

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S/A.

CNPJ(ME) 31.711.972/0001-18

Valores em Reais

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

A T I V O	31/12/22	31/12/21
ATIVO CIRCULANTE	1.285.599,94	2.375.893,40
DISPONIBILIDADES	238.940,63	52.780,93
Caixa e bancos	238.940,63	52.780,93
RESERVAS LIVRES	4.066,81	17.437,01
Banco Central - Outras Reservas Livres	4.066,81	17.437,01
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	416.804,56	1.864.936,83
Cotas de fundos de investimentos	102.476,29	61.539,46
Outros títulos de renda fixa	314.328,27	1.803.397,37
OUTROS CRÉDITOS	596.094,21	392.738,63
Rendas a receber	368.530,09	24.250,00
Diversos	227.564,12	368.488,63
OUTROS VALORES E BENS	29.693,73	48.000,00
Outros valores e bens	29.693,73	48.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.068.860,44	2.675.161,90
INVESTIMENTOS	240.000,00	240.000,00
Particip. Coligadas/Controladas: No País	240.000,00	240.000,00
IMOBILIZADO DE USO	203.465,32	813.088,29
Outros bens do imob de uso	203.465,32	813.088,29
DIFERIDO / INTANGÍVEL	6.625.395,12	1.622.073,61
Gastos de organização e expansão (Amortizações acumuladas)	7.922.645,87 (1.297.250,75)	2.016.330,87 (394.257,26)
TOTAL DO ATIVO	8.354.460,38	5.051.055,30
P A S S I V O	31/12/22	31/12/21
PASSIVO CIRCULANTE	14.203.617,41	5.576.429,26
OUTROS DEPOSITOS	2.820,00	2.820,00
Saldos de Livre Movimentação	2.820,00	2.820,00
OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS	6.659.184,37	264.622,46
Empréstimos no país	6.659.184,37	264.622,46
OUTRAS OBRIGAÇÕES	7.541.613,04	5.308.986,80
Impostos e contribuições sobre salários	86.587,96	13.716,57
Demais impostos e contribuições a recolher	60.576,49	24.361,04
Provisões para pagamentos a efetuar	372.852,00	19.618,70
Obrigs. por aquisição de bens e direitos	21.596,59	-
Diversos	7.000.000,00	5.251.290,49
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(5.849.157,03)	(525.373,96)
Capital:	4.061.264,00	1.915.316,00
De domiciliados no país	3.561.264,00	3.561.264,00
De domiciliados no exterior (Capital a realizar)	500.000,00 -	500.000,00 (2.145.948,00)
Lucros / (Prejuízos) acumulados	(9.910.421,03)	(2.440.689,96)
Patrimônio líquido atribuível aos controladores	(5.849.157,03)	(525.373,96)
TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.354.460,38	5.051.055,30

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S/A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	31/12/22	31/12/21
Receitas Operacionais	3.029.198,78	1.144.180,90
Receita de bruta de prestação de serviços	3.029.198,78	1.144.180,90
Receita Bruta Operacional	3.029.198,78	1.144.180,90
Deduções da Receita Bruta	(227.121,88)	(106.294,33)
Tributos sobre a receita	(227.121,88)	(106.294,33)
Despesas com Pis e Cofins	(139.209,93)	(65.804,27)
Despesas com ISS	(87.911,95)	(40.490,06)
Resultado Bruto	2.802.076,90	1.037.886,57
Despesas/Receitas Operacionais	(9.992.771,32)	(2.311.594,30)
Despesas Gerais e Administrativas	(9.764.587,04)	(2.295.991,91)
Despesas com pessoal	(2.555.341,51)	(108.011,58)
Outras despesas administrativas	(6.211.025,37)	(1.913.423,48)
Despesas tributárias	(61.250,27)	(3.485,20)
Despesas de depreciação e amortização	(936.969,89)	(271.071,65)
Outras Receitas Operacionais	245.340,89	46.884,77
Outras Despesas Operacionais	(473.525,17)	(62.487,16)
Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	(7.190.694,42)	(1.273.707,73)
Resultado Financeiro	(279.036,65)	4.612,73
Receitas Financeiras	124.185,61	4.612,73
Rendas de títulos e valores mobiliários	124.185,61	4.612,73
Despesas Financeiras	(403.222,26)	-
Despesas com obrigações por empréstimos	(403.222,26)	-
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	(7.469.731,07)	(1.269.095,00)
Lucro/ (Prejuízo) do Período	(7.469.731,07)	(1.269.095,00)
Nº de Ações	215.445	215.445
Lucro (prejuízo) por Ação:	(34,67)	(5,89)

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S/A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	31/12/22	31/12/21
RESULTADO DO PERÍODO	<u>(7.469.731,07)</u>	<u>(1.269.095,00)</u>
RESULTADO ABRANGENTE	<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO ABRANGENTE	(7.469.731,07)	(1.269.095,00)

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS
Contador CRC-1SP 110330/O-6**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

S3 TECNOLOGIA E 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 31/12/21
Saldos iniciais em 01/01/21	1.200.000,00	(1.171.594,96)	28.405,04
Mutações do Período	<u>715.316,00</u>	<u>(1.269.095,00)</u>	<u>(553.779,00)</u>
Aumento de capital	715.316,00	-	715.316,00
Prejuízo do exercício	-	(1.269.095,00)	(1.269.095,00)
Saldos finais em 31/12/21	1.915.316,00	(2.440.689,96)	(525.373,96)

E V E N T O S	CAPITAL REALIZADO	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	T O T A L 31/12/22
Saldos iniciais em 01/01/22	1.915.316,00	(2.440.689,96)	(525.373,96)
Mutações do Período	<u>2.145.948,00</u>	<u>(7.469.731,07)</u>	<u>(5.323.783,07)</u>
Aumento de capital	2.145.948,00	-	2.145.948,00
Prejuízo do exercício	-	(7.469.731,07)	(7.469.731,07)
Saldos finais em 31/12/22	4.061.264,00	(9.910.421,03)	(5.849.157,03)

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S/A.

Valores em Reais

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	31/12/22	31/12/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>(6.532.761,18)</u>	<u>(998.023,35)</u>
Lucro líquido (prejuízo) do período	(7.469.731,07)	(1.269.095,00)
Depreciações e amortizações	936.969,89	271.071,65
VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES	<u>9.890.271,11</u>	<u>2.436.399,33</u>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	1.448.132,27	(1.234.653,78)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(203.355,58)	(192.221,48)
(Aumento) diminuição de outros valores e bens	18.306,27	(48.000,00)
Aumento (diminuição) de obrigações por empréstimos	6.394.561,91	(257.977,54)
Aumento (diminuição) de outras obrigações	2.232.626,24	4.169.252,13
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>3.357.509,93</u>	<u>1.438.375,98</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	<u>(5.330.668,43)</u>	<u>(2.092.530,73)</u>
(Inversões) em:	<u>(1.710.925,62)</u>	<u>(778.338,73)</u>
Imobilizado de Uso	(1.710.925,62)	(778.338,73)
Aplicações no diferido/intangível	(3.619.742,81)	(1.314.192,00)
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<u>(5.330.668,43)</u>	<u>(2.092.530,73)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	<u>2.145.948,00</u>	<u>715.316,00</u>
Integralização de capital	2.145.948,00	715.316,00
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u>2.145.948,00</u>	<u>715.316,00</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	172.789,50	61.161,25
MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA		
Caixa e equivalentes de caixa:		
No início do exercício	70.217,94	9.056,69
No fim do do exercício	243.007,44	70.217,94
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	172.789,50	61.161,25

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

Demonstrações financeiras em

31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores em Reais)

1 Contexto operacional

A S3 Tecnologia e Soluções de Pagamentos S.A. denominada “Empresa” foi constituída em 08 de outubro de 2018, com prazo indeterminado de duração. A Empresa tem como objeto social (a) prestação de serviços administrativos para empresas em geral; (b) administração de cartões de crédito e instituição de arranjos de pagamento não integrantes do Sistema de Pagamentos Brasileiro; (c) prestação de serviços de cobrança e tratamento de informações cadastrais; (d) desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis, customizáveis e sob encomenda; (e) atividades de recebimento de depósitos e pagamentos de títulos como correspondente bancário sob contrato de instituições financeiras; (f) aluguel e leasing operacional, de curta ou longa duração, de todo tipo de máquinas e equipamentos de escritório; (g) comércio varejista especializado de programas de computador não-customizáveis e equipamentos, partes e peças para equipamentos, e suprimentos de informática.

2 Base de preparação e 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 Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Empresa são os Reais, e as demonstrações financeiras estão apresentadas em valores expressos em Reais.

4 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 contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor justos dos ativos e passivos financeiros, e a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores em Reais)

5 Principais práticas contábeis

As práticas contábeis descritas abaixo foram aplicadas consistentemente para todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras.

a. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa estão representados por dinheiro em mãos e saldos bancários em contas correntes de alta liquidez e que são prontamente conversíveis em numerário.

b. 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.

c. Investimentos

Está representado por participações em outras empresas pelo custo.

d. Imobilizado de uso e intangível

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 "Sistema de Processamento de Dados", e de 10% a.a. para as demais contas. O Intangível é representado por "Software", sendo amortizado à alíquota de 20% a.a.

e. Provisões

Provisões são reconhecidas quando a Empresa tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. As contingências são reconhecidas em conformidade com o CPC 25 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.

f. Apuração de resultado

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.

g. Impostos 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.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.

Demonstrações financeiras em

31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores em Reais)

h. Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

6 Gerenciamento de riscos

O nível de risco aceitável na condução dos negócios é definido pela Alta Administração da Empresa.

- (a) Risco Operacional é o risco de perda resultante de deficiências ou falhas nos processos internos, sistemas, pessoas, exposição de eventos externos e interrupções de atividades. A gestão e controle do risco operacional buscam a eficácia do sistema de controles internos, a prevenção, mitigação e redução dos eventos e perdas por risco operacional.
- (b) Risco de Mercado é a exposição em fatores de riscos tais como taxas de juros, taxas de câmbio, cotação de mercadorias, preços no mercado de ações e outros valores, em função do tipo de produto, do montante das operações e do prazo. Na administração dos riscos de mercado são utilizadas práticas que incluem a medição e o acompanhamento da utilização de limites previamente definidos em comitês internos, do valor das carteiras, das sensibilidades a oscilações na taxa de juros, da exposição cambial, entre outras práticas que permitem o acompanhamento dos riscos que podem afetar as posições das carteiras.
- (c) Risco de crédito é o risco da Empresa incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente proveniente das contas a receber de clientes e de instrumentos financeiros da Empresa. O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito.
- (d) Risco de liquidez é o risco de que a Empresa terá em encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou outro ativo financeiro. A abordagem da Empresa na Administração da liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação da Empresa.

S3 TECNOLOGIA E SOLUÇÕES DE PAGAMENTOS S.A.
Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores em Reais)

7 Composição de saldos relevantes

	2022	2021
Ativo circulante		
Títulos e valores mobiliários	416.804,56	1.864.936,83
Certificado depósito bancário	314.328,27	1.803.397,37
Cotas de fundos de investimento	102.476,29	61.539,46
Outros créditos – Diversos	227.564,12	368.488,63
Adiantamento a fornecedor	3.238,21	158.965,39
Impostos e contribuições a compensar	35.169,80	4.025,53
Devedores diversos - País	166.046,11	205.497,71
Devedores em garantia	23.110,00	-
Passivo circulante		
Outras obrigações - Diversos	7.000.000,00	5.251.290,49
Credores diversos - País	1.000.000,00	1.098.077,48
Contratos de mútuo	6.000.000,00	4.153.213,01

8 Patrimônio líquido

8.1 Capital Social

O capital social é de R\$ 4.061.264,00, representado por 215.445 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal, totalmente subscritas em moeda corrente nacional, os acionistas estão domiciliados no País e no Exterior.

9 Eventos subsequentes

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após a data de encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

A Diretoria

Reinaldo Dantas
Contador CRC-1SP 110330/O-6