

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Valores expressos em Reais (R\$)

**ATIVO**

	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>	<b>960.263,00</b>	<b>842.237,98</b>
DISPONÍVEL	147.716,82	56.497,47
BENS NUMERÁRIOS	90,48	1.380,37
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	147.626,34	55.117,10
CLIENTES	452.668,70	514.436,78
DUPLICATAS A RECEBER	452.668,70	416.536,24
CARTÕES DE CRÉDITO/DÉBITO A RECEBER	0,00	97.900,54
OUTROS CRÉDITOS	345.149,32	243.584,37
A DIÁRIOS DE TERCEIROS	296.148,45	170.192,05
A DIÁRIOS DE FUNCIONÁRIOS	11.763,18	17.829,50
TRIBUTOS A RECUPERAR	22.078,51	22.749,13
IMPOSTOS A COMPENSAR	15.159,18	16.813,69
OUTROS CRÉDITOS	0,00	16.000,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	14.728,16	27.719,36
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	14.728,16	27.719,36
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>853.413,25</b>	<b>891.540,75</b>
INVESTIMENTOS	8.188,96	4.304,90
PARTIC. POR INCENTIVOS FISCAIS	8.188,96	4.304,90
IMOBILIZADO	405.739,19	447.319,79
BENS EM OPERAÇÃO	560.619,87	559.449,87
(-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(154.880,68)	(112.130,08)
INTANGÍVEL	439.485,10	439.916,06
CUSTO	441.332,25	441.332,25
(-) AMORTIZAÇÕES	(1.847,15)	(1.416,19)

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Valores expressos em Reais (R\$)

TOTALDOATIVO

1.813.676,25

1.733.778,73

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Valores expressos em Reais (R\$)

**PASSIVO**

	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>	<b>708.842,46</b>	<b>894.385,46</b>
<b>INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>513,95</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>513,95</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>115.594,57</b>	<b>117.521,84</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	<b>115.594,57</b>	<b>117.521,84</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>68.443,67</b>	<b>81.679,64</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>68.287,47</b>	<b>71.650,14</b>
<b>TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER</b>	<b>156,20</b>	<b>10.029,50</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>308.744,47</b>	<b>476.656,18</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>96.075,46</b>	<b>205.862,45</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>212.669,01</b>	<b>270.793,73</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>216.059,75</b>	<b>218.013,85</b>
<b>A DIÁRIAS DE CLIENTES</b>	<b>66.582,05</b>	<b>72.666,68</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>118.517,06</b>	<b>44.318,42</b>
<b>CONTAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>70.068,11</b>
<b>OUTROS DÉBITOS</b>	<b>30.960,64</b>	<b>30.960,64</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>512.363,68</b>	<b>272.874,18</b>
<b>OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>512.363,68</b>	<b>272.874,18</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>512.363,68</b>	<b>272.874,18</b>
<b>IMPÓSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>512.363,68</b>	<b>272.874,18</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>592.470,11</b>	<b>566.519,09</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1.058.300,00</b>	<b>1.058.300,00</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>1.058.300,00</b>	<b>1.058.300,00</b>
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>13.728.400,00</b>	<b>11.974.126,00</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Valores expressos em Reais (R\$)

LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(14.194.229,89)	(12.465.906,91)
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(14.194.229,89)	(12.465.906,91)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.813.676,25	1.733.778,73

FABIANO  
MARTINS  
ZUCCO:82316171  
915  
FABIANO MARTINSZUCCO  
Diretor Presidente  
CPF: 823.161.719-15

Assinado digitalmente por FABIANO MARTINS  
ZUCCO:82316171915  
ND: C=BR, O=CP-Brasil, OU=Secretaria da Receita  
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF A1, OU=  
(EM BRANCO), OU=142283000173, OU=  
vicesecretaria, CN=FABIANO MARTINS  
ZUCCO:82316171915  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:18:07-03'00'  
Font: PDF-Reader Versão: 12.1.3

RODRIGO DE  
SIMAS  
MACHADO:9081  
9250910  
RODRIGO DE SIMAS MACHADO  
CRC: 1-SC-019217/O-0 - Tecnico Contabil  
CPF: 908.192.509-10

Assinado digitalmente por RODRIGO DE SIMAS  
MACHADO:90819250910  
ND: C=BR, O=CP-Brasil, OU=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e  
CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=  
1742283000173, OU=Vicesecretaria, CN=  
RODRIGO DE SIMAS MACHADO:90819250910  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:18:26-03'00'  
Font: PDF-Reader Versão: 12.1.3

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022	Período de 01/01/2021 a 31/12/2021
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>4.273.320,89</b>	<b>4.284.379,52</b>
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(241.442,65)</b>	<b>(242.067,51)</b>
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(241.442,65)	(242.067,51)
<b>(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>4.031.878,24</b>	<b>4.042.312,01</b>
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>4.031.878,24</b>	<b>4.042.312,01</b>
<b>(=) PREJUÍZO BRUTO</b>	<b>4.031.878,24</b>	<b>4.042.312,01</b>
<b>(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(5.680.168,77)</b>	<b>(8.664.103,36)</b>
ADMINISTRATIVAS	(5.417.005,89)	(7.916.403,73)
DESPESAS FINANCEIRAS	(329.228,52)	(727.945,47)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	27.634,16	6.353,78
DESPESAS TRIBUTARIAS	(18.889,21)	(26.499,14)
(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	57.320,69	391,20
<b>(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LIQUIDO</b>	<b>1.648.290,53</b>	<b>4.621.791,35</b>
<b>RESULTADO ANTES DA CS E IR</b>	<b>(1.648.290,53)</b>	<b>(4.621.791,35)</b>
<b>(=) PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(1.648.290,53)</b>	<b>(4.621.791,35)</b>

**FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915**  
Assinado digitalmente por FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915  
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=17452883001173, OU=videoconferencia, CN=FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:21:25-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

FABIANO MARTINS ZUCCO

Diretor Presidente

CPF: 823.161.719-15

**RODRIGO DE SIMAS MACHADO:90819250910**  
Assinado digitalmente por RODRIGO DE SIMAS MACHADO:90819250910  
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=17452883001173, OU=videoconferencia, CN=RODRIGO DE SIMAS MACHADO:90819250910  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:21:46-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

RODRIGO DE SIMAS MACHADO

CRC: 1-SC-019217/O-0 - Técnico Contabil

CPF: 908.192.509-10

**MERCADO PUBLICO SISTEMA S.A.**  
**Demonstração do fluxo de caixa findos em 31/12/2022 e 31/12/2021**  
Valores expressos em Reais

<b>Natureza das operações</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Resultado Líquido do exercício	(1.648.290,53)	(4.621.791,35)
+(-) Ajustes por:	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	(80.032,45)	47.748,55
Depreciação e Amortização	43.181,56	45.789,08
<b>Sub-total</b>	<b>(1.685.141,42)</b>	<b>(4.528.253,72)</b>
<b>(Acréscimos)/decréscimos de ativos</b>		
Clientes	61.768,08	480.977,46
Estoques	-	-
Impostos a recuperar	2.325,13	(15.516,18)
Outras contas a receber - circulante	(103.890,08)	(48.164,85)
Outras contas a receber - não circulante	(3.884,06)	(2.901,83)
Despesas antecipadas	12.991,20	11.895,77
<b>(Acréscimos)/decréscimos de passivos</b>		
Fornecedores	(1.927,27)	(138.250,20)
Salários e encargos sociais	(167.911,71)	(40.533,41)
Obrigações tributárias	(13.235,97)	(53.359,90)
Outras contas a pagar - circulante	(1.954,10)	118.206,47
Outras contas a pagar - não circulante	239.489,50	209.847,79
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<b>(1.661.370,70)</b>	<b>(4.006.052,60)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisições de ativo imobilizado	(1.170,00)	(32.218,00)
Baixas imobilizado	-	-
<b>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</b>	<b>(1.170,00)</b>	<b>(32.218,00)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Integralização de capital	-	-
Empréstimos de curto prazo	(513,95)	(79.486,05)
Empréstimos de longo prazo	-	-
Distribuição de Lucros	-	-
Aumento do Capital Social	1.754.274,00	4.150.000,00
<b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento</b>	<b>1.753.760,05</b>	<b>4.070.513,95</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa"</b>	<b>91.219,35</b>	<b>32.243,35</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>56.497,47</b>	<b>24.254,12</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do período</b>	<b>147.716,82</b>	<b>56.497,47</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2021 a 31/12/2022

Histórico	Valores expressos em Reais (R\$)		Lucros/Prejuízos Acumulados Prejuízos Acumulados	Total	
	Capital Capital Social	Outras Reservas Adto.P/Futuro Aumento de Capital			
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>1.058.300,00</b>	<b>7.824.126,00</b>	<b>(7.891.864,11)</b>	<b>990.561,89</b>	
Retificação de Erro de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	47.748,55	47.748,55	
Prejuízo Líquido do Exercício	0,00	0,00	(4.621.791,35)	(4.621.791,35)	
Recebimento Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	4.150.000,00	0,00	4.150.000,00	
<b>Saldo em 31/12/2021</b>		<b>1.058.300,00</b>	<b>11.974.126,00</b>	<b>(12.465.906,91)</b>	<b>566.519,09</b>
Valor Referente		0,00	0,00	0,00	0,00
Retificação de Erro de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	(80.032,45)	(80.032,45)
Prejuízo Líquido do Exercício		0,00	0,00	(1.648.290,53)	(1.648.290,53)
Valor Referente		0,00	(55.726,00)	0,00	(55.726,00)
Recebimento Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	1.810.000,00	0,00	1.810.000,00	
<b>Saldo em 31/12/2022</b>		<b>1.058.300,00</b>	<b>13.728.400,00</b>	<b>(14.194.229,89)</b>	<b>592.470,11</b>

**FABIANO  
 MARTINS  
 ZUCCO:823  
 16171915**  
 FABIANO MARTINS ZUCCO  
 Diretor Presidente  
 CPF: 823.161.719-15

Assinado digitalmente por FABIANO  
 MARTINS ZUCCO:82316171915  
 ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF A1, OU=(EM-BRANCO), OU=17452883000173, OU=videoconferencia, CN=FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915  
 Razão: Eu sou o autor deste documento  
 Localização:  
 Data: 2023.08.14 17:20:17-03'00'  
 Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

**RODRIGO  
 DE SIMAS  
 MACHADO:9  
 0819250910**  
 RODRIGO DE SIMAS MACHADO  
 CRC: 1-SC-019217/O-0 - Tecnico Contabil  
 CPF: 908.192.509-10

Assinado digitalmente por RODRIGO  
 DE SIMAS MACHADO:90819250910  
 ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM-BRANCO), OU=17452883000173, OU=videoconferencia, CN=RODRIGO DE SIMAS MACHADO:90819250910  
 Razão: Eu sou o autor deste documento  
 Localização:  
 Data: 2023.08.14 17:20:34-03'00'  
 Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## 1. CONTEXTO OPERACIONAL

---

A empresa Mercado Público Sistema S.A., pessoa jurídica de direito privado como Sociedade Empresária Limitada, cadastrada no CNPJ 20.655.878/0001-72, com sede a Rua Benjamin Franklin Pereira, 355, Bairro São João, em Itajaí, Estado de Santa Catarina, tributada ao Lucro Real, mantém como principais atividades:

- (I) O desenvolvimento de software e websites;
- (II) Consultoria e assessoria em sistemas de informática e multimídia;
- (III) Desenvolvimento e projetos nas áreas de multimídia;
- (IV) Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis;
- (V) Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador sob encomenda e customizáveis;
- (VI) Pesquisa, desenvolvimento e inovação em tecnologias;
- (VII) Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial;
- (VIII) Consultoria em tecnologia da informação.

## 2. BASES DE ELABORAÇÃO

---

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios de 01/01/2022 a 31/12/2022 e 01/01/2021 a 31/12/2021 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da **NBC TG 1001** aprovada pela Resolução NBC TG 1001.

Atendendo aos termos da **NBC TG 1001**, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados, Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas. A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido foi substituída pela Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados por somente ter havido movimentação nas contas de Lucros ou Prejuízos Acumulados.

A administração da sociedade mantém os serviços de contabilidade de forma terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos foram frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

### 3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

---

As principais práticas aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade, tempestividade e equilíbrio entre custo e benefício, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A preparação das demonstrações contábeis poderá requerer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que possam afetar valores reportados de ativos e passivos. Também, se necessário poderá promover a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

#### 3.1. Classificação de itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, bens, direitos e obrigações, vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

### 3.2. Caixa e equivalentes de caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

### 3.3. Clientes

Os créditos a receber correspondem aos valores a receber de clientes e de operadoras de cartão pela venda a prazo de mercadorias no decurso normal das atividades da Entidade. Estes itens, são reconhecidas inicialmente pelo valor nominal da fatura. Se eventualmente o prazo de recebimento for superior a 12 meses ou inferior se relevante, o valor do direito a receber é mensurado pelo método do custo amortizado aplicando-se uma taxa efetiva de juros.

Se a administração da sociedade encontrar evidências de perdas com créditos a receber a entidade reconhece imediatamente uma estimativa do valor como despesa no resultado e uma redução ao valor recuperável no respectivo ativo.

### 3.4. Imobilizado

Os itens do imobilizado estão registrados ao custo de aquisição, líquido dos tributos recuperáveis, com a contrapartida registrada em impostos a recuperar.

Reparos e manutenções são reconhecidos quando incorridos, diretamente no resultado do exercício. Se ocorrerem substituições de peças ou itens de imobilizado, estes são baixados, desde que, mantenham controle que permita o respectivo registro da substituição.

A depreciação é reconhecida no resultado aplicando-se o método linear com base na expectativa de utilização ou vida útil dos ativos, bem como, a estimativa do seu valor residual, conforme experiências anteriores com ativos semelhantes, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. Já os terrenos não são depreciados.

As vidas úteis estimadas para o período corrente foram conforme abaixo:

Equipamentos de Comunicação	5 anos
Maquinas, Equipamentos e Aparelhos	10 anos
Computadores e Periféricos	5 anos
Móveis e Utensílios	10 anos

Equipamentos para Processamento de Dados	5 anos
Software	5 anos
Benfeitorias em Propriedades Terceiros	10 anos

A administração da sociedade não encontrou indícios ou evidências de que os valores apresentados dos ativos não financeiros estivessem superiores aos passíveis de recuperabilidade. Caso tivesse ocorrido tal indicação, o valor recuperável do ativo seria determinado e se o respectivo valor contábil excedesse seu valor recuperável estimado, uma perda por redução ao valor recuperável seria reconhecida como redutora do próprio ativo.

### 3.5. Fornecedores

A rubrica fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor da fatura. Se o prazo de pagamento for superior a 12 meses ou inferior se relevante, o valor da obrigação a pagar é mensurado pelo custo amortizado aplicando-se o método da taxa de efetiva de juros.

### 3.6. Obrigações tributárias

Esta rubrica contempla os tributos a pagar ou a recolher, inerentes a atividade da empresa referente a venda, ao lucro e inclusive os retidos de terceiros.

O imposto de renda sobre o lucro é calculado na sistemática do lucro real anual com a alíquota de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de 20.000,00 (mensal). Já para a contribuição social é aplicado a alíquota de 9% sobre o lucro tributável. Na compensação de eventuais prejuízos fiscais e de base negativa de contribuição social, considera-se um limite máximo de 30% do lucro real do período calculado.

### 3.7. Outras obrigações

Esta rubrica refere-se as demais contas a pagar decorrentes da atividade operacional da empresa, como: adiantamento de clientes, contas a pagar e outras.

### 3.8. Reconhecimento das receitas

A receita de prestação de serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pelos serviços prestados no curso normal das atividades da empresa.

A receita de prestação de serviços é reconhecida quando todas as seguintes condições tiverem sido satisfeitas:

- os serviços forem efetivamente prestados;
- o valor da receita pode ser medido com segurança;
- o reconhecimento do contas a receber é provável.

### 3.9. Ajustes de exercícios anteriores

Foram efetuados ajustes na conta de prejuízos acumulados referentes despesas do exercício anterior.

## 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Caixa Geral	90,48	1.380,37
Bancos Conta Movimento	147.626,34	55.117,10
<b>Total de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>147.716,82</b>	<b>56.497,47</b>

## 5. CLIENTES

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Clientes	452.668,70	416.536,24
Operadoras de Cartão de Crédito	0,00	97.900,54
<b>Total de Créditos a Receber</b>	<b>452.668,70</b>	<b>514.436,78</b>

## 6. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Adiantamentos a Terceiros	296.148,45	170.192,05
Adiantamentos a Funcionários	11.763,18	17.829,50
Tributos a Recuperar	22.078,51	22.749,13
Tributos a Compensar	15.159,18	16.813,69
Outros Créditos	0,00	16.000,00
<b>Total de Outros Créditos</b>	<b>345.149,32</b>	<b>243.584,37</b>

## 7. DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

	31/12/2022	31/12/2021
Prêmios de Seguros a Apropriar	14.728,16	27.719,36
<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>14.728,16</b>	<b>27.719,36</b>

## 8. INVESTIMENTOS

	31/12/2022	31/12/2021
Participação Sicredi	8.188,96	4.304,90
<b>TOTAL DOS INVESTIMENTOS</b>	<b>8.188,96</b>	<b>4.304,90</b>

## 9. IMOBILIZADO

Composição do Imobilizado:

IMOBILIZADO	31/12/2022			31/12/2021
	Valor Custo	Depr. Acum.	Valor Líquido	Valor Líquido
Benf. Propr. Terceiros	274.454,58	29.295,81	245.158,77	255.890,56
Comput. e Periféricos	67.664,30	48.853,87	18.810,43	27.164,27
Equip. Process. Dados	54.320,02	36.221,44	18.098,58	27.509,04
Maq. Apar. e Equipam.	11.429,00	4.306,91	7.122,09	8.264,99
Móveis e Utensílios	145.836,57	30.728,70	115.107,87	126.823,80
Software	4.658,60	4.658,60	0,00	0,00
Equip. Comunicação	2.256,80	815,35	1.441,45	1.667,13
<b>TOTAL</b>	<b>560.619,87</b>	<b>154.880,68</b>	<b>405.739,19</b>	<b>447.319,79</b>

## 10. INTANGÍVEL

IMOBILIZADO	31/12/2022			31/12/2021
	Valor Custo	Depr. Acum.	Valor Líquido	Valor Líquido
Fundo de Comércio	439.177,47	0,00	439.177,47	439.177,47

Soft. Prog. de Comp.	2.154,78	1.847,15	307,63	738,59
<b>TOTAL</b>	<b>441.332,25</b>	<b>1.847,15</b>	<b>439.485,10</b>	<b>439.916,06</b>

#### 11. FORNECEDORES

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Fornecedores Nacionais	115.594,57	117.521,84
<b>TOTAL</b>	<b>115.594,57</b>	<b>117.521,84</b>

#### 12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Impostos e Contribuições a Recolher	26.253,81	35.833,78
Tributos Retidos a Recolher	156,20	10.029,50
<b>TOTAL DE TRIBUTOS A PAGAR</b>	<b>26.410,01</b>	<b>45.863,28</b>

A entidade mantém alguns parcelamentos tributários conforme demonstrativo abaixo:

<b>PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS VINCENDOS</b>				
<b>TIPOS</b>	<b>QTDE PARC</b>	<b>PARC ABERTO</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Parcelamento Cofins	60	37	37.460,28	44.729,16
Parcelamento Cofins	60	9	8.355,69	17.727,99
Parcelamento 4157506	0	0	0,00	15.784,28
Parcelamento 6569792	24	17	9.047,03	0,00
Parcelamento Simplificado	60	53	66.879,64	0,00
Parcelamento INSS	0	0	0,00	48.853,08
Parcelamento INSS 3856640	0	0	0,00	287.922,54
Parcelamento INSS 7157671			346.959,46	0,00
Parcelamento Simpl. INSS	60	53	206.309,97	0,00

<b>TOTAL VINCENDO</b>	<b>264</b>	<b>169</b>	<b>675.012,07</b>	<b>415.020,05</b>
-----------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

### 13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Obrigações com o Pessoal	96.075,46	205.862,45
Obrigações Previdenciárias	92.054,28	164.467,22
<b>TOTAL</b>	<b>188.129,74</b>	<b>370.329,67</b>

### 14. EMPRÉSTIMOS

<b>CREDORES</b>	<b>Vencido Final</b>	<b>31/12/2022</b>		<b>31/12/2021</b>
		<b>Circulante</b>	<b>Não circulante</b>	
Emp. Funcionários		0,00	0,00	513,95
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>513,95</b>

### 15. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Adiantamentos de clientes	66.582,05	72.666,68
Contas a pagar	118.517,06	44.318,42
Contas correntes saldo negativo	0,00	70.068,11
Outros Débitos	30.960,64	30.960,64
<b>TOTAL</b>	<b>216.059,75</b>	<b>218.013,85</b>

### 16. COMPOSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL EM 31/12/2022

	<b>Nº DE COTAS</b>	<b>VLR DA COTA</b>	<b>VLR TOTAL</b>
Capital Social Subscrito			1.058.300,00
<b>(=) Capital Social Integralizado</b>			<b>1.058.300,00</b>

## 17. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

---

Em 05 de fevereiro de 2023 a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras da **MERCADO PÚBLICO SA.**

Itajaí (SC), 05 de fevereiro de 2023.

**RODRIGO DE  
SIMAS**  
MACHADO:90819  
250910

Assinado digitalmente por RODRIGO DE SIMAS  
MACHADO:90819250910  
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF  
A1, OU=(EM BRANCO), OU=17452883000173, OU  
=videoconferencia, CN=RODRIGO DE SIMAS  
MACHADO:90819250910  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:22:18-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

RODRIGO DE SIMAS MACHADO

TÉCNICO CONTÁBIL

CRC: 1.SC-019217/O-0

CPF: 908.192.509-10

**FABIANO  
MARTINS  
ZUCCO:823161  
71915**

Assinado digitalmente por FABIANO  
MARTINS ZUCCO:82316171915  
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-  
CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=  
17452883000173, OU=videoconferencia, CN=  
FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:22:34-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

FABIANO MARTINS ZUCCO

DIRETOR PRESIDENTE

CPF: 823.161.719-15

## Carta de Responsabilidade da Administração

Itajaí, 05 de Fevereiro de 2023.

À

**Escrita Contabilidade de Empresas Ltda ME**

**CRC/SC n.º 0966-O**

**Rua Benjamin Franklin Pereira, 346 – São João, Itajaí/SC, 88304-070**

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa **Mercado Público Sistema S.A., CNPJ 20.655.878/0001-72** que as informações relativas ao período base **2022** fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

(a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;

(b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

(c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;

(d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa. Também confirmamos que não houve:

(a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;

(b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;

(c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

**FABIANO  
MARTINS  
ZUCCO:823  
16171915**

Assinado digitalmente por FABIANO  
MARTINS ZUCCO:82316171915  
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=17452863000173, OU=videoconferencia, CN=FABIANO MARTINS ZUCCO:82316171915  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização:  
Data: 2023.08.14 17:19:07-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.3

**FABIANO MARTINS ZUCCO**