

CNPJ/MF nº 07.171.299/0001-96

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 <i>(Em milhares de Reais)</i>					
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020 (não revisado)	30.000	4.964	4.740	59.939	99.643
Dividendos não pagos revertidos ao patrimônio líquido	–	–	–	31.064	31.064
Lucro líquido do exercício	–	–	8.637	–	8.637
Destinações: Dividendos e juros sobre capital próprio distribuídos	–	–	(52.197)	(31.064)	(83.261)
Saldo em 31 de dezembro de 2021 (não revisado)	30.000	4.964	4.740	16.379	56.085
Ajuste de exercícios anteriores	–	–	(23.376)	–	(23.376)
Aumento de Capital	20.000	(4.964)	–	–	–
Lucro líquido do exercício	–	–	(15.036)	–	–
Destinações: Constituição da reserva legal	–	–	1.980	–	(1.980)
Dividendos e juros sobre capital próprio distribuídos	–	–	–	–	–
Reserva de Lucros	–	–	–	37.623	(37.623)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	50.000	–	6.720	15.590	72.311

trabalhador como ativo ou passivo fiscal pela melhor estimativa

respectivas operações e sujeito a um risco mínimo na mudança de seu valor.

continuação

Central IT Tecnologia da Informação S/A.									
Categoria	2020		Baixas	Depre- ciação	2021	14. Patrimônio líquido – a. Capital social: Em 31 de dezembro de 2022 o capital social da Companhia, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 50.000 divididos em 500.000 (cem reais) ações ordinárias nominativas, com valor nominal de R\$ 100,00 (cem reais) divididos entre os sócios da seguinte forma:			
	Adições	(Não revisado)				Quantidade	%	R\$	
Imóveis	8.606	370	–	(477)	8.499	425.000	85%	42.500	
Edificações	1.218	–	–	(54)	1.164	75.000	15%	7.500	
Benfeitorias em imóveis 3º	755	–	–	(37)	718	500.000		50.000	
Máquinas, aparelhos e equipamentos	1.137	125	(17)	(125)	1.120	b. Reserva Legal: Em 31 de dezembro de 2022 a Companhia constituiu reserva legal no montante de R\$ 1.980.			
Móveis e utensílios	381	–	–	(155)	226	15. Receita operacional líquida – a. Fluxo de receitas: A Empresa gera receita substancialmente por meio da prestação de serviços de central de atendimento remoto e presencial a usuários na modalidade Service Desk, bem como suporte, sustentação e operação dos serviços e da infraestrutura de tecnologia de seus clientes, desenvolvimento de sistemas, desenvolvimento de soluções em TI e transformação digital. Abaixo apresentamos a conciliação entre a receita bruta para fins fiscais e as receitas apresentadas na demonstração de resultado do exercício:			
Computadores e periféricos	422	296	–	(202)	516	2022	2021		
Veículos	581	1.212	(72)	(255)	1.466	248.704	213.746		
Equip. de comunicação	47	–	–	(19)	28	(25.618)	(23.472)		
Total movimentado	13.147	2.003	(89)	(1.324)	13.737	217.956	188.137		
Em 2022, os imóveis (salas e garagens) da Central IT baixados de seu ativo e integralizados ao Capital Social da empresa Citimob Gestão Imobiliária Ltda.									
c. Provisão para redução ao valor recuperável: De acordo com o CPC 01 (R1)/IAS 36 – Redução ao valor recuperável dos ativos, a Empresa avalia, ao final de cada exercício, eventuais indicativos de desvalorização de seus ativos que pudessem gerar a necessidade de testes sobre seu valor de recuperação. Para as informações contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2022, a Administração da Empresa não identificou qualquer evidência que justificasse a necessidade de realização dos testes de provisão para recuperabilidade.									
11. Fornecedores – Os fornecedores a pagar são obrigações decorrentes da operação da empresa e são classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. São mensurados ao custo amortizado.									
Natureza	2022	2021							
Plano de assistência médica	192	761							
Serviços de consultoria	130	192							
Licença de uso de sistemas	914	183							
Comissões	160	120							
Outros serviços em TI	16	107							
Computadores e periféricos	68	100							
Serviços advocatícios	27	90							
Limpeza e conservação	–	36							
Outros	107	617							
Total de fornecedores	1.422	2.206							
12. Obrigações sociais e trabalhistas	2022	2021							
Salários a pagar	4.734	4.123							
Outros valores a pagar	190	89							
Provisão para férias	8.226	6.766							
Encargos sobre provisão	1.217	1.029							
Total	14.366	12.007							
13. Imposto de renda e contribuição social	2022	2021							
Resultado do exercício antes dos impostos	56.155	44.903							
Alíquota nominal (%)	34%	34%							
Despesa com impostos à alíquota nominal	(19.093)	(15.267)							
Ajustes ao imposto de renda e contribuição social:									
Adições:									
Brindes	317	111							
Multas não dedutíveis	5	77							
Contribuições associativas	96	84							
Indenizações e provisões judiciais e trabalhistas	312	18							
Equivalência patrimonial	2	911							
Receitas diferidas	11.002	13.315							
Provisão mensal IRPJ e CSLL	4.044	1.764							
Outras	876	–							
Exclusões:									
Provisão para perdas em contas a receber	1.785	1.125							
Receitas diferidas	17.334	12.192							
Outras	16	137							
Total de imposto de renda e contribuição social	(16.552)	(13.839)							
Alíquota efetiva (%)	29%	31%							
Total de outras receitas e despesas									
2022 2021									
Recuperação de Despesas 4 1									
Reversão de Prov. P/ Créd. Lit. Duvidosa 1.785 2.567									
Ação Judicial – 3.486									
Receitas não operacionais 605 1.450									
Total de outras receitas e despesas 2.394 7.504									
18. Resultado financeiro líquido 2.022 2.021									
Rendimentos de aplicações financeiras 3.119 1.962									
Outras receitas financeiras – 24									
Total de receitas financeiras 3.119 1.986									
Juros sobre empréstimos (91) (43)									
Perda em aplicações financeiras (3) (1.442)									
Juros, multa e despesas bancárias (169) –									
Juros sobre capital próprio (294) (5.024)									
Total de despesas financeiras (557) (6.502)									
Resultado financeiro líquido (2.562) (4.916)									
19. Provisão para contingências fiscais, civis e trabalhistas – A avaliação da probabilidade de perda em ações, assim como a apuração dos montantes envolvidos, foi realizada considerando-se os pedidos dos reclamantes, a posição jurisprudencial acerca das matérias e a opinião dos consultores jurídicos da Companhia. A Empresa considera existir riscos efetivos de natureza trabalhista em 31 de dezembro de 2022 no montante de R\$ 39, avaliados com probabilidade perda provável R\$ 138 em dezembro de 2021.									
20. Obrigações tributárias e previdenciárias 2022 2021									
Imposto s/ a renda retido na fonte – RRRF 1.403 1.365									
Contribuição Previdenciária s/ a Receita Bruta – CPRB 1.913 1.351									
Instituto Nacional do Seguro Social – INSS 1.224 797									
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS 717 613									
Imposto sobre Serviços – ISS 400 342									
Contrib. p/ o Financiamento da Seguridade Social – COFINS 784 178									
Programa de Integração Social – PIS 167 91									
Outros impostos a recolher 51 8									
Total de impostos a recolher 6.659 4.745									
21. Instrumentos financeiros e gestão de risco – A Empresa opera com diversos instrumentos financeiros, com destaque para caixa e equivalentes, conta a receber, fornecedores e empréstimos e financiamentos. Os valores registrados no ativo e no passivo circulante tem liquidez imediata ou vencimento, em prazos não superiores há 12 meses. Considerando o prazo e as características destes instrumentos, os valores contábeis se aproximam dos valores justos, vide abaixo:									
Ativos financeiros Classificação 2022 2021									
Caixa e equivalentes de caixa Custo amortizado 52.798 24.042									
Contas a receber de clientes Custo amortizado 25.277 32.350									
Outros créditos Custo amortizado 4.442 3.678									
Passivos financeiros Classificação 2022 2021									
Fornecedores Outros passivos financeiros 1.422 2.206									
Empréstimos e financiamentos Outros passivos financeiros 1.548 1.313									
Dividendos a pagar Outros passivos financeiros – –									
Outras contas a pagar Outros passivos financeiros 1 9									
Caixa e equivalente de caixa: os saldos em conta corrente mantidos em bancos tem seus valores de mercado idênticos aos saldos contábeis; Contas a Receber: saldo a receber da prestação de serviços em TI; Empréstimos e financiamentos: valores contratados para aquisição de imobilizado e capital de giro atualizados com juros transcorridos no período; Contas a pagar: os valores contratados que geram obrigações para a empresa; a. Gestão de crédito: A Empresa leve em consideração, para risco de crédito de conta a receber as orientações da legislação – Lei 13.097 de 2015. Para gerenciar o risco de inadimplência, a Empresa monitora as contas a receber									
Carlos Alberto Freitas Emauri Gomes Gaspar Junior									
Acionista Acionista									
CPF: 525.929.526-91 CPF: 024.481.896-76									
Juliana D'Angelo dos Santos									
Contadora – CRC/RJ nº 0791.304-0 – T – DF									
CPF: 967.354.300-34									

de clientes realizando diversas ações de acompanhamento dos saldos em aberto. A Empresa avalia que dado o perfil de clientes estar de forma relevante concentrado em clientes do setor público, oriundo de licitações e contratos pré-determinados, o risco de inadimplência é relativamente baixo apesar de muitas vezes as entidades apresentarem intervalo de tempo para realizar os pagamentos. Abaixo o aging list do contas a receber:

Natureza dos recebíveis	2022	2021
A vencer	19.709	10.790
Vencido de 1-30 dias	2.854	793
Vencido de 31-60 dias	574	34
Vencido de 61-90 dias	–	588
Vencido há mais de 90 dias	2.140	19.835
	25.277	32.350

Em relação ao risco de crédito associado às aplicações financeiras e equivalentes de caixa, a companhia realiza operações em instrumentos financeiros de baixo risco. b. Gestão de capital: Os objetivos da companhia, ao administrar seu capital, são de salvaguardar a capacidade de continuidade de suas operações, para favorecer retorno aos seus sócios e garantir as demais partes interessadas, além de manter uma adequada estrutura de capital. A dívida da Companhia para a relação ajustada do capital ao final do exercício é apresentada a seguir:

	2022	2021
Total do passivo	(29.947)	(21.790)
Caixa e equivalentes de caixa	52.798	24.042
Dívida líquida	22.851	2.252
Total do Patrimônio líquido	72.311	56.085
Índice de alavancagem	0,32	0,04

c. Gestão do risco de liquidez: Risco de liquidez é o risco da Empresa encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou outro ativo financeiro. O objetivo da Empresa ao administrar a liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação da Empresa. A Empresa busca manter o nível de "Caixa e Equivalentes de caixa" e outros investimentos em um montante superior às saídas de caixa para liquidação de passivos financeiros. A Empresa monitora também o nível esperado de entradas de caixa proveniente do "Contas a receber de clientes" em conjunto com as saídas esperadas de caixa relacionadas à "