

# 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 2022, permanecendo à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Balancos patrimoniais - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)			
Ativo	Nota	2022	2021
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	3	7.180.726	8.375.889
Contas a receber		8.906	24.757
Outros créditos	4	406.588	8.362
		<b>7.596.220</b>	<b>8.409.008</b>
<b>Não circulante</b>			
Realizável a longo prazo	5	35.166	35.166
Imobilizado líquido	6	473.234	373.286
Intangível líquido	7	543.786	634.646
		<b>1.052.186</b>	<b>1.043.098</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>8.648.406</b>	<b>9.452.106</b>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (Em Reais)				
	Capital social integralizado	Reserva		Total
		Legal	De Lucros	
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>10.002.768</b>	<b>13.926.768</b>
Prejuízo do exercício	-	-	(1.584.169)	(1.584.169)
Distribuição de lucros	-	-	(5.000.000)	(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>
Prejuízo do exercício	-	-	(801.562)	(801.562)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>2.617.037</b>	<b>6.541.037</b>

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

#### Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (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 a 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 19 de abril de 2023. 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 registrados 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 revistos 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, 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.

	2022	2021
Bancos	215.890	574.304
Aplicações financeiras	6.964.836	7.801.585
	<b>7.180.726</b>	<b>8.375.889</b>

Diretoria		
Raul Issao Fukunaga - Diretor		

Passivo e patrimônio líquido			
	Nota	2022	2021
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		76.145	58.648
Obrigações tributárias	8	854.047	1.029.742
Obrigações trabalhistas	9	1.014.177	858.117
		<b>1.944.369</b>	<b>1.946.507</b>
<b>Não circulante</b>			
Outras Obrigações		163.000	163.000
		<b>163.000</b>	<b>163.000</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Capital social	10.1	3.270.000	3.270.000
Reservas legal	10.2	654.000	654.000
Reserva de lucros	10.2	2.617.037	3.418.599
		<b>6.541.037</b>	<b>7.342.599</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>8.648.406</b>	<b>9.452.106</b>

4. Outros Créditos:			
		2022	2021
Adiantamento a Fornecedores		8.362	8.362
Bônus de Adimplência Fiscal a Recuperar		398.226	-
		<b>406.588</b>	<b>8.362</b>

A Companhia no ano de 2022 contratou serviços jurídicos para levantamento de Bônus de Adimplência Fiscal dos últimos 5 anos. Foi apurado o valor de crédito de 676.068 dos últimos 5 anos e o valor de 106.335 referente ao ano de 2022. Nos meses de novembro e dezembro foram compensados 384.177, ficando um saldo para ser aproveitado no valor de 398.226.

5. Realizável a longo prazo:			
		2022	2021
Título de capitalização		33.674	33.674
Outras contas a receber		1.493	1.493
		<b>35.167</b>	<b>35.167</b>

6. Imobilizado:					
	Taxa de depreciação anual (%)	Custo	Depreciação/ amortização		Líquido
			Líquido	Líquido	
Benfeitorias em imóveis		1.441.544	(1.388.605)	52.939	66.829
Aparelhos de telecomunicações	10	3.034	(3.034)	-	-
Móveis e utensílios	10	609.060	(545.845)	63.215	81.305
Equipamentos de informática	20	2.383.543	(2.026.463)	357.080	225.152
		<b>4.437.181</b>	<b>(3.963.948)</b>	<b>473.234</b>	<b>373.286</b>
<b>Total imobilizado</b>					

6.1. Movimentação do imobilizado:					
	31/12/2021	Adições	Exclusões	Depreciação	31/12/2021
Ben. imóveis de terceiros	68.829	3.563	-	(17.453)	52.939
Móveis e utensílios	81.305	8.621	-	(26.711)	63.215
Equipamentos de informática	225.152	254.269	-	(122.341)	357.080
	<b>373.286</b>	<b>266.453</b>	<b>-</b>	<b>(166.504)</b>	<b>473.234</b>

7. Intangível:					
	Taxa de amortização anual (%)	Custo	Amortização		Líquido
			Líquido	Líquido	
Software	20	1.652.456	(1.108.670)	543.786	634.646
<b>Total intangível</b>		<b>1.652.456</b>	<b>(1.108.670)</b>	<b>543.786</b>	<b>634.646</b>

7.1. Movimentação do intangível:					
	31/12/2021	Adições	Exclusões	Amortização	31/12/2021
Software	634.646	157.235	-	(248.095)	543.786
	<b>634.646</b>	<b>157.235</b>	<b>-</b>	<b>(248.095)</b>	<b>543.786</b>

8. Obrigações tributárias:					
	2022	2021			
			2022	2021	
IRRF sobre serviços de terceiros	1.816	2.501			
ISS a recolher	49.752	47.968			
ICML a recolher	134.793	236.563			
IRPJ a recolher	661.711	645.287			
PIS a recolher	-	15.897			
COFINS a recolher	-	73.370			
PIS/COFINS/CSLL a recolher	5.746	7.942			
ISS s/ Serviços de Terceiros	229	214			
	<b>854.047</b>	<b>1.029.742</b>			

9. Obrigações trabalhistas:					
	2022	2021			
			2022	2021	
Pensão Alimentícia a Pagar	(240)	-			
Provisão de Férias a Pagar	669.526	644.594			
FGTS a Recolher	45.790	56.366			
INSS a Recolher	177.308	48.060			
IRRF s/Pró Labore a Recolher	49.477	35.826			
IRRF s/Salários a Recolher	71.874	72.829			
Contrib. Sindical Empreg. a Recolher	352	352			
Mensalidade Sindical a Recolher	90	90			
	<b>1.014.177</b>	<b>858.117</b>			

**10. Patrimônio líquido: 10.1. Capital social:** O capital social é dividido em 3.270.000 quotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma, totalmente subscrito e integralizado e distribuído como segue:

	Quotas	RS	%
Ária 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%
Rençis 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>

**10.2. 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 2022. O saldo do Prejuízo do Exercício, equivalente a R\$ 1.584.169, foi deduzido da conta de reservas de lucros:

	2022	2021
Reserva legal	654.000	654.000
Reserva de lucros	2.617.037	3.418.599
	<b>3.271.037</b>	<b>4.072.599</b>

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

	2022	2021
Receita bruta de serviços	30.385.973	28.015.938
Receita de locação de equipamentos	1.319.955	1.237.819
Impostos incidentes	(1.764.983)	(1.628.081)
<b>Receita líquida de serviços e locações</b>	<b>29.940.945</b>	<b>27.625.676</b>

**12. 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:

	2022	2021
<b>Classificação por natureza</b>		
Depreciação e amortização	(414.598)	(372.989)
Despesas com pessoal (a)	(14.109.689)	(12.728.526)
Materiais de uso e consumo e despesas de escritório (b)	(2.348.007)	(2.093.634)
Despesas com locações	(887.401)	(828.649)
Serviços de terceiros	(8.576.332)	(7.475.873)
Comunicação de dados móveis e fixos (c)	(3.293.709)	(3.710.369)
	<b>(29.629.736)</b>	<b>(27.209.860)</b>

	2022	2021
<b>Classificação por função</b>		
Custo dos produtos vendidos	(24.244.340)	(22.459.948)
Gerais e administrativas	(5.385.396)	(4.749.912)
	<b>(29.629.736)</b>	<b>(27.209.860)</b>

(a) Em 2022 houve aumento de 10,95% no pró labore pago aos diretores. Com o retorno gradual de alguns setores à atividade presencial houve um aumento de despesas com Vale Transporte, Vale Refeição e Auxílio Creche. Em 2021 houve também aumento de 26,59% nos custos com Plano de Saúde; (b) No ano de 2022 houve

Demonstrações do resultado			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)	Nota	2022	2021
Locação de equipamentos	11	1.319.955	1.237.819
(-) Impostos incidentes	11	(1.764.983)	(1.628.081)
<b>(=) Receita líquida de serviço</b>		<b>29.940.945</b>	<b>27.625.676</b>
(-) Custo dos serviços prestados	12	(24.244.340)	(22.459.948)
<b>(=) Lucro bruto</b>		<b>5.696.606</b>	<b>5.165.728</b>
<b>(+/-) Despesas/receitas operacionais</b>			
Despesas comerciais e administrativas	12	(5.385.396)	(4.749.912)
Despesas tributárias	-	(15.476)	(171.117)
Outras Receitas	13	2.042.809	1.035.921
<b>(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>2.338.543</b>	<b>1.280.620</b>
Despesas financeiras	-	(36.859)	(16.521)
Receitas financeiras	-	488.165	470.517
<b>(=) Lucro antes da provisão para o imposto de renda e a contribuição social</b>		<b>2.789.849</b>	<b>1.734.616</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social	14	(3.591.411)	(3.318.785)
<b>(=) Prejuízo do exercício</b>		<b>(801.562)</b>	<b>(1.584.169)</b>
<b>Lucro por ação</b>		<b>(245)</b>	<b>(484)</b>

Demonstrações do resultado abrangente			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)			
Prejuízo do exercício			
		(801.562)	(1.584.169)
<b>Total do resultado abrangente do exercício</b>		<b>(801.562)</b>	<b>(1.584.169)</b>
<b>Total do resultado abrangente atribuível a:</b>			
Acionistas da Companhia		(801.562)	(1.584.169)</