

**BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A**

CNPJ (ME) 49.685.446/0001-96

Valores em Reais

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM**

<b>A T I V O</b>		<b>31/12/23</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>697.489,07</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		<b>71.221,00</b>
Caixa e bancos		71.221,00
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>		<b>613.324,45</b>
Outros títulos de renda fixa		613.324,45
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>		<b>12.943,62</b>
Diversos		12.943,62
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>16.700,37</b>
<b>IMOBILIZADO DE USO</b>		<b>16.700,37</b>
Outros bens do imob de uso (Depreciações acumuladas)		17.647,62 (947,25)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>714.189,44</b>
<b>P A S S I V O</b>		<b>31/12/23</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>248.178,45</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>248.178,45</b>
Impostos e contribuições sobre salários		12.022,20
Demais impostos e contribuições a recolher		127.881,56
Provisões para pagamentos a efetuar		108.274,69
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>466.010,99</b>
Capital:		1.000.000,00
De domiciliados no país		1.000.000,00
Lucros / (Prejuízos) acumulados		(533.989,01)
<b>Patrimônio líquido atribuível aos controladores</b>		<b>466.010,99</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>714.189,44</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A**

Valores em Reais

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO****31/12/23**

<b>Receitas Operacionais</b>	<b>893.924,00</b>
Receita de bruta de prestação de serviços	893.924,00
<b>Receita Bruta Operacional</b>	<b>893.924,00</b>
Deduções da Receita Bruta	(130.806,20)
Tributos sobre a receita	(130.806,20)
Despesas com Pis e Cofins	(86.110,00)
Despesas com ISS	(44.696,20)
<b>Resultado Bruto</b>	<b>763.117,80</b>
Despesas/Receitas Operacionais	(1.370.698,22)
Despesas Gerais e Administrativas	(1.370.698,46)
Despesas com pessoal	(240.310,96)
Outras despesas administrativas	(1.117.859,69)
Despesas tributárias	(11.668,19)
Despesas de depreciação e amortização	(859,62)
Outras Receitas Operacionais	0,63
Outras Despesas Operacionais	(0,39)
<b>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos</b>	<b>(607.580,42)</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>73.591,41</b>
Receitas Financeiras	73.591,41
Rendas de títulos e valores mobiliários	73.591,41
<b>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</b>	<b>(533.989,01)</b>
<b>Lucro/ (Prejuízo) do Período</b>	<b>(533.989,01)</b>
Nº de Quotas:	1.000.000
Lucro (prejuízo) por Quota:	(0,53)

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

# BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A

Valores em Reais

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

31/12/23

RESULTADO DO PERÍODO (533.989,01)

RESULTADO ABRANGENTE

RESULTADO ABRANGENTE (533.989,01)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS 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 31/12/23</b>
<b>Saldos iniciais em 01/01/23</b>	1.000.000,00	-	1.000.000,00
<b>Mutações do Período</b>	-	(533.989,01)	(533.989,01)
Prejuízo do exercício		(533.989,01)	(533.989,01)
<b>Saldos finais em 31/12/23</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>(533.989,01)</b>	<b>466.010,99</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A

Valores em Reais

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

31/12/23

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(533.129,39)</b>
Prejuízo do exercício	(533.989,01)
Depreciações e amortizações	859,62

<b>VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES</b>	<b>(378.089,62)</b>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	(613.324,45)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(12.943,62)
Aumento (diminuição) de outras obrigações	248.178,45

Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais **(911.219,01)**

<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(17.559,99)</b>
(Inversões) em:	(17.559,99)
Imobilizado de Uso	(17.559,99)

Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento **(17.559,99)**

<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>1.000.000,00</b>
Integralização de capital	1.000.000,00

Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento **1.000.000,00**

**AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 71.221,00**

### MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA

Caixa e equivalentes de caixa:	
No início do exercício	-
No fim do do exercício	71.221,00

**AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 71.221,00**

A DIRETORIA

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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# **BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em Reais)**

---

### **1 CONTEXTO OPERACIONAL**

A empresa **BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS**, foi constituída em 23 de fevereiro de 2023, com prazo indeterminado de duração. E tem como objeto social:

- i. Administração de cartões de crédito e débito;
- ii. Aporte e saque de recursos mantidos em contas de pagamentos;
- iii. Gestão de contas de pagamentos;
- iv. Credenciamento para aceitação de um instrumento de pagamento;
- v. Administração dos envios e recebimentos de pagamentos realizados entre os usuários cadastrados ou usuários de outras instituições;
- vi. Integração de meios de pagamentos digitais a plataformas de comércio eletrônico ou presencial;
- vii. Gestão de contas de pagamentos de terceiros;
- viii. Execução de remessa de fundos;
- ix. Credenciar a aceitação ou a gestão do uso de moedas eletrônica;
- x. Administração e consultoria, gestão e processamento de pagamentos e recebimentos, de transações via internet, coleta de informações cadastrais e de documentos;
- xi. Assessoria, consultoria, planejamento estratégico, desenvolvimento de programas, gestão de documentos correlacionados a sistemas informatizados, produtos, implantação e treinamentos relacionados à área de pagamentos via meios eletrônicos e pagamentos via celular;
- xii. Desenvolvimento de tecnologia e procedimentos direcionados ao credenciamento, análise e concessão, autorização e BackOffice de meios de pagamentos através de celular ou outras tecnologias;
- xiii. Atividades listadas no inciso III do art.6º da lei 12.865;
- xiv. A participação em outras sociedades como sócio ou quotista.

### **2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nas práticas contábeis emanadas da Legislação Societária Brasileira, Lei no 6.404/76 alterada pela Lei no 11.638/07 e pela Lei no 11.941/09, e de acordo com os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

### **3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

#### **3.1 Apuração do resultado**

As receitas e despesas foram apropriadas pelo regime de competência.

## **BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Valores em Reais)**

---

#### **3.2 Ativos e passivos circulantes**

Demonstrados pelos valores de custo incluindo, quando aplicável, os rendimentos, encargos e as variações monetárias incorridas, deduzidos das correspondentes rendas, despesas a apropriar e, quando aplicável, provisões para perdas.

#### **3.3 Imobilizado de Uso**

O imobilizado de uso está contabilizado ao custo de aquisição e a depreciação foi calculada pelo método linear, com base em parâmetros e taxas estabelecidos pela legislação tributária, sendo de 20% a.a. para “equipamentos de processamento de dados” e 10% para os demais itens.

#### **3.4 Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social**

O imposto de renda da pessoa jurídica e a contribuição social sobre o lucro líquido são calculados com base no lucro tributável, ajustado nos termos da legislação pertinente.

### **4 IMOBILIZADO DE USO**

	<b>2023</b>		
	<b>Custo</b>	<b>Depreciação acumulada</b>	<b>Saldo líquido</b>
<u>Imobilizado</u>			
Moveis e equipamentos	1.565,37	(61,88)	1.503,49
Equipamentos de processamentos de dados	16.082,25	(885,37)	15.196,88
<b>Total</b>	<b>17.647,62</b>	<b>(947,25)</b>	<b>16.700,37</b>

### **5 CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de R\$ 1.000.000,00, dividido em 1.000.000 quotas, totalmente subscrito e a integralizado por quotistas domiciliados no país.

**BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023  
(Valores em Reais)**

---

**6 CONTINGÊNCIAS**

A Administração não tem conhecimento de demandas judiciais ou extrajudiciais em face da entidade.

**7 EVENTOS SUBSEQUENTES**

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após a data de encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

**A DIRETORIA**

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