

Filó Licenciamento de Software S.A.

C.N.P.J. nº 13.509.469/0001-00

Demonstrações Contábeis findas em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 - (Valores expressos em Reais)

Balanco Patrimonial - (Valores expressos em Reais)				Demonstração do Resultado do Exercício (Valores expressos em Reais)			
	Notas	31/12/2023	31/12/2022		Notas	31/12/2023	31/12/2022
Ativo Circulante		531.522	576.678	Passivo Circulante		118.967	169.003
Caixa e equivalentes caixa	3	395.766	352.054	Salários		-	-
Duplicatas a receber		120.457	-	Obrigações Previdenciárias	8	8.581	16.337
Outros créditos	4	15.300	224.624	Fornecedores		10.727	61.771
				Obrigações Tributárias	7	4.543	9.420
				Outras Obrigações		59.317	29.113
				Provisões		35.799	52.362
Ativo Não Circulante		5.403.255	3.896.805	Passivo Não Circulante		19.640.000	14.240.000
Imobilizado	5	116.734	116.734	Adto Futuro p/ Aumento de Capital		19.640.000	14.240.000
Depreciação	5	(95.132)	(78.558)	Patrimônio Líquido		(13.824.189)	(9.935.520)
Intangível	6	6.340.826	4.453.201	Capital Social	9	10.911.606	10.911.606
Amortização	6	(959.173)	(594.571)	(-) Capital a Integralizar	9	(250.000)	(250.000)
				Prejuízos acumulados		(20.597.126)	(14.749.040)
				Resultado do Exercício		(3.888.669)	(5.848.086)
Total ativo		5.934.778	4.473.483	Total passivo e patrimônio líquido		5.934.778	4.473.483

As Notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - (Valores expressos em Reais)			
	Capital Social Integralizado	Capital a Integralizar	Prejuízos Acumulados
Saldo em 31/12/2021	10.911.606	(250.000)	(14.749.041)
Aumento de Capital	-	-	-
Prejuízo do período	-	-	(5.848.086)
Saldo em 31/12/2022	10.911.606	(250.000)	(9.935.520)
Aumento de Capital	-	-	-
Prejuízo do período	-	-	(3.888.669)
Saldo em 31/12/2023	10.911.606	(250.000)	(24.485.796)

As Notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis dos períodos findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022. - Em Reais (R\$)

1 - Contexto Operacional: A empresa foi criada em 07 de abril de 2011 O objeto social da Sociedade é a prestação de serviços de: (i) enfermagem; (ii) elaboração e licenciamento de programas de computador customizáveis (iii) operação de páginas de internet (websites) ou de ferramentas de busca (search engine) para gerar e manter bases de dados de endereços e conteúdo de internet, tais como serviços de banco de informações para pesquisa e análise, serviços de consulta a banco de dados e serviços de portal de busca da web; (iv) agendamento online de consultas na área de saúde; (v) atividades de gestão de infraestrutura de publicidade para terceiros, sob contrato; (vi) serviços de consultoria e serviços de saúde com orientação e suporte ao paciente; e (vii) suporte nos acompanhamentos para estimular as pessoas a cuidarem da sua saúde, oferecendo acesso a consultas, exames e remédios adequados a cada um, além de informações e orientações para o bom uso dos recursos acessíveis no sistema e no mercado de saúde; e (viii) atividade de compilação e fornecimento de dados e informações relativas à área de saúde. **2 - Apresenatações das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis:** 2.1. Apresentação das demonstrações contábeis: As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs); A emissão das demonstrações contábeis individuais e consolidadas foi autorizada pela Diretoria da Companhia em 19 de abril de 2024. **2.2. Base de mensuração:** As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico. **2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação:** Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. **2.4. Principais práticas contábeis adotadas:** a) Contas de resultado: O regime contábil para apropriação das receitas e despesas é o regime de competência; b) Caixa e equivalentes de caixa: São registrados ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não superam o valor de mercado; a) Ativo circulante e não circulante: Registrados pelo valor de realização acrescida dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável; b) Ativo imobilizado: Composto dos bens próprios, registrados ao custo histórico mais as adições e baixas ocorridas até a data do balanço, sendo depreciado pelo método linear a taxas que levam em consideração o

período de vida útil; c) Ativo intangível: registrado ao custo, amortizado pelo método linear a taxas que levam em consideração o período de vida útil; d) Passivo circulante e não circulante: Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos; e) Provisão para férias e encargos: Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes; f) Imposto de renda e contribuição social: O Imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados com base no resultado contábil, ajustado por itens não tributáveis e não dedutíveis; g) Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas: Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar julgamentos, estimativas e premissas para contabilizar certos ativos, passivos e outras operações e no registro de receitas e despesas dos exercícios. A definição de julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotados pela Administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis na data das referidas demonstrações contábeis, envolvendo experiência de eventos passados e previsão de eventos futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicável. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes à seleção de vidas úteis dos bens do imobilizado, avaliação do valor recuperável dos ativos, valorização de ativos adquiridos e provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas. Os resultados reais podem apresentar variações significativas em relação aos saldos constituídos com a utilização de julgamentos, estimativas e premissas.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
3 - Caixa e equivalentes de caixa:		
Caixa	990	2.210
Bancos Conta Movimento	289.752	9.817
Banco Conta Movimento-IUGU	62.856	48.820
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	42.168	291.208
Total	395.766	352.054
4 - Outros créditos: Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos	3.444	5.620
Tributos a Recuperar/Compensar	11.856	219.004
Total	15.300	224.624
5 - Ativos tangíveis: Movimentação das adições e baixas do ano de 2023 foram:		

Descrição	Custo R\$ 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Custo R\$ 31/12/2023
Movimentação das depreciações do ano de 2023 foram:					
Descrição	Depreciação 31/12/2022	Baixas	Adições	Transferências	Depreciação 31/12/2023
(-) Depr. Moveis e Utensílios	(13.811)	(2.463)	-	-	(16.274)
(-) Depr. Computadores e Periféricos.	(62.349)	(14.110)	-	-	(76.459)
(-) Depr. Bens e Instalações	(2.399)	-	-	-	(2.399)
Total de Depreciação/Amortização	(78.559)	(16.573)	-	(95.132)	

6 - Ativos intangíveis:	Saldo Anterior 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2023
Movimentação das adições e baixas do ano de 2023 foram:					
A.C.C.					
Software	1.823.009	-	-	1.355.345	3.178.354
Software em Desenvolvimento	2.630.192	1.887.625	-	(1.355.345)	3.162.472
Total	4.453.201	1.887.625	-	6.340.826	

7 - Obrigações tributárias e previdenciárias:	Saldo Anterior 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2023
Movimentação das amortizações do ano de 2023 foram:					
A.C.C.					
(-) Amort. de Software	(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)
Total	(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)

8 - Obrigações trabalhistas e previdenciárias:	Saldo Anterior 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2023
Movimentação das amortizações do ano de 2023 foram:					
A.C.C.					
(-) Amort. de Software	(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)
Total	(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)

9 - Patrimônio líquido: O Capital Social é composto de ações ordinárias nominativas e sem valor nominal perfazendo o total de R\$

10.661.606. **10 - Custos serviços prestados:**

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Serviços prestados	1.945.078	1.924.994
Total	1.945.078	1.924.994

11 - Despesas salários e encargos:

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Salários	437.895	470.142
Encargos	114.521	175.399
Benefícios	219.140	-
Total	771.556	645.541

12 - Despesas administrativas:

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Despesas administrativas	381.175	146.998
Depreciação e amortização	(16.563)	16.176
Total	(3.888.669)	(5.848.086)

As Notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

As Notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Valores expressos em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
Caixa proveniente das operações	(3.888.669)	(5.848.086)
Lucro ou Prejuízo do período	(3.888.669)	(5.848.086)
Ajustes não relacionados a caixa		
Depreciação e amortização	381.175	146.998
Provisões	(16.563)	16.176
Ajustes de (Aumento) Diminuição de caixa no Ativo		
Contas a receber	(120.457)	340
Outras Contas a receber	209.324	(3.736)
Despesas Antecipadas	-	-
Aumento (Diminuição) de caixa no Passivo		
Fornecedores	(51.044)	20.925
Obrigações Tributárias	(4.877)	2.681
Obrigações Sociais	(7.756)	2.820
Contas a Pagar	30.204	3.384
Total Caixa proveniente das operações	(3.468.663)	(5.658.497)
Caixa proveniente de investimentos		
Aquisição de Tangíveis	-	-
Aquisição de Intangíveis	(1.887.625)	(1.563.670)
Baixas de Tangíveis	-	-
Total Caixa proveniente de investimentos	(1.887.625)	(1.563.670)
Caixa proveniente de financiamentos		
Adto Futuro Aumento de Capital	5.400.000	7.220.000
Total Caixa proveniente de financiamentos	5.400.000	7.220.000
Variação de caixa e caixa equivalente	43.712	(2.167)
Varição de caixa e equivalente de caixa inicial	352.054	354.221
Varição de caixa e equivalente de caixa final	395.766	352.054
Varição de caixa e equivalente de caixa	(43.712)	2.167

As Notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Aluguéis e Arrendamentos	137.720	166.967
Despesas Tributárias	29.312	51.806
Despesas Gerais	854.628	2.973.270
Total	1.021.660	3.192.043

13 - Receitas financeiras: Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Rendimentos de aplicações	15.910	9.264
Juros Ativos	9	-
Descontos obtidos	114,41	244
Variação cambial ativa	-	-
Total	16.033	9.508

14 - Despesas financeiras: Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Juros de mora	3.008	703
Tarifas Bancárias	7.993	9.127
Descontos concedidos	-	10
Total	11.001	9.839

15 - Coberturas de seguros (não auditado): A empresa contratou seguros num valor considerado suficiente para cobrir perdas de ativos. **16 - Continuidade operacional:** Temos o prazer de informar que nossa empresa está trilhando o caminho de crescimento em 2024, fortalecendo sua posição no mercado e avançando na realização de sua visão estratégica. No ano de 2023, dedicamos esforços significativos para estabelecer parcerias importantes que têm impulsionado nosso crescimento e expansão. Essas colaborações têm sido fundamentais para ampliar nossa base de clientes, diversificar nossas fontes de receita e fortalecer nossa presença em diferentes segmentos de mercado. Acreditamos firmemente que essas parcerias não apenas fortalecerão a nossa posição competitiva, mas também nos capacitarão para enfrentar os desafios futuros com maior resiliência e confiança. Como resultado desses esforços conjuntos, relatamos um crescimento de 324% (trezentos e vinte e quatro por cento) em nosso faturamento no último ano. Mesmo ainda não atingindo o breakeven, esse aumento na receita é reflexo do compromisso incansável de nossa equipe e do potencial dos nossos produtos e serviços. Estamos confiantes de que essa tendência de crescimento continuará nos próximos períodos, impulsionada pela execução consistente de nossa estratégia de negócios e pelo aproveitamento das oportunidades emergentes. Reconhecemos que alcançar a rentabilidade operacional é uma prioridade fundamental e estamos comprometidos em tomar medidas decisivas para alcançar esse objetivo de forma sustentável. Para atingir o breakeven e assegurar a continuidade operacional de longo prazo, estamos implementando iniciativas abrangentes de controle de custos, otimização de processos e eficiência organizacional em toda a organização. Além disso, continuaremos a avaliar e ajustar nossa estratégia conforme necessário, com foco na maximização do valor para nossos acionistas e na criação de um negócio resiliente e competitivo no mercado.

Diretoria

Rubem Ariano Crespo Neto - CEO

Fabiano Ramiro Cota - Contador - CRC SP 187581/O-3

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Aos Acionistas e Membros do Conselho de Administração da Filó Licenciamento de Software S.A. São Paulo - SP **Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis da Filó Licenciamento de Software S.A., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Filó Licenciamento de Software S.A. em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Filó Licenciamento de Software S.A., de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Incerteza a relacionada com a continuidade operacional De acordo com as demonstrações contábeis findas em 2023, a Companhia apurou um prejuízo de R\$ 20.597 mil e capital de giro negativo de R\$ 3.888 mil em razão das receitas obtidas no período serem insuficientes para cobrir seus gastos. De acordo com a nota explicativa nº 16, a Administração vem adotando diversas ações para manter a continuidade operacional e alcançar o equilíbrio econômico e financeiro com suas operações. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto. **Responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração e adequação apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a companhia 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 Filó Licenciamento de Software S.A., ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da Filó Licenciamento de Software S.A., são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades 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 con-



https://jornalempresasenegocios.com.br/publicidade_legal/filo-licenciamento-de-software-s-a-demonstracoes-contabeis-findas-em-31-de-dezembro-de-2023-e-2022-valores-expressos-em-reais/

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://izisign.com.br/Verificar/896E-5CBE-18E3-2DDB> ou vá até o site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 896E-5CBE-18E3-2DDB



Hash do Documento

655882D1F057A34AB48991C488575BD02FE0BA68DF44C8E1484672D6DF1A9798

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 26/04/2024 é(são) :

Lilian Regina Mancuso - 008.007.358-11 em 26/04/2024 20:22

UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital - JORNAL EMPRESAS E NEGOCIOS

LTDA - 05.687.343/0001-90

