

PAY1 Pagamentos Eletrônicos S/A

CNPJ Nº 31.882.622/0001-14

Demonstrações Financeiras – 31 de dezembro de 2023**Balço Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2023 e 2022**

(valores expressos em reais)

Ativo	2023	2022	Passivo e Patrimônio Líquido	2023	2022
Circulante	632.366,91	488.637,54	Circulante	7.487.558,08	2.263.570,10
Caixa e equivalentes de caixa	250.368,11	127.988,00	Fornecedores	38.316,68	446,31
Contas a receber de clientes	82.871,74	11.580,48	Empréstimos	7.425.651,15	-
Títulos a receber	-	20.000,00	Obrigações tributárias e previdenciárias	8.798,62	15.107,40
Adiantamentos a terceiros	299.006,06	328.948,06	Obrigações trabalhistas	1.175,00	1.079,00
Tributos a recuperar	121,00	121,00	Adiantamento de Clientes	2.979,00	499,00
Não Circulante	2.505.515,21	250.799,65	Outras obrigações	10.637,63	10,70
Investimentos/Quotas de consórcios	2.076.838,63	-	Obrigações com partes relacionadas	-	2.246.427,69
Créditos com partes relacionadas	422.541,30	250.539,30	Patrimônio Líquido	(4.349.675,96)	(1.524.132,91)
Imobilizado	6.135,28	260,35	Capital social subscrito	300.000,00	300.000,00
Total do Ativo	3.137.882,12	739.437,19	Lucros/prejuízos acumulados	(4.649.675,96)	(1.824.132,91)
			Total do Passivo	3.137.882,12	739.437,19

PAY1 Pagamentos Eletrônicos S/A

CNPJ Nº 31.882.622/0001-14

Demonstrações Financeiras – 31 de dezembro de 2023

Demonstração de Lucro ou Prejuízos Acum. (DLPA)	
para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022	
(valores expressos em reais)	
Saldo em 31/12/2022	(1.824.132,91)
Reversão de reservas	-
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício em 2022	<u>(2.825.543,05)</u>
Saldo disponível	(4.649.675,96)
Proposta da Administração para destinação do lucro	
Reserva legal	-
Reserva estatutária	-
Reserva para contingência	-
Reserva Orçamentária (para expansão)	-
Reserva de lucros a realizar	-
Distribuição de lucros	-
Saldo em 31/12/2023	(4.649.675,96)

Demonstrações do Resultado (DRE)		
para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022		
(valores expressos em reais)		
	2023	2022
Operações continuadas		
Receita de vendas Mercadorias/Serviços	380.395,88	371.500,01
Custo sobre vendas Mercadorias/Serviços	<u>(1.327.099,61)</u>	<u>(1.275.774,98)</u>
Lucro (Prejuízo) bruto	(946.703,73)	(904.274,97)
Despesas Administrativas	(509.646,90)	(632.477,46)
Despesas de Vendas	(40.375,00)	(146.895,00)
Outras Receitas (Despesas)	-	-
Lucro (Prejuízo) operacional	<u>(1.496.725,63)</u>	<u>(1.683.647,43)</u>
Receitas financeiras	27.876,91	12,74
Despesas financeiras	<u>(1.318.492,72)</u>	<u>(123.113,02)</u>
Resultado financeiro	<u>(1.290.615,81)</u>	<u>(123.100,28)</u>
Lucro (Prejuízo) antes Part. Empregados	(2.787.341,44)	(1.806.747,71)
Imposto de renda e contribuição social	(38.201,61)	(30.574,06)
Resultado líquido das operações continuadas	(2.825.543,05)	(1.837.321,77)
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(2.825.543,05)	(1.837.321,77)

PAY1 Pagamentos Eletrônicos S/A

CNPJ Nº 31.882.622/0001-14

Demonstrações Financeiras – 31 de dezembro de 2023**Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC)**
para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em reais)

	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(2.825.543,05)	(1.837.321,77)
Ajuste por:		
Depreciação	324,87	38,04
Ajuste exercícios anteriores	-	-
Resultado Líquido Ajustado	(2.825.218,18)	(1.837.283,73)
(Aumento) redução nos ativos		
Contas a receber de clientes	(51.291,26)	(8.085,48)
Adiantamento a terceiros	29.942,00	(37.948,06)
Estoques	-	-
Créditos c/partes relacionadas	(172.002,00)	(250.539,30)
Investimentos/Quotas de consórcios	(2.076.838,63)	-
Impostos a recuperar	-	-
Aumento (redução) nos passivos		
Fornecedores	37.870,37	446,31
Empréstimos e financiamentos	7.425.651,15	-
Obrigações tributárias e previdenciárias	(6.308,78)	3.809,84
Provisões	-	-
Obrigações trabalhistas	96,00	100,00
Adiantamento de clientes	2.480,00	-
Outras obrigações	10.626,93	-
Obrigações longo prazo/partes relacionadas	(2.246.427,69)	2.217.460,00
Caixa líquido usado nas atividades operacionais	128.579,91	87.959,58
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado/intangível	(6.199,80)	(9,53)
Caixa líquido nas atividades de investimentos	(6.199,80)	(9,53)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de Capital	-	-
Pagamento de lucros	-	-
Caixa líquido nas atividades de financiamento	-	-
Varição do caixa e equivalentes de caixa	122.380,11	87.950,05
Demonstração do caixa e equivalentes de caixa		
No final do exercício	250.368,11	127.988,00
No início do exercício	127.988,00	40.037,95
Varição do caixa e equivalentes de caixa	122.380,11	87.950,05

Demonstrações do Valor Adicionado
para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em reais)

	2023	2022
1. Receitas	407.374,95	327.568,23
Venda de mercadorias, produtos e serviços	407.374,95	327.568,23
Outras Receitas	-	-
Provisão para crédito liquidação duvidosa	-	-
2. Insumos adquiridos de terceiros	(1.850.859,36)	(2.163.963,71)
Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	(1.327.282,40)	(1.277.553,75)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(523.576,96)	(882.914,96)
Perda/recuperação de valores ativos	-	(3.495,00)
Outros	-	-
3. Valor adicionado bruto (1 + 2)	(1.443.484,41)	(1.836.395,48)
4. Depreciação, Amortização e Exaustão	(324,87)	(38,04)
5. Valor adicionado líquido	(1.443.809,28)	(1.836.433,52)
6. Valor adicionado recebido em transferência	27.876,91	12,74
Resultado de equivalência patrimonial	-	-
Receitas financeiras	27.876,91	12,74
Outras	-	-
7. Valor adicionado a distribuir	(1.415.932,37)	(1.836.420,78)
8. Distribuição do valor adicionado	(1.415.932,37)	(1.836.420,78)
8.1. Pessoal	15.770,48	12.122,24
8.1.1. Remuneração direta	15.770,48	12.122,24
8.1.2. Benefícios	-	-
8.1.3. FGTS	-	-
8.2. Impostos, taxas e contribuições	161.760,65	61.976,76
8.2.1. Federais	145.842,00	48.463,04
8.2.2. Estaduais	-	-
8.2.3. Municipais	15.918,65	13.513,72
8.3. Remuneração de capitais de terceiros	728.650,52	(190.701,13)
8.3.1. Juros	716.831,30	-
8.3.2. Aluguéis	-	-
8.3.3. Outras	11.819,22	(190.701,13)
8.4. Remuneração de capitais próprios	(2.322.114,02)	(1.719.818,65)
8.4.1. Juros sobre o capital próprio	503.429,03	117.503,12
8.4.2. Dividendos/Lucros	-	-
8.4.3. Lucros retidos/Prejuízo	(2.825.543,05)	(1.837.321,77)
8.4.4. Participação dos não controladores nos lucros retidos	-	-

São Paulo, 26 de janeiro de 2024

GREGORI MARACCINI CLARO
DIRETOR
CPF 350.980.268-30

CLEBER COELHO DA SILVA
Contador CRC 1SP 222.402/O-2