

**Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A.**

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores em Reais

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM**

<b>A T I V O</b>		<b>31/12/21</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b><u>10.823.542,86</u></b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		<b><u>990.419,37</u></b>
Depósitos bancários		990.419,37
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>		<b><u>9.717.912,28</u></b>
Cotas de fundos de investimentos		9.679.424,82
Outros títulos de renda fixa		38.487,46
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		<b><u>115.211,21</u></b>
Diversos		115.211,21
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b><u>3.833,27</u></b>
<b>IMOBILIZADO DE USO</b>		<b><u>3.833,27</u></b>
Outros bens do imob de uso (Depreciações acumuladas)		4.597,00 (763,73)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>10.827.376,13</u></b>
<b>P A S S I V O</b>		<b>31/12/21</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b><u>3.153.968,66</u></b>
<b>DEPÓSITOS</b>		<b><u>125.499,36</u></b>
Outros depósitos		125.499,36
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b><u>3.028.469,30</u></b>
Demais impostos e contribuições a recolher		3.567,62
Provisões para pagamentos a efetuar		24.301,68
Diversos		3.000.600,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>7.673.407,47</u></b>
Capital:		<u>9.550.000,00</u>
De domiciliados no país (Capital a realizar)		11.550.000,00 (2.000.000,00)
Lucros / (Prejuízos) acumulados		(1.876.592,53)
<b>Patrimônio líquido atribuível aos controladores</b>		<b>7.673.407,47</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>10.827.376,13</u></b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A.**

Valores em Reais

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

**31/12/21**

Despesas/Receitas Operacionais	<u>(1.901.371,95)</u>
Despesas com Vendas	
Despesas Gerais e Administrativas	<u>(1.901.375,31)</u>
Despesas com pessoal	(2.980,00)
Outras despesas administrativas	(1.895.812,84)
Despesas tributárias	(1.818,74)
Despesas de depreciação e amortização	(763,73)
Outras Receitas Operacionais	5,33
Outras Despesas Operacionais	(1,97)
<b>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos</b>	<b><u>(1.901.371,95)</u></b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b><u>24.779,42</u></b>
Receitas Financeiras	<u>24.779,42</u>
Rendas de títulos e valores mobiliários	24.779,42
<b>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</b>	<b><u>(1.876.592,53)</u></b>
<b>Resultado Líquido das Operações Continuadas</b>	<b><u>(1.876.592,53)</u></b>
<b>Lucro/ (Prejuízo) do Período</b>	<b><u>(1.876.592,53)</u></b>
Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	<u>(1.876.592,53)</u>
Nº de Ações:	11.550.000
Lucro (prejuízo) por Ações:	(0,16)

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

**Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A.**

Valores em Reais

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

**31/12/21**

**RESULTADO DO PERÍODO**

**(1.876.592,53)**

**RESULTADO ABRANGENTE**

**(1.876.592,53)**

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

**Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A.**

Valores em Reais

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

<b>E V E N T O S</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>T O T A L 31/12/21</b>
<b>Saldos iniciais em 06/01/21</b>	-	-	-
<b>Mutações do Período</b>	<u>9.550.000,00</u>	<u>(1.876.592,53)</u>	<u>7.673.407,47</u>
Aumento de capital	9.550.000,00	-	9.550.000,00
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	(1.876.592,53)	(1.876.592,53)
<b>Saldos finais em 31/12/21</b>	<b>9.550.000,00</b>	<b>(1.876.592,53)</b>	<b>7.673.407,47</b>

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

# Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A.

Valores em Reais

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

31/12/21

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b><u>(1.875.828,80)</u></b>
Lucro líquido (prejuízo) do período	(1.876.592,53)
Depreciações e amortizações	763,73
<b>VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES</b>	<b><u>(6.679.154,83)</u></b>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	(9.717.912,28)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(115.211,21)
Aumento (diminuição) de obrigações por empréstimos	125.499,36
Aumento (diminuição) de outras obrigações	3.028.469,30
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>(8.554.983,63)</u>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b><u>(4.597,00)</u></b>
(Inversões) em:	<u>(4.597,00)</u>
Imobilizado de Uso	(4.597,00)
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<u>(4.597,00)</u>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b><u>9.550.000,00</u></b>
Integralização de capital	9.550.000,00
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u><u>9.550.000,00</u></u>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>990.419,37</b>
<b>MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA</b>	
Caixa e equivalentes de caixa:	
No início do exercício	-
No fim do do exercício	990.419,37
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>990.419,37</b>

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### **1. Contexto operacional**

A **Protege Pay Cash Instituição de pagamento S.A.** (denominada “Empresa”) com data de abertura em 06 de janeiro de 2021, com o objeto social disponibilizar serviço de porte ou saque de recursos mantidos em conta de pagamento; executar ou facilitar a instrução de pagamento relacionada a determinado serviço de pagamento, inclusive transferência originada de ou destinada a conta de pagamento; gerir conta de pagamento; emitir instrumento de pagamento; credenciar a aceitação de instrumento de pagamento; executar remessa de fundos; converter moeda física ou escritural em moeda eletrônica, ou vice-versa, credenciar a aceitação ou gerir o uso de moeda eletrônica; outras atividades relacionadas à prestação de serviço de pagamento, designadas pelo Banco Central do Brasil; atividades auxiliares dos serviços financeiros não especificados anteriormente; correspondentes de instituição financeira; gestão de caixas eletrônicos; e serviços de liquidação e custódia.

### **2. Base de apresentação e elaboração das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nas práticas contábeis emanadas da Legislação Societária Brasileira e de acordo com os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras da Empresa são mensurados em Real, que é a moeda funcional e de apresentação da Empresa.

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma.

Em razão da constituição da Sociedade, conforme mencionado na nota explicativa nº 1, as demonstrações financeiras estão sendo apresentadas para o exercício de 31 de dezembro de 2021, sem comparação com o exercício anterior.

### **3. Uso de estimativas contábeis**

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor justos dos ativos e passivos financeiros, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões.

#### **4. Resumo das principais práticas contábeis**

##### **4.1. Caixa e equivalentes de caixa**

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. Incluem caixa e depósitos bancários à vista.

##### **4.2. Títulos e Valores Mobiliários**

Nessa categoria são registrados os títulos e valores mobiliários adquiridos com a finalidade de serem ativa e frequentemente negociados, e são registrados inicialmente, pelo valor justo, sendo as respectivas modificações subsequentes do valor justo reconhecidas imediatamente no resultado.

##### **4.3. Demais ativos e passivos**

Os ativos são demonstrados pelos valores de realização e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, se aplicáveis, os rendimentos, encargos e variações monetárias correspondentes.

##### **4.4. Imposto de Renda e Contribuição Social**

Os encargos de imposto de renda e contribuição social corrente são calculados com base nas leis tributárias promulgadas ou substancialmente promulgadas, na data do balanço. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Empresa nas declarações de impostos de renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações. Estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores estimados de pagamento às autoridades fiscais.

As provisões para o imposto de renda (IRPJ) e contribuição social (CSLL), quando devidas, são calculadas com base no lucro ou prejuízo contábil, ajustado pelas adições e exclusões de caráter permanente e temporária, sendo o imposto de renda determinado pela alíquota de 15%, acrescida de 10% sobre o lucro tributável excedente a R\$ 240 no exercício e a contribuição social pela alíquota de 9%.

Os tributos impostos diferidos, quando aplicável, são registrados com base em saldos de prejuízos fiscais, bases negativas de contribuição social e diferenças temporárias, quando aplicável, na extensão em que for provável que a empresa apresentará lucro tributável futuro em montante suficiente para sua realização, porém, não há expectativas que a Empresa tenha

## PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

### Notas explicativas às demonstrações financeiras Em 31 de dezembro de 2021 (Valores expressos em Reais)

---

lucros tributáveis nos próximos períodos, e por este motivo não reconhece os impostos diferidos.

#### 4.5. Apuração do resultado e reconhecimento de receita

As receitas são reconhecidas na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Empresa e quando possa ser mensurada de forma confiável. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas.

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

#### 5. Disponibilidades

	31/12/2021
Depósitos bancários	<u>990.419,37</u>
	<u>990.419,37</u>

#### 6. Títulos e valores mobiliários

Em 31 de dezembro de 2021, os títulos e valores mobiliários estão compostos da seguinte forma:

	31/12/2021
Cotas de Fundo de Investimento	9.679.424,82
Títulos de Renda Fixa	<u>38.487,46</u>
	<u>9.717.912,28</u>

#### 7. Imobilizado De Uso

<u>Imobilizado</u>	2021		
	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido
Equipamentos de Uso	4.597,00	(763,73)	3.833,27
<b>Total</b>	<u>4.597,00</u>	<u>(763,73)</u>	<u>3.833,27</u>

## PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras  
Em 31 de dezembro de 2021  
(Valores expressos em Reais)

---

### 8. Composição de saldos relevantes

PASSIVO CIRCULANTE	<u>31/12/2021</u>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES - DIVERSOS</b>	<b><u>3.000.600,00</u></b>
Devedores diversos - Pais   Pay Cash ADM Part e Empreend Ltda	3.000.000,00
Créditos a identificar	600,00

### 9. Patrimônio líquido

O capital social é de R\$ 11.550.000,00 representado por 11.550.000 ações ordinárias, totalmente subscritas e integralizadas em moeda corrente nacional.

### 10. Contingências

Impostos e contribuições permanecem sujeitos à revisão e aprovação pelos órgãos competentes por períodos variáveis.

### 11. Eventos subsequentes

Não houve eventos subsequentes relevantes que requeressem divulgação após a aprovação destas demonstrações financeiras.

**A DIRETORIA**

**REINALDO DANTAS**  
Contador CRC 1SP 110330/O-6