

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		118.967	169.003
Caixa e equivalentes caixa	3	395.766	352.054		-	-
Duplicatas a receber		120.457	-		-	-
Outros créditos	4	15.300	224.624		-	-
Ativo Não Circulante		5.403.255	3.896.805		19.640.000	14.240.000
Imobilizado	5	116.734	116.734		19.640.000	14.240.000
Depreciação	5	(95.132)	(78.558)		(13.824.189)	(9.935.520)
Intangível	6	6.340.826	4.453.201		10.911.606	10.911.606
Amortização	6	(959.173)	(594.571)		(250.000)	(250.000)
Total ativo		5.934.778	4.473.483		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	Total	
Saldo em 31/12/2021		10.911.606	(250.000)	(14.749.041)	(4.087.435)	
Aumento de Capital		-	-	-	-	
Prejuízo do período		-	-	(5.848.086)	(5.848.086)	
Saldo em 31/12/2022		10.911.606	(250.000)	(20.597.127)	(9.935.520)	
Aumento de Capital		-	-	-	-	
Prejuízo do período		-	-	(3.888.669)	(3.888.669)	
Saldo em 31/12/2023		10.911.606	(250.000)	(24.485.796)	(13.824.189)	
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 - Apresentações 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.						
3 - Caixa e equivalentes de caixa:						
Descrição		31/12/2023		31/12/2022		
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						
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
Móveis e Utensílios		24.627	-	-	-	24.627
Computadores e Periféricos		89.708	-	-	-	89.708
Instalações Comerciais		2.399	-	-	-	2.399
Total		116.734	-	-	-	116.734
Movimentação das depreciações do ano de 2023 foram:						
Descrição		Depreciação 31/12/2022	Baixas	Adições	Transferências	Depreciação 31/12/2023
(-) Depr. Móveis 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: Movimentação das adições e baixas do ano de 2023 foram:						
A.C.C.		Saldo Anterior 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2023
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	
Movimentação das amortizações do ano de 2023 foram:						
A.C.C.		Saldo Anterior 31/12/2022	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2023
(-) Amort. de Software		(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)
Total		(594.571)	-	(364.602)	-	(959.173)
7 - Obrigações tributárias e previdenciárias:						
Descrição		31/12/2023	31/12/2022			
ISS a Recolher		1.237	998			
Imposto de Renda Retido na Fonte		623	1.225			
IRRF S/ FOLHA 0561		-	4.014			
PIS a Recolher		245	32,69			
COFINS a Recolher		1.129	150,86			
Retenção 4,65% Lei 10833/03		1.309	3.000			
Total		4.543	9.420			
8 - Obrigações trabalhistas e previdenciárias:						
Descrição		31/12/2023	31/12/2022			
INSS a Recolher		6.370	10.242			
FGTS a Recolher		2.165	6.010			
INSS a Recolher de Terceiros		45,47	85			
Total		8.581	16.337			
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:						
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: 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-						
tendo 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, contiuo, 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 Filó Licenciamento de Software S.A. • 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 Filó Licenciamento de Software S.A., 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. Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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, 18 de abril de 2024. COKINOS & ASSOCIADOS Auditores Independentes S/S - CRC-2SP 15.753/O-0 Demétrio Cokinos - Contador - CRC-1SP120.410/O-2 - CNIA nº 0365.						



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/