

BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

CNPJ (MF) 49.685.446/0001-96

Valores em Reais

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

A T I V O	31/12/24	31/12/23
ATIVO CIRCULANTE	1.608.682,56	697.489,07
DISPONIBILIDADES	1.404.566,31	71.221,00
Caixa e bancos	1.404.566,31	71.221,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-	613.324,45
Outros títulos de renda fixa	-	613.324,45
OUTROS CRÉDITOS	204.116,25	12.943,62
Rendas a receber	80.355,12	-
Diversos	123.761,13	12.943,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE	63.996,04	16.700,37
IMOBILIZADO DE USO	63.996,04	16.700,37
Imóveis	37.624,62	-
Outros bens do imob de uso	38.343,21	17.647,62
(Depreciações acumuladas)	(11.971,79)	(947,25)
TOTAL DO ATIVO	1.672.678,60	714.189,44
P A S S I V O	31/12/24	31/12/23
PASSIVO CIRCULANTE	2.492.268,42	248.178,45
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.492.268,42	248.178,45
Impostos e contribuições sobre salários	17.152,91	12.022,20
Demais impostos e contribuições a recolher	47.253,14	127.881,56
Provisões para pagamentos a efetuar	173.310,46	108.274,69
Obrigs. por aquisição de bens e direitos	1.464,60	-
Valores a pagar a sociedades ligadas	14.158,86	-
Diversos	2.238.928,45	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(819.589,82)	466.010,99
Capital:	1.000.000,00	1.000.000,00
De domiciliados no país	1.000.000,00	1.000.000,00
Lucros / (Prejuízos) acumulados	(1.819.589,82)	(533.989,01)
TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.672.678,60	714.189,44

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	31/12/24	31/12/23
Receitas Operacionais	3.847.878,57	893.924,00
Receita de bruta de prestação de serviços	3.847.878,57	893.924,00
Receita Bruta Operacional	3.847.878,57	893.924,00
Deduções da Receita Bruta	(515.478,59)	(130.806,20)
Tributos sobre a receita	(515.478,59)	(130.806,20)
Despesas com Pis e Cofins	(357.048,93)	(86.110,00)
Despesas com ISS	(158.429,66)	(44.696,20)
Resultado Bruto	3.332.399,98	763.117,80
Despesas/Receitas Operacionais	(4.640.398,48)	(1.370.698,22)
Despesas com Vendas		
Despesas Gerais e Administrativas	(4.639.573,34)	(1.370.698,46)
Despesas com pessoal	(941.532,89)	(240.310,96)
Outras despesas administrativas	(3.670.798,16)	(1.117.859,69)
Despesas tributarias	(17.237,53)	(11.668,19)
Despesas de depreciação e amortização	(10.004,76)	(859,62)
Outras Receitas Operacionais	1.314,04	0,63
Outras Despesas Operacionais	(2.139,18)	(0,39)
Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	(1.307.998,50)	(607.580,42)
Resultado Financeiro	22.397,69	73.591,41
Receitas Financeiras	22.775,76	73.591,41
Rendas de aplicação interfinanceira de liquidez	1.863,69	-
Rendas de títulos e valores mobiliários	20.912,07	73.591,41
Despesas Financeiras	(378,07)	-
Prejuízos com títulos e valores mobiliários	(378,07)	-
Lucro/ (Prejuízo) do Período	(1.285.600,81)	(533.989,01)
Nº de Quotas:	1.000.000	1.000.000
Lucro (prejuízo) por Quota:	(1,29)	(0,53)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	31/12/24	31/12/23
RESULTADO DO PERÍODO	<u>(1.285.600,81)</u>	<u>(533.989,01)</u>
RESULTADO ABRANGENTE		
Ajustes de avaliação elegíveis à resultado		
RESULTADO ABRANGENTE	(1.285.600,81)	(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

E V E N T O S	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L 31/12/23
Saldos iniciais em 01/01/23	-	-	-
Mutações do Período	<u>1.000.000,00</u>	<u>(533.989,01)</u>	<u>466.010,99</u>
Aumento de capital	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	(533.989,01)	(533.989,01)
Saldos finais em 31/12/23	1.000.000,00	(533.989,01)	466.010,99

E V E N T O S	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L 31/12/24
Saldos iniciais em 01/01/24	1.000.000,00	(533.989,01)	466.010,99
Mutações do Período	<u>-</u>	<u>(1.285.600,81)</u>	<u>(1.285.600,81)</u>
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	(1.285.600,81)	(1.285.600,81)
Saldos finais em 31/12/24	1.000.000,00	(1.819.589,82)	(819.589,82)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	31/12/24	31/12/23
ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.275.596,05)	(533.129,39)
Lucro líquido (prejuízo) do período	(1.285.600,81)	(533.989,01)
Depreciações e amortizações	10.004,76	859,62
VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES	2.666.241,79	(378.089,62)
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	613.324,45	(613.324,45)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(191.172,63)	(12.943,62)
Aumento (diminuição) de outras obrigações	2.244.089,97	248.178,45
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>1.390.645,74</u>	<u>(911.219,01)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(57.300,43)	(17.559,99)
Alienação de:	1.412,14	-
Investimentos	-	-
Imobilizado de Uso	1.412,14	-
(Inversões) em:	(58.712,57)	(17.559,99)
Imobilizado de Uso	(58.712,57)	(17.559,99)
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<u>(57.300,43)</u>	<u>(17.559,99)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	1.000.000,00
Integralização de capital	-	1.000.000,00
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u>-</u>	<u>1.000.000,00</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.333.345,31	71.221,00
MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA		
Caixa e equivalentes de caixa:		
No início do exercício	71.221,00	-
No fim do do exercício	1.404.566,31	71.221,00
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.333.345,31	71.221,00

A DIRETORIA

IGNIS CONTÁBIL LTDA.
MOISES GONÇALVES
Contador CRC 1SP 213.033/O-8

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 2024 (Valores em Reais)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa **BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS.**, foi constituída em 23 de fevereiro de 2024, 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 2024 (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 DISPONIBILIDADES

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
<u>Disponibilidades</u>		
Caixa e bancos	1.404.566,31	71.221,00
Total	<u>1.404.566,31</u>	<u>71.221,00</u>

5 IMOBILIZADO DE USO

	<u>2024</u>			<u>2023</u>
	<u>Custo</u>	<u>Depreciação acumulada</u>	<u>Saldo líquido</u>	<u>Saldo líquido</u>
<u>Imobilizado</u>				
Moveis e equipamentos	-	-	-	1.503,49
Equipamentos de processamentos de dados	75.967,83	(11.971,79)	63.996,04	15.196,88
Total	<u>75.967,83</u>	<u>(11.971,79)</u>	<u>63.996,04</u>	<u>16.700,37</u>

BEPAY SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(Valores em Reais)**

6 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.

7 CONTINGÊNCIAS

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

8 EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após a data de encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

A DIRETORIA

**IGNIS CONTÁBIL LTDA.
MOISES GONÇALVES**
Contador CRC 1SP 213.033/O-8