

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31/12/2022 E 31/12/2021**

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
CNPJ 01.395.176/0001-52

**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

(em reais)

ATIVO

| | <u>NOTAS</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>CIRCULANTE</u> | | <u>20.265.720</u> | <u>45.127.574</u> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 4 | 13.876.634 | 35.714.876 |
| Clientes | 5 | 4.043.948 | 5.827.734 |
| Tributos a recuperar | 6 | 1.915.059 | 3.302.204 |
| Investimentos temporários | 7 | 289.349 | 242.476 |
| Adiantamentos | 8 | 116.804 | 32.011 |
| Despesas do exercício seguinte | | 1.434 | 1.333 |
| Outros créditos | | 22.492 | 6.940 |
| <u>NÃO-CIRCULANTE</u> | | <u>4.005.306</u> | <u>4.122.978</u> |
| Realizável a Longo Prazo | | | |
| Depósitos judiciais | 9 | 1.761.457 | 1.746.405 |
| Investimentos temporários | 7 | 62.740 | 57.215 |
| Propriedades para investimento | 10 | 778.373 | 762.617 |
| Imobilizado | 11 | 1.267.140 | 1.438.523 |
| Intangível | 11 | 135.596 | 118.218 |
| <u>TOTAL DO ATIVO</u> | | <u>24.271.026</u> | <u>49.250.552</u> |

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
CNPJ 01.395.176/0001-52

**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

(em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| | <u>NOTAS</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>CIRCULANTE</u> | | <u>10.668.225</u> | <u>14.672.085</u> |
| Obrigações sociais/trabalhistas - Internos | 12 | 528.871 | 493.280 |
| Obrigações sociais/trabalhistas - Temporários | 13 | 6.405.095 | 8.573.677 |
| Fornecedores | 14 | 138.394 | 242.271 |
| Obrigações tributárias | 15 | 482.673 | 1.386.112 |
| Contingências passivas | 16 | 3.020.260 | 3.843.220 |
| Outras obrigações | | 92.932 | 133.525 |
| <u>NÃO-CIRCULANTE</u> | | <u>95.000</u> | <u>=</u> |
| Outras contas a pagar | 17 | 95.000 | - |
| <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | <u>13.507.801</u> | <u>34.578.467</u> |
| Capital Social | 18 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Reservas | | 12.507.801 | 33.578.467 |
| <u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | <u>24.271.026</u> | <u>49.250.552</u> |

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
CNPJ 01.395.176/0001-52

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE
2022 e 2021**

(em reais)

| | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</u> | (Nota 19) | <u>188.477.148</u> | <u>308.766.737</u> |
| Custo dos serviços prestados | (Nota 20) | (168.278.843) | (266.218.022) |
| <u>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</u> | | <u>20.198.305</u> | <u>42.548.715</u> |
| Despesas operacionais | | | |
| Despesas gerais e administrativas | | (2.356.447) | (2.068.916) |
| Despesas comerciais | | (275.475) | - |
| Outras receitas/despesas operacionais | | 1.160.770 | 512.480 |
| Outras receitas/despesas | | (17.556) | 269.742 |
| <u>LUCRO ANTES DAS RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS</u> | | <u>18.709.597</u> | <u>41.262.021</u> |
| Receitas financeiras | (Nota 21) | 4.620.163 | 1.304.531 |
| Despesas financeiras | (Nota 21) | (556.898) | (912.701) |
| <u>RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL</u> | | <u>22.772.862</u> | <u>41.653.851</u> |
| Imposto de renda | | (5.246.257) | (10.228.789) |
| Contribuição social | | (1.997.266) | (3.794.417) |
| <u>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</u> | | <u>15.529.339</u> | <u>27.630.645</u> |

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
CNPJ 01.395.176/0001-52

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31
DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

(em reais)

| DESCRIÇÃO | CAPITAL SOCIAL | RESERVA DE LUCROS | LUCROS ACUMULADOS | PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Saldos em 1º de janeiro de 2021 | 1.000.000 | - | 28.252.533 | 29.252.533 |
| Lucro do exercício | | | 27.630.645 | 27.630.645 |
| Ajustes de exercícios anteriores | | | (254.711) | (254.711) |
| Distribuição de lucros | | | (22.050.000) | (22.050.000) |
| Constituição de reservas | | 33.578.467 | (33.578.467) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 1.000.000 | 33.578.467 | - | 34.578.467 |
| Lucro do exercício | | | 15.529.339 | 15.529.339 |
| Distribuição de lucros | | (33.578.467) | (3.021.538) | (36.600.005) |
| Constituição de reservas | | 12.507.801 | (12.507.801) | - |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | 1.000.000 | 12.507.801 | - | 13.507.801 |

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
CNPJ 01.395.176/0001-52
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MÉTODO INDIRETO) PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(em reais)

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <u>ATIVIDADES OPERACIONAIS</u> | | |
| Lucro Líquido do Exercício | 15.529.339 | 27.630.645 |
| Ajustes por: | | |
| Depreciações e amortizações | 182.575 | 207.741 |
| Perda (Ganho) na venda de ativo imobilizado e intangível | 17.562 | (15.000) |
| Perda (Ganho) na realização de investimentos | - | (254.742) |
| Provisão para processos judiciais | (822.960) | (234.416) |
| Varição dos ativos e passivos operacionais | | |
| Redução (Aumento) nos clientes | 1.783.786 | 7.699.569 |
| Redução (Aumento) nos tributos a recuperar | 1.387.145 | 1.484.986 |
| Redução (Aumento) nos adiantamentos | (84.793) | 2.777 |
| Redução (Aumento) nas despesas do exercício seguinte | (101) | (125) |
| Redução (Aumento) nos outros créditos | (30.604) | 313.531 |
| Aumento (Redução) em sociais/trabalhistas - Internos | 35.591 | 61.205 |
| Aumento (Redução) em sociais/trabalhistas - Temporários | (2.168.582) | (8.852.495) |
| Aumento (Redução) em fornecedores | (103.877) | (140.543) |
| Aumento (Redução) em obrigações tributárias | (903.439) | 776.377 |
| Aumento (Redução) em outras obrigações | (40.593) | (73.681) |
| <u>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</u> | <u>14.781.049</u> | <u>28.605.829</u> |
| <u>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u> | | |
| Aquisições do ativo imobilizado | (220.103) | (768.580) |
| Aquisições do ativo intangível | (31.778) | - |
| Aquisição de propriedades para investimentos | (306.755) | (181.757) |
| Aquisição de investimentos temporários | (82.740) | (247.194) |
| Venda de ativos imobilizados | 205.749 | 15.000 |
| Venda de propriedades para investimento | 291.000 | 300.000 |
| Realização de investimentos temporários | 30.341 | 49.983 |
| <u>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u> | <u>(114.286)</u> | <u>(832.548)</u> |
| <u>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</u> | | |
| Pagamento de lucros aos sócios | (36.505.005) | (22.094.086) |
| <u>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</u> | <u>(36.505.005)</u> | <u>(22.094.086)</u> |
| AUMENTO (CONSUMO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | (21.838.242) | 5.679.195 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO | 35.714.876 | 30.035.681 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO | 13.876.634 | 35.714.876 |

RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.
**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

1. Contexto Operacional

A empresa **RHBRASIL SERVIÇOS TEMPORÁRIOS LTDA.** (Empresa), é uma sociedade limitada, com objeto social definido pela sua atividade principal de fornecimento de mão-de-obra temporária.

Atua em diversos Estados da Federação, e sua sede localiza-se na Rua Blumenau, 295 1º Andar, Centro, na Cidade de Joinville, Estado de Santa Catarina, inscrição no CNPJ 01.395.176/0001-52. Também possui diversas filiais como segue: Blumenau (SC), Campinas (SC), Cuiabá (MT), Curitiba (PR), São José (SC), Porto Alegre (RS), Recife (PE), Rio Claro (SP), Rio de Janeiro (RJ), São Bento do Sul (SC), São Luis (MA), São Paulo (SP), Joinville (SC).

2. Bases de preparação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas visando a continuidade operacional da empresa e estão sendo apresentadas de acordo as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). – NBC TG 1000 (R1) aplicáveis para pequenas e médias empresas.

A conclusão destas demonstrações contábeis foi autorizada pela administração em 03 de março de 2023.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para elaboração das demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir:

3.1 Ativos, circulante e não circulante

a) Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem recursos financeiros em caixa, saldos positivos em conta movimento e aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado".

b) Contas a receber

São apresentadas aos valores de realização. A constituição de provisão para devedores duvidosos foi constituída sobre o valor de face de títulos que se encontram em cobrança judicial.

c) Outros Créditos

São apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos ou variações monetárias, exceto sobre os impostos a recuperar, quando aplicados juros Selic na compensação ou na restituição.

d) Investimentos

São apresentados ao valor de custo histórico.

e) Imobilizado

Todos os itens do imobilizado são apresentados pelo método do custo, deduzidos da respectiva depreciação. O custo de aquisição registrado no imobilizado está líquido dos tributos recuperáveis, e a contrapartida é

registrada em impostos a recuperar quando aplicável. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo, ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item passa ser mensurado com segurança. Todos ou outros reparos e manutenção são lançados em contrapartida ao resultado do exercício. Os valores e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente ajustado se este for maior que seu valor recuperável estimado.

f) Intangível

Está representado por licenças de uso de software adquiridas, capitalizados com base nos custos incorridos para adquirir os mesmos e fazer com que eles estejam prontos para utilização. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimável em 5 anos.

g) Impairment de ativos não financeiros

Os ativos que estão sujeitos à depreciação ou amortização são revisados para a verificação de Impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

Uma perda por *Impairment* é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o valor em uso. Para fins de avaliação do *Impairment*, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa - UGC). Os ativos não financeiros, exceto o ágio, que tenham sofrido *Impairment*, são revisados para a análise de uma possível reversão do *Impairment* na data de apresentação das demonstrações financeiras.

A empresa analisa a indicação de que um ativo possa ter sofrido desvalorização, observando algumas fontes internas e externas de informações. Considerando os fatores externos e internos, a administração não constatou indicação de perda.

3.2 Passivos, circulante e não circulante

a) Fornecedores

Os fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios.

b) Impostos sobre receita de serviços

As receitas de serviço prestado (taxa de administração sobre os salários, encargos e benefícios pagos aos trabalhadores temporários) estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições federais, pelas seguintes alíquotas básicas em decorrência do regime tributário adotado de lucro real:

- Programa de Integração Social (PIS) — 1,65%
- Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) - 7,6%

3.3 Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas

a) Julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetem os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações contábeis. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em períodos futuros.

b) Estimativas e premissas

As principais premissas relativas a fontes de incerteza nas estimativas futuras e outras importantes fontes de incerteza em estimativas na data do balanço envolvendo risco significativo de causar um ajuste relevante no valor contábil dos ativos e passivos no próximo exercício financeiro, são discutidas a seguir:

Provisão de férias: O valor da Provisão para férias foi determinado com base no direito individual de férias de cada funcionário, mais encargos sociais, vencidas e proporcionais até 31 de dezembro de 2022.

Imposto de Renda e Contribuição Social: O imposto de renda e a contribuição social são calculadas observando-se os critérios estabelecidos pela legislação fiscal vigente, pelas alíquotas regulares de 15%, acrescida de adicional de 10% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social. Conforme facultado pela legislação tributária, a Empresa optou pelo regime tributário de lucro real.

Provisão para Contingências Fiscais Trabalhistas: A Empresa reconhece provisão para causas trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda

inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

A Empresa revisa suas estimativas e premissas anualmente.

3.4 Reconhecimento da Receita de Serviços

A receita de serviços compreende o valor justo das contraprestações recebidas ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da empresa. A receita é apresentada líquida dos impostos, dos abatimentos e dos descontos.

- I - o valor da receita pode ser mensurado com segurança;
- II - é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade;
- III - quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da Empresa. O valor da receita não é considerado como mensurável com segurança até que todas as contingências relacionadas com a venda tenham sido resolvidas.

4. Caixa e equivalentes de caixa

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Bancos conta movimento | 1.416.933 | 350.479 |
| Bancos aplicações financeiras | 12.459.701 | 35.364.397 |
| | <u><u>13.876.634</u></u> | <u><u>35.714.876</u></u> |

5. Clientes

O saldo é assim composto:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Cientes nacionais | 4.547.984 | 6.331.770 |
| (-) Provisão para devedores duvidosos | (504.036) | (504.036) |
| | <u>4.043.948</u> | <u>5.827.734</u> |

O saldo de contas a receber de clientes, em 31 de dezembro de 2022 está distribuído conforme segue:

| | <u>2022</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|
| A Vencer | |
| De 1 a 30 dias | 2.954.371 |
| De 31 a 60 dias | 493.097 |
| De 61 a 90 dias | - |
| De 91 a 180 dias | - |
| De 181 a 360 dias | - |
| Mais de 360 dias | - |
| | <u>3.447.468</u> |
| Vencidos | |
| De 1 a 30 dias | 573.764 |
| De 31 a 60 dias | 19.784 |
| De 61 a 90 dias | - |
| De 91 a 180 dias | - |
| De 181 a 360 dias | - |
| Mais de 360 dias | 506.968 |
| | <u>1.100.516</u> |
| Total Vencidos e a Vencer | 4.547.984 |
| (-) Provisão para devedores duvidosos | (504.036) |
| | <u>4.043.948</u> |

6. Tributos a recuperar

A composição é a seguinte:

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| INSS a compensar | 1.699.002 | 2.119.314 |
| Contribuição Social a recuperar | 180.238 | 275.610 |
| PIS/COFINS retido na fonte | 20.271 | 817.731 |
| INSS a recuperar | 13.918 | 15.359 |
| COFINS a recuperar | 1.254 | - |
| PIS a recuperar | 272 | - |
| IRPJ a recuperar | 47 | 74.190 |
| COFINS a restituir | 47 | - |
| PIS a restituir | 10 | - |
| | 1.915.059 | 3.302.204 |

7. Investimentos temporários

a) Ativo Circulante

A empresa possui investimentos no mercado de ações, reconhecidos pelo custo histórico. Em 31 de dezembro de 2021 e 2022 os investimentos são assim apresentados:

| Cód. | Descrição | 2022 | 2021 |
|-------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
| BPAC11 | Banco BTG Pactual S.A. | 57.361 | 27.818 |
| CMIN3 | CSN Mineração S.A. | 29.460 | 29.460 |
| CYRE3 | Cyrela Brazil Realty SA | 30.005 | 30.005 |
| GGBR4 | Gerdau S.A. | 29.742 | 29.742 |
| CIEL3 | Cielo S.A. | - | 30.341 |
| LWSA3 | Locaweb Serviços de Internet S.A. | 28.090 | 28.090 |
| VALE3 | Vale S.A. | 25.380 | - |
| WEGE3 | WEG S.A. | 8.673 | 8.673 |
| YDUQ3 | Yduqs Participações S.A. | 28.524 | 28.524 |
| BBDC4 | Banco Bradesco S.A. | 52.114 | 29.823 |
| | | 289.349 | 242.476 |

b) Ativo Não Circulante

A empresa possui títulos de capitalização junto ao Banco Bradesco S.A., bem como Cotas Capital, junto ao Banco Cooperativo Sicredi S.A., com os seguintes saldos:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Títulos de Capitalização | 50.017 | 50.017 |
| Cotas Capital | 12.723 | 7.198 |
| | <u>62.740</u> | <u>57.215</u> |

8. Adiantamentos

É atividade normal da empresa a realização de adiantamentos, em especial em relação a mão-de-obra temporária. Os adiantamentos são apresentados da seguinte forma:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-----------------------|----------------------|
| Antecipações de Férias | 62.431 | 27.469 |
| Adiantamentos de Salários | 30.500 | - |
| Adiantamento de salários - temporários | 18.063 | 1.677 |
| Adiantamento de viagem - temporários | 5.810 | - |
| Adiantamento promotor - temporários | - | 2.865 |
| | <u>116.804</u> | <u>32.011</u> |

9. Depósitos judiciais

A empresa possui depósitos judiciais referentes aos processos em que é parte, com a seguinte composição:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Depósito Judicial - Multas - Ministério do Trabalho | 13.400 | 13.400 |
| Depósitos em Juízo | 1.748.057 | 1.733.005 |
| | <u>1.761.457</u> | <u>1.746.405</u> |

10. Propriedades para investimento

É de propriedade da empresa, em 31 de dezembro de 2022 edificações registradas como propriedades para investimento. Segue composição:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Edificações | 778.373 | 471.617 |
| Terrenos | - | 291.000 |
| | <u>778.373</u> | <u>762.617</u> |

11. Imobilizado e Intangível

a) Composição do saldo:

| | <u>Taxa de Depreciação %</u> | <u>Custo</u> | <u>Depreciação Acumulada</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Máquinas e instalações | 10% | 266.839 | (96.773) | 170.066 | 157.489 |
| Móveis e utensílios | 10% | 666.541 | (459.106) | 207.435 | 200.767 |
| Computadores e periféricos | 20% | 1.218.529 | (1.054.344) | 164.185 | 207.087 |
| Veículos | 20% | - | - | - | 203.896 |
| Equipamentos de telefone | 10% | 58.973 | (47.425) | 11.548 | 13.925 |
| Instalações | 10% | 45.270 | (4.331) | 40.939 | 3.449 |
| Benfeitorias imóveis locados | 4% | 844.728 | (180.759) | 663.967 | 642.911 |
| Obras civis | - | 9.000 | - | 9.000 | 9.000 |
| Domínio internet | - | 5.000 | - | 5.000 | 5.000 |
| Sistemas de informática | 20% | 216.079 | (85.483) | 130.596 | 113.217 |
| | | <u>3.330.959</u> | <u>(1.928.221)</u> | <u>1.402.736</u> | <u>1.556.741</u> |

b) Movimentação do saldo:

| | 2021 | Adições | Depreciação | Baixas | 2022 |
|------------------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|------------------|
| Máquinas e instalações | 157.489 | 40.729 | (20.801) | (7.351) | 170.066 |
| Móveis e utensílios | 200.767 | 42.240 | (35.572) | - | 207.435 |
| Computadores e periféricos | 207.087 | 42.210 | (63.158) | (21.954) | 164.185 |
| Veículos | 203.896 | - | (9.890) | (194.006) | - |
| Equipamentos de telefone | 13.925 | - | (2.377) | - | 11.548 |
| Instalações | 3.449 | 40.555 | (3.065) | - | 40.940 |
| Benfeitorias imóveis locados | 642.911 | 54.368 | (33.312) | - | 663.967 |
| Obras civis | 9.000 | - | - | - | 9.000 |
| Domínio internet | 5.000 | - | - | - | 5.000 |
| Sistemas de informática | 113.217 | 31.779 | (14.400) | - | 130.596 |
| | 1.556.741 | 251.881 | (182.575) | (223.311) | 1.402.736 |

12. Obrigações sociais/trabalhistas - Internos

As obrigações da empresa junto aos seus colaboradores são apresentadas em 31 de dezembro da seguinte forma:

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Provisão para férias | 393.896 | 384.472 |
| Previdência social a pagar | 105.084 | 84.349 |
| FGTS a pagar | 29.388 | 23.014 |
| Salários a pagar | 503 | 1.445 |
| | 528.871 | 493.280 |

13. Obrigações sociais/trabalhistas - Temporários

As obrigações da empresa em relação à mão-de-obra dos temporários são apresentadas da seguinte forma:

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|
| INSS a pagar | 2.417.729 | 3.281.100 |
| Provisão de férias | 2.270.540 | 3.048.224 |
| Salários a pagar | 1.165.285 | 1.503.479 |
| FGTS a pagar | 551.541 | 740.874 |
| | 6.405.095 | 8.573.677 |

14. Fornecedores

A conta é representada por compras a prazo no mercado interno. Em 31 de dezembro de 2022 o montante a pagar para fornecedores é de R\$ 138.394 (em 2021 R\$ 242.271).

15. Obrigações tributárias

Os saldos das obrigações tributárias em 31 de dezembro são os seguintes:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-----------------------|-------------------------|
| IRRF a pagar | 198.177 | 171.883 |
| PIS/COFINS/CSLL - serviços de terceiros | 12.677 | 16.361 |
| IRPJ a pagar | 255.026 | 1.107.538 |
| CSLL a pagar | 10.243 | 28.803 |
| ISS a Recolher | 1.091 | 20.043 |
| PIS a Recolher | 20 | 6.818 |
| COFINS a Recolher | - | 30.230 |
| Outras obrigações fiscais | 5.439 | 4.436 |
| | <u>482.673</u> | <u>1.386.112</u> |

16. Contingências passivas

A empresa é parte em processos de natureza passiva, com os seguintes saldos:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Provisão Contingência Trabalhista | 2.673.585 | 3.827.201 |
| Outras Provisões | 346.675 | 16.019 |
| | <u>3.020.260</u> | <u>3.843.220</u> |

17. Outras contas a pagar

O valor é referente a distribuição de lucros feita aos cotistas da empresa, o saldo da conta, bem como movimentação do período é conforme segue:

| | <u>2021</u> | <u>Dividendos do exercício</u> | <u>Dividendos pagos</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|
| Prada Participações Ltda. | - | 36.599.931 | (36.504.935) | 94.996 |
| Paula Cristina Duarte de Goes | - | 37 | (35) | 2 |
| Paulo Roberto de Goes | - | 37 | (35) | 2 |
| | <u>-</u> | <u>36.600.005</u> | <u>(36.505.005)</u> | <u>95.000</u> |

18. Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 1.000.000 (um milhão de reais), dividido em 1.000.000 (um milhão) de quotas indivisíveis, no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, assim distribuídas entre os sócios:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prada Participações Ltda. | 999.998 | 999.998 |
| Paula Cristina Duarte de Goes | 1 | 1 |
| Paulo Roberto de Goes | 1 | 1 |
| | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000</u> |

19. Receita operacional líquida

A receita da empresa é assim apresentada:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Receita operacional bruta | 197.351.018 | 323.570.635 |
| (-) Deduções das vendas e serviços | (8.873.870) | (14.803.898) |
| | <u>188.477.148</u> | <u>308.766.737</u> |

20. Custos dos serviços prestados

Composição dos custos da empresa:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Mão-de-obra direta - reembolso | (153.785.699) | (249.394.197) |
| Filiais e franquias | (7.576.657) | (10.893.841) |
| Mão-de-obra direta | (5.026.156) | (4.480.918) |
| Outros custos dos serviços prestados | (1.883.899) | (1.449.066) |
| Custos tercerização - reembolso | (6.432) | - |
| | <u>(168.278.843)</u> | <u>(266.218.022)</u> |

21. Resultado financeiro

A composição das receitas e despesas financeiras, assim como resultado financeiro líquido é:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Receitas financeiras | | |
| Rendimentos sobre aplicações financeiras | 4.402.718 | 1.274.422 |
| Juros recebidos | 185.069 | 25.877 |
| Outras receitas financeiras | 32.376 | 4.232 |
| | <u>4.620.163</u> | <u>1.304.531</u> |
| Despesas financeiras | | |
| Perdas aplicações financeiras | (543.064) | (885.712) |
| Despesas bancárias | (5.904) | (9.472) |
| Juros de mora | (5.431) | (17.510) |
| Descontos concedidos | (2.499) | (7) |
| | <u>(556.898)</u> | <u>(912.701)</u> |
| Resultado financeiro líquido | <u>4.063.265</u> | <u>391.830</u> |

22. SEGUROS (Informação não auditada)

Os valores segurados são determinados e contratados com bases técnicas e estima-se serem suficientes para cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros com bens do ativo permanente.

23. EVENTOS SUBSEQUENTES

São eventos favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data final do período a que se referem às demonstrações contábeis e a data na qual é autorizada a emissão dessas demonstrações. Até a data da conclusão das demonstrações não houve evento subsequente relevante para divulgação em nota explicativa.

PAULO ROBERTO DE GOES
CPF. 544.162.649-68
SÓCIO ADMINISTRADOR

SANDRO ROBERTO CARDOSO
CRC/SC 021.872/O-2
CONTADOR