

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	30.301.043/0001-78
Número de Ordem do Livro:	7		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 6.421.891,83	R\$ 8.128.178,97
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 6.172.231,40	R\$ 7.669.270,32
EQUIVALENTE DE CAIXA		R\$ 4.713.826,57	R\$ 5.129.355,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 1,00	R\$ 507.457,67
APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 4.713.825,57	R\$ 4.621.897,33
CLIENTES		R\$ 914.432,63	R\$ 2.156.577,87
CLIENTES NACIONAIS		R\$ 914.432,63	R\$ 2.156.577,87
OUTROS CREDITOS		R\$ 543.972,20	R\$ 377.798,32
OUTROS CREDITOS		R\$ 191.253,56	R\$ 191.253,56
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 6.186,31	R\$ 16.460,17
ADIANTAMENTO A TERCEIROS		R\$ 265.938,86	R\$ 0,00
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		R\$ 5.000,00	R\$ 16.627,51
TRIBUTOS A RECUPERAR		R\$ 75.593,47	R\$ 153.457,08
DESP.DO EXERCICIO PAGAS ANTECIPADAMENTE		R\$ 0,00	R\$ 5.539,13
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 0,00	R\$ 5.539,13
ATIVO NAO CIRCULANTE		R\$ 249.660,43	R\$ 458.908,65
ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 249.660,43	R\$ 458.908,65
BENS EM OPERACAO - CUSTO		R\$ 11.427,29	R\$ 17.869,12
(-) DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTC O		R\$ (6.481,86)	R\$ (99.890,46)
ATIVO INTANGIVEL		R\$ 244.715,00	R\$ 540.929,99
PASSIVO		R\$ 6.421.891,83	R\$ 8.128.178,97
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 5.552.312,74	R\$ 7.082.274,31
SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 37.664,44	R\$ 16.514,92
SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 37.664,44	R\$ 16.514,92
FORNECEDORES		R\$ 73.183,14	R\$ 80.479,04
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 73.183,14	R\$ 80.479,04
REDE CREDENCIADA		R\$ 5.407.430,66	R\$ 6.952.177,72
REDE CREDENCIADA		R\$ 5.407.430,66	R\$ 6.952.177,72
OBRIGACOES FISCAIS		R\$ 34.034,50	R\$ 31.407,32
OBRIGACOES FISCAIS		R\$ 15.028,87	R\$ 25.134,67
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER		R\$ 19.005,63	R\$ 6.272,65
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 0,00	R\$ 1.695,31
OUTRAS OBRIGACOES		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ADMINISTRADORAS DE CARTOES A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 1.695,31
PATRIMONIO LIQUIDO		R\$ 869.579,09	R\$ 1.045.904,66
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.713.809,69	R\$ 3.713.809,69
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.713.809,69	R\$ 3.713.809,69
(-) LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (2.844.230,60)	R\$ (2.667.905,03)
(-) LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (2.844.230,60)	R\$ (2.667.905,03)

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	7.669.270,32 + 0,00	1,08
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.082.274,31 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	7.669.270,32	1,08
	Passivo Circulante	7.082.274,31	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	7.669.270,32 - 0,00	1,08
	Passivo Circulante	7.082.274,31	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	5.129.355,00	0,72
	Passivo Circulante	7.082.274,31	
Índice de Solvência Geral	Ativo	7.669.270,32	1,08
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.082.274,31 + 0,00	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.082.274,31 + 0,00	0,87
	Passivo Total	8.128.178,97	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	7.082.274,31 + 0,00	0,87
	Ativo	8.128.178,97	

GIOVANNI GUERRA DOS SANTOS
CPF: 723.923.126-72

ANTONIO LUIS BORGES
GONCALVES:02197453
823
Assinado de forma digital por
ANTONIO LUIS BORGES
GONCALVES:02197453823
Dados: 2024.04.22 11:45:11 -03'00'
ANTONIO LUIS BORGES GONÇALVES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1-SP-174372/O-6
CPF: 021.974.538-23

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade:

ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNP

30.301.043/0001-78

Número de Ordem do Livro: 7

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido		Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	3.713.809,69	(-)2.844.230,60	869.579,09
Ajustes de Exercícios Anteriores		176.325,57	176.325,57
Saldo Final em 31.12.2023	3.713.809,69	(-)2.667.905,03	1.045.904,66
Notas			

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EC.2D.29.C5.DD.43.0B.62.45.02.47.65.38.F6.C4.C6.9C.B5.0B.05-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO				
Entidade:		ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA		
Período da Escrituração:		01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	30.301.043/0001-78
Número de Ordem do Livro:		7		
Período Selecionado:		01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 3.027.557,69	R\$ 3.335.780,33
RECEITA S/ TAXA DE ADMINISTRACAO		R\$ 1.989.354,29	R\$ 2.428.417,74
RECEITA CARTAO PREMIUM		R\$ 693.744,95	R\$ 794.527,34
SALDO CARTOES NAO UTILIZADOS		R\$ 344.458,45	R\$ 112.835,25
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (356.409,12)	R\$ (402.499,63)
(-) ISS		R\$ (86.522,07)	R\$ (93.939,97)
(-) PIS		R\$ (48.142,02)	R\$ (55.040,36)
(-) COFINS		R\$ (221.745,03)	R\$ (253.519,30)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 2.671.148,57	R\$ 2.933.280,70
(-) CUSTOS		R\$ (696.853,67)	R\$ (511.122,22)
(-) EMBOSSING / MANUSEIO		R\$ (63.415,75)	R\$ (97.910,68)
(-) DEPRECIACAO		R\$ (2.285,46)	R\$ (0,00)
(-) TELEFONE		R\$ (20.194,78)	R\$ (0,00)
(-) CORREIOS E MALOTES		R\$ (80.557,76)	R\$ (0,00)
(-) CAPTURA DE TRANSACOES		R\$ (697.606,11)	R\$ (582.343,16)
(-) APOIO OPERACIONAL ASSOCIACOES		R\$ (7.234,55)	R\$ (520,79)
CREDITO PIS		R\$ 31.116,45	R\$ 30.262,33
CREDITO COFINS		R\$ 143.324,29	R\$ 139.390,08
LUCRO BRUTO		R\$ 1.974.294,90	R\$ 2.422.158,48
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (1.028.155,46)	R\$ (1.147.611,54)
(-) DESPESAS COM PESSOAL		R\$ (705.180,31)	R\$ (644.572,72)
(-) PRO LABORE		R\$ (357.768,00)	R\$ (330.349,00)
(-) INSS		R\$ (74.462,40)	R\$ (68.845,40)
(-) ADICIONAL NOTURNO		R\$ (0,00)	R\$ (4.636,88)
(-) VALE ALIMENTACAO E REFEICAO		R\$ (53.700,00)	R\$ (52.322,00)
(-) ASSISTENCIA MEDICA		R\$ (57.228,78)	R\$ (66.874,44)
(-) SERVICOS PRESTADOS PF		R\$ (14.544,00)	R\$ (15.768,00)
(-) GRATIFICACOES		R\$ (28.105,00)	R\$ (0,00)
(-) AJUDA DE CUSTO		R\$ (119.372,13)	R\$ (105.777,00)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (322.975,15)	R\$ (503.038,82)
(-) CORREIOS E MALOTES		R\$ (0,00)	R\$ (69.050,49)
(-) MATERIAL DE ESCRITORIO		R\$ (1.940,00)	R\$ (4.656,00)
(-) TELEFONE		R\$ (0,00)	R\$ (17.088,04)
(-) TELEFONIA MOVEL		R\$ (6.203,11)	R\$ (5.580,16)
(-) MANUTENCAO DE SISTEMAS/SOFTWARES		R\$ (38.053,12)	R\$ (109.033,75)
(-) SERVICOS PRESTADOS PJ		R\$ (65.468,00)	R\$ (97.026,43)
(-) LANCHES E REFEICOES		R\$ (9.415,83)	R\$ (14.222,14)
(-) TAXI/UBER/MOTOTAXI		R\$ (0,00)	R\$ (75,60)
(-) ALUGUEL		R\$ (1.080,00)	R\$ (5.333,59)
(-) MANUTENCAO DE MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ (300,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ CARTAO DE CREDITO		R\$ (1.574,00)	R\$ (2.651,08)
(-) HONORARIOS CONTABEIS		R\$ (106.809,80)	R\$ (130.400,24)
(-) HONORARIOS ADVOCATICIOS		R\$ (83.994,72)	R\$ (9.698,79)
(-) CONSULTORIA/ASSESSORIA		R\$ (7.111,11)	R\$ (38.222,51)
(-) TAXAS E EMOLUMENTOS		R\$ (1.025,46)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS COMERCIAIS		R\$ (1.598.081,39)	R\$ (1.327.605,93)
(-) DEPRECIACOES E AMORTIZACOES		R\$ (0,00)	R\$ (93.408,60)
(-) SEGURO		R\$ (0,00)	R\$ (3.956,50)
(-) VIAGENS E HOSPEDAGENS		R\$ (38.802,83)	R\$ (31.463,05)
(-) APLICATIVOS DE INTELIGENCIA		R\$ (58.483,89)	R\$ (75.536,22)
(-) ESTACIONAMENTO/TAXI/UBER		R\$ (2.351,56)	R\$ (2.780,85)
(-) ALUGUEL DE BENS MOVEIS		R\$ (53.532,60)	R\$ (75.978,41)
(-) REPASSE AFINIDADES		R\$ (588.519,35)	R\$ (319.047,20)
(-) SERV. APOIO ADMINISTRATIVO		R\$ (379.377,34)	R\$ (431.508,66)
(-) REPRESENTACAO COMERCIAL		R\$ (35.245,15)	R\$ (0,00)
(-) EXPANSAO COMERCIAL		R\$ (318.497,65)	R\$ (153.040,78)
(-) PROPAGANDA		R\$ (115.934,27)	R\$ (139.728,33)
(-) PUBLICIDADE		R\$ (3.000,00)	R\$ (0,00)
(-) BONIFICAÇÕES		R\$ (3.750,00)	R\$ (0,00)
(-) TAXAS E EMOLUMENTOS		R\$ (586,75)	R\$ (1.157,33)
(-) RESULTADO OPERACIONAL		R\$ (651.941,95)	R\$ (53.058,99)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (103.090,79)	R\$ (141.366,76)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (103.090,79)	R\$ (141.366,76)
(-) DESCONTOS CONCEDIDOS		R\$ (598,21)	R\$ (0,02)
(-) DESPESAS BANCARIAS		R\$ (311,95)	R\$ (929,10)
(-) JUROS E MULTAS SOBRE TRIBUTOS		R\$ (0,00)	R\$ (452,30)
(-) JUROS PASSIVOS		R\$ (7,07)	R\$ (265,02)
(-) PAG FOR		R\$ (44.623,80)	R\$ (51.427,74)
(-) TARIFA DE COBRANCA		R\$ (26.675,02)	R\$ (34.386,76)
(-) TARIFA CARTAO DE CREDITO		R\$ (262,50)	R\$ (234,82)
(-) IOF		R\$ (14.177,86)	R\$ (30.026,60)
(-) TARIFA CARTA FIANCA		R\$ (16.434,38)	R\$ (23.644,40)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 190.973,70	R\$ 298.094,16
(-) JUROS ATIVOS		R\$ 313,54	R\$ (0,00)
DESCONTOS OBTIDOS		R\$ 28.867,13	R\$ 47.669,26
RENDIMENTO DE APLICACAO FINANCEIRA		R\$ 161.793,03	R\$ 239.843,94
JUROS ANTECIPACAO DE RECEBIVEIS		R\$ 0,00	R\$ 10.580,96
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ 111.597,22
CREDITOS DE INSUMOS PIS COFINS		R\$ 0,00	R\$ 111.597,22
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		R\$ (564.059,04)	R\$ 215.265,63
(-) PROVISÕES PARA IR E CSL		R\$ (0,00)	R\$ (36.164,62)
(-) IMPOSTO DE RENDA PJ		R\$ (0,00)	R\$ (22.602,89)
(-) CONTRIBUICAO SOCIAL S/ O LUCRO LIQUIDO		R\$ (0,00)	R\$ (13.561,73)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ (564.059,04)	R\$ 179.101,01

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EC.2D.29.C5.DD.43.0B.62.45.02.47.65.38.F6.C4.C6.9C.B5.0B.05-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Notas Explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

Empresa: ACCREDITO GESTÃO DE BENEFÍCIOS S/A - CNPJ: 30.301.043/0001-78

Endereço: Rua Boa Vista, 43, Bairro: Centro, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP 01.014-0001

Nota 1 – Atividade Operacional

A ACCREDITO GESTÃO DE BENEFÍCIOS S.A. é uma empresa privada de sociedade anônima, com sede cidade de São Paulo - SP e tem por objetivo social: gestão de benefícios, administração de convênios de vale-refeição, vales-alimentação aos trabalhadores registrados no PAT (programa de alimentação do trabalhador, sendo sua área de atuação o mercado local, e é tributada pelo regime do Lucro Real.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis encerradas no período específico em 31 de dezembro de 2023 aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), Demonstrativo de fluxo de caixa (DFC), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação aplicáveis e os Princípios Contábeis.

Nota 3 - Principais Diretrizes Contábeis

A escrituração contábil foi realizada com observância dos Princípios de Contabilidade aprovados pela Resolução CFC nº. 750/1993 e disposições contidas na ITG 2000.

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

Nota 4 – Ativos

Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração quanto a sua recuperabilidade e foram considerados que estão registrados pelos valores recuperáveis pela venda ou pelo uso.

Nota 4.1 - Caixas e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo (se houver), que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor.

	31/12/2023
Banco Conta Movimento	507.457,67
Aplicações Imediatas	<u>4.621.897,33</u>
	5.129.355,00

Nota 4.2 – Contas a Receber

A empresa possui em seus controles internos o montante a receber correspondente aos valores a receber pelas vendas de mercadorias ou serviços prestados e foram registrados pelo valor nominal.

	31/12/2023
Clientes	2.156.577,87
	<u><u>2.156.577,87</u></u>

Nota 4.3 – Outros Créditos

A empresa possui em seus controles internos o montante dos outros créditos, como adiantamentos entre fornecedores, empregados, assim como, o saldo de tributos à recuperar e foram registrados pelo valor nominal.

	31/12/2023
Operações Itupeva	191.253,56
Adiantamento a fornecedores	16.211,65
Tributos a recuperar	153.457,08
Adiantamento a funcionários	<u>16.627,51</u>
	377.549,80

Nota 4.4 – Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear, debitada parte ao resultado, em função da utilização dos bens, a empresa está efetuando levantamento patrimonial para estabelecer os controles adequados para a elaboração da depreciação de acordo com as normas e taxas estabelecidas pela legislação vigente.

Referem-se às aquisições de Bens Moveis e Imóveis destinados à utilização na empresa, sendo necessária atualização através de levantamento interno para real acompanhamento dos bens.

	31/12/2023
Equipamentos Proc. Dados	17.869,12
(-) Depreciação Acumulada	<u>(15.469,24)</u>
	2.399,88

Ativo Intangível

	31/12/2023
Rede Credenciada	17.900,01
Softwares	523.029,98
(-) amortização de Softwares	<u>-84.421,22</u>
	456.508,77

Nota 5 – Passivo

A classificação das contas é realizada com base no que determinada o Pronunciamento Técnico, sendo classificados como circulantes quando: a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação. (NBC TG, item 4.7).

Nota 5.1 – Fornecedores

A empresa mantém em seus controles internos um curto ciclo operacional de pagamento a fornecedores e apresenta saldo a pagar conforme o demonstrativo.

	31/12/2023
Fornecedores	<u>80.479,04</u>

80.479,04

Nota 5.2 – Rede Credenciada

A empresa mantém em seus controles internos o demonstrativo dos correspondentes operações da rede credenciada vigentes.

31/12/2023

Rede Credenciada	6.952.177,72
	<u><u>6.952,177,72</u></u>

Nota 5.3 – Obrigações Trabalhistas

A empresa mantém em seu o ciclo operacional de quitação de verbas e encargos trabalhista obedecem aos prazos previstos na legislação.

31/12/2023

Pró-Labore	11.520,92
Autônomos a pagar	1.174,80
INSS a pagar	3.819,20
	<u><u>16.514,92</u></u>

Nota 5.3 – Obrigações Fiscais

Tributada pelo Lucro Real, apresenta saldo de impostos a recolher a partir da apuração mensal e demais obrigações acessórias respeitando os respectivos vencimentos.

31/12/2023

Pis a pagar	1.460,28
COFINS a pagar	6.726,10
ISS a pagar	5.687,20
CSLL	11.261,09
IR a recolher (1708)	296,83
IR a recolher (0561)	2.038,16
PCC a recolher	979,76
IRRF 8045	3.017,90
	<u><u>31.467,32</u></u>

Nota 6 - Patrimônio Líquido

Nota 6.1 – Capital Social

a) O capital social é de R\$ 2.547.503,00 (Dois Milhões, quinhentos e quarenta e sete mil e quinhentos e três reais,). O capital da sociedade foi constituído no montante de R\$ 420.000,00 (quatrocentos reais) aportados em partes iguais por suas acionistas PERSONAL NET Tecnologia da Informação LTDA. e FACESP (Federação das Associações Comerciais do Estado de São Paulo). No ano de 2019 houve um aumento de capital no montante de R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta reais) a serem integralizados unicamente pela acionista PERSONAL NET. Sendo parte integralizados pelo valor do adiantamento para futuro aumento de capital no valor de R\$ 416.306,69 e restante em Capital Social a Integralizar no montante de R\$ 333.693,31. No ano de 2020 a FACESP (Federação das Associações Comerciais do Estado de São Paulo) aportou o valor de capital de R\$ 1.377.503,00 (Um milhão, trezentos e setenta e sete mil, quinhentos e três reais).

b) O capital social é consubstanciado em 29.860.837 (vinte e nove milhões oitocentos e sessenta , oitocentas e trinta e sete) em ações ordinárias sem valor nominal, sendo que a acionista FACESP é detentora de todas as ações. No ano de 2020 a FACESP (Federação das Associações Comerciais do Estado de São Paulo) adquiriu 100% das ações da empresa PERSONAL NET Tecnologia da Informação LTDA, transformando-se a única acionista da empresa ACCredito Gestão de Benefícios S.A. Houve um provisionamento no montante de R\$ 1.500.000,00 (um milhão e quinhentos mil reais) para o futuro aumento de capital por novo acionista.

31/12/2023

Capital Social	2.547.503,00
(-) Capital Social a integralizar	(333.693,31)
Adto futuro aumento Capital	1.500.000,00

3.713.809,69

Nota 6.2 – Lucros/Prejuízos Acumulados

A Empresa obteve Prejuízo nos períodos representados conforme DRE, e procedeu não houve distribuição do lucro do exercício conforme deliberação dos sócios.

31/12/2023

Prejuízos Acumulados	(2.844.230,60)
Prejuízo Líquido do período em curso	179.101,01

(2.665.129,59)

7. Contingências Passivas

A empresa declara não possuir contingências passivas no encerramento das referidas demonstrações contábeis.

São Paulo, 31 de dezembro 2023

Giovanni Guerra dos Santos
Diretor
CPF nº. 723.923.126-72

ANTONIO LUIS
BORGES
GONCALVES:02197453
823

Assinado de forma digital
por ANTONIO LUIS BORGES
GONCALVES:02197453823
Dados: 2024.04.22 10:29:11
-03'00'

Antonio Luis Borges Gonçalves
Contador CRC 1SP174372/O-6
CPF nº 021.974.538-23

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35300515765	CNPJ 30.301.043/0001-78	
NOME EMPRESARIAL ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO LIVRO DIARIO COMPLETO	NÚMERO DO LIVRO 7
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) EC.2D.29.C5.DD.43.0B.62.45.02.47.65.38.F6.C4.C6.9C.B5.0B.05	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	02197453823	ANTONIO LUIS BORGES GONCALVES:02197453823	1552202512451569189	21/06/2023 a 20/06/2024	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	30301043000178	ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA:30301043000178	54178721090944556652079185100491810701	23/02/2024 a 22/02/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:
EC.2D.29.C5.DD.43.0B.62.45.02.47.65.
38.F6.C4.C6.9C.B5.0B.05-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 22/04/2024 às 09:54:23

69.55.06.A8.A1.F7.AF.29
5B.58.71.4C.94.5C.3F.22

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	30.301.043/0001-78
Número de Ordem do Livro:	7		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA
NIRE	35300515765
CNPJ	30.301.043/0001-78
Número de Ordem	7
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO COMPLETO
Município	SAO PAULO
Data do arquivamento dos atos constitutivos	22/02/2021
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	425365

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ACCREDITO GESTAO DE BENEFICIOS SA
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO COMPLETO
Número de ordem	7
Quantidade total de linhas do arquivo digital	425365
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número EC.2D.29.C5.DD.43.0B.62.45.02.47.65.38.F6.C4.C6.9C.B5.0B.05-7, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	6.968.802,86 + 0,00	1,09
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	6.381.806,85 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	6.968.802,86	1,09
	Passivo Circulante	6.381.806,85	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	6.968.802,86 - 0,00	1,09
	Passivo Circulante	6.381.806,85	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	5.129.355,00	0,80
	Passivo Circulante	6.381.806,85	
Índice de Solvência Geral	Ativo	6.968.802,86	1,09
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	6.381.806,85 + 0,00	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	6.381.806,85 + 0,00	0,86
	Passivo Total	7.427.711,51	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	6.381.806,85 + 0,00	0,86
	Ativo	7.427.711,51	

GIOVANNI GUERRA DOS SANTOS:72392312672
Assinado de forma digital por GIOVANNI GUERRA DOS SANTOS:72392312672
Dados: 2024.02.07 11:21:07 -03'00'

GIOVANNI GUERRA DOS SANTOS

CPF: 723.923.126-72

ANTONIO LUIS BORGES GONCALVES:02197453823
Assinado de forma digital por ANTONIO LUIS BORGES GONCALVES:02197453823
Dados: 2024.02.07 11:20:33 -03'00'

ANTONIO LUIS BORGES GONÇALVES

Reg. no CRC - SP sob o No. 1-SP-174372/O-6

CPF: 021.974.538-23