociedade Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A., sua controladora. A incorporação reversa teve por objetivo otimizar a estrutura societária da qual a Incorporada e a Incorporadora fazem parte, tendo em vista que as partes são controladas pela Tractus Capital Investimentos S.A..

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a pequenas e médias Empresas, de acordo com as normas internacionais (IFRS – Internacional Financial Reporting), emitidas pelo IASB (Internacional Accounting Standards Board) traduzidas pelo CPC (Comitê de

Pronunciamentos Contábeis) e adequadas pelo CFC (Conselho Federal de Contabilidade) através do pronunciamento técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovado pela Resolução CFC 2016/NBCTG1000(R1), exceto o Ativo Intangível, em que a Companhia adota o pronunciamento técnico para ativo intangível – CPC 04 (R1), pois a Administração entende que a sua não adoção prejudica as demonstrações contábeis.

A Administração preparou as demonstrações contábeis no pressuposto de sua continuidade operacional e avalia que a Sociedade possui recursos para os seus negócios normais em curso.

Estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia.

As demonstrações contábeis foram aprovadas pela Administração em 14 de março de 2023.

3. SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis são:

- a) Apuração do resultado e ativos e passivos circulantes e não circulantes – o resultado é apurado pelo princípio da realização de receita e da confrontação das despesas no exercício (regime de competência). Os ativos circulantes e não circulantes, quando aplicável, são reduzidos, mediante provisão, aos valores prováveis de realização.
- b) Caixa e equivalentes de caixa – incluem os saldos em caixa, conta corrente e aplicações financeiras, registradas ao valor de custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. As aplicações financeiras de curto prazo prontamente conversíveis em montante conhecido como caixa, e sujeitas a um insignificante risco de mudança de valores, são reconhecidas como equivalentes de caixa.
- c) Instrumentos financeiros - a entidade classifica os seguintes instrumentos financeiros como instrumentos financeiros básicos:
 - (i) Caixa e equivalentes de caixa; e,
 - (ii) Instrumentos de dívida.
- d) Clientes – o saldo de contas a receber de clientes está representado por valores de realização das vendas a prazo. As vendas são realizadas com base em prazos normais de crédito. Não estão ajustados a valor presente devido o prazo de recebimento ser inferior a 90 dias.
- e) Adiantamentos – relativo a antecipações a terceiros, como adiantamento para fornecedores no mercado nacional, avaliados ao valor original.
- f) Imobilizado e intangível – estão avaliados pelo custo de aquisição, e a depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, quando aplicável.
- g) Fornecedores – estão representados por valores de realização das compras a prazo, com base em prazos normais de crédito.

- h) Passivos circulantes e não circulantes – São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.
- i) Demonstração dos Fluxos de Caixa - preparada pelo método indireto de acordo com diretrizes estabelecidas no Pronunciamento Técnico CPC 03 (R2).
- j) Ajuste a valor presente – os passivos financeiros circulantes estão apresentados no balanço patrimonial a valor presente, assim como, os ativos e passivos financeiros circulantes, quando o efeito é relevante, em conformidade com a NBC TG 12.

4. APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ NÃO IMEDIATA

Composto por aplicações em debêntures simples resgatáveis em até 180 (cento e oitenta) dias sem prejuízo dos rendimentos auferidos.

5. ADIANTAMENTOS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamentos a empregados	44.308	33.251
Adiantamentos a fornecedores	30.325	13.183
Total	<u>74.633</u>	<u>46.434</u>

6. EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Roadpass Payments & Urban Mobility Ltda.	1.200.000	1.200.000
Empréstimos a funcionários	-	3.872
Total	<u>1.200.000</u>	<u>1.203.872</u>

O empréstimo para a empresa Roadpass Payments & Urban Mobility Ltda. encontra-se em processo de cobrança judicial cujo prognóstico de êxito, conforme assessoria jurídica, é de provável realização. Este empréstimo está garantido por bloqueio judicial de bens, cujo valor encontra-se em conta judicial. O referido crédito foi objeto de solicitação de alvará para restituição à Quick Soft Tecnologia da Informação S.A. no exercício de 2022.

7. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ativo	<u>240.703</u>	<u>240.703</u>

Processos tributários	173.065	173.065
Processo de natureza civil	67.638	67.638
Passivo	<u>192.802</u>	<u>192.802</u>
Obrigações tributárias	113.508	113.508
Outras obrigações	<u>79.294</u>	<u>79.294</u>
Saldo líquido	<u>47.901</u>	<u>47.901</u>

Os processos de natureza civil correspondem a contestação de valores cobrados por fornecedor de telefonia e notificação do Conselho Regional de Administração. Os processos tributários são decorrentes da definição do domicílio tributário do ISS devido na prestação de serviços.

Considerando a natureza dos litígios, a Companhia mantém reconhecidos em seu passivo os débitos vinculados a estes processos, exceto àquele relacionado ao Conselho Regional de Administração.

8. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesas antecipadas	14.994	15.754
Total	<u>14.994</u>	<u>15.754</u>

9. INVESTIMENTOS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cotas de capital – Viacredi	11.920	10.766
Cotas de capital – Sicoob	3.430	77
Total	<u>15.350</u>	<u>10.843</u>

10. IMOBILIZADO

Composição:

Custo de aquisição:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Instalações	619.802	585.721
Móveis e utensílios	546.891	520.654
Veículos	50.450	50.450
Equipamentos de computação	3.973.546	4.092.213
Equipamentos	188.312	173.972
Benfeitorias em imóveis de terceiros	<u>399.320</u>	<u>399.320</u>
Total custo corrigido	<u>5.778.321</u>	<u>5.822.330</u>

	Taxa anual	2022	2021
Depreciação:			
Instalações	10%	(268.529)	(213.176)
Móveis e utensílios	10%	(317.209)	(290.538)
Veículos	20%	(50.450)	(41.201)
Equipamentos de computação	20%	(3.013.766)	(2.843.085)
Equipamentos	10%	(116.049)	(101.516)
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4%	(62.948)	(46.976)
Total depreciação acumulada		<u>(3.828.951)</u>	<u>(3.536.492)</u>
Imobilizado líquido		<u>1.949.370</u>	<u>2.285.838</u>

Movimentação imobilizado:

(a) Custo de aquisição ou construção

Conta	Saldo 2021	Adições	Baixas	Saldo 2022
Instalações	585.721	34.081	-	619.802
Móveis e utensílios	520.654	39.584	(13.347)	546.891
Veículos	50.450	-	-	50.450
Equipamentos de computação	4.092.213	144.760	(263.427)	3.973.546
Equipamentos	173.972	14.340	-	188.312
Benfeitorias em imóveis de terceiros	399.320	-	-	399.320
Totais	<u>5.822.330</u>	<u>232.765</u>	<u>(276.774)</u>	<u>5.778.321</u>

(b) Depreciação acumulada

Conta	Saldo 2021	Adições	Baixas	Saldo 2022
Instalações	(213.176)	(55.353)	-	(268.529)
Móveis e utensílios	(290.538)	(40.018)	13.347	(317.209)
Veículos	(41.201)	(9.249)	-	(50.450)
Equipamentos de computação	(2.843.085)	(433.289)	262.609	(3.013.765)
Equipamentos	(101.516)	(14.533)	-	(116.049)
Benfeitorias em imóveis de terceiros	(46.976)	(15.973)	-	(62.949)
Totais	<u>(3.536.492)</u>	<u>(568.415)</u>	<u>275.956</u>	<u>(3.828.951)</u>

11. INTANGÍVEL

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Direitos de uso de softwares	2.410.071	2.290.487
Softwares em desenvolvimento	2.966.948	2.383.551
Ágio em incorporação reversa	26.812.126	-
Amortização acumulada	<u>(1.426.504)</u>	<u>(973.898)</u>
Intangível líquido	<u>30.762.641</u>	<u>3.700.140</u>

Movimentação intangível:

(a) Custo de aquisição

Conta	Saldo 2021	Adições	Baixas	Saldo 2022
Direitos de uso de softwares	2.290.487	183.143	(63.559)	2.410.071
Softwares em desenvolvimento	2.383.551	583.397	-	2.966.948
Ágio em incorporação reversa	-	26.812.126	-	26.812.126
Total	<u>4.674.038</u>	<u>27.578.666</u>	<u>(63.559)</u>	<u>32.189.145</u>

(b) Amortização acumulada

Conta	Saldo 2021	Adições	Baixas	Saldo 2022
Direitos de uso de softwares	(973.898)	(456.179)	3.573	(1.426.504)

Os direitos de uso de softwares são amortizados a taxa anual de 20%.

Os comentários da incorporação reversa da controladora Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A., encontra-se na nota explicativa nº 21.

O ágio da incorporação reversa realizada em 31 de outubro de 2022, não possui um laudo de avaliação econômico-financeira e de alocação de preço de aquisição da transação para a data da aquisição.

12. FORNECEDORES

O saldo de fornecedores está composto, em sua maioria, por fornecedores de equipamentos de computação e softwares, manutenções, entre outros classificados no passivo circulante.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Circulante	755.333	741.789
Total	<u>755.333</u>	<u>741.789</u>

13. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Composto por empréstimo de capital de giro tomado junto a Cooperativa de Crédito Viacredi com taxa de juros de 2,43% ao ano, acrescida da CDI. O empréstimo foi liquidado no exercício de 2022.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Circulante	-	30.556
Total	-	30.556

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INSS a recolher	95.449	76.363
FGTS a recolher	30.940	22.066
Contribuição sindical	342	310
PIS a recolher	16.963	14.964
COFINS a recolher	78.292	69.063
IRRF a recolher	81.633	67.083
Contribuições sociais retidas a recolher	10.869	16.007
ISS a recolher (a)	169.675	161.375
IRPJ a recolher	667.747	553.917
CSLL a recolher	241.569	204.586
Total	<u>1.393.479</u>	<u>1.185.734</u>

(a) Compreende a parcela mensal do tributo e valores vinculados a processos judiciais referente a competência do domicílio tributário, conforme nota explicativa nº 7.

15. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Pró-labore a pagar	4.000	13.847
Salários a pagar	178.385	132.060
Férias	277.567	223.083
Encargos sobre férias	96.593	77.597
Total	<u>556.545</u>	<u>446.587</u>

16. TRIBUTOS DIFERIDOS

Reconhecidos sobre receitas financeiras registradas por competência, cuja tributação, conforme legislação vigente, ocorre no momento do resgate da correspondente aplicação financeira (regime de caixa).

17. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	2022	2021
Comunicações (a)	85.520	85.206
Aluguéis a pagar	53.767	59.444
Seguros	38.924	16.625
Demais contas a pagar	105	105
Total	178.316	161.380

(a) Compreende a parcela mensal da fatura e valores vinculados a processos judiciais referentes a contestação de valores cobrados, conforme nota explicativa nº 7.

18. DEBÊNTURES

Em 27 de setembro de 2022, com a anuência da Companhia, a sociedade Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A. emitiu 16.000 (dezesesseis mil) debêntures do tipo simples, não conversíveis em ações, da espécie com garantia real, série única, para distribuição pública com esforços restritos a colocação, sendo o valor total da Emissão de R\$ 16.000.000,00 (dezesesseis milhões de reais), na data da emissão.

Os juros remuneratórios das debêntures são pagos mensalmente, sendo a remuneração estabelecida pela taxa DI – Depósitos Interfinanceiros, acrescida de spread de 6,0% (seis por cento) ao ano.

O prazo total é de 5 (cinco) anos com amortização customizada, iniciando-se no 13º mês após a emissão, em 48 (quarenta e oito) parcelas mensais, sucessivas e do mesmo valor.

As garantias estabelecidas na escritura de emissão das debêntures são os direitos creditórios da incorporadora Quick Soft Tecnologia da Informação S.A. “Companhia”:

- a) Oriundos dos contratos firmados entre a Incorporadora “Companhia”, seus respectivos clientes e formalizados através de Contratos de Serviços Especializados Via Web, conforme indicados no Contrato de Cessão Fiduciária;
- b) Os recursos depositados nas Conta Vinculada da Incorporadora “Companhia”, bem assim quaisquer investimentos, recursos, direitos, rendimentos, remuneração, frutos, acréscimos, privilégios, preferências, prerrogativas e ações a eles relacionados, incluindo-se os recursos investidos a partir da Conta Vinculada em determinados investimentos permitidos, conforme estipulado no Instrumento Particular de Contrato de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Outras Avenças.

Em 31 de outubro de 2022 ocorreu operação de incorporação reversa, onde a controladora Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A, foi incorporada pela “Companhia”, que realizou Assembleia Geral de Debenturistas em 22 de fevereiro de 2023, em que os debenturistas aprovam o afastamento dos efeitos antecipado automático do vencimento das Debêntures em decorrência do Evento de Inadimplemento – Vencimento Antecipado Automático, em razão do descumprimento pela “Companhia” do prazo para o registro do aditamento em 30 (trinta) dias da data da incorporação reversa.

Por decisão da Administração da “Companhia”, os juros mensais estão sendo reconhecidos contabilmente pelo regime de caixa.

Os juros proporcionais incorridos e não pagos em 31 de dezembro de 2022, no montante de R\$ 166.390,05 (cento e sessenta e seis mil, trezentos e noventa reais e cinco centavos) não foram reconhecidos no resultado e no passivo circulante da Companhia.

19. CAPITAL SOCIAL

O capital no valor de R\$ 15.813.125,54 (quinze milhões, oitocentos e treze mil, cento e vinte e cinco reais e cinquenta e quatro centavos) está composto por 10 (dez) ações ordinárias nominativas e sem valor nominal e 4.999.990 (quatro milhões, novecentos e noventa e nove mil, novecentos e noventa) ações preferenciais nominativas e sem valor nominal.

20. DIVIDENDOS OBRIGATÓRIOS

O Estatuto Social e a legislação societária preveem distribuição de dividendos de, no mínimo, 25% do lucro líquido anual ajustado. Caso este limite não tenha sido atingido pelos pagamentos realizados no decorrer do exercício, no final do exercício é registrado o complemento do montante do dividendo mínimo obrigatório ainda não distribuído. Em 31 de dezembro de 2022 foi constituído o complemento de dividendos a pagar no montante é de R\$ 2.672.055,63 (dois milhões, seiscentos e setenta e dois mil, cinquenta e cinco reais e sessenta e três centavos).

21. INCORPORAÇÃO REVERSA DA TRACTUS CAPITAL INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES DEBTCO S.A.

Em 31 de outubro de 2022, a Companhia incorporou de forma reversa a sociedade Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A., com efeito de extinção da incorporada.

Em consequência desta incorporação reversa, as ações de emissão da Companhia, de titularidade da Incorporada, foram canceladas para fins legais, e foram emitidas nova ações no mesmo montante, em favor da sociedade Tractus Capital Investimentos S.A., única acionista da Incorporada, sendo 2 (duas) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, e 980.498 (novecentos e oitenta mil, quatrocentos e noventa e oito) ações preferenciais Classe A, nominativas e sem valor nominal, de emissão da Companhia,

Segue adiante, o resumo dos valores da Incorporada, envolvidos na incorporação reversa:

ATIVO	R\$	28.001.000,00
ATIVO CIRCULANTE	R\$	1.000,00
DISPONIVEL	R\$	100,00
BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$	100,00
Banco Brasil	R\$	100,00
OUTROS CRÉDITOS	R\$	900,00
Sócios, Administradores e Pessoas Ligadas	R\$	900,00
Tractus Capital Investimentos Ltda	R\$	900,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$	28.000.000,00
INVESTIMENTOS	R\$	28.000.000,00
CONTROLADAS E COLIGADAS – EQUIV.PATRIM.	R\$	28.000.000,00
QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.	R\$	28.000.000,00

PASSIVO	R\$	28.001.000,00
PASSIVO CIRCULANTE	R\$	16.000.000,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$	16.000.000,00
CONTAS A PAGAR	R\$	16.000.000,00
ACIONISTAS QUICK SOFT TECNOLOGIA S.A.	R\$	16.000.000,00
PATRIMONIO LÍQUIDO	R\$	12.001.000,00
CAPITAL SOCIAL	R\$	1.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	R\$	1.000,00
CAPITAL SOCIAL	R\$	1.000,00
ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	R\$	12.000.000,00

22. RECEITA LÍQUIDA

A Companhia descreve a seguir a receita bruta e as respectivas deduções para a apuração da receita líquida apresentada na demonstração do resultado do exercício.

Composição:

	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	2º semestre	Exercício	Exercício
Receita Bruta	16.979.052	32.341.020	26.505.854
Vendas de serviços	16.979.052	32.341.020	26.505.854
Deduções da receita	(968.165)	(1.827.268)	(1.497.663)

Impostos e contribuições	(968.165)	(1.827.268)	(1.497.663)
Receita líquida	<u>16.010.887</u>	<u>30.513.752</u>	<u>25.008.191</u>

23. SEGUROS

A Companhia possui cobertura de seguro julgada suficiente por especialistas, levando-se em consideração os riscos envolvidos, o sistema de proteção existente e a natureza dos bens.

24. EVENTOS SUBSEQUENTES

Na data da autorização para emissão das demonstrações contábeis, a Administração desconhecia qualquer evento significativo – favorável ou desfavorável – que pudesse requerer a atualização das demonstrações contábeis, exceto o mencionado na nota explicativa nº 18 – Debêntures.

Diretor Presidente: LUCAS FONSECA FIUZA – CPF: 037.208.861-90

Contadora: SUELI VIVIANI - CRC/SC 1SC 016.959/O-5