

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 2022, demonstrando a seguir os fatos relevantes ocorridos no referido exercício.

A Sociedade apresenta no exercício um Prejuízo Líquido de R\$ 810.520,37.

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

São Paulo(SP), 17 de janeiro de 2023.

A ADMINISTRAÇÃO

PAYFY S.A.

CNPJ :27.450.967/0001-21

I.E. : Isenta

**BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM
31/12/2022 e 31/12/2021**

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM		31/12/2022	31/12/2021
<i>A T I V O</i>		<i>R\$</i>	<i>R\$</i>
<i>ATIVO CIRCULANTE</i>		718.177,56	1.124.210,34
Caixa e Equivalentes de Caixa		115.399,38	1.110.056,03
Clientes		8.034,12	4.700,28
Adiantamento a Fornecedores		541.602,85	4.250,00
Impostos a Recuperar		43.542,40	425,90
Adiantamento a Funcionarios		298,81	0,00
Devedores Diversos		9.300,00	4.778,13
<i>ATIVO NÃO CIRCULANTE</i>		54.103,15	49.030,59
Realizável a Longo Prazo		45.205,62	40.291,94
Imobilizado		17.493,21	14.053,14
(-) Depreciações Acumuladas		-8.595,68	-5.314,49
<i>TOTAL DO ATIVO</i>		772.280,71	1.173.240,93
<i>P A S S I V O</i>		<i>R\$</i>	<i>R\$</i>
<i>PASSIVO CIRCULANTE</i>		1.930.682,49	1.522.715,71
Fornecedores		93.058,16	8.142,72
Contas a Pagar		1.808,38	9.041,90
Obrigações Financeiras		1.723.779,88	1.389.510,28
Obrigações Trabalhistas		60.260,99	57.510,95
Obrigações Fiscais		17.900,95	9.597,26
Parcelamentos		33.874,13	48.912,60
<i>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</i>		1.706.524,22	1.712.936,08
Outras Obrigações		1.699.325,34	1.712.669,40
Obrigações Provisionadas		7.198,88	266,68
<i>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</i>		-2.864.926,00	-2.062.410,86
Capital Subscrito		150.000,00	150.000,00
(-) Capital a Integralizar		-21.758,36	-29.763,59
Prejuízos Acumulados		-2.993.167,64	-2.182.647,27
<i>TOTAL DO PASSIVO</i>		772.280,71	1.173.240,93

CARLOS ROBERTO

VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por

CARLOS ROBERTO

VICTORINO:35186623920

Dados: 2023.01.16 13:13:12 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR

CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO

DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO EM:

31/12/2022

31/12/2021

	R\$	R\$
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.581.822,27	907.963,16
(+) Receita de Serviços	1.581.822,27	907.963,16
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-167.392,23	-92.158,21
(-) Impostos Incidentes s/ Receitas	-167.392,23	-92.158,21
LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL BRUTO	1.414.430,04	815.804,95
(-) Despesas Administrativas	-1.655.694,30	-1.518.452,28
(-) Despesas Administrativas - Payfy	-304.789,20	-140.226,36
(-) Despesas Tributárias	-22.968,88	-4.459,75
(-) Despesas Financeiras	-287.963,25	-86.731,40
(+) Receitas Financeiras	42.901,89	12.370,79
(+) Outras Receitas	3.563,33	1.014,03
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-810.520,37	-920.680,02

CARLOS ROBERTO

VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.16 13:14:16 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	R\$ 31/12/2022	R\$ 31/12/2021
ATIVIDADE OPERACIONAL		
Lucro / Prejuízo Líquido do Exercício	(810.520,37)	(920.680,02)
Ajustes ao Lucro do Exercício	3.281,19	22.918,46
Depreciação e Amortização	3.281,19	2.650,56
Ajuste de exercicios anteriores	-	20.267,90
(Aumento)/Redução de Ativos	(593.537,55)	(46.502,01)
Variações de Clientes	(3.333,84)	2.383,72
Variações de Outros Ativos Circulantes	(585.290,03)	(8.593,79)
Variações do Realizavel a Longo Prazo	(4.913,68)	(40.291,94)
(Redução)/Aumento de Passivos	401.554,92	2.041.089,29
Variações em Fornecedores	84.915,44	(43.925,73)
Variações em Outros Passivos Circulantes	323.051,34	412.398,76
Variações do Passivo não Circulante	(6.411,86)	1.672.616,26
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(999.221,81)	1.096.825,72
ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS		
Investimentos no Imobilizado	3.440,07	1.600,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	3.440,07	1.600,00
ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Integralização do Capital Social	8.005,23	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	8.005,23	-
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTE	(994.656,65)	1.095.225,72
CAIXA E EQUIVALENTE NO INÍCIO DO PERÍODO	1.110.056,03	14.830,31
CAIXA E EQUIVALENTE NO FINAL DO PERÍODO	115.399,38	1.110.056,03
RESULTADO DE CAIXA E EQUIVALENTE	(994.656,65)	1.095.225,72

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.16 13:14:33 -03'00'CARLOS ROBERTO VICTORINO - CONTADOR
CRC/SC 10.647ANDRE 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 31/12/2020	120.236,41	0,00	0,00	0,00	-1.282.235,15	-1.161.998,74
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES						
Retificação de Exercícios Anteriores					20.267,90	20.267,90
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					-920.680,02	-920.680,02
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

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.16 13:14:49 -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	2022	2021
1-RECEITAS	1.585.385,60	908.977,19
1.1) Receita de Serviços Prestados	1.581.822,27	907.963,16
1.1) Outras Receitas	3.563,33	1.014,03
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	1.585.385,60	908.977,19
4 – RETENÇÕES	3.281,19	2.650,56
4.1) Depreciação e amortização	3.281,19	2.650,56
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO (3-4)	1.582.104,41	906.326,63
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	42.901,89	12.370,79
6.1) Receitas Financeiras	42.901,89	12.370,79
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	1.625.006,30	918.697,42
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.625.006,30	918.697,42
8.1) Pessoal e encargos	294.850,30	375.483,62
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	190.361,11	96.617,96
8.3) Juros e Despesas Bancárias	287.963,25	86.731,40
8.4) Despesas Operacionais	1.662.352,01	1.280.544,46
8.6) Resultado do Exercício	-810.520,37	-920.680,02

CARLOS ROBERTO

VICTORINO:35186623920

Assinado de forma digital por CARLOS
ROBERTO VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.16 13:15:10 -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 2022 comparativos a 31 de dezembro de 2021.

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 2022.

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	31/12/2022	31/12/2021
Computadores e Periféricos	20% ao ano	R\$ 15.893,21	R\$ 12.453,14
Móveis e Utensílios	10% ao ano	R\$ 1.600,00	R\$ 1.600,00
(-) Depreciação Acumulada		R\$ (8.595,68)	R\$ (5.314,49)
		R\$ 8.897,53	R\$ 8.738,65

(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\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais), representado por 100.000 (cem mil) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal e 50.000 (cinquenta mil) ações

preferenciais sem direito a voto, nominativas, sem valor nominal e com preferência na distribuição de dividendos.

CAPITAL SOCIAL	VALOR R\$
André Apollaro	R\$ 65.000,00
Matheus Carvalho Anzzulin	R\$ 35.000,00
Pedro Medeiros de Paula	R\$ 50.000,00
	R\$ 150.000,00

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

CARLOS ROBERTO
VICTORINO:351866239
20

Assinado de forma digital por
CARLOS ROBERTO
VICTORINO:35186623920
Dados: 2023.01.16 13:15:35 -03'00'

CARLOS ROBERTO VICTORINO – CONTADOR
CRC/SC 10.647

ANDRE APOLLARO
DIRETOR

BALANÇO PAYFY 2022.pdf

Documento número #a664eb15-1bf8-4fcc-94da-d7a0630bd127

Hash do documento original (SHA256): 33702d4ff5b5ff4e6c1c01bedd65a1fafcfa9933ae133ac60882c5ea4aceb42d

Assinaturas

 **André Apollaro**

CPF: 081.989.569-56

Assinou em 16 jan 2023 às 15:57:40

Log

- 16 jan 2023, 15:51:51 Operador com email andre.apollaro@kmonline.com.br na Conta 41834057-b440-4b45-8702-fb4f9bcb7c2d criou este documento número a664eb15-1bf8-4fcc-94da-d7a0630bd127. Data limite para assinatura do documento: 15 de fevereiro de 2023 (15:51). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 16 jan 2023, 15:51:54 Operador com email andre.apollaro@kmonline.com.br na Conta 41834057-b440-4b45-8702-fb4f9bcb7c2d adicionou à Lista de Assinatura: andre@payfy.io para assinar, 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 André Apollaro e CPF 081.989.569-56.
- 16 jan 2023, 15:57:40 André Apollaro assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail andre@payfy.io. CPF informado: 081.989.569-56. IP: 189.34.3.11. Componente de assinatura versão 1.432.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 16 jan 2023, 15:57:40 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número a664eb15-1bf8-4fcc-94da-d7a0630bd127.



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 a664eb15-1bf8-4fcc-94da-d7a0630bd127, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.