DELTA GLOBAL SERVIÇOS E TECNOLOGIA S/A - CNPJ Nº 23.218.039/0001-85

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas: Em cumprimento das disposições legais, submetemos a vossa apreciação as Demonstrações Financeiras auditadas relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024. Colocamo-nos a disposição para os esclarecimentos adicionais necessários.
Porto Alegre, 23 de junho de 2025. A Direção

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2024 E 2023 (*EM REAIS*)

Ativo	NE	2024	2023
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	650.356,78	744.021,90
Contas a receber	4	4.676.718,10	2.327.451,52
Tributos a recuperar	5	448.318,23	1.362.874,49
Adiantamentos	6	1.410.301,41	2.506.827,49
Despesas antecipadas	7	638.949,48	655.978,96
Outros ativos		-	201.898,50
Total ativo circulante		**7.824.644,00**	**7.799.052,86**
Não circulante			
Realizável a Longo prazo			
Partes relacionadas	8	378.310,00	5.084.886,71
Caução de aluguel	9	20.000,00	20.000,00
		398.310,00	**5.104.886,71**
Investimentos	10	352.990,52	353.292,14
Imobilizado	11	1.153.952,22	2.729.355,99
Intangivel	12	114.595,61	158.618,40
Total ativo não circulante		**2.019.848,35**	**8.346.153,24**
Total do Ativo		**9.844.492,35**	**16.145.206,10**

Passivo	NE	2024	2023
Circulante			
Empréstimos e financiamentos	13	23.713.556,40	7.852.742,28
Fornecedores	14	18.770.553,62	18.214.761,76
Obrigações Trab. e Previdenciárias	15	2.539.661,71	6.011.095,68
Obrigações tributárias	16	614.170,37	2.617.031,80
Obrigações tributárias parceladas	17	3.711.938,82	643.979,73
Adiantamento de clientes		45.686,82	8.580,77
Outros passivos		132,43	772,22
Arrendamento	18	299.337,02	-
Total passivo circulante		**49.695.037,19**	**35.348.964,24**
Não circulante			
Exigível a longo prazo			
Empréstimos e financiamentos	13	423.441,85	2.323.598,77
Obrigações tributárias parceladas	17	14.043.791,64	3.350.823,55
Partes relacionadas	19	-	315.877,26
Mútuo Conversível	20	26.049.711,55	15.331.063,32
Provisão para contingências	21	86.841,84	-
Total passivo não circulante		**40.603.786,88**	**21.321.362,90**
Patrimônio líquido a descoberto			
Capital social	22	1.470.000,00	470.000,00
Adiantam. p/futuro aum.de capital		-	1.000.000,00
Cancelamento de ações		(3.800.000,00)	-
Prejuízos acumulados		(78.124.331,72)	(41.995.121,04)
Total patrimônio líq. a descoberto.		**(80.454.331,72)**	**(40.525.121,04)**
Total do passivo		**9.844.492,35**	**16.145.206,10**

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E 2023 (*EM REAIS*)

	Nota	Capital Social	Adiant. p/futuro aum. de capital	Ações em Tesouraria	Cancelamento de ações	Prejuízos acumulados	Total Patrim. liq. a descoberto
Em 31 de dezembro de 2022		**470.000,00**	-	-	-	**(25.637.014,91)**	**(25.167.014,91)**
Reversão p/adiantamento futuro capital		-	1.000.000,00	-	-	-	**1.000.000,00**
Prejuízo do exercício		-	-	-	-	(16.358.106,13)	**(16.358.106,13)**
Em 31 de dezembro de 2023		**470.000,00**	1.000.000,00	-	-	**(41.995.121,04)**	**(40.525.121,04)**
Aumento de capital social		1.000.000,00	(1.000.000,00)	-	-	-	-
Recompra de ações próprias conf. AGE	22	-	-	(3.800.000,00)	-	-	**(3.800.000,00)**
Cancelamento das ações próprias conf. AGE	22	-	-	3.800.000,00	(3.800.000,00)	-	-
Prejuízo do exercício		-	-	-	-	(36.129.210,68)	**(36.129.210,68)**
Em 31 de dezembro de 2024		**1.470.000,00**	-	-	(3.800.000,00)	**(78.124.331,72)**	**(80.454.331,72)**

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E DE 2023 (*EM REAIS*)

	NE	2024	2023
Receita operacional líquida	23	105.314.711,75	116.011.632,11
Custo dos serviços prestados	24	(106.882.040,55)	(104.287.794,74)
Prejuízo/lucro bruto		**(1.567.328,80)**	**11.723.837,37**
(Despesas) receitas operacionais	25		
Com vendas		(8.002.701,78)	(11.948.277,48)
Com administração		(10.441.726,74)	(7.003.929,28)
Com desenvolvimento		(1.320.699,48)	(2.346.527,03)
Outras receitas e desp. operacionais		(1.137.047,97)	102.896,13
		(20.902.175,97)	**(21.195.837,66)**
Resultado operacional antes dos efeitos financeiros		**(22.469.504,77)**	**(9.472.000,29)**
Receitas financeiras		146.276,34	59.886,63
Despesas financeiras		(13.257.242,38)	(6.945.992,47)
Resultado financeiro	26	**(13.110.966,04)**	**(6.886.105,84)**
Resultado operacional antes dos efeitos financeiros		**(35.580.470,81)**	**(16.358.106,13)**
I.R. e contribuição social		(548.739,87)	-
Prejuízo do exercício		**(36.129.210,68)**	**(16.358.106,13)**
Ações em circulação no final do exercício (em milhares)		1.176.000	470.000
Prejuízo p/lote de ações do capital social no fim do exercício - R$		(30,7221)	(34,8045)

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2024 E DE 2023 (*EM REAIS*)

	2024	2023
Prejuízo do Exercício	**(36.129.210,68)**	**(16.358.106,13)**
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Total dos Resultados Abrangentes do Exercício	**(36.129.210,68)**	**(16.358.106,13)**

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E DE 2023 (EM REAIS)

Fluxos de caixa das atividades operacionais	2024	2023
Prejuízo do Exercício	(36.129.210,68)	(16.358.106,13)
Ajustes para:		
Depreciação e amortização	1.217.193,96	481.953,83
Baixa de ativo imobilizado e intangível	1.875.361,96	500.022,86
	(33.036.654,76)	**(15.376.129,44)**
Variações em Ativo:		
Contas a receber	(2.349.266,58)	(835.131,89)
Estoques	-	28.034,35
Tributos a recuperar	914.556,26	(697.465,24)
Adiantamentos	1.096.526,08	(580.158,66)
Despesas antecipadas	17.029,48	(498.511,79)
Outros ativos	201.898,50	(184.733,29)
Caução aluguel	-	6.540,00
	(119.256,26)	**(2.761.426,52)**
Variações em Passivo:		
Fornecedores	555.791,86	7.333.540,77
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(3.471.433,97)	3.765.508,69
Obrigações tributárias	(2.002.861,43)	2.176.680,00
Obrigações tributárias parceladas	13.760.927,18	(210.218,01)
Adiantamento a clientes	37.106,05	(46.094,18)
Outros Passivos	(639,79)	294,92
Arrendamento	299.337,02	-
Provisão para contingências	86.841,84	-
	9.265.068,76	13.019.712,19
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	**(23.890.842,26)**	**(5.117.843,77)**
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(1.472.827,74)	(1.427.408,65)
Aquisição de ativo intangível	-	(22.960,99)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	**(1.472.827,74)**	**(1.450.369,64)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos tomados	58.063.159,24	24.775.560,25
Pagamentos de empréstimos e juros	(46.541.080,70)	(20.279.259,89)
Empréstimos por mútuo conversível	5.500.000,00	513.390,00
Juros por empréstimos incorridos	2.438.578,66	371.576,55
Juros mútuo conversível incorridos	5.218.648,23	1.737.478,21
Remissão de dívida com partes relacionadas ativo	1.225.165,56	-
Remissão de dívida com partes relacionadas passivo	(315.877,26)	-
Aquisição de ações próprias	3.800.000,00	-
Cancelamento de ações próprias	(3.800.000,00)	-
Pagamento a partes relacionadas ativo	(318.588,85)	(17.707,22)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	**25.270.004,88**	**7.101.037,90**
Aumento (redução) de caixa e equivalente de caixa	**(93.665,12)**	**532.824,49**
No início do exercício	744.021,90	211.197,41
No final do exercício	650.356,78	744.021,90
Aumento (redução) de caixa e equivalente de caixa	**(93.665,12)**	**532.824,49**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E DE 2023 (EM REAIS)

1- Contexto operacional: A **DELTA GLOBAL SERVIÇOS E TECNOLOGIA S/A** é uma sociedade anônima de capital fechado "Companhia", que está localizada na Rua Olinda, nº 140, Bairro São Geraldo, CEP: 90.240-570 em Porto Alegre, estado do Rio Grande do Sul. A Companhia tem como por objeto social: (i) (CNAE 62.02-3-00) desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis; (ii) (CNAE 80.20-0-01) atividades de monitoramento de sistemas de segurança eletrônico; (iii) (CNAE 74.90-1-04) atividades de intermediação e agenciamento de serviços e negócios, exceto imobiliários; (iv) (CNAE 52.29-0-02) serviços de reboque de veículos; (v) (CNAE 66.29-1-00) atividades auxiliares dos seguros, da previdência complementar e dos planos de saúde; (vi) (CNAE 45.20-1-01) serviços de manutenção e reparação mecânica de veículos automotores; (vii) (CNAE 45.20-0-07) serviços de instalação, manutenção e reparação de acessórios para veículos automotores; (viii) (CNAE 82.20-2-00) atividades de tele atendimento; (ix) (CNAE 66.19-3-02) correspondentes de instituições financeiras; (x) (CNAE 66.21-5-01) peritos e avaliadores de seguros. **Planos da Administração -** A Companhia segue na ampliação do eixo de serviços nos últimos anos, investindo de forma significativa em pessoas e na sua plataforma integrada de tecnologia avançada e serviços para seguradoras e empresas de transporte e logística. Esses movimentos estão previstos em nosso plano estratégico para aumentar a participação no segmento de serviços e implementação do eixo de negócio "tech", ocasionando margens negativas e necessidade de volumes maiores de aportes de recursos externos para enfim suportar o crescimento do passivo financeiro e situação patrimonial demonstrada abaixo.

Eventos	2024	2023	2022	2021	2020
Capital Circulante Líquido	(36.506.508)	(27.549.911)	(12.652.507)	(2.706.573)	(7.151.862)
Prejuízo. do exercício	(36.129.211)	(16.358.106)	(13.123.851)	(12.043.164)	(3.963.081)
Patrimônio Líquido a descoberto	(80.454.332)	(40.525.121)	(25.167.015)	(3.383.939)	(7.659.225)

Com foco em manter a consolidação e presença da Companhia no mercado de assistência com grandes *players*, em continuar a realização de investimentos em produtos tecnológicos, principalmente em trazer a estabilidade econômica e financeira para avançar no planejamento estratégico, a Companhia efetivou movimento societário previsto, e aprovou a capitalização do montante das obrigações com mútuo financeiro conversível em ações, com a Randon Serviços e Participações Ltda, empresa atuante na vertical de serviços financeiros e digitais da Randoncorp. Ao longo do exercício de 2025 são esperadas mudanças significativas de apoio administrativo e financeiro, e sinergias para adequação da estrutura de nossa governança. **2- Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, que seguem os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), assim como as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS), emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB). As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia, e foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC requer que a Administração da Companhia faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Por definição, os resultados reais podem divergir das respectivas estimativas. Estimativas e premissas com relação ao futuro são revistas de maneira sistemática pela Companhia e são baseadas na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Companhia, cuja autorização para sua conclusão ocorreu em 23 de junho de 2025. As operações da Companhia são continuadas. Portanto, não há operação descontinuada cujos valores precisem ser segregados para apresentação destacada na demonstração do resultado do exercício. **Principais políticas contábeis -** As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. **a. Instrumentos financeiros:** A Companhia reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A Companhia possui aplicações financeiras e recebíveis como ativos financeiros não derivativos. Recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Os recebíveis abrangem contas a receber de clientes e outros créditos. A Companhia reconhece passivos financeiros inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Companhia se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Companhia tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: empréstimos e financiamentos, limite de cheque especial bancário, fornecedores e outra contas a pagar.
Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. **b. Caixa e equivalentes de caixa:** Compreendem os saldos de dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do balanço patrimonial e são de liquidez imediata. **c. Contas a receber:** As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação, deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa quando existente. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber. **d. Imobilizado:** Os itens do imobilizado são avaliados pelo custo histórico de aquisição, menos a depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para que o item específico tenha o uso pretendido. A depreciação é reconhecida de modo a alocar o custo dos ativos menos os seus valores residuais ao longo de suas vidas úteis estimadas, utilizando-se o método linear. As taxas anuais de depreciação estão demonstradas em nota explicativa. No caso de uma indicação de que houve uma mudança significativa no método de depreciação, na vida útil (taxa) ou no valor residual de um ativo, a depreciação desse ativo é revista prospectivamente para refletir as novas expectativas, caso em andamento. O valor contábil de um ativo é imediatamente reduzido para seu valor recuperável se o valor contábil estimado for maior do que o valor recuperável por uso ou venda. **e. Intangível:** Ativos intangíveis consistem em gastos com licenças de usos e gastos com desenvolvimento de equipamentos, reconhecidos pelo custo, menos a amortização acumulada. Eles são amortizados ou baixados em função do correspondente benefício econômico, ao longo de sua vida útil estimada e pelo método linear. **f. Provisão para redução ao valor recuperável de ativos não financeiros:** O valor recuperável de um ativo ou de determinada unidade geradora de caixa é definido como sendo o maior entre o valor em uso e o valor líquido de venda. **g. Empréstimos, financiamentos e cartão de crédito:** Os empréstimos, financiamentos e cartão são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação, deduzidos dos seus pagamentos. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva ao longo do prazo, de tal forma que na data do vencimento o saldo contábil corresponde ao valor devido. Os juros são incluídos em despesas financeiras. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço. **h. Fornecedores:** As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo, deduzidos dos seus pagamentos. **i. Imposto de renda e contribuição social correntes:** O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R$240.000,00 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real do período. O imposto de renda e a contribuição social diferidos sobre os prejuízos fiscais, sobre a base negativa da contribuição social e sobre diferenças temporárias, somente serão reconhecidos na contabilidade quando da expectativa concreta de lucros futuros e de sua realização. **j. Reconhecimento de receitas:** A receita de serviços é reconhecida quando da emissão das notas fiscais emitidas. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, líquida de descontos, abatimentos, devoluções e impostos incidentes. **k. Partes relacionadas:** As operações de mútuo financeiro entre Empresas e Pessoas Físicas são registradas pelos seus valores originais. **l. Ajuste a valor presente:** As contas dos ativos e passivos monetários não circulantes e os circulantes, são ajustados a valor presente quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações financeiras. **m. Ativos e passivos contingentes e provisões:** O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das contingências ativas e passivas são efetuadas da seguinte forma: Ativos contingentes não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração da Companhia possui total controle da situação ou quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos. Passivos contingentes são reconhecidos contabilmente levando-se em conta a opinião da assessoria jurídica, a natureza das demandas, a similaridade com outros processos, a complexidade no posicionamento de tribunais, entre outras análises da Administração da Companhia, sempre que as perdas forem avaliadas como prováveis, o que ocasionaria uma saída futura de recursos para a liquidação das obrigações, e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis são divulgados em notas explicativas e os passivos contingentes classificados como perdas remotas não requerem provisão e nem divulgação nas demonstrações financeiras. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. **n. Demonstrações dos fluxos de caixa:** As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto. **o. Gestão de risco financeiro:** As atividades da Companhia a expõe a riscos financeiros, como: risco de crédito, liquidez, taxas de juros. A administração da Companhia é responsável pelo estabelecimento e supervisão do quadro de gestão de riscos. Não houve alterações nas exposições de risco da Companhia ou aos métodos utilizados para medir e gerenciar esses riscos durante o ano. Os instrumentos financeiros da Companhia consistem principalmente em depósitos com bancos, investimentos de curto prazo, contas a receber e a pagar, empréstimos e mútuo financeiras. **Risco de crédito -** O risco de crédito é o risco de a contraparte de um negócio não cumprir uma obrigação prevista em um instrumento financeiro e contrato com cliente, o que levaria ao prejuízo financeiro. A Companhia está exposta ao risco de crédito em suas atividades operacionais em relação a contas a receber e de financiamento. Na avaliação do risco de crédito e das perdas esperadas, a administração considera o risco de inadimplência e sua probabilidade para cada cliente ou categoria de clientes. Para os parâmetros da de avaliação de risco, a Companhia considera como indicador de aumento significativo de inadimplência os títulos conforme suas premissas internas. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é calculada com base nas perdas de crédito esperadas, com base em políticas estabelecidas pela administração. **Risco de liquidez - Gestão de Capital:** Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade para manter uma estrutura de capital ideal. A abordagem da Companhia na administração da liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações e de suas controladas ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia. **Risco de taxas de juros -** Decorre da possibilidade da Companhia sofrer ganhos ou perdas decorrentes de oscilações de taxas de juros incidentes sobre seus ativos e passivos financeiros. Visando a mitigação desse tipo de risco, a Companhia efetua captação de recursos utilizando taxas prefixadas.

3- Caixa e equivalentes de caixa:

	2024	2023
Bancos conta corrente	2.813,39	414.627,88
Bancos conta aplicação	647.543,39	329.394,02
	650.356,78	**744.021,90**

4- Contas a receber de clientes:

	2024	2023
A vencer	3.944.568,26	1.610.908,40
Vencidos até 30 dias	586.107,50	244.076,10
Vencido de 31 a 60 dias	3.895,90	132.796,26
Vencido de 61 a 90 dias	33.663,22	3.120,00
Vencido de 91 a 180 dias	320.643,86	336.550,76
Vencidos acima de 181 dias	177.410,71	-
	5.066.289,45	**2.327.451,52**
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(389.571,35)	-
Total	**4.676.718,10**	**2.327.451,52**

5- Tributos a recuperar:

	2024	2023
IRRF retido e IRPJ saldo negativo	200.437,43	838.407,40
CSSL retido e CSSL saldo negativo	244.991,94	515.775,07
Tributos pagos a maior	2.888,86	8.692,02
	448.318,23	**1.362.874,49**

6- Adiantamentos:

	2024	2023
Adiantamentos a fornecedores	1.178.176,11	2.312.983,50
Adiantamentos a empregados	4.524,92	57.148,07
Danos a ressarcir	227.600,38	143.801,43
	1.410.301,41	**2.513.933,00**

7- Despesas antecipadas:

	2024	2023
Assinatura e Anuidades	4.301,18	5.062,46
Contratos com licenças	106.224,44	49.011,41
Materiais Uso Geral/Administrativo	-	9.800,00
Prêmios de Seguros a Apropriar	100.752,14	111.176,55
Exposições, Feiras	133.149,05	8.227,95
Benefícios Pagos Antecipadamente	294.522,67	472.700,59
	638.949,48	**655.978,96**

8- Parte relacionadas:

	2024	2023
Delta Tecnologia e Serviços Ltda.	-	90.197,55
Nícolas Galvão Carvalho	378.310,00	997.689,16
Blair Costa D'avila	-	1.864.000,00
Marzon Pereira de Castilho	-	5.000,00
Ismael Carlos Nardi	-	912.000,00
Giancarlo Alvarenga	-	1.216.000,00
	378.310,00	**5.084.886,71**

Conforme detalhado na nota explicativa 23b, a Companhia deliberou a ratificação da operação de recompra e cancelamento de ações ordinárias de acionistas. O montante de R$3.800.000,00 de contraprestação paga, foi reconhecida como uma dedução do patrimônio líquido. O resgate e cancelamento destas ações em tesouraria, perfazem o total de 294.000 (duzentos e noventa e quatro mil) Ações Ordinárias, equivalentes a 20% (vinte por cento) do capital social. Foram assinados com a Companhia Termos de Remissão de Dívida de acionistas no valor de R$1.134.968,01.

9- Caução de aluguel:

	2024	2023
Datasys Sistemas em Informática Ltda.	20.000,00	20.000,00
	20.000,00	**20.000,00**

10- Investimento:

	2024	2023
Capitalização	352.990,52	353.292,14
	352.990,52	**353.292,14**

11- Imobilizado:

	Máquinas, Equipamentos, Ferramentas	Computadores e Periféricos	Móveis e Utensílios	Veículos	Benfeitorias em imóveis de Terceiros	Arrendamentos de Prédios	Total
Taxas anuais de depreciação - %	10	20	10	20	10	-	-
Saldos contábil, líquido em 2022	**820.621,98**	**573.384,24**	**280.017,58**	**45.838,45**	**61.799,01**	**-**	**1.781.661,26**
Custos	**1.004.813,74**	**777.425,82**	**333.330,63**	**110.012,00**	**290.261,05**	**-**	**2.515.843,24**
Depreciações acumuladas	**(184.191,76)**	**(204.041,58)**	**(53.313,05)**	**(64.173,55)**	**(228.462,04)**	**-**	**(734.181,98)**
Aquisições	772.951,37	450.817,73	203.639,55	-	-	-	**1.427.408,65**
Baixas	(48.502,94)	-	(11.327,66)	-	-	-	**(59.830,60)**
Adição Depreciações	(133.721,67)	(195.756,69)	(42.800,11)	(22.002,36)	(47.124,19)	-	**(441.405,02)**
Baixa Depreciações	14.837,51	-	6.684,19	-	-	-	**21.521,70**
Saldos contábil, líquido em 2023	**1.426.186,25**	**828.445,28**	**436.213,55**	**23.836,09**	**14.674,82**	**-**	**2.729.355,99**
Custos	**1.729.262,17**	**1.228.243,55**	**525.642,52**	**110.012,00**	**290.261,05**	**-**	**3.883.421,29**
Depreciações acumuladas	**(303.075,92)**	**(399.798,27)**	**(89.428,97)**	**(86.175,91)**	**(275.586,23)**	**-**	**(1.154.065,30)**
Aquisições	514.866,34	20.992,00	9.784,80	-	9.800,03	917.384,57	**1.472.827,74**
Baixas	(2.206.882,87)	(223.092,21)	(125.280,89)	(61.482,00)	-	-	**(2.616.737,97)**
Depreciações	(202.990,86)	(242.704,51)	(53.664,12)	(18.051,55)	(13.706,65)	(646.353,48)	**(1.177.471,17)**
Baixa Depreciações	502.891,78	146.479,24	40.100,12	56.506,49	-	-	**745.977,63**
Saldos contábil, líquido em 2024	**34.070,64**	**530.119,80**	**307.153,46**	**809,03**	**10.768,20**	**271.031,09**	**1.153.952,22**
Custos	**37.245,64**	**1.026.143,34**	**410.146,43**	**48.530,00**	**300.061,08**	**917.384,57**	**2.739.511,06**
Depreciações acumuladas	**(3.175,00)**	**(496.023,54)**	**(102.992,97)**	**(47.720,97)**	**(289.292,88)**	**(646.353,48)**	**(1.585.558,84)**

No exercício de 2024, a Companhia realizou a revisão física dos itens do imobilizado e atualização das premissas em relação a contabilização e manutenção dos rastreadores no imobilizado em face do seu controle físico. A decisão da Companhia por realizar a baixa os valores dos rastreadores do imobilizado e contabilizar como custo dos serviços, é baseada na ausência atual de controles eficazes que permitam a gestão e localização dos rastreadores.

12. Intangível:

	Licenças de Uso	Desenvolvimento de Equipamentos	Total
Taxas anuais de amortização - %	20	-	-
Saldos contábil, líquido em 2022	**179.126,22**	**458.793,96**	**637.920,18**
Custo	**201.669,12**	**458.793,96**	**660.463,08**
Amortizações acumuladas	**(22.542,90)**	**-**	**(22.542,90)**
Aquisição	4.300,00	18.660,99	**22.960,99**
Baixas	-	(461.714,00)	**(461.714,00)**
Amortizações	(40.548,81)	-	**(40.548,81)**
Saldos contábil, líquido em 2023	**142.877,41**	**15.740,95**	**158.618,36**
Custo	**205.969,12**	**15.740,99**	**221.710,07**
Amortizações acumuladas	**(63.091,71)**	**-**	**(63.091,71)**
Aquisição	-	-	**-**
Baixas	(4.300,00)	-	**(4.300,00)**
Amortizações	(39.722,79)	-	**(39.722,79)**
Saldos contábil, líquido em 2024	**98.854,62**	**15.740,99**	**114.595,61**
Custo	**201.669,12**	**15.740,99**	**217.410,11**
Amortizações acumuladas	**(102.814,50)**	**-**	**(102.814,50)**

13- Empréstimos e financiamentos:

	2024	2023
Curto prazo		
Banco Bradesco - Capital de Giro	963.642,46	1.039.619,39
(-) Juros a incorrer	(59.098,89)	(235.580,96)
Banco Randon - Capital de Giro	23.615.706,42	5.485.789,08
(-) Juros a incorrer	(1.164.090,15)	(276.164,92)
Banco Randon - Risco Sacado	-	1.551.813,84
Banco Itaú - Capital de Giro	480.780,96	480.780,96
(-) Juros a incorrer	(146.759,70)	(238.244,07)
Cartão de Crédito	23.375,30	44.728,96
	23.713.556,40	**7.852.742,28**
Longo prazo		
Banco Bradesco - Capital de Giro	-	613.298,98
(-) Juros a incorrer	-	(47.652,50)
Banco Itaú - Capital de Giro	480.780,96	961.561,92
(-) Juros a incorrer	(57.339,11)	(204.098,81)
Banco Randon - Capital de Giro	-	1.265.320,56
(-) Juros a incorrer	-	(264.831,38)
	423.441,85	**2.323.598,77**
	24.136.998,25	**10.176.341,05**

Prazos de vencimento, encargos e garantia com avais de acionistas

	2024	2023
Banco Bradesco - Capital de Giro	de 1,89% a 1,99% a.m	de 1,89% à 1,99 a.m
Banco Randon - Capital de Giro	1,52% + CDI	1,39% a.m.
Banco Itaú - Capital de Giro	1,98% a.m.	1,98% a.m.

	2024	2023
2024	-	7.852.742,28
2025	23.713.556,40	1.897.584,94
2026	423.441,85	426.013,83
	24.136.998,25	**10.176.341,05**

14- Fornecedores:

	2024	2023
Fornecedores	18.770.553,62	18.214.761,76
	18.770.553,62	**18.214.761,76**

Circulante	2024	2023
A vencer até 30 dias	460.302,28	3.848.495,20
A vencer entre 31 e 60 dias	-	729.854,74
A vencer entre 61 e 90 dias	-	420,00
A vencer entre 91 e 180 dias	-	-
A vencer acima de 181 dias	-	2.019,40
Vencidos até 30 dias	905.157,18	3.511.971,47
Vencidos entre 31 e 60 dias	518.623,79	3.100.334,74
Vencidos entre 61 e 90 dias	909.215,85	1.402.741,23
Vencidos entre 91 e 180 dias	6.725.899,65	2.873.532,09
Vencidos acima de 181 dias	9.251.354,87	2.745.392,89
Total	**18.770.553,62**	**18.214.761,76**

15- Obrigações trabalhistas e previdenciárias:

	2024	2023
Salários	659.579,13	839.678,36
Pró-labore	7.806,86	8.326,93
Provisões de férias e encargos	1.421.691,31	1.464.862,83
INSS	321.011,17	3.543.400,40
FGTS	98.324,03	121.169,80
Creditas	31.249,21	33.657,36
	2.539.661,71	**6.011.095,68**

16- Obrigações tributárias:

	2024	2023
ISSQN	125.174,45	141.544,86
PIS	69.912,04	359.280,09
COFINS	322.084,57	1.653.562,90
IRRF	91.152,68	459.454,96
CRF	5.846,63	3.188,99
	614.170,37	**2.617.031,80**

17- Obrigações tributárias parceladas:

Curto Prazo	2024	2023
PIS,COFINS,IRPJ,CSSL	3.426.746,58	374.178,15
ISSQN	285.192,24	269.801,58
	3.711.938,82	**643.979,73**
Longo prazo		
PIS,COFINS,IRPJ,CSSL	12.950.554,73	2.361.551,08
ISSQN	1.093.236,91	989.272,47
	14.043.791,64	**3.350.823,55**

continua