

## 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 2023, permanecendo à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Balancos patrimoniais - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)				Demonstrações do resultado Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)			
Ativo	Nota	2023	2022	Nota	2023	2022	
<b>Circulante</b>							
Caixa e equivalentes de caixa	3	4.832.800	7.180.726		88.227	76.145	Receita bruta de serviços
Contas a receber	-	194.382	8.906		-	-	Locação de equipamentos
Outros créditos	-	8.363	406.588	7	1.043.901	854.047	(-) Impostos incidentes
		<b>5.035.545</b>	<b>7.596.220</b>		-	-	<b>(=) Receita líquida de serviço</b>
					1.221.957	1.014.177	(-) Custo dos serviços prestados
<b>Não circulante</b>					126.015	-	<b>(=) Lucro bruto</b>
Realizável a longo prazo	4	19.762	35.166		<b>2.480.100</b>	<b>1.944.369</b>	<b>(+/-) Despesas/receitas operacionais</b>
Imobilizado líquido	5	654.025	473.234		-	-	Despesas comerciais e administrativas
Intangível líquido	6	462.968	543.786		-	-	Despesas tributárias
Investimentos		-	-		-	-	Outras Receitas
		<b>1.136.755</b>	<b>1.052.186</b>		-	-	<b>(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>
					-	-	Despesas financeiras
					-	-	Receitas financeiras
<b>Total do ativo</b>		<b>6.172.300</b>	<b>8.648.406</b>				<b>(=) Lucro antes da provisão para o imposto de renda e a contribuição social</b>
					892.749	2.789.849	Imposto de Renda e Contribuição Social
					<b>(2.722.823)</b>	<b>(801.562)</b>	<b>(-) Prejuízo do exercício</b>
					<b>(0.833)</b>	<b>(0.245)</b>	<b>Prejuízo por ação</b>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)				Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)			
Saldos em 31 de dezembro de 2021	Capital social	Reserva	Total	2023	2022	2023	2022
	Integralizado	Legal					
Resultado do exercício	-	(801.562)	(801.562)	(2.722.823)	(801.562)	(2.722.823)	(801.562)
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>3.418.599</b>	<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>2.617.037</b>	<b>6.541.037</b>
Resultado do exercício	-	(2.722.823)	(2.722.823)	-	-	(2.722.823)	(2.722.823)
Distribuição de lucros	-	(126.014)	(126.014)	-	-	(126.014)	(126.014)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>3.270.000</b>	<b>654.000</b>	<b>(231.800)</b>	<b>3.692.200</b>	<b>3.692.200</b>	<b>(231.800)</b>	<b>3.692.200</b>

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em Reais)			
<b>1. Contexto operacional:</b> 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. <b>2. Apresentação das demonstrações contábeis e práticas contábeis materiais.</b> <b>2.1. Apresentação das demonstrações contábeis: a. Declaração de conformidade (com relação às práticas contábeis adotadas no Brasil)</b> As presentes demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria da companhia em 29 de abril de 2024. 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>b. Base de mensuração:</b> As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo. <b>c. Moeda funcional e moeda de apresentação:</b> 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. <b>d. Uso de estimativas:</b> 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 reavaliadas 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. <b>2.2. Práticas contábeis materiais adotadas:</b> As práticas contábeis materiais que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações contábeis estão descritas a seguir: <b>2.2.1. Caixa e equivalentes de caixa:</b> 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. <b>2.2.2. Aplicações em títulos e valores mobiliários:</b> As aplicações financeiras a serem mantidas até o seu vencimento são demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço. <b>2.2.3. Contas a receber de clientes:</b> 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. <b>2.2.4. Imobilizado:</b> 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 6. Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado. <b>2.2.5. Intangível: Programas de computador (software):</b> 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 7. <b>a) Redução ao valor recuperável de ativos:</b> 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. <b>2.2.6. Passivo circulante e não circulante:</b> Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial. <b>a) Imposto de Renda e Contribuição Social:</b> 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. <b>2.2.7. Arrendamento mercantil:</b> 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). <b>a) Empréstimos:</b> 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 ( <i>pro rata temporis</i> ). <b>2.2.8. Salários e encargos sociais:</b> 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. <b>2.2.9. Reconhecimento de receita:</b> 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. <b>3. Caixa e equivalentes de caixa:</b>			

Passivo e patrimônio líquido Circulante				Passivo e patrimônio líquido Não circulante			
	Nota	2023	2022		Nota	2023	2022
Fornecedores	-	88.227	76.145	Capital social	8.1	3.270.000	3.270.000
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	Reservas legal	8.2	654.000	654.000
Obrigações tributárias	7	1.043.901	854.047	Reserva de lucros	8.2	(231.800)	2.617.037
Obrigações trabalhistas	-	1.221.957	1.014.177			<b>3.692.200</b>	<b>6.541.037</b>
Dividendos a pagar		126.015	-			<b>6.172.300</b>	<b>8.648.406</b>
		<b>2.480.100</b>	<b>1.944.369</b>				

4. Outros Créditos:				5. Realizável a longo prazo:			
	2023	2022		2023	2022		2023
Adiantamento a Fornecedores	8.362	8.362	Título de capitalização	19.762	33.673	Outras contas a receber	-
Bônus de Adimplência Fiscal a Recuperar	-	398.226		-	1.493		-
	<b>8.362</b>	<b>406.588</b>		<b>19.762</b>	<b>35.166</b>		

6. Imobilizado:				7. Intangível:			
	2023	2022		2023	2022		2023
Benfeitorias em imóveis de terceiros	1.457.048	(1.405.298)	51.750	52.939	15.504	(16.693)	51.750
Aparelhos de telecomunicações	10	3.034	(3.034)	63.215	16.582	(18.973)	60.824
Móveis e utensílios	10	625.642	(564.818)	357.080	312.719	(7.556)	(120.792)
Equipamentos de informática	20	2.688.706	(2.147.255)	541.451	541.451	(7.556)	541.451
<b>Total imobilizado</b>	<b>4.774.430</b>	<b>(4.120.405)</b>	<b>654.025</b>	<b>654.026</b>			<b>654.026</b>

8. Obrigações tributárias:				9. Obrigações trabalhistas:			
	2023	2022		2023	2022		2023
IRRF sobre serviços de terceiros	2.210	1.816	Salários a Pagar	94.536	-	Penso Aliméntica a Pagar	(36)
ISS a recolher	60.139	49.752	Provisão de Férias a Pagar	696.991	669.526	FGTS a Recolher	50.320
CSLL a recolher	167.570	134.793	INSS a Recolher	210.308	177.308	IRRF S/Pró Labore a Recolher	42.197
IRPJ a recolher	695.901	661.711	IRRF S/Salários a Recolher	125.872	71.874	IRRF S/Salários a Recolher	1.541
PIS a recolher	19.744	-	Contrib. Sindical Empreg. a Recolher	1.541	352	Mensalidade Sindical a Recolher	228
COFINS a recolher	91.127	-		<b>1.221.957</b>	<b>1.014.177</b>		
PIS/COFINS/CSLL 4,65% a recolher	6.966	5.746					
ISS s/ Serviços de Terceiros	244	229					
	<b>1.043.901</b>	<b>854.047</b>					

10. Dividendos a Pagar:				11. Patrimônio líquido: 11.1. Capital social:			
	2023	2022		2023	2022		2023
Arla Participacoes Ltda.	52.233	-	Teratec Sistemas Ltda.	52.233	-	Rengic Participacoes Ltda.	21.549
	<b>126.015</b>	<b>-</b>		<b>126.015</b>	<b>-</b>		

11.2. Reservas legal e prejuízos acumulados:				12. Receitas:			
	2023	2022		2023	2022		2023
Reserva legal	654.000	654.000	Receita bruta de serviços	30.980.662	30.385.973	Receita de locação de equipamentos	1.259.348
Prejuízos acumulados	(231.800)	2.617.037	Impostos incidentes	(1.796.374)	(1.764.983)	Receita líquida de serviços e locações	<b>30.443.636</b>
	<b>422.200</b>	<b>3.271.037</b>					

13. Despesas por natureza:				Classificação por natureza			
	2023	2022		2023	2022		2023
Receita de locação de equipamentos	1.259.348	1.319.955	Depreciação e amortização	(419.044)	(414.598)	Despesas com pessoal (a)	(15.866.967)
Impostos incidentes	(1.796.374)	(1.764.983)	Despesas de uso e consumo e despesas de escritório (b)	(2.765.372)	(2.348.007)	Despesas com locações	(866.922)
Receita líquida de serviços e locações	<b>30.443.636</b>	<b>29.940.945</b>	Despesas com locações	(866.922)	(887.401)	Serviços de terceiros	(7.701.472)
			Serviços de terceiros	(7.701.472)	(8.576.332)	Comunicação de dados móveis e fixos (c)	(2.774.561)
				<b>(30.394.338)</b>	<b>(29.629.736)</b>		

Classificação por função				Diretoria			
	2023	2022		2023	2022		2023
Custo dos produtos vendidos	(23.982.622)	(24.244.340)	Raul Issao Fukunaga - Diretor				
Gerais e administrativas	(6.411.716)	(5.385.396)	Eduardo Ikeno - Contador - CRC/SP 292387/O-0				
	<b>(30.394.338)</b>	<b>(29.629.736)</b>					

**Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis**

continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 29 de abril de 2024



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.

**AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

**IBDO**  
BDO RCS Auditores Independentes SS  
CRC 2 SP 013846/O-1

**Bruno Hatadani Simioli**  
Contador - CRC 1 SP 316030/O-2