

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

Balancos patrimoniais

Demonstrações de resultados

Demonstrações de resultados abrangentes

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Blu Pagamentos S.A.
Demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020

Blu Pagamentos S.A.

Balancos patrimoniais

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais Mil)

	31/12/2021		31/12/2020		31/12/2021		31/12/2020	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Ativo								
Circulante								
Caixa e equivalentes de caixa	4	108.269	67	41.334				
Aplicação financeira	3.486	3.486	5.225	5.225				
Transações de Pagamentos a Receber	-	213.213	-	315.412				
Tributos a recuperar	607	1.970	136	353				
Outros créditos	17.776	1.782	24.473	340				
Total do ativo circulante	21.873	328.720	29.901	362.664				
Não circulante								
Tributos a recuperar	-	1.095	-	1.095				
Impostos diferidos	8.170	40.199	657	23.865				
Investimentos	60.076	-	28.040	-				
Imobilizado	1.085	7.069	171	17.196				
Intangível	488	1.065	542	1.391				
Total do ativo não circulante	69.819	49.428	29.410	43.547				
Total do ativo	91.692	378.148	59.311	406.211				
Passivo								
Circulante								
Obrigações com Transações de Pagamentos	-	277.489	-	336.249				
Fornecedores	395	2.639	6.033	10.136				
Obrigações fiscais	2.341	8.316	936	1.293				
Obrigações trabalhistas	4.687	6.057	3.125	3.950				
Outras obrigações	3.514	135	-	81				
Debêntures	-	-	-	67.377				
Total do passivo circulante	10.937	294.636	77.471	419.086				
Não circulante								
Obrigações fiscais	698	2.916	-	5.285				
Obrigações trabalhistas	-	527	-	-				
Outras obrigações	-	12	-	-				
Total do passivo não circulante	698	3.455	-	5.285				
Patrimônio líquido								
Capital social	145.412	145.412	562	562				
Prejuízo acumulado	(65.355)	(65.355)	(18.722)	(18.722)				
Total do patrimônio líquido	80.057	80.057	(18.160)	(18.160)				
Total do passivo, patrimônio líquido e recursos capitalizáveis	91.692	378.148	59.311	406.211				

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais Mil)

	2021		2020	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Receita de prestação de serviço de pagamento	19.796	95.080	47.230	70.687
Custo dos serviços	(32.348)	(73.482)	(26.813)	(56.401)
Lucro bruto	(12.552)	21.598	20.417	14.286
Despesas operacionais				
Despesas comerciais	(102)	(356)	(642)	(1.702)
Gerais e administrativas	(11.522)	(29.741)	(21.682)	(29.846)
Despesa de contingências	(2.735)	(5.077)		
Outras despesas (receitas) operacionais	6.551	4.216	(110)	(396)
Prejuízo/Lucro operacional antes do resultado de equivalência patrimonial e do resultado financeiro	(20.360)	(9.360)	(2.017)	(17.658)
Resultado de equivalência patrimonial	(33.222)	-	(31.291)	-
Resultado financeiro				
Receitas financeiras	235	1.059	1.191	1.911
Despesas financeiras	(1.975)	(56.078)	(1.516)	(34.120)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(55.322)	(64.379)	(33.634)	(49.867)
Imposto de renda e contribuição social	7.513	16.570	796	17.030
Lucro líquido do exercício	(47.809)	(47.809)	(32.837)	(32.837)

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais Mil)

	31/12/2021		31/12/2020	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Lucro do exercício	(47.809)	(47.809)	(32.837)	(32.837)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Total dos resultados abrangentes do exercício	<u>(47.809)</u>	<u>(47.809)</u>	<u>(32.837)</u>	<u>(32.837)</u>

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais Mil)

	Capital Social	Reserva de Capital	Retenção de Lucro	Ajuste de Exercício Anterior	Lucros acumulados	Total do Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>562</u>	<u>3.661</u>	<u>10.454</u>	-	-	<u>14.677</u>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	(32.837)	(32.837)
Absorção do Prejuízo	-	(3.661)	(10.454)	-	14.115	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>562</u>	-	-	-	<u>(18.722)</u>	<u>18.160</u>
Aumento de capital	144.850	-	-	-	-	144.850
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	(47.809)	(47.809)
Ajuste de exercício anterior	-	-	-	1.176	-	1.176
Absorção ajuste de exercício anterior	-	-	-	(1.176)	1.176	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>145.412</u>	-	-	-	<u>(65.355)</u>	<u>80.057</u>

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais Mil)

	31/12/2021		31/12/2020	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro líquido do exercício	(47.809)	(47.809)	(32.837)	(32.837)
Ajustes de receitas e despesas não envolvendo o caixa	(1)	1	(3)	(4)
Resultado de equivalência patrimonial	33.222	-	31.291	-
Depreciação de ativo imobilizado	239	5.134	59	2.506
Amortização de ativo intangível	54	404	-	411
Perdas por redução do valor recuperável	-	6.692	-	-
Variações nas contas de ativo e passivo				
Transações de Pagamentos a Receber	-	102.199	-	(139.144)
Aplicação financeira	1.739	1.739	(2.322)	(2.322)
Tributos a recuperar	(471)	(1.617)	49	(113)
Impostos diferidos	(7.513)	(16.334)	(603)	(17.189)
Outros créditos	6.697	(1.442)	(17.498)	(287)
Obrigações com Transações de Pagamentos	-	(58.760)	-	175.523
Fornecedores	(5.638)	(7.497)	6.014	9.529
Obrigações fiscais	2.103	4.654	603	632
Imposto de renda e contribuição social	-	-	(1.242)	(1.242)
Obrigações trabalhistas	1.562	2.634	2.928	1.219
Outras obrigações	3.514	66	(37)	(312)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(12.302)	(9.936)	(13.598)	(3.631)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Aumento de capital	144.850	144.850	-	-
Aumento de capital em controladas	(65.000)	-	(37.000)	-
Ajuste patrimônio líquido	1.176	1.176	-	-
Ajuste patrimônio líquido controlada	(257)	-	-	-
Aquisição de intangível	-	(78)	(542)	(13.005)
Baixa de imobilizado	-	713	-	990
Aquisição de imobilizado	(1.153)	(2.413)	(228)	(600)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	79.616	144.248	(37.770)	(12.615)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Debêntures	(67.377)	(67.377)	51.403	51.403
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(67.377)	(67.377)	51.403	51.403
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(63)	66.935	35	35.157
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	67	41.334	32	6.177
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	4	108.269	67	41.334
	(63)	66.935	35	35.157