

UMOV.ME TECNOLOGIA S/A

CNPJ 00.764.452/0001-40 - NIRE 4330005795

RELATORIO DA DIRETORIA: Senhores Acionistas, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sa. as demonstrações contábeis referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Colocamo-nos a disposição para informações e esclarecimentos que se fizerem necessários. A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	3.891.181,84	3.119.093,90	CIRCULANTE	5.262.277,42	3.878.685,22
DISPONIBILIDADES	560.451,12	417.877,40	OBRIGAÇÕES A PAGAR	5.262.277,42	3.878.685,22
Caixa	0,00	597,10	Fornecedores	364.328,38	261.126,51
Bancos	466.517,90	416.606,35	Impostos a Recolher	210.818,36	135.853,12
Aplicações Financeiras	93.933,22	673,95	Obrigações Trabalhistas	765.394,04	663.297,06
REALIZÁVEL CURTO PRAZO	3.330.730,72	2.701.216,50	Contas a Pagar	7.303,00	15.825,85
Clientes/Clientes CPC 47	2.657.674,28	2.116.972,50	Empréstimos/Financiamentos	2.308.500,54	1.611.840,25
Adiantamentos	557.876,72	460.956,66	Provisões	666.107,26	534.017,81
Impostos a Recuperar	115.179,72	123.287,34	Receita Diferida-CPC 47	939.825,84	656.724,62
NÃO CIRCULANTE	2.436.720,82	2.306.821,02	NÃO CIRCULANTE	3.391.719,26	4.026.060,42
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.876.848,60	1.734.984,98	OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	3.391.719,26	4.026.060,42
Aplicações Financeiras-LP	4.500,00	4.500,00	Empréstimos/Financiamentos	3.340.386,97	3.875.632,92
Clientes - CPC 47/ NF-LP	268.903,33	112.500,00	Outras Obrigações	22.614,90	37.927,50
Ativos Fiscais Diferidos	1.603.445,27	1.617.984,98	Receita Diferida-CPC 47	28.717,39	112.500,00
PERMANENTE	559.872,22	571.836,04	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(2.326.094,02)	(2.478.830,72)
IMOBILIZADO	559.872,22	571.836,04	CAPITAL SOCIAL	7.833.333,00	7.833.333,00
Bens e Direitos em Uso	1.310.739,50	1.216.536,22	Capital Social Subscrito	7.833.333,00	7.833.333,00
Depreciação Acumulada	(750.867,28)	(644.700,18)	Alienação Bônus de Subscrição	1.000,00	1.000,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PREJUÍZOS ACUMULADOS	(10.160.427,02)	(10.313.163,72)
Bens e Direitos Incorpóreos	2.251.837,24	2.251.837,24	Prejuízos Acumulados	(10.160.427,02)	(10.313.163,72)
Amortização Acumulada	(2.251.837,24)	(2.251.837,24)			
TOTAL DO ATIVO	6.327.902,66	5.425.914,92	TOTAL DO PASSIVO	6.327.902,66	5.425.914,92

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS		LUCROS OU PREJ ACUMUL		TOTAL
	Realizado		Reservas de Capital		Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	
Saldos em 31.12.2021	7.833.333,00		1.000,00		0,00	(10.313.163,72)	(2.478.830,72)
Lucro Líquido					152.736,70		152.736,70
Compensação					(152.736,70)	152.736,70	0,00
Saldos em 31.12.2022	7.833.333,00		1.000,00		0,00	(10.160.427,02)	(2.326.094,02)
Saldos em 31.12.2020	6.333.333,00		1.000,00			(9.361.500,15)	(3.027.167,15)
Aumento de Capital	1.500.000,00						1.500.000,00
Prejuízo do exercício						(951.663,57)	(951.663,57)
Saldos em 31.12.2021	7.833.333,00		1.000,00		0,00	(10.313.163,72)	(2.478.830,72)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
RECEITA OPERACIONAL	19.762.534,99	16.230.408,69	ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Receitas de Serviços	19.762.534,99	16.230.408,69	Valores Recebidos de Clientes	17.926.014,82	14.741.677,15
DEDUÇÕES RECEITA BRUTA	(2.840.964,82)	(2.972.123,50)	Adiantamentos Clientes a Identificar	9.684,46	0,00
Impostos Incidentes/Desc. Incond.	(2.840.964,82)	(2.972.123,50)	Valores Pagos a Fornecedores	(3.226.252,94)	(1.979.339,85)
RECEITA LIQ. OPERACIONAL	16.921.570,17	13.258.285,19	Valores Pagos a Empregados	(6.059.975,13)	(5.866.664,78)
CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(3.036.450,67)	(1.694.165,55)	Tributos Pagos	(4.191.137,54)	(3.591.828,45)
LUCRO BRUTO	13.885.119,50	11.564.119,64	OutrosRecebm/Pagamentoslíquidos	(3.580.456,67)	(3.365.619,89)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(12.464.624,75)	(11.758.581,91)	CAIXA LIQ. ATIV. OPERACIONAIS	877.877,00	(61.775,82)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(46.272,45)	(19.000,65)	ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DESPESAS FINANCEIRAS	(898.599,19)	(644.371,72)	Compras de Imobilizado/Intangível	(67.838,84)	(125.251,35)
RECEITAS FINANCEIRAS	24.112,57	34.017,66	CAIXA LIQ. ATIV. INVESTIMENTOS	(67.838,84)	(125.251,35)
OUTRAS DESP. OPERACIONAIS	(312.335,07)	(127.846,59)	ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
RESULTADO OPERACIONAL	187.400,61	(951.663,57)	Empréstimos Tomados	2.176.788,40	1.943.574,70
RESULTADO ANTES DO IR	187.400,61	(951.663,57)	Pagamentos de Empréstimos	(2.696.563,98)	(2.036.967,51)
PROVISÕES IR/CSLL	(34.663,91)	0,00	Efeitos Financeiros	(147.688,86)	(59.525,18)
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	152.736,70	(951.663,57)	CAIXA LIQ. ATIV. FINANCIAMENTO	(667.464,44)	(152.917,99)
			AUMENTO(RED)DISPONIBILIDADE	142.573,72	(339.945,16)
			DISPONIB. - INÍCIO DO PERÍODO	417.877,40	757.822,56
			DISPONIB. - FINAL DO PERÍODO	560.451,12	417.877,40

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL – A empresa Umov.me Tecnologia S/A é uma sociedade anônima de capital fechado e tem por objeto social análise e desenvolvimento de sistemas, programação, elaboração de programas de computadores, inclusive de jogos eletrônicos, licenciamento ou cessão de uso de programas de computação, assessoria e consultoria em informática, suporte técnico em informática, inclusive instalação, configuração e manutenção de programas de computação e banco de dados, planejamento, confecção, manutenção e atualização de páginas eletrônicas, comércio varejista de equipamentos e suprimentos de informática e participação em outras empresas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, em conformidade com as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC e pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. CPC 47 - Receita de contrato com cliente - Esta norma introduziu novas exigências e diretrizes para o reconhecimento e mensuração das receitas de bens e serviços, adotando uma abordagem de cinco passos ou etapas para definir se, quando e por quanto uma receita deve ser reconhecida.

b. Ajustes a Valor Presente – Foi efetuada análise nos ativos e passivos de curto prazo, não sendo apurado nenhum efeito significativo ou relevante que justificasse a adoção desse procedimento.

c. Ativos Fiscais Diferidos – O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros, atribuíveis aos prejuízos fiscais e bases negativas de contribuição social. O imposto diferido ativo é reconhecido somente na extensão em que é provável que haja lucros tributáveis futuros

d. Imobilizado – Os bens integrantes do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e a depreciação calculada pelo método linear, com base em taxas anuais de 10% para os móveis e utensílios e máquinas e equipamentos, considerando-se a duração da vida econômica estimada dos bens.

e. Intangível – Os ativos intangíveis consistem em softwares de computador reconhecidos pelo custo de aquisição, em gastos com o desenvolvimento de produtos e aquisição de direitos contratuais (tecnologia), menos a amortização acumulada à taxa de 20% ao ano.

f. Obrigações por Empréstimos – As obrigações por empréstimos são: Banco Itaú: quatro linhas de crédito contratadas com a finalidade de capital de giro, com taxa de 0,99% a.m. e 1,82% a.m., a serem pagas em 36, 42 e 60 parcelas respectivamente, com garantia de recebíveis e aval dos diretores. As novas linhas de crédito foram de R\$1.030.000,00; - BNDES: linha de crédito contratada junto ao Itaú com taxa de 8,80% ao ano, a ser paga em 45 parcelas, com garantia aval do sócio Alexandre Rubin Trevisan e cessão fiduciária de títulos em cobrança; -Banco do Brasil: cédula de crédito bancário, recurso para capital de giro, com CDI e taxa de 5,3% a.a., a serem pagas em 30 parcelas. O valor do crédito foi de R\$ 800.000,00, com aval dos diretores; - TOTVS: Em 21 de dezembro de 2018, foi celebrado o 3º aditivo ao memorando de entendimentos, onde a Companhia e a TOTVS Ventures Participações Ltda foi repactuado o Contrato de Mútuo em 74 parcelas mensais e consecutivas, com taxa aded juros de 0,487% a.m., pagas da seguinte forma: 2(duas) parcelas de R\$16.000,00 (dezesseis mil reais); 12 (doze) parcelas de R\$40.000,00 (quarenta mil reais); e 60 (sessenta) parcelas de R\$69.754,92 (sessenta e nove mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e noventa e dois centavos).

g. Demais Direitos e Obrigações – Os demais direitos e obrigações foram classificados no circulante ou não circulante, de acordo com o prazo de realização ou exigibilidade. Estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

h. Apuração do Resultado – As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime contábil de competência.

i. Imposto de Renda e Contribuição Social – A Companhia calcula o Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social (CSLL) pelo lucro real à alíquota de 15% e 9%, respectivamente.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Social – O capital social da Companhia passou de R\$6.333.333,00 (seis milhões, trezentos e trinta e três mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e três centavos) para R\$7.833.333,33 (sete milhões, oitocentos e trinta e três mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e três mil, trezentos e trinta e três) Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal, com direito a voto e, 395.948 (trezentas e noventa e cinco mil, novecentas e quarenta e oito) Ações Preferenciais Nominativas Classe A, e sem valor nominal, com direito a voto e conversíveis a qualquer tempo em ações ordinárias. O aumento do capital social foi de R\$1.500.000,00 (um milhão e quinhentos mil reais), por deliberação unânime dos acionistas, mediante emissão de 62.615 (sessenta e duas mil e seiscentas e quinze) Ações Preferenciais Nominativas Classe A e sem valor nominal, as quais foram subscritas e integralizadas em moeda corrente nacional, pelo acionista CVENTURES PRIMUS FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES EM EMPRESAS EMERGENTES INOVADORAS, mediante a conversão de crédito havido contra a Companhia em virtude do Instrumento Particular de Escriturada 1ª Emissão de Debêntures Subordinadas, Não Negociáveis, Obrigatoriamente Conversíveis em Ações, para Colocação Privada da UMOV.ME TECNOLOGIA S.A. firmado em 30 de abril de 2018, e do 1º Aditamento ao Instrumento Particular de Escritura da 1ª Emissão de Debêntures Subordinadas, não negociáveis, obrigatoriamente conversíveis em Ações, firmado em 30 de abril de 2021, dando a mais plena, geral, inequívoca, irretroativa e irrevogável quitação. O preço de emissão foi fixado com base na perspectiva de rentabilidade futura da Companhia, nos termos do artigo 170, § 1º, inciso I, da Lei nº 6.404/1976, tendo os demais acionistas abdicados do seu direito de preferência.

ALEXANDRE RUBIN TREVISAN

Diretor Presidente

LUIZ CARLOS TEIXEIRA DE OLIVEIRA

CONTADOR - CRC/RS 48.901