

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42300055123	CNPJ 22.022.970/0001-20	
NOME EMPRESARIAL CODILO SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2022 a 31/12/2022
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 12
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 06.77.C4.89.A4.90.75.5C.20.11.1E.16.C9.43.94.27.B3.C9.4C.6F	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	01510933000	LUIZ FERNANDO DILL BARCELLOS: 01510933000	100775989483378607 504189132408743978 76	08/05/2023 a 07/05/2024	Não
Diretor	01975186990	ADRIANO CESAR PASSENKO: 01975186990	143577165291882608 993310439021435726 011	04/04/2023 a 03/04/2024	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

06.77.C4.89.A4.90.75.5C.20.11.1E.16.
C9.43.94.27.B3.C9.4C.6F-6

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 30/06/2023 às 09:11:36

1C.3B.70.E1.98.13.C4.B5
F0.D2.1D.4C.AB.9E.74.5B

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: CODILO SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 22.022.970/0001-20

Número de Ordem do Livro: 12

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.933,05	R\$ 39.070,40
CIRCULANTE		R\$ 4.933,05	R\$ 39.070,40
DISPONÍVEL		R\$ 2.224,43	R\$ 30.467,66
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA		R\$ 2.224,43	R\$ 24.517,91
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 0,00	R\$ 5.949,75
CLIENTES		R\$ 778,33	R\$ 7.417,53
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 778,33	R\$ 7.417,53
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 1.930,29	R\$ 1.185,21
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		R\$ 1.264,16	R\$ 0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR		R\$ 666,13	R\$ 1.185,21
PASSIVO		R\$ 4.933,05	R\$ 39.070,40
CIRCULANTE		R\$ 79.376,50	R\$ 60.216,19
FORNECEDORES		R\$ 2.737,83	R\$ 38.392,84
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 2.737,83	R\$ 38.392,84
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 27.675,40	R\$ 16.028,04
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 23.320,07	R\$ 3.922,18
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - PARCELADOS		R\$ 4.355,33	R\$ 12.105,86
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS		R\$ 48.963,27	R\$ 5.795,31
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		R\$ 46.000,00	R\$ 4.000,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		R\$ 2.963,27	R\$ 1.795,31
NÃO CIRCULANTE		R\$ 31.087,72	R\$ 405.387,38
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 31.087,72	R\$ 405.387,38
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 31.087,72	R\$ 30.387,38
IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES		R\$ 31.087,72	R\$ 30.387,38
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 0,00	R\$ 375.000,00
CONTAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 375.000,00
(-) PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ (105.531,17)	R\$ (426.533,17)
CAPITAL SOCIAL		R\$ 175.400,00	R\$ 318.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 318.000,00	R\$ 318.000,00
(-) (-) CAPITAL A INTEGRALIZAR		R\$ (142.600,00)	R\$ 0,00
RESERVAS DE CAPITAL		R\$ 0,00	R\$ 77.400,00
(-) LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ (280.931,17)	R\$ (821.933,17)
(-) LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ (67.767,98)	R\$ (67.767,98)
(-) LUCRO OU PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		R\$ (213.163,19)	R\$ (754.165,19)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 06.77.C4.89.A4.90.75.5C.20.11.1E.16.C9.43.94.27.B3.C9.4C.6F-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

CODILO SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.

Período da Escrituração:

01/01/2022 a 31/12/2022

CNPJ:

22.022.970/0001-20

Número de Ordem do Livro:

12

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 17.501,97	R\$ 61.544,98
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 17.501,97	R\$ 61.544,98
TAXA DE MANUTENÇÃO - CODILO		R\$ 17.501,97	R\$ 61.544,98
(-) (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (872,69)	R\$ (3.780,75)
(-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS E SERVIÇOS		R\$ (872,69)	R\$ (3.780,75)
(-) COFINS TAXA DE MANUTENÇÃO CODILO		R\$ (463,36)	R\$ (2.096,30)
(-) ISS TAXA DE MANUTENÇÃO CODILO		R\$ (308,93)	R\$ (1.230,88)
(-) PIS TAXA DE MANUTENÇÃO CODILO		R\$ (100,40)	R\$ (453,57)
(-) (-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS		R\$ (45.132,51)	R\$ (254.440,83)
(-) INSS S/ RECEITA BRUTA		R\$ (132,51)	R\$ (3.332,06)
(-) PRÓ LABORE		R\$ (40.000,00)	R\$ (240.000,00)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO		R\$ (5.000,00)	R\$ 0,00
(-) ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ (11.108,77)
(-) (+/-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (54.875,59)	R\$ (362.996,93)
(-) ADMINISTRATIVAS		R\$ (50.257,33)	R\$ (347.334,04)
(-) DESPESAS COM VIAGENS		R\$ (2.309,50)	R\$ (4.142,13)
(-) ALUGUEL		R\$ 0,00	R\$ (3.800,00)
(-) ASSINATURAS E MENSALIDADES		R\$ (342,99)	R\$ (1.200,00)
(-) DESPESAS ESCRITORIO		R\$ 0,00	R\$ (235,00)
(-) HOSPEDAGEM DE DADOS		R\$ (2.749,42)	R\$ (29.065,54)
(-) LOCAÇÃO DE SOFTWARE		R\$ (1.192,02)	R\$ (10.885,34)
(-) MARKETING		R\$ 0,00	R\$ (5.103,00)
(-) SERVICOS CONTABEIS		R\$ (799,40)	R\$ (299,80)
(-) SERVICOS JURIDICOS		R\$ (364,00)	R\$ (60,17)
(-) SERVICOS DE DESENVOLVIMENTO TERCEIROS		R\$ (42.500,00)	R\$ (289.700,00)
(-) DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS		R\$ 0,00	R\$ (2.843,06)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (1.824,49)	R\$ (8.539,06)
(-) DESCONTOS CONCEDIDOS		R\$ (23,17)	R\$ (799,00)
(-) DESPESAS BANCÁRIAS DIVERSAS		R\$ 0,00	R\$ (64,77)
(-) JUROS PAGOS OU INCORRIDOS		R\$ (915,35)	R\$ (6.224,00)
(-) MULTAS DEDUTÍVEIS		R\$ (885,97)	R\$ (1.451,29)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 342,09	R\$ 682,02
JUROS RECEBIDOS		R\$ 342,09	R\$ 349,85
RENDIMENTO APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 0,00	R\$ 332,17
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R\$ (3.135,86)	R\$ (7.805,85)
(-) PIS SOBRE OUTRAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ (312,51)
(-) COFINS SOBRE OUTRAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ (1.446,33)
(-) IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS		R\$ (3.135,86)	R\$ (4.882,65)
(-) IOF E IOC		R\$ 0,00	R\$ (1.164,36)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS		R\$ 8.484,28	R\$ 18.671,53
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 8.484,28	R\$ 18.671,53
OUTRAS RECEITAS		R\$ 8.484,28	R\$ 18.671,53
(-) (=) RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ (74.894,54)	R\$ (541.002,00)

Entidade:	CODILO SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.				
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	22.022.970/0001-20		
Data de Emissão:	30/06/2023 09:14:10	Competência:	12/2022		

Código Conta	Conta	Cód. Centro Custo	Centro de Custo	Saldo Anterior	D/C	Débito	Crédito	Movimento do	D/	Saldo Final	D/
1.1.01.002.10	BANCO DO BRASIL S/A			R\$ 0,00	D	R\$ 32.000,00	R\$ 14.385,48	R\$ 17.614,52	D	R\$ 17.614,52	D
1.1.01.002.56385	BANCO INTER			R\$ 7.024,82	D	R\$ 57.596,10	R\$ 57.717,53	R\$ 121,43	C	R\$ 6.903,39	D
1.1.01.003.56395	BANCO INTER - CDB			R\$ 5.896,81	D	R\$ 52,94	R\$ 0,00	R\$ 52,94	D	R\$ 5.949,75	D
1.1.02.001.142	CLIENTES DIVERSOS MI (MERCADO INTERNO)			R\$ 9.465,57	D	R\$ 5.278,53	R\$ 7.326,57	R\$ 2.048,04	C	R\$ 7.417,53	D
1.1.04.013.288	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES			R\$ 1.578,90	D	R\$ 0,00	R\$ 1.578,90	R\$ 1.578,90	C	R\$ 0,00	D
1.1.04.021.383	IRRF A RECUPERAR			R\$ 329,70	D	R\$ 27,57	R\$ 0,00	R\$ 27,57	D	R\$ 357,27	D
1.1.04.021.384	PIS A RECUPERAR			R\$ 82,49	D	R\$ 15,85	R\$ 6,75	R\$ 9,10	D	R\$ 91,59	D
1.1.04.021.385	COFINS A RECUPERAR			R\$ 380,45	D	R\$ 73,13	R\$ 31,16	R\$ 41,97	D	R\$ 422,42	D
1.1.04.021.387	CSLL A RECUPERAR			R\$ 289,55	D	R\$ 24,38	R\$ 0,00	R\$ 24,38	D	R\$ 313,93	D
2.1.03.001.1496	FORNECEDORES DIVERSOS			R\$ 8.803,46	C	R\$ 27.791,03	R\$ 57.380,41	R\$ 29.589,38	C	R\$ 38.392,84	C
2.1.05.001.1544	IRRF SOBRE TRABALHO ASSALARIADO			R\$ 6.560,74	C	R\$ 6.918,29	R\$ 3.637,92	R\$ 3.280,37	D	R\$ 3.280,37	C
2.1.05.001.1547	ISS A RECOLHER			R\$ 102,81	C	R\$ 102,80	R\$ 104,92	R\$ 2,12	C	R\$ 104,93	C
2.1.05.001.1550	SIMPLES A RECOLHER			R\$ 13.283,30	C	R\$ 17.475,28	R\$ 4.191,98	R\$ 13.283,30	D	R\$ 0,00	C
2.1.05.001.1552	COFINS A RECOLHER			R\$ 465,44	C	R\$ 219,53	R\$ 191,62	R\$ 27,91	D	R\$ 437,53	C
2.1.05.001.1556	PIS A RECOLHER			R\$ 112,89	C	R\$ 54,86	R\$ 41,32	R\$ 13,54	D	R\$ 99,35	C
2.1.05.004.56387	DÍVIDA ATIVA-PARC. SIMPLES NACIONAL			R\$ 1.227,09	D	R\$ 0,00	R\$ 10.012,75	R\$ 10.012,75	C	R\$ 8.785,66	C
2.1.05.004.56392	DEBITOS SIMPLES NACIONAL- PARCELAMENTO			R\$ 0,00	C	R\$ 14.155,08	R\$ 17.475,28	R\$ 3.320,20	C	R\$ 3.320,20	C
2.1.07.001.1635	PRÓ LABORE A PAGAR			R\$ 0,00	C	R\$ 14.446,33	R\$ 14.446,33	R\$ 0,00	D	R\$ 0,00	C
2.1.07.001.56391	AÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR			R\$ 5.000,00	C	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00	D	R\$ 4.000,00	C
2.1.07.003.1659	INSS A RECOLHER			R\$ 3.591,52	C	R\$ 3.716,43	R\$ 1.920,22	R\$ 1.796,21	D	R\$ 1.795,31	C
2.2.01.003.001.2073	DÍVIDA ATIVA-PARC. SIMPLES FEDERAL			R\$ 25.681,16	C	R\$ 3.028,42	R\$ 325,14	R\$ 2.703,28	D	R\$ 22.977,88	C
2.2.01.003.001.56393	DÉBITOS SIMPLES NACIONAL- PARCELAMENTO			R\$ 0,00	C	R\$ 0,00	R\$ 7.409,50	R\$ 7.409,50	C	R\$ 7.409,50	C
2.2.01.011.003.56396	EMPRESTIMOS PROJURIS SISTEMAS			R\$ 325.000,00	C	R\$ 0,00	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00	C	R\$ 375.000,00	C
2.4.01.001.2348	CAPITAL SOCIAL			R\$ 318.000,00	C	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	D	R\$ 318.000,00	C
2.4.05.2437	ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES/QUOTAS			R\$ 77.400,00	C	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	D	R\$ 77.400,00	C
2.4.13.001.5070	AJUSTE DE EXERCÍCIOS			R\$ 67.767,08	D	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	D	R\$ 67.767,08	D

Codilo Serviços em Tecnologia da Informação S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Codilo Serviços em Tecnologia da Informação é uma sociedade anônima, domiciliada na cidade de Joinville, no Estado de Santa Catarina. A Companhia tem como objetivo (i) desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; (ii) web design; (iii) desenvolvimento e licenciamento de programas de computador e customizáveis; (iv) desenvolvimento e licenciamento de programas de computador e não-customizáveis; (v) suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação; (vi) treinamento em informática; (vii) reparação e manutenção de computadores e de equipamentos periféricos. As atividades previstas nas alíneas (iv) a (vii) do objeto social poderão ser realizadas no estabelecimento sede da empresa, ou nas dependências do cliente.

A Autorização para emissão destas demonstrações contábeis foi concedida pela Diretoria em 02/05/2023.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas a seguir. Essas práticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

2.1 Base para preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a mensuração dos ativos ao seu valor justo, quando aplicável.

A preparação de demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis também o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis.

2.2 Moeda funcional e de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis são mensurados utilizando-se a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua que é o Real (R\$). As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais.

2.3 Caixa e equivalente de caixa

Consistem em caixa e equivalentes de caixa de aplicações financeiras com vencimento em até 90 dias, ou com compromissos de recompra, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor.

2.4 Títulos e valores mobiliários

Os títulos são representados por aplicações em fundo de renda fixa, fundos exclusivos e debêntures e valores mobiliários, sendo classificados em: mantidos para negociação ou empréstimos e recebíveis. Os títulos classificados como mantidos para negociação são avaliados ao valor justo, com seus efeitos reconhecidos no resultado, e os empréstimos e recebíveis estão mensurados pelo custo amortizado.

2.5 Contas a receber

Contas a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor dos títulos, ajustado a valor presente, quando aplicável ou pela provisão para créditos de liquidação duvidosa.

2.6 Estoques

Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição e o valor líquido de realização. O custo médio de aquisição compreende o preço de compra, os impostos e tributos não recuperáveis, bem como outros custos diretamente atribuíveis à aquisição e a descontos comerciais e abatimentos. O valor líquido de realização corresponde ao preço de venda estimado dos estoques, deduzido de todos os custos necessários para realizar a venda.

2.7 Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado estão demonstrados ao valor de custo, deduzidos de depreciação e perda por redução ao valor recuperável, se aplicável. As depreciações são reconhecidas com base na vida útil de cada ativo pelo método linear ou outra base sistemática representativa do momento em que os benefícios econômicos são usufruídos. A vida útil dos ativos imobilizados é avaliada anualmente.

2.8 Redução ao valor recuperável de ativos (*Impairment*)

Os ativos financeiros e não financeiros são avaliados para verificar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido uma perda no seu valor recuperável. A evidência objetiva de que os ativos financeiros perderam valor pode incluir o não pagamento ou atraso no pagamento por parte do devedor, indicações de processo de falência do mesmo, um declínio significativo ou prolongado do valor do ativo. Uma perda por redução ao valor recuperável de um ativo financeiro ou não financeiro é reconhecida no resultado do período se o valor contábil do ativo ou unidade geradora de caixa exceder o seu valor recuperável.

2.9 Empréstimos e financiamentos

Reconhecidos pelo valor justo, no momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação nos casos aplicáveis e acrescidos de encargos, juros e variações monetárias e cambiais conforme previsto contratualmente, incorridos até as datas dos balanços

2.10 Dividendos a pagar

A distribuição de dividendos para os sócios é reconhecida como Passivo nas demonstrações contábeis, no período em que a distribuição é aprovada por eles, ou quando da proposição do dividendo mínimo obrigatório previsto no Contrato Social da empresa.

2.11 Reconhecimento da receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber no curso normal das atividades da empresa, reconhecendo a receita quando o seu valor puder ser mensurado com segurança, for provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a empresa e quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da empresa.

2.12 Imposto de Renda e Contribuição Social

A provisão para imposto de renda é constituída a alíquota base de 15% do lucro tributável, acrescida de adicional de 10%. A constituição social foi calculada sobre o lucro antes do imposto de renda, considerando a alíquota de 9%. Foram constituídas provisões para os demais impostos e contribuições sociais, de acordo com as respectivas legislações vigentes.

A despesa com imposto de renda é constituída do imposto corrente resultante da aplicação de alíquotas adequada ao lucro real do exercício e do imposto diferido proveniente de ativos e passivos fiscais diferidos reconhecidos na demonstração do resultado.

2.13 Outros ativos e passivos

Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas (em base *pro rata* dia) e provisão para perda, quando julgada necessária. Os passivos demonstrados incluem os valores conhecidos e mensuráveis, acrescidos dos encargos e das variações monetárias incorridas (em base do *pro rata* dia).

2.14 Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tenha 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 registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

2.15 Outras informações

A companhia não operou com instrumentos financeiros derivativos nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022.

Em 31 de dezembro de 2022 não há processos com riscos fiscais, cíveis e trabalhistas avaliados como perda possíveis ou prováveis de natureza relevantes.