

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2023**

**PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A**

CNPJ nº 38.314.747/0001-97

ATIVO			PASSIVO		
DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2023	31/12/2022	DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2023	31/12/2022
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.099.416,15</b>	<b>201.856,78</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.126.588,14</b>	<b>197.687,52</b>
DISPONIBILIDADES (NOTA 08)	475.624,58	150.966,76	OUTROS DEPÓSITOS	1.094.067,41	181.599,42
			Contas de pagamento pré-pagas	1.094.067,41	181.599,42
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	5.643,64	8.487,93			
OUTROS CRÉDITOS	618.147,93	42.402,09	OUTRAS OBRIGAÇÕES	32.520,73	16.088,10
Transitória de boletos	15.092,61	9.372,26	Fiscais e Previdenciárias	7.825,42	4.810,40
Diversos (NOTA 04)	603.055,32	33.029,83	Diversas (NOTA 05)	24.695,31	11.277,70
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>(27.171,99)</b>	<b>4.169,26</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(27.171,99)</b>	<b>4.169,26</b>
			CAPITAL SOCIAL (NOTA 06)	1.029.562,71	744.208,90
			De Domiciliados no País	1.029.562,71	744.208,90
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
			RESERVAS DE CAPITAL	-	-
			RESERVAS DE LUCROS	-	-
			PREJUÍZOS ACUMULADOS	(1.056.734,70)	(740.039,64)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.099.416,15</b>	<b>201.856,78</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.099.416,15</b>	<b>201.856,78</b>

\* valores em Reais

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A

CNPJ nº 38.314.747/0001-97

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2023	31/12/2022
	TOTAL	TOTAL
<b>RECEITAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>	<b>40.150,75</b>	<b>18.275,80</b>
Rendas Serviços de Pagamentos	39.555,11	17.692,57
Resultado de Operações com Títulos e Valores Mobiliários	595,64	583,23
<b>DESPESAS DE INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>	-	-
Despesas de Intermediação Financeira	-	-
<b>RESULTADO BRUTO DA INTERMEDIÇÃO FINANCEIRA</b>	<b>40.150,75</b>	<b>18.275,80</b>
<b>OUTROS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(356.845,81)</b>	<b>(454.989,33)</b>
Despesas de Pessoal	(222.574,65)	(118.595,06)
Despesas Administrativas	(212.605,74)	(336.406,85)
Despesas Tributárias	-	-
Receitas Operacionais	134.221,24	62,85
Despesas Operacionais	(55.886,66)	(50,27)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(316.695,06)</b>	<b>(436.713,53)</b>
<b>PREJUÍZO DO SEMESTRE/EXERCÍCIO</b>	<b>(316.695,06)</b>	<b>(436.713,53)</b>
PREJUÍZO POR AÇÃO	(1,09)	(1,50)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

**PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A**

CNPJ nº 38.314.747/0001-97

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	31/12/2023	31/12/2022
	TOTAL	TOTAL
Resultado Líquido do período	(316.695,06)	(303.326,11)
Outros Resultado abrangentes	-	-
<b>Resultado Abrangente do período</b>	<b>(316.695,06)</b>	<b>(303.326,11)</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

## PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A

CNPJ nº 38.314.747/0001-97

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Resultado Líquido antes do IR e CSLL</b>	<b>(316.695,06)</b>	<b>(436.713,53)</b>
Contas resultado Credora	174.371,99	18.338,65
Contas resultado Devedoras	(491.067,05)	(455.052,18)
Apuracao Resultado (IR CSLL)	-	-
<b>Ajustes ao resultado líquido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Despesas de depreciacao e amortizacao</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Despesas de Depreciação	-	-
<b>Variações Patrimoniais</b>	<b>353.154,78</b>	<b>118.322,95</b>
<b>Outros Creditos</b>	<b>(575.745,84)</b>	<b>(41.277,33)</b>
Outros Creditos	(575.745,84)	(41.277,33)
<b>Depósitos</b>	<b>912.467,99</b>	<b>159.029,39</b>
Depósitos	912.467,99	159.029,39
<b>Outras obrigações</b>	<b>16.432,63</b>	<b>570,89</b>
Outras obrigações	16.432,63	570,89
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERAC</b>	<b>36.459,72</b>	<b>(318.390,58)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aplicações Financeiras	2.844,29	(8.487,93)
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIME</b>	<b>2.844,29</b>	<b>(8.487,93)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTC</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variações patrimoniais</b>		
<b>Aumento/(redução) de capital</b>	<b>285.353,81</b>	<b>452.331,46</b>
Aumento/(redução) de capital	285.353,81	452.331,46
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAM</b>	<b>285.353,81</b>	<b>452.331,46</b>
<b>MOVIMENTAÇÃO DE CAIXA</b>	<b>324.657,82</b>	<b>125.452,95</b>
<b>Aumento líquido de caixa e de equivalentes de caixa</b>	<b>324.657,82</b>	<b>125.452,95</b>
Caixa e equivalentes de caixa no inicio do período	150.966,76	25.513,81
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	475.624,58	150.966,76

\* valores em Reais

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A

CNPJ nº 38.314.747/0001-97

2022

DESCRIÇÃO	Capital Social	Reserva Capital	Reserva Lucros	Reserva Contingências	Lucros/Prejuízos Acumulados	TOTAL
<b>Saldo Exercício Anterior</b>	291.877,44	-	-	-	(303.326,11)	(11.448,67)
Mutações Exercício Atual	452.331,46	-	-	-	(436.713,53)	15.617,93
1. Destinação Resultados anteriores	-	-	-		-	-
2. Integralização de Capital	452.331,46					452.331,46
3. Baixas de Capital	-					-
<b>4. Resultado do exercício</b>					<b>(436.713,53)</b>	<b>(436.713,53)</b>
<b>5. Destinações para reservas</b>					-	-
<b>Saldo Exercício Atual</b>	<b>744.208,90</b>	-	-	-	<b>(740.039,64)</b>	<b>4.169,26</b>
Mutações	452.331,46	-	-	-	(436.713,53)	15.617,93

\* valores em Reais

2023

DESCRIÇÃO	Capital Social	Reserva Capital	Reserva Lucros	Reserva Contingências	Lucros/Prejuízos Acumulados	TOTAL
<b>Saldo Exercício Anterior</b>	744.208,90	-	-	-	(740.039,64)	4.169,26
Mutações Exercício Atual	285.353,81	-	-	-	(316.695,06)	(31.341,25)
1. Destinação Resultados anteriores	-	-	-		-	-
2. Integralização de Capital	292.144,03					292.144,03
3. Baixas de Capital	(6.790,22)					(6.790,22)
<b>4. Resultado do exercício</b>					<b>(316.695,06)</b>	<b>(316.695,06)</b>
<b>5. Destinações para reservas</b>					-	-
<b>Saldo Exercício Atual</b>	<b>1.029.562,71</b>	-	-	-	<b>(1.056.734,70)</b>	<b>(27.171,99)</b>
Mutações	285.353,81	-	-	-	(316.695,06)	(31.341,25)

\* valores em Reais

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

### NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A PLANIUM INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S/A, registrou sua transformação numa sociedade por ações em 14/06/2021, nos termos dos artigos 220 a 222 da Lei nº 6.404/1976, com a conversão de quotas em ações da Sociedade, estipulando-se que a cada quota representativa do capital social corresponderá 1 (uma) ação ordinária nominativa. Tem por objetivos principais:

i) Serviço de aporte ou saque de recursos mantidos em conta de pagamento;

ii) Execução ou facilitação de instrução de pagamento relacionada a determinado serviço de pagamento, inclusive transferência originada de ou destinada a conta de pagamento;

iii) Gestão de conta de pagamento;

iv) emissão de instrumento de pagamento;

v) credenciamento de instrumento de pagamento;

vi) remessa de fundos;

vii) Conversão de moeda física ou escritural em moeda eletrônica, ou vice-versa, credenciamento de aceitação ou gestão de uso de moeda eletrônica; e viii) Outras atividades relacionadas à prestação de serviço de pagamento, designadas pelo Banco Central do Brasil.

### NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, e as normas e instruções do Conselho Monetário Nacional e Banco Central do Brasil, apresentadas conforme o Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional – COSIF.

### NOTA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS

#### a) Apuração do resultado

As receitas e as despesas, são registradas mensalmente 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.

#### b) Operações ativas e passivas

As operações ativas e passivas com encargos pré e pós-fixados são registradas pelo valor principal, com acréscimo dos respectivos encargos incorridos.

#### c) Demais passivos circulantes e exigíveis a longo prazo

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias em base “pro rata” dia incorridos, deduzidos das correspondentes despesas a apropriar.

#### d) Estimativas contábeis

As estimativas contábeis são determinadas pela Administração, considerando fatores e premissas estabelecidas com base em julgamento, que são revisados a cada semestre. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem as provisões para ajuste dos ativos ao valor provável de realização ou recuperação, as provisões para perdas, as provisões para contingências, marcação a mercado de instrumentos financeiros, os impostos diferidos, entre outros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

**NOTA 04 – OUTROS CRÉDITOS – DIVERSOS**

Os créditos diversos, classificados no grupo de outros créditos do ativo, estão assim compostos:

Outros Créditos - Diversos	31/12/2023			31/12/2022
	Curto Prazo	Longo Prazo	Total	Total
Transitoria pix	19.904,12		19.904,12	-
Transações conductor	150.000,00		150.000,00	26.239,61
Pagamentos Cashway	429.611,27		429.611,27	26.239,61
Adiantamento de salários	3.500,00	-	3.500,00	6.790,22
Imposto de renda a compensar	39,93	-	39,93	-
Devedores diversos	-	-	-	6.790,22
<b>Total</b>	<b>603.055,32</b>	<b>-</b>	<b>603.055,32</b>	<b>33.029,83</b>

\* valores em Reais

**NOTA 05 – OUTRAS OBRIGAÇÕES - DIVERSAS**

As obrigações diversas, classificadas no passivo no grupo de outras obrigações estão assim compostas:

Outras obrigações - diversas	31/12/2023			31/12/2022
	Curto Prazo	Longo Prazo	Total	Total
Provisão para pagamentos a efetuar	24.695,31	-	24.695,31	11.277,70
<b>Total</b>	<b>24.695,31</b>	<b>-</b>	<b>24.695,31</b>	<b>11.277,70</b>

\* valores em Reais

**NOTA 06 – CAPITAL SOCIAL**

O capital social é dividido em ações ordinárias de valor unitário equivalente a R\$ 1,00 (um real).

	31/12/2023	31/12/2022
Capital Social	1.029.562,71	744.208,90

\* valores em Reais

**NOTA 07 – TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS**

Transações com partes relacionadas	31/12/2023	31/12/2022
Remuneração de empregados e administradores	127.582,36	92.509,96

\* valores em Reais

As transações com partes relacionadas referem-se a remuneração recebida pelos empregados e administradores.

Inclui-se na remuneração todos os benefícios de curto prazo e pós-emprego concedidos pela entidade a empregados e administradores em troca dos serviços que lhe são prestados.

**NOTA 08 – COMPONENTE DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Para elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa, foram considerados como caixa e equivalentes de caixa os seguintes ativos:

Caixa e equivalentes de caixa	Inicial: 01/01/2023	Final: 31/12/2023	Varição
Depósitos bancários	150.966,76	475.624,58	324.657,82
<b>Total</b>	<b>150.966,76</b>	<b>475.624,58</b>	<b>324.657,82</b>

\* valores em Reais

Na determinação da composição dos itens de caixa e equivalentes de caixa foram considerados os seguintes critérios para classificação dos ativos:

- Ter como finalidade atender compromissos de curto prazo;
- Possuir conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa;
- Estar exposto a reduzido risco de mudança de valor;
- Ter prazo de vencimento igual ou inferior a noventa dias na data da aquisição.

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ MAURO DIAS MOTTA  
 Diretor Presidente  
 CPF: 006.435.767-89

\_\_\_\_\_  
 FRANCIELI DIAS DA SILVA ZOCCOLI  
 Contadora  
 CRC PR 064.037/O-6 T/SC