

PARCELA EXPRESS SERVICOS DIGITAIS S.A.
CNPJ 32.602.300/0001-37

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO - Prezados senhores, submetemos a apreciação de V.Sas., acionistas e sociedade em geral, as demonstrações contábeis da PARCELA EXPRESS SERVICOS DIGITAIS S.A., relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

Ativo			Passivo		
	2022	2021		2022	2021
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	2.985.283	2.750.146	Empréstimos e financiamentos	4.967.630	-
Contas a receber de clientes	5.099.885	882.193	Fornecedores	1.177.731	239.846
Adiantamento a fornecedores	226.962	341.192	Estabelecimentos credenciados	4.508.037	666.676
Estoques	-	-	Salários e encargos sociais	56.292	35.836
Impostos a recuperar	96.943	1.929	Impostos e contribuições	155.525	60.263
Outros ativos circulantes	794.372	322.907	Adiantamento de clientes	144.829	165.839
	9.203.446	4.298.367	Outros contas a pagar	228.355	237.344
Não circulante				11.238.399	1.405.804
Impostos a recuperar	-	-	Não circulante		
Partes relacionadas	958.448	342.223	Empréstimos e financiamentos	-	1.500.000
Outros realizáveis	-	-	Investimentos	30.000	13.597
Investimentos	34.800	34.800	Adiantamento futuro aumento capital	-	30.000
Imobilizado líquido	2.572.477	1.154.429	Adiantamento futuro aumento capital	73	-
Imobilizado em andamento	1.907.012	1.518.858	Dividendos e lucros a pagar	30.073	1.543.597
	5.472.737	3.050.310	Patrimônio líquido		
			Capital social	6.000.000	5.101.017
			Acoes em tesouraria	(450.000)	(450.000)
			Reservas de capital	71.017	970.000
			Prejuizos Acumulados	(2.213.306)	(1.221.740)
				3.407.711	4.399.277
Total do ativo	14.676.183	7.348.677	Total do passivo e patrimônio líquido	14.676.183	7.348.677

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

	2022	2021
Receita operacional líquida	3.369.265	2.083.193
Custo Serviços Prestados	(2.348.896)	(499.335)
Lucro bruto	1.020.370	1.583.858
Receitas (despesas) operacionais		
Administrativas e gerais	(1.564.920)	(1.239.318)
Resultado de equivalência patrimonial	-	(153)
Despesas tributárias	(14.452)	(13.722)
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	-	2
	(1.579.372)	(1.253.190)
Resultado operacional antes das receitas (despesas) financeiras, líquidas	(559.002)	330.668
Receitas (despesas) financeiras líquidas	(432.490)	(31.846)
	(432.490)	(31.846)
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(991.493)	298.822
Imposto de Renda e Contribuição Social		
Imposto Renda e Contribuição Social diferido	-	(225.769)
	-	(225.769)
Lucro líquido do exercício	(991.493)	73.052
Lucro líquido por ação (R\$)	-	0,07

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

	2022	2021
Lucro antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social	(991.493)	298.822
Ajuste para conciliar o lucro antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social com caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	241.629	120.581
Baixas de imobilizado	-	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	(28.644)	(155.934)
Resultado de equivalência patrimonial	-	153
Constituição (reversão) de provisão para contingências	-	-
	(778.508)	263.622
(Aumento)/redução nos ativos operacionais	(4.217.692)	(882.193)
Contas a receber de clientes	(4.217.692)	(882.193)
Impostos a recuperar	(95.014)	19
Estoques	-	-
Outros realizáveis	(357.235)	2.282.695
	(4.669.941)	1.400.520
Aumento/(redução) nos passivos operacionais		
Fornecedores	4.779.246	888.414
Salários e encargos sociais	20.457	19.144
Impostos e contribuições	95.262	45.687
Adiantamentos Recebidos	(21.010)	(124.084)
Outras contas a pagar	6.058	84.627
	4.880.012	913.788
Caixa líquido proveniente/utilizado nas atividades operacionais	(568.436)	2.577.930
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisições de ativos imobilizados e intangíveis	(2.047.831)	(1.464.069)
Alienação/Aquisição de investimentos	-	-
Recebimentos (pagamentos) de partes relacionadas	(616.225)	(172.253)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(2.664.056)	(1.636.322)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de Capital Social	-	1.017
Aquisição de Ações em Tesouraria com Agio	-	(450.000)
Aumento/(redução) em empréstimos e financiamentos	3.467.630	1.500.000
Caixa líquido utilizado/proveniente nas atividades de financiamentos	3.467.630	1.051.017
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	235.138	1.992.625
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.750.146	757.521
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.985.283	2.750.146
Aumento líquido no caixa e equivalentes de caixa	235.138	1.992.625

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

	2022	2021
Lucro líquido do exercício	-	73.052
Prejuízo apurado do exercício	(991.493)	-
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total do exercício atribuível a	(991.493)	73.052

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(2.047.831)	(1.464.069)
Aquisições de ativos imobilizados e intangíveis	-	-
Alienação/Aquisição de investimentos	-	-
Recebimentos (pagamentos) de partes relacionadas	(616.225)	(172.253)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(2.664.056)	(1.636.322)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de Capital Social	-	1.017
Aquisição de Ações em Tesouraria com Agio	-	(450.000)
Aumento/(redução) em empréstimos e financiamentos	3.467.630	1.500.000
Caixa líquido utilizado/proveniente nas atividades de financiamentos	3.467.630	1.051.017
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	235.138	1.992.625
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.750.146	757.521
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.985.283	2.750.146
Aumento líquido no caixa e equivalentes de caixa	235.138	1.992.625

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Capital Social	Acoes em Tesouraria	Reservas de Capital	Prejuizos acumulados	Reserva Legal	Total
Saldo em 31.12.2021	5.101.017	(450.000)	970.000,00	(1.221.740)	-	4.399.277
Integralização de Capital	898.983	-	(898.983)	-	-	-
Transferência para Reservas	-	-	-	(3.653)	3.653	-
Dividendos Propostos	-	-	-	(73)	-	(73)
Reserva de Capital	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido do exercício	-	-	-	-	-	-
Prejuízo Apurado	-	-	-	(991.493)	-	(991.493)
Saldo em 31.12.2022	6.000.000	(450.000)	71.017	(2.216.959)	3.653	3.407.711

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2022

1) CONTEXTO OPERACIONAL: A companhia é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 30.01.2019, e tem por objeto social a prestação de serviços de consultoria em tecnologia da informação, desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis, serviços de levantamento de fundos sob contrato, intermediação e agenciamento de serviços em geral, exceto imobiliários, e outros serviços prestados à empresas. 2) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: a) As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as disposições da Lei 6404/76 e alterações, e apresentadas em milhares de reais; b) As receitas e despesas são apuradas e tributadas pelo regime de competência; c) Os bens interantes do Ativo Imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, refletindo adequadamente os valores recuperáveis no balanço; d) Imobilizado em andamento: estão classificados todos os gastos incorridos no desenvolvimento do sistema CARTEXPRESS, plataforma de solução de pagamentos para Cartórios de todo o Brasil, desenvolvimento do banco digital PEX BANK, e emissões das certificações PCI DSS e LGPD; PATRIMÔNIO LÍQUIDO: a) Capital Social dividido em 1.000.000 ações ordinárias nominativas sem valor nominal R\$ 6.000.000,00; b) Prejuizos Acumulados R\$ 2.216.959.

DIRETORIA

Otávio Costa Neiva
Renata Viana Lemos

RESPONSÁVEL TÉCNICO

Jussara Rodrigues Custódio - CRC-MG 066028