

## TDS INFORMÁTICA S.A.

CNPJ nº 02.231.701/0001-67

### Relatório da Administração

**Senhores Acionistas:** De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. os documentos relativos às Demonstrações Financeiras, compreendendo o período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2021, permanecendo à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Balancos patrimoniais - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)				
Ativo	Nota explicativa	2021		
		2021	2020	
<b>Circulante</b>				
Caixa e equivalentes de caixa	3	8.375.889	14.430.203	
Contas a receber		24.757	94.831	
Outros créditos		8.362	8.362	
		<b>8.409.008</b>	<b>14.533.395</b>	
<b>Não circulante</b>				
Realizável a longo prazo	4	35.166	66.562	
Imobilizado líquido	5	373.286	299.000	
Intangível líquido	6	634.646	767.792	
		<b>1.043.098</b>	<b>1.133.354</b>	
<b>Total do ativo</b>		<b>9.452.106</b>	<b>15.666.750</b>	
<b>Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (Em Reais)</b>				
		<b>Capital social integralizado</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reserva De Lucros</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>		<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>9.005.270</b>
Resultado do exercício		-	-	4.524.828
Distribuição de lucros		-	-	(3.527.331)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>		<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>10.002.767</b>
Resultado do exercício		-	-	(1.584.169)
Distribuição de lucros		-	-	(5.000.000)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>		<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>3.418.599</b>
				<b>7.342.599</b>

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)**

**1. Contexto operacional:** Baseada numa trajetória evolutiva de sucesso, a história da TDS Informática começou em 1996, com o desenvolvimento do primeiro sistema de aquisição de dados em tempo real para baixa plataforma. Criada para atender à crescente demanda de captação de eventos em tempo real então requeridas pelo mercado. Desde então, a companhia tem evoluído e ampliado sua oferta, com o objetivo de tornar-se a única com capacidade de prover soluções completas, integradas e customizadas para seus clientes, garantindo um único ponto de contato e eficácia no controle de informações vitais dos parceiros. A TDS Informática S.A. é uma Companhia anônima com sede na Cidade de Barueri, Estado de São Paulo, atua na prestação de serviços na Área de Informática, principalmente projeto e desenvolvimento de sistemas e treinamento, administração e operação de rede de captura e processamento de transações financeiras. A Companhia devido à pandemia de COVID-19, passou a operar com 50% do quadro de funcionários em teletrabalho. Além disso, aumentou seus esforços na expansão da base de terminais neste período, resultando em um crescimento de 13%, que viabilizará uma forte retomada pós-pandemia.

**2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis:**

**2.1. Apresentação das demonstrações contábeis:** a. Declaração de conformidade (com relação às práticas contábeis adotadas no Brasil): As presentes demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria da companhia em 22 de abril de 2022. As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Companhias por Ações (LSA), nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para Imposto de Renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

**b. Base de mensuração:** As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo. **c. Moeda funcional e moeda de apresentação:** Conforme definição do CPC 02, essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da TDS Informática S.A. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Real. **d. Uso de estimativas:** Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário realizar julgamentos e utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, sendo revisadas continuamente. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes a provisões necessárias para seleção de vidas úteis para ativo imobilizado e de sua recuperação nas operações, avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo, determinações de provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

**2.2. Principais práticas contábeis adotadas:** As principais práticas contábeis que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações contábeis estão descritas a seguir: **2.2.1. Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. **2.2.2. Aplicações em títulos e valores mobiliários:** As aplicações financeiras a serem mantidas até o seu vencimento são demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. **2.2.3. Contas a receber de clientes:** As contas a receber de clientes são registradas no balanço pelo valor nominal decorrente dos serviços prestados de (instalação, desinstalação e manutenção de terminais financeiros, administração e operação de rede de captura, processamento de dados de transações financeiras, prospecção de clientes e locação de equipamentos para correspondentes bancários). A Perda Estimada com Créditos de Liquidação Duvidosa é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a TDS Informática S.A. não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das contas a receber. O valor da perda é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável. **2.2.4. Imobilizado:** Compreendido principalmente por equipamentos de informática, benfeitorias em imóveis de terceiros, móveis e utensílios e outros, demonstrados ao custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com as taxas divulgadas na Nota Explicativa nº 5. Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado. **2.2.5. Intangível: Programas de computador (software):** O intangível está avaliado pelo custo de aquisição, deduzido da amortização calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens, conforme taxas divulgadas na Nota Explicativa nº 06. **a) Redução ao valor recuperável de ativos:** O imobilizado e outros ativos não circulantes e os ativos intangíveis, são revisados anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. **2.2.6. Passivo circulante e não circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. **a) Imposto de Renda e Contribuição Social:** O Imposto de Renda e a Contribuição Social, corrente, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil, para Imposto de Renda, e 9% sobre o lucro tributável, para a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido. **2.2.7. Arrendamento mercantil:** Os arrendamentos mercantis de imobilizado, nos quais a Companhia fica substancialmente com todos os riscos e benefícios de propriedade são classificados como arrendamento financeiro. Os arrendamentos financeiros são registrados como se fosse uma compra financiada, reconhecendo, no seu início, um ativo imobilizado e um passivo de financiamento (arrendamento). **a) Empréstimos:** Os empréstimos tomados são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Em seguida, os empréstimos tomados são apresentados acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido (*pro rata temporis*). **2.2.8. Salários e encargos sociais:** Os salários, provisões para férias, 13º salário e o pagamento complementares quando negociados em acordos coletivos de trabalho, com os encargos sociais correspondentes, são apropriados pelo regime de competência. **2.2.9. Reconhecimento de receita:** A receita de prestação de serviços é reconhecida no resultado quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável,

Passivo e patrimônio líquido	Nota explicativa	2021		
		2021	2020	
<b>Circulante</b>				
Fornecedores		58.648	60.714	
Obrigações tributárias	7	1.029.742	852.411	
Obrigações trabalhistas		858.117	663.858	
Outras Obrigações		163.000	163.000	
		<b>2.109.507</b>	<b>1.739.983</b>	
<b>Patrimônio líquido</b>				
Capital social	8.1	3.270.000	3.270.000	
Reservas legal	8.2	654.000	654.000	
Reserva de lucros	8.2	3.418.599	10.002.767	
		<b>7.342.599</b>	<b>13.926.767</b>	
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>9.452.106</b>	<b>15.666.750</b>	

todos os riscos e benefícios inerentes são transferidos ao comprador, a Companhia não detém mais controle ou responsabilidade sobre o serviço prestado e é provável que os benefícios econômicos sejam gerados em favor da Companhia. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização.

**3. Caixa e equivalentes de caixa:**

	2021	2020
Bancos	574.304	270.773
Aplicações financeiras	7.801.585	14.159.430
	<b>8.375.889</b>	<b>14.430.203</b>

**4. Realizável a longo prazo:**

	2021	2020
Título de capitalização	33.674	33.674
Outras contas a receber	1.493	32.888
	<b>35.167</b>	<b>66.562</b>

No ano de 2021 a Companhia recebeu o estorno do pagamento indevido de PIS/PASEP da Competência 08/2020 no valor de R\$ 5.590,99 e de COFINS da Competência 08/2020 no valor de R\$ 25.804,59.

**5. Imobilizado:**

	2021		2020	
	Taxa de depreciação anual (%)	Depreciação/ Custo	Depreciação/ Custo	Líquido
Benfeitorias em imóveis de terceiros		1.437.982	(1.371.153)	66.829
Aparelhos de telecomunicações	10	3.034	(3.034)	-
Móveis e utensílios	10	600.439	(519.134)	81.305
Equipamentos de informática	20	2.129.274	(1.904.122)	225.152
<b>Total imobilizado</b>		<b>4.170.730</b>	<b>(3.797.443)</b>	<b>373.286</b>

**5.1. Movimentação do imobilizado:**

	2021			
	31/12/2020	Adições	Exclusões	Depreciação
Benf. em imóveis de terceiros	14.230	72.768	-	(20.169)
Ap. de telecomunicações	-	-	-	-
Móveis e utensílios	114.467	-	(33.162)	81.305
Equipamentos de informática	170.303	152.085	(12.202)	(85.034)
	<b>299.000</b>	<b>224.853</b>	<b>(12.202)</b>	<b>(138.365)</b>

**6. Intangível:**

	2021			
	Taxa de amortização anual (%)	Custo	Amortização	Líquido
Software	20	1.495.222	(860.576)	634.646
<b>Total intangível</b>		<b>1.495.222</b>	<b>(860.576)</b>	<b>634.646</b>

**6.1. Movimentação do intangível:**

	2021			
	31/12/2020	Adições	Exclusões	Amortização
Software	767.792	101.478	-	(234.624)
	<b>767.792</b>	<b>101.478</b>	<b>-</b>	<b>(234.624)</b>

	2021		2020	
	Quotas	R\$	Quotas	R\$
Aria Participações Ltda.	958.110	958.110	29,30%	
Teratec Sistemas Ltda.	958.110	958.110	29,30%	
Racimec Eletrônica e Serviços S.A.	886.170	886.170	27,10%	
Rengic Participações Ltda.	395.670	395.670	12,10%	
Leila Maria Barros da Cunha Pinto	71.940	71.940	2,20%	
	<b>3.270.000</b>	<b>3.270.000</b>	<b>100%</b>	

**8.2. Reservas de lucros:** No ano de 2021 a Companhia não destinou uma parte do Lucro do Exercício para Reserva Legal porque no ano de 2013 já destinou para a Reserva Legal o valor de R\$ 654.000. De acordo com o Estatuto Social da Companhia, 5% do lucro líquido do exercício será destinado para a reserva legal, não ultrapassando 20% do capital social. Como o valor de R\$ 654.000 equivale a 20% do capital social da Companhia, não há a necessidade e obrigatoriedade de constituir um novo valor para Reserva Legal no ano de 2021. O saldo do Prejuízo do Exercício, equivalente a R\$ 1.584.169, foi deduzido da conta de reservas de lucros:

	2021	2020
Reserva legal	654.000	654.000
Reservas de lucros	3.418.599	10.002.767
	<b>4.072.599</b>	<b>10.656.767</b>

**9. Receitas:** A reconciliação das receitas brutas para a receita líquida dos serviços prestados e locação de equipamentos é como segue:

	2021	2020
Receita bruta de serviços	28.015.938	28.900.854
Receita de locação de equipamentos	1.237.819	663.284
Impostos incidentes	(1.628.081)	(1.657.108)
Receita líquida de serviços e locações	<b>27.625.676</b>	<b>27.907.030</b>

**10. Despesas por natureza:** A Companhia optou por apresentar a demonstração do resultado por função, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das demonstrações contábeis, e apresenta a seguir, o detalhamento da demonstração do resultado por natureza:

	2021	2020
Depreciação e amortização	(372.989)	(368.766)
Despesas com pessoal (a)	(12.728.526)	(10.442.934)
Materiais de uso e consumo e despesas de escritório (b)	(2.093.634)	(1.933.728)
Despesas com locações	(828.469)	(859.506)
Serviços de terceiros	(7.475.873)	(5.450.323)
Comunicação de dados móveis e fixos (c)	(3.710.389)	(3.099.212)
	<b>(27.209.860)</b>	<b>(22.154.469)</b>

**Classificação por função**

	2021	2020
Custo dos produtos vendidos	(22.459.948)	(17.632.356)
Gerais e administrativas	(4.749.912)	(4.522.113)
	<b>(27.209.860)</b>	<b>(22.154.469)</b>

**(a)** Em 2021 houve pagamento de prêmio para os diretores. Com o retorno gradual de alguns setores à atividade presencial houve um aumento de despesas com Vale-Transporte e Vale-Refeição. A Companhia pagou uma premiação por tempo de

Demonstrações do resultado				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)	Nota	2021		
		2021	2020	
Receita bruta de serviços	9	28.015.938	28.900.854	
Locação de equipamentos		1.237.819	663.284	
(-) Impostos incidentes	9	(1.628.081)	(1.657.108)	
<b>(=) Receita líquida de serviço</b>		<b>27.625.676</b>	<b>27.907.030</b>	
(-) Custo dos serviços prestados	10	(22.459.948)	(17.632.356)	
<b>(=) Lucro bruto</b>		<b>5.165.728</b>	<b>10.274.674</b>	
<b>(+/-) Despesas/receitas operacionais</b>				
Despesas comerciais e administrativas	10	(4.749.912)	(4.522.113)	
Despesas tributárias		(171.117)	(6.859)	
<b>(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>244.699</b>	<b>5.745.702</b>	
Despesas financeiras		(16.521)	(7.779)	
Receitas financeiras		470.437	309.437	
Outras Receitas		1.035.921	1.775.255	
<b>(=) Lucro antes da provisão para o imposto de renda e a contribuição social</b>		<b>1.734.616</b>	<b>7.822.615</b>	
Imposto de Renda e Contribuição social	11	(3.318.785)	(3.297.787)	
<b>(=) Lucro/(Prejuízo) líquido do exercício</b>		<b>(1.584.169)</b>	<b>4.524.828</b>	
<b>Lucro por ação</b>		<b>(484)</b>	<b>1.384</b>	

Demonstrações do resultado abrangente				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)	Nota	2021		
		2021	2020	
Lucro/(Prejuízo) líquido do exercício		(1.584.169)	4.524.828	
Total do resultado abrangente do exercício		(1.584.169)	4.524.828	
<b>Total do resultado abrangente atribuível a:</b>				
Acionistas da Companhia		(1.584.169)	4.524.828	
		<b>(1.584.169)</b>	<b>4.524.828</b>	

Demonstrações dos fluxos de caixa				
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)	Nota	2021		
		2021	2020	
Lucro/(Prejuízo) líquido antes das provisões tributárias		(1.584.169)	4.524.828	
Itens que não afetam o caixa				
Depreciação e amortização		372.989	368.766	
		<b>(1.211.180)</b>	<b>4.893.594</b>	
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>				
Contas a receber		70.074	(81.795)	
Realizável a Longo Prazo		31.396	(51.889)	
Fornecedores		(2.066)	18.835	
Obrigações trabalhistas e tributárias		371.590	(365.384)	
Outras Obrigações		-	163.000	
<b>(=) Caixa líquido gerado/aplicado nas atividades operacionais</b>		<b>470.994</b>	<b>(317.233)</b>	
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>				
Compra de imobilizado		(212.650)	(42.624)	
Compra de bens intangíveis		(101.478)	(322.650)	
<b>(=) Caixa líquido (aplicado) nas atividades de investimentos</b>		<b>(314.128)</b>	<b>(365.274)</b>	
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>				
Pagamento de lucros distribuídos		(5.000.000)	(3.527.331)	
<b>(=) Caixa líquido (aplicado) nas atividades de financiamentos</b>		<b>(5.000.000)</b>	<b>(3.527.331)</b>	
<b>(=) (Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>(6.054.314)</b>	<b>683.756</b>	
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		14.430.203	13.746.447	
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		8.375.889	14.430.203	
<b>(=) (Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>(6.054.314)</b>	<b>683.756</b>	

serviço dos colaboradores elegíveis em 2021. Em 2021 houve também o pagamento de Participação nos Lucros aos colaboradores; **(b)** No ano de 2021 houve aumento nas despesas de escritório e de material de consumo de 8,26%; **(c)** No ano de 2021 houve aumento nas Despesas com Comunicação de Dados Móveis e Fixos de 19,72%. **11. Imposto de Renda e Contribuição Social:** O Imposto de Renda e a Contribuição Social foram calculados considerando as atuais alíquotas, conforme legislação em vigor. Os cálculos do Imposto de Renda e a Contribuição Social, bem como suas respectivas declarações, quando exigidas, estão sujeitos à revisão por parte das autoridades fiscais por períodos e prazos variáveis em relação à respectiva data do pagamento ou entrega da declaração de rendimentos:

	2020
Faturamento Bruto Anual + Rendimento das Aplicações Financeiras	<b>29.873.575</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social à taxa de Imposto de Renda e Contribuição Social - nominal combinada de 11,04%	
	<b>(3.297.788)</b>
<b>Despesa de Imposto de Renda e Contribuição Social corrente</b>	<b>(3.297.788)</b>
Taxa efetiva	11,04%
	<b>2021</b>
Faturamento Bruto Anual + Rendimento das Aplicações Financeiras	<b>29.724.274</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social à taxa de Imposto de Renda e Contribuição Social - nominal combinada de 11,17%	
	<b>(3.318.785)</b>
<b>Despesa de Imposto de Renda e Contribuição Social corrente</b>	<b>(3.318.785)</b>
Taxa efetiva	11,17%