

QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau – SC – Brasil

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

Blumenau (SC), 24 de março de 2023.


Aos
Administradores e Acionistas de
QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Em conclusão aos trabalhos de auditoria independente relativos ao 2º semestre e do exercício de 2022, seguem anexas as respectivas Demonstrações Contábeis comparadas com as do exercício anterior, compreendendo:

- RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
- BALANÇO PATRIMONIAL
- DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
- DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
- DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Atenciosamente,

NUSS, ARAUJO & POLITELO
Auditores Independentes
CRC-SC nº 011.843/O-4



Jair Francisco Nuss
Contador
CRC-SC nº 15.156/O-5



Leandro PoliteLO
Contador
CRC-SC nº 37.447/O-9

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores e Acionistas de
QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A..
Blumenau – SC

OPINIÃO COM RESSALVA

Examinamos as demonstrações contábeis da QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto quanto aos efeitos dos comentários contidos no parágrafo “base para opinião com ressalva” possam ter sobre as demonstrações contábeis referidas no parágrafo acima, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A., em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis as Empresas de pequeno e médio porte (NBC TG 1000 (R1)), exceto o Ativo Intangível, em que a Companhia adota o pronunciamento técnico para ativo intangível – CPC 04 (R1).

BASE PARA OPINIÃO COM RESSALVA

Conforme mencionado nas Notas Explicativas 11 e 21 - O ágio da incorporação reversa realizada em 31 de outubro de 2022 entre a Incorporadora “Companhia” e a Incorporada “Tractus Capital Investimentos e Participações Debtco S.A., reconhecido no montante de R\$ 26.812.125,54 (vinte e seis milhões, oitocentos e doze mil, cento e vinte e cinco reais e cinquenta e quatro centavos), não está suportado por um laudo de Alocação de Preço de Aquisição.

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 a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis as Empresas de pequeno e médio porte (NBC TG 1000 (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, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livre de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, 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.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 contábeis.

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 contábeis, 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, 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 concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis 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.

OUTROS ASSUNTOS

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, foram examinadas por outro auditor independente, que emitiu o Relatório dos Auditores Independentes datado de 04 de março de 2022, com opinião sem modificação sobre essas demonstrações financeiras.

Blumenau (SC), 24 de março de 2023.

NUSS, ARAUJO & POLITELO
Auditores Independentes
CRC-SC nº 011.843/O-4



Jair Francisco Nuss
Contador
CRC-SC nº 15.156/O-5



Leandro PoliteLO
Contador
CRC-SC nº 37.447/O-9



QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau - SC

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em Reais 1)

ATIVO

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		5.282.816	16.000.222
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.b	3.143.621	7.018.795
Caixa e bancos		70.026	226.197
Aplicações de liquidez imediata		3.073.595	6.792.598
DIREITOS REALIZÁVEIS		1.794.684	8.713.172
Aplicações de liquidez não imediata	4	-	6.645.336
Clientes		244.227	99.229
Tributos a recuperar		35.066	1.448
Adiantamentos	5	74.633	46.434
Empréstimos concedidos	6	1.200.055	1.203.872
Depósitos judiciais	7	240.703	240.703
Créditos com parte relacionada		-	455.450
Outras contas a receber		-	20.700
DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE		344.511	268.255
NÃO CIRCULANTE		32.742.355	6.012.575
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8	14.994	15.754
INVESTIMENTOS	9	15.350	10.843
IMOBILIZADO	10	1.949.370	2.285.838
INTANGÍVEL	11	30.762.641	3.700.140
TOTAL DO ATIVO		38.025.171	22.012.797

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.



QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau - SC

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em Reais 1)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		5.592.145	5.332.737
Fornecedores	12	755.333	741.789
Instituições financeiras	13	-	30.556
Obrigações tributárias	14	1.393.479	1.185.734
Obrigações trabalhistas	15	556.545	446.587
Dividendos a pagar	20	2.672.056	2.500.000
Tributos diferidos	16	36.415	266.691
Outras obrigações	17	178.316	161.380
NÃO CIRCULANTE		16.000.000	-
Debêntures	18	16.000.000	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.433.026	16.680.060
Capital social	19	15.813.125	5.000.000
Reserva de capital		1.389	1.389
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	5.000.000
Reserva legal		562.538	-
Lucros à disposição da assembleia		55.974	-
Resultados acumulados		-	6.678.671
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.025.171	22.012.797

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.

QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau - SC

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

(Em Reais 1)

	Nota	2022 2º Semestre	2022 Exercício	2021 Exercício
RECEITA LÍQUIDA	22	16.010.887	30.513.752	25.008.191
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(6.258.472)	(11.676.557)	(11.635.503)
LUCRO BRUTO		9.752.415	18.837.195	13.372.688
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		(2.329.271)	(4.324.924)	(1.740.873)
Despesas com vendas		(539.618)	(961.294)	(296.203)
Despesas gerais e administrativas		(1.774.578)	(3.339.138)	(1.465.145)
Despesas tributárias		(14.776)	(24.569)	(18.294)
Outras receitas e despesas		(300)	76	38.769
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		7.423.144	14.512.271	11.631.815
Receitas financeiras		399.947	1.248.590	748.683
Despesas financeiras		(511.186)	(525.997)	(21.767)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS		7.311.905	15.234.864	12.358.731
Contribuição social		(635.285)	(1.124.201)	(777.539)
Imposto de renda		(1.752.679)	(3.098.780)	(2.135.831)
Contribuição social diferida	16	86.170	63.232	(70.595)
Imposto de renda diferido	16	239.363	175.646	(196.096)
LUCRO LÍQUIDO		5.249.473	11.250.760	9.178.670

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.



QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau - SC

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em Reais 1)

	Reserva de Capital		Reserva de Lucros		Resultados acumulados	Total
	Capital social	Reserva de capital	Adiantamento para futuro aumento de capital	Reserva Legal		
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	5.000.000	1.389	5.000.000	-	6.678.671	16.680.060
Destinação do resultado	-	-	-	-	(1.582.800)	(1.582.800)
Distribuição de lucros	-	-	-	-	6.001.287	6.001.287
Lucro líquido do semestre	-	-	-	-	11.097.158	21.098.547
SALDOS EM 30 DE JUNHO DE 2022	5.000.000	1.389	5.000.000	-	-	12.001.000
Aumento de capital incorporação reversa	12.001.000	-	-	-	-	(1.187.875)
Equivalência patrimonial incorporação reversa	(1.187.875)	-	-	-	-	(1.187.875)
Prejuízo incorporação reversa	-	-	-	-	(11.863)	(11.863)
Reversão adiantamento para aumento capital	-	-	(5.000.000)	-	5.000.000	-
Destinação do resultado	-	-	-	-	(18.044.200)	(18.044.200)
Distribuição de lucros anterior à transformação em S.A.	-	-	-	-	(2.672.056)	(2.672.056)
Dividendos obrigatórios	-	-	-	-	(562.538)	-
Constituição reserva legal	-	-	-	562.538	(55.974)	-
Lucros a disposição da assembleia	-	-	-	-	55.974	-
Lucro líquido do semestre	-	-	-	-	5.249.473	5.249.473
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	15.813.125	1.389	-	562.538	-	16.433.026

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.



QUICK SOFT TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A.

Blumenau - SC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Em Reais 1)

	2022	2022	2021
Nota	2º Semestre	Exercício	Exercício
ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.059.459	19.297.058	5.697.239
Caixa das operações	16.208.546	23.281.162	8.610.609
Resultado antes dos tributos	7.311.904	15.234.864	12.358.731
Ajustes por valores sem afetar os recursos no caixa:			
Depreciação e amortização	509.910	1.024.594	1.011.033
Baixa de imobilizados e intangíveis	-	60.804	6.942
Redução (aumento) em ativos:			
Clientes	(6.725)	(144.998)	(52.444)
Tributos a recuperar	(11.884)	(33.618)	2.027
Aplicações financeiras de liquidez não imediata	7.000.317	6.645.336	(3.050.719)
Créditos com parte relacionada	450.028	455.450	(455.450)
Outros direitos	1.089.061	(79.178)	(67.351)
Aumento (redução) em passivos:			
Fornecedores	165.016	13.544	(1.068.246)
Obrigações tributárias	(82.237)	(22.531)	116.811
Obrigações trabalhistas	(166.900)	109.960	(180.026)
Outras obrigações	(49.943)	16.936	(10.699)
Imposto de renda e contribuição social	(2.149.087)	(3.984.104)	(2.913.370)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(27.303.102)	(27.815.938)	(1.143.750)
Aquisição de imobilizado	(63.688)	(232.766)	(283.701)
Aquisição de investimento	(566)	(4.507)	(995)
Aquisição de intangível	(27.238.848)	(27.578.665)	(859.054)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	7.493.173	4.643.706	(3.266.132)
Debêntures	16.000.000	16.000.000	-
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(13.889)	(30.556)	(19.445)
Aumento de capital social incorporação reversa	10.813.125	10.813.125	-
Prejuízo incorporação reversa	(11.863)	(11.863)	-
Dividendos / Lucros distribuídos pagos	(19.294.200)	(22.127.000)	(3.246.687)
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	(5.750.470)	(3.875.174)	1.287.357
No início do período	8.894.091	7.018.795	5.731.438
No fim do período	3.143.621	3.143.621	7.018.795

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.



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 Testa 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:

	2022	2021
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:

	2022	2021
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:

	2022	2021
Ativo	<u>240.703</u>	<u>240.703</u>
Processos tributários	173.065	173.065
Processo de natureza civil	67.638	67.638

Passivo	192.802	192.802
Obrigações tributárias	113.508	113.508
Outras obrigações	79.294	79.294
Saldo líquido	47.901	47.901

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:

	2022	2021
Despesas antecipadas	14.994	15.754
Total	14.994	15.754

9. INVESTIMENTOS

Composição:

	2022	2021
Cotas de capital - Viacredi	11.920	10.766
Cotas de capital – Sicoob	3.430	77
Total	15.350	10.843

10. IMOBILIZADO

Composição:

Custo de aquisição:	2022	2021
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	399.320	399.320
Total custo corrigido	5.778.321	5.822.330



	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		(3.828.951)	(3.536.492)
Imobilizado líquido		1.949.370	2.285.838

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	5.822.330	232.765	(276.774)	5.778.321

(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	(3.536.492)	(568.415)	275.956	(3.828.951)

11. INTANGÍVEL

Composição:

	2022	2021
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.

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

	2022	2021
Circulante	-	30.556
Total	-	30.556

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Composição:

	2022	2021
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	1.393.479	1.185.734

(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:

	2022	2021
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	556.545	446.587

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”:

- 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;
- 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:

	2022	2022	2021
	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	16.010.887	30.513.752	25.008.191

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.

*

*

*

