

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores expressos em Reais

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

A T I V O	31/12/22	31/12/21
ATIVO CIRCULANTE	25.188.906,36	10.823.542,86
DISPONIBILIDADES	3.038.477,73	990.419,37
Depósitos bancários	3.038.477,73	990.419,37
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	6.823.598,15	9.717.912,28
Cotas de fundos de investimentos	3.225.890,49	9.679.424,82
Outros títulos de renda fixa	3.597.707,66	38.487,46
OUTROS CRÉDITOS	15.326.830,48	115.211,21
Diversos	15.326.830,48	115.211,21
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.913,83	3.833,27
IMOBILIZADO DE USO	2.913,83	3.833,27
Outros bens do imob de uso	4.597,00	4.597,00
(Depreciações acumuladas)	(1.683,17)	(763,73)
TOTAL DO ATIVO	25.191.820,19	10.827.376,13
P A S S I V O	31/12/22	31/12/21
PASSIVO CIRCULANTE	19.250.197,91	3.153.968,66
DEPÓSITOS	18.813.748,34	125.499,36
Outros depósitos	18.813.748,34	125.499,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES	436.449,57	3.028.469,30
Impostos e contribuições sobre salários	78.312,43	-
Demais impostos e contribuições a recolher	23.519,44	3.567,62
Provisões para pagamentos a efetuar	332.726,39	24.301,68
Diversos	1.891,31	3.000.600,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.941.622,28	7.673.407,47
Capital:	12.550.000,00	9.550.000,00
De domiciliados no país	12.550.000,00	11.550.000,00
(Capital a realizar)	-	(2.000.000,00)
Lucros / (Prejuízos) acumulados	(6.608.377,72)	(1.876.592,53)
Patrimônio líquido atribuível aos controladores	5.941.622,28	7.673.407,47
TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25.191.820,19	10.827.376,13

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores expressos em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/22	31/12/21
Receitas Operacionais	1.425,51	-
Receita de bruta de prestação de serviços	1.425,51	-
Receita Bruta Operacional	1.425,51	-
Deduções da Receita Bruta	(160,16)	-
Tributos sobre a receita	(160,16)	-
Despesas com Pis e Cofins	(131,87)	-
Despesas com ISS	(28,29)	-
Resultado Bruto	1.265,35	-
Despesas/Receitas Operacionais	(5.605.992,07)	(1.901.371,95)
Despesas com Vendas		
Despesas Gerais e Administrativas	(5.606.478,82)	(1.901.375,31)
Despesas com pessoal	(1.037.767,35)	(2.980,00)
Outras despesas administrativas	(4.515.163,73)	(1.896.967,58)
Despesas tributárias	(52.628,30)	(664,00)
Despesas de depreciação e amortização	(919,44)	(763,73)
Outras Receitas Operacionais	486,91	5,33
Outras Despesas Operacionais	(0,16)	(1,97)
Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	(5.604.726,72)	(1.901.371,95)
Resultado Financeiro	872.941,53	24.779,42
Receitas Financeiras	872.941,53	24.779,42
Rendas de títulos e valores mobiliários	872.941,53	24.779,42
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	(4.731.785,19)	(1.876.592,53)
Prejuízo do Período	(4.731.785,19)	(1.876.592,53)
Nº de Ações:	12.550.000	11.550.000
Lucro (prejuízo) por Ações:	(0,38)	(0,16)

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores expressos em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

	31/12/22	31/12/21
RESULTADO DO PERÍODO	<u>(4.731.785,19)</u>	<u>(1.876.592,53)</u>
RESULTADO ABRANGENTE	<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO ABRANGENTE	<u>(4.731.785,19)</u>	<u>(1.876.592,53)</u>

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores expressos 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	-	-	-
Mutações do Período	<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
Prejuízo do exercício	-	(1.876.592,53)	(1.876.592,53)
Saldos finais em 31/12/21	9.550.000,00	(1.876.592,53)	7.673.407,47

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	9.550.000,00	(1.876.592,53)	7.673.407,47
Mutações do Período	<u>3.000.000,00</u>	<u>(4.731.785,19)</u>	<u>(1.731.785,19)</u>
Aumento de capital	3.000.000,00	-	3.000.000,00
Prejuízo do exercício	-	(4.731.785,19)	(4.731.785,19)
Saldos finais em 31/12/22	12.550.000,00	(6.608.377,72)	5.941.622,28

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ(ME) 40.276.692/0001-10

Valores expressos em Reais

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	31/12/22	31/12/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>(4.730.865,75)</u>	<u>(1.875.828,80)</u>
Prejuízo do período	(4.731.785,19)	(1.876.592,53)
Depreciações e amortizações	919,44	763,73
VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES	<u>3.778.924,11</u>	<u>(6.679.154,83)</u>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	2.894.314,13	(9.717.912,28)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(15.211.619,27)	(115.211,21)
Aumento (diminuição) de obrigações por empréstimos	18.688.248,98	125.499,36
Aumento (diminuição) de outras obrigações	(2.592.019,73)	3.028.469,30
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>(951.941,64)</u>	<u>(8.554.983,63)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	<u>-</u>	<u>(4.597,00)</u>
(Inversões) em:	-	(4.597,00)
Imobilizado de Uso	-	(4.597,00)
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de investimento	<u>-</u>	<u>(4.597,00)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	<u>3.000.000,00</u>	<u>9.550.000,00</u>
Integralização de capital	3.000.000,00	9.550.000,00
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u>3.000.000,00</u>	<u>9.550.000,00</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.048.058,36	990.419,37
MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA		
Caixa e equivalentes de caixa:		
No início do exercício	990.419,37	-
No fim do do exercício	3.038.477,73	990.419,37
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.048.058,36	990.419,37

DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais)

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.

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 2022 e 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

	31/12/2022	31/12/2021
Depósitos bancários	<u>3.038.477,73</u>	<u>990.419,37</u>
	<u>3.038.477,73</u>	<u>990.419,37</u>

6. Títulos e valores mobiliários

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, os títulos e valores mobiliários estão compostos da seguinte forma:

	31/12/2022	31/12/2021
Cotas de Fundo de Investimento	3.225.890,49	9.679.424,82
Títulos de Renda Fixa	<u>3.597.707,66</u>	<u>38.487,46</u>
	<u>6.823.598,15</u>	<u>9.717.912,28</u>

7. Imobilizado De Uso

<u>Imobilizado</u>	2022		
	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido
Equipamentos de Uso	4.597,00	(1.683,17)	2.913,83
Total	<u>4.597,00</u>	<u>(1.683,17)</u>	<u>2.913,83</u>

PROTEGE PAY CASH INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em Reais)

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

8. Composição de saldos relevantes

PASSIVO CIRCULANTE	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
OUTRAS OBRIGAÇÕES - DIVERSOS	1.891,31	3.000.600,00
Devedores diversos - Pais Pay Cash ADM Part e Empreend Ltda	-	3.000.000,00
Créditos a identificar	-	600,00
Valores a classificar	1.891,31	-

9. Patrimônio líquido

O capital social é de R\$ 12.550.000,00 representado por 12.550.000 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

Em 04 de abril de 2023, o Banco Central do Brasil (BACEN), autorizou a Protege Pay Cash Instituição de Pagamento S.A. a funcionar como instituição de pagamento, na modalidade de emissor de moeda eletrônica, bem como aprovou os nomes dos membros da Diretoria, nos termos da Resolução BCB No. 81, de 2021.

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS
Contador CRC 1SP 110330/O-6