

PAYFY S/A

CNPJ 27.450.967/0001-21

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023, demonstrando a seguir os fatos relevantes ocorridos no referido exercício.

A Sociedade apresenta no exercício um Prejuízo Líquido de R\$ 2.691.021,53.

Ficamos a disposição dos Senhores Acionistas, para esclarecimentos que julgarem necessário.

São Paulo(SP), 28 de fevereiro de 2024.

A ADMINISTRAÇÃO

PAYFY S.A.

CNPJ :27.450.967/0001-21

I.E. : Isenta

**BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM
31/12/2023 e 31/12/2022**

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO		R\$	R\$
ATIVO CIRCULANTE		1.680.400,72	718.177,56
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.199.994,55	115.399,38
Clientes		21.706,52	8.034,12
Adiantamento a Fornecedores		362.030,19	541.602,85
Impostos a Recuperar		92.268,31	43.542,40
Adiantamento a Funcionarios		4.401,15	298,81
Devedores Diversos		0,00	9.300,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		69.596,96	54.103,15
Realizável a Longo Prazo		42.293,48	45.205,62
Imobilizado		42.042,43	17.493,21
(-) Depreciações Acumuladas		-14.738,95	-8.595,68
TOTAL DO ATIVO		1.749.997,68	772.280,71
PASSIVO		R\$	R\$
PASSIVO CIRCULANTE		384.060,64	1.930.682,49
Fornecedores		135.961,91	93.058,16
Contas a Pagar		0,00	1.808,38
Obrigações Financeiras		96.435,37	1.723.779,88
Obrigações Trabalhistas		98.552,23	60.260,99
Obrigações Fiscais		28.541,05	17.900,95
Parcelamentos		24.570,08	33.874,13
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		1.477.127,66	1.706.524,22
Outras Obrigações		1.456.199,50	1.699.325,34
Obrigações Provisonadas		20.928,16	7.198,88
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-111.190,62	-2.864.926,00
Capital Subscrito		276.327,00	150.000,00
(-) Capital a Integralizar		-45.231,36	-21.758,36
Reservas de Capital		5.343.264,87	0,00
Prejuízos Acumulados		-5.685.551,13	-2.993.167,64
TOTAL DO PASSIVO		1.749.997,68	772.280,71
CARLOS ROBERTO VICTORINO:35186623920 623920	Assinado de forma digital por CARLOS ROBERTO VICTORINO:35186623920 Dados: 2024.01.25 16:20:57 -03'00'		
CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR CRC/SC 10.647		ANDRE APOLLARO DIRETOR	

PAYFY S.A.

CNPJ :27.450.967/0001-21

I.E. : Isenta

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO EM:**31/12/2023****31/12/2022**

	R\$	R\$
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.685.963,90	1.581.822,27
(+) Receita de Serviços	2.685.963,90	1.581.822,27
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-312.445,90	-167.392,23
(-) Impostos Incidentes s/ Receitas	-312.445,90	-167.392,23
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	2.373.518,00	1.414.430,04
(-) Despesas Administrativas	-4.501.844,29	-1.655.694,30
(-) Despesas Administrativas - Payfy	-465.586,89	-304.789,20
(-) Despesas Tributárias	-23.981,37	-22.968,88
(-) Despesas Financeiras	-218.029,88	-287.963,25
(+) Receitas Financeiras	143.712,57	42.901,89
(+) Outras Receitas	1.190,33	3.563,33
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-2.691.021,53	-810.520,37

CARLOS ROBERTO VICTORINO:35186623920
623920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2024.01.25 16:21:28
-03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	R\$ 31/12/2023	R\$ 31/12/2022
ATIVIDADE OPERACIONAL		
Lucro / Prejuízo Líquido do Exercício	(2.691.021,53)	(810.520,37)
Ajustes ao Lucro do Exercício	4.781,31	3.281,19
Depreciação e Amortização	6.143,27	3.281,19
Ajuste de exercicios anteriores	(1.361,96)	-
(Aumento)/Redução de Ativos	125.284,15	(593.537,55)
Variações de Clientes	-13.672,40	(3.333,84)
Variações de Outros Ativos Circulantes	136.044,41	(585.290,03)
Variações do Realizavel a Longo Prazo	2.912,14	(4.913,68)
(Redução)/Aumento de Passivos	(1.776.018,41)	401.554,92
Variações em Fornecedores	42.903,75	84.915,44
Variações em Outros Passivos Circulantes	(1.589.525,60)	323.051,34
Variações do Passivo não Circulante	(229.396,56)	(6.411,86)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(4.336.974,48)	(999.221,81)
ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS		
Investimentos no Imobilizado	24.549,22	3.440,07
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	24.549,22	3.440,07
ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Integralização do Capital Social	102.854,00	8.005,23
Constituição/(Realização) de Reservas	5.343.264,87	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	5.446.118,87	8.005,23
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTE	1.084.595,17	(994.656,65)
CAIXA E EQUIVALENTE NO INÍCIO DO PERÍODO	115.399,38	1.110.056,03
CAIXA E EQUIVALENTE NO FINAL DO PERÍODO	1.199.994,55	115.399,38
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTE	1.084.595,17	(994.656,65)

CARLOS ROBERTO VICTORINO:35186623920
623920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2024.01.25 16:21:43
-03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS	RESERVAS DE CAPITAL	LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO EM 31/12/2021	120.236,41	0,00	0,00	0,00	-2.182.647,27	-2.062.410,86
AUMENTOS DE CAPITAL						
Por Subscrição	8.005,23					8.005,23
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					-810.520,37	-810.520,37
SALDO EM 31/12/2022	128.241,64	0,00	0,00	0,00	-2.993.167,64	-2.864.926,00
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES						
Retificação de Exercícios Anteriores					-1.361,96	-1.361,96
AUMENTOS DE CAPITAL						
Por Subscrição	102.854,00					102.854,00
CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS				5.343.264,87		5.343.264,87
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					-2.691.021,53	-2.691.021,53
SALDO EM 31/12/2023	231.095,64	0,00	0,00	5.343.264,87	-5.685.551,13	-111.190,62

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:351866
23920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2024.01.25 16:22:01 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

PAYFY S/A

CNPJ : 27.450.967/0001-21

Demonstração do Valor Adicionado		
CONTAS	2023	2022
1-RECEITAS	2.687.154,23	1.585.385,60
1.1) Receita de Serviços Prestados	2.685.963,90	1.581.822,27
1.1) Outras Receitas	1.190,33	3.563,33
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	2.687.154,23	1.585.385,60
4 – RETENÇÕES	6.143,27	3.281,19
4.1) Depreciação e amortização	6.143,27	3.281,19
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	2.681.010,96	1.582.104,41
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	143.712,57	42.901,89
6.1) Receitas Financeiras	143.712,57	42.901,89
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	2.824.723,53	1.625.006,30
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2.824.723,53	1.625.006,30
8.1) Pessoal e encargos	418.556,91	294.850,30
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	336.427,27	190.361,11
8.3) Juros e Despesas Bancárias	218.029,88	287.963,25
8.4) Despesas Operacionais	4.542.731,00	1.662.352,01
8.6) Resultado do Exercício	-2.691.021,53	-810.520,37

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623
920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2024.01.25 16:22:18 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de Dezembro de 2023 comparativos a 31 de dezembro de 2022.

1) Contexto Operacional

A **PAYFY S/A** é uma sociedade anônima de capital fechado, fundada em 03/04/2017 e tem por objeto social a exploração do ramo de prestação de serviços, para empresas, de elaboração de relatórios de acompanhamento para controle de quilometragem realizada em serviços externos por seus funcionários, através da disponibilização de softwares para computadores e aplicativos para dispositivos móveis.

2) Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas Práticas Contábeis brasileiras que compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidas pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam ao **“Pronunciamento Conceitual Básico Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis emitido pelo CPC”** e, por conseguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

Mudanças nas políticas contábeis e divulgações

Não há novos pronunciamentos ou interpretações de CPC/IFRS vigendo a partir de 2022 que poderiam ter um impacto significativo nas demonstrações financeiras da Companhia.

3) Principais práticas contábeis

Resumo das principais práticas contábeis

a) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência e o exercício social compreende o período de 01 de janeiro até o dia 31 de dezembro de 2023.

b) Ativos circulantes

(i) O caixa e equivalentes de caixa representam os saldos existentes em bancos e aplicações financeiras, demonstrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços.

(ii) Demais ativos circulantes são demonstrados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos.

c) Ativos não circulantes

(i) Os ativos imobilizados estão avaliados ao custo de aquisição, líquido do imposto recuperável, quando aplicável, deduzido do saldo da respectiva conta de depreciação e das perdas por redução do valor recuperável do ativo.

		VALORES (EM R\$)	
IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	TAXA	31/12/2023	31/12/2022
Computadores e Periféricos	20% ao ano	R\$ 40.442,43	R\$ 15.893,21
Móveis e Utensílios	10% ao ano	R\$ 1.600,00	R\$ 1.600,00
(-) Depreciação Acumulada		R\$ (14.738,95)	R\$ (8.595,68)
		R\$ 27.303,48	R\$ 8.895,68

(ii) A Companhia revisa o valor contábil dos seus ativos de vida longa e de maior relevância mantidos e utilizados em suas operações, sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos poderá não ser recuperado.

d) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

e) Forma de tributação: Lucro Real.

f) Patrimônio Líquido

Capital Social

O Capital Social é de R\$ 276.327,00 (duzentos e setenta e seis mil, trezentos e vinte e sete reais), representado por 276.327 (duzentas e setenta e seis mil, trezentas e vinte e sete) ações nominativas e sem valor nominal, ordinárias e preferenciais.

CAPITAL SOCIAL	VALOR R\$
	R\$ 276.327,00

São Paulo, 31 de dezembro de 2023.

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:3518662392
0

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2024.01.25 16:22:34 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO – CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

BALANÇO PAYFY 2023.pdf

Documento número #1d8ea749-8701-4c45-b586-2b66f6c35ad8

Hash do documento original (SHA256): f324ab2e9810fdf73c974f96c7bed1a3200a908d3d700e48c3b36ecaf1740db9

Assinaturas



ANDRE APOLLARO

CPF: 081.989.569-56

Assinou como administrador em 01 fev 2024 às 14:15:36

Log

- 01 fev 2024, 14:14:42 Operador com email andre@payfy.io na Conta 41834057-b440-4b45-8702-fb4f9bcb7c2d criou este documento número 1d8ea749-8701-4c45-b586-2b66f6c35ad8. Data limite para assinatura do documento: 02 de março de 2024 (14:13). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 01 fev 2024, 14:14:42 Operador com email andre@payfy.io na Conta 41834057-b440-4b45-8702-fb4f9bcb7c2d adicionou à Lista de Assinatura: andre@payfy.io para assinar como administrador, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo ANDRE APOLLARO.
- 01 fev 2024, 14:15:36 ANDRE APOLLARO assinou como administrador. Pontos de autenticação: Token via E-mail andre@payfy.io. CPF informado: 081.989.569-56. IP: 189.34.11.244. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -27.6643894 e longitude -48.4772515. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.734.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 01 fev 2024, 14:15:36 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 1d8ea749-8701-4c45-b586-2b66f6c35ad8.



Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 1d8ea749-8701-4c45-b586-2b66f6c35ad8, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.