

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2022 e 2021

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 2022 e 2021

Blu Pagamentos S.A.

Balancos patrimoniais

31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais Mil)

	31/12/2022		31/12/2021		31/12/2022		31/12/2021	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Ativo								
Circulante								
Caixa e equivalentes de caixa	1.766	11.567	4	108.269				
Aplicação financeira	-	-	3.486	3.486				
Transações de Pagamentos a Receber	-	465.371	-	213.213				
Tributos a recuperar	1.062	3.101	607	1.970				
Outros créditos	83	1.803	17.776	1.782				
Total do ativo circulante	2.911	481.842	21.873	328.720				
Não circulante								
Tributos a recuperar	140	1.490	-	1.095				
Impostos diferidos	13.964	55.654	8.170	40.199				
Investimentos	43.524	-	60.076	-				
Imobilizado	14	6.841	1.085	7.069				
Intangível	380	722	488	1.065				
Total do ativo não circulante	58.022	64.707	69.819	49.428				
Total do ativo	60.933	546.549	91.692	378.148				
Passivo								
Circulante								
Contas de pagamento pré-pagas						72.023		62.734
Obrigações com Transações de Pagamentos						389.930		214.755
Fornecedores	326	2.927					395	2.639
Obrigações fiscais	1.806	6.419					2.341	8.316
Obrigações trabalhistas	451	7.467					4.687	6.057
Outras obrigações	314	16					3.514	135
Total do passivo circulante	2.897	478.782					10.937	294.636
Não circulante								
Obrigações fiscais	6.073	15.250					698	2.916
Obrigações trabalhistas	-	527					-	527
Outras obrigações	-	27					-	12
Total do passivo não circulante	6.073	15.804					698	3.455
Patrimônio líquido								
Capital social	145.412	145.412				145.412		145.412
Prejuízo acumulado	(93.449)	(93.449)				(65.355)		(65.355)
Total do patrimônio líquido	51.963	51.963				80.057		80.057
Total do passivo, patrimônio líquido e recursos capitalizáveis	60.933	546.549	91.692	378.148			91.692	378.148

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais Mil)

	2022		2021	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Receita de prestação de serviço de pagamento	18.068	159.228	19.796	95.080
Custo dos serviços	(30.995)	(88.976)	(32.348)	(73.482)
Lucro bruto	(12.927)	70.252	(12.552)	21.598
Despesas operacionais				
Despesas comerciais	(1)	(3.183)	(102)	(356)
Gerais e administrativas	(4.379)	(22.305)	(11.522)	(29.741)
Despesa de contingências	(23)	(40)	(2.735)	(5.077)
Outras despesas (receitas) operacionais	(836)	(203)	6.551	4.216
Prejuízo/Lucro operacional antes do resultado de equivalência patrimonial e do resultado financeiro	(18.166)	44.521	(20.360)	(9.360)
Resultado de equivalência patrimonial	(18.896)	-	(33.222)	-
Resultado financeiro				
Receitas financeiras	333	2.327	235	1.059
Despesas financeiras	(970)	(94.208)	(1.975)	(56.078)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(37.699)	(47.360)	(55.322)	(64.379)
Imposto de renda e contribuição social	5.600	15.261	7.513	16.570
Lucro líquido do exercício	(32.099)	(32.099)	(47.809)	(47.809)

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais Mil)

	31/12/2022		31/12/2021	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Lucro do exercício	(32.099)	(32.099)	(47.809)	(47.809)
Ajuste de exercício anterior	4.005	4.005	1.176	1.176
Total dos resultados abrangentes do exercício	<u>(28.094)</u>	<u>(28.094)</u>	<u>(46.633)</u>	<u>(46.633)</u>

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais Mil)

	Capital Social	Ajuste de Exercício Anterior	Lucros/(Prejuízo) acumulados	Total do Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2020	562	-	(18.722)	- 18.160
Aumento de capital	144.850	-	0	144.850
Prejuízo 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	145.412	-	(65.355)	80.057
Prejuízo líquido do exercício	-	-	(32.099)	(32.099)
Ajuste de exercício anterior	-	4.005	-	4.005
Absorção ajuste de exercício anterior	-	(4.005)	4.005	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	145.412	-	(93.449)	51.963

Blu Pagamentos S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais Mil)

	31/12/2022		31/12/2021	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro líquido do exercício	(32.099)	(32.099)	(47.809)	(47.809)
Ajustes de receitas e despesas não envolvendo o caixa	-	-	(1)	1
Resultado de equivalência patrimonial	18.896	-	33.222	-
Depreciação de ativo imobilizado	303	3.735	239	5.134
Amortização de ativo intangível	108	477	54	404
Perdas por redução do valor recuperável	-	(3.603)	-	6.692
Variações nas contas de ativo e passivo				
Transações de Pagamentos a Receber	-	(252.158)	-	102.199
Aplicação financeira	3.486	3.486	1.739	1.739
Tributos a recuperar	(595)	(1.526)	(471)	(1.617)
Impostos diferidos	(5.794)	(15.455)	(7.513)	(16.334)
Outros créditos	17.693	(21)	6.697	(1.442)
Contas de pagamento pré-pagas	-	9.289	-	-
Obrigações com Transações de Pagamentos	-	175.175	-	(58.760)
Fornecedores	(69)	288	(5.638)	(7.497)
Obrigações fiscais	4.840	10.437	2.103	4.654
Obrigações trabalhistas	(4.236)	1.410	1.562	2.634
Outras obrigações	(3.200)	(104)	3.514	66
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(667)	(100.669)	(12.302)	(9.936)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Aumento de capital	-	-	144.850	144.850
Aumento de capital em controladas	-	-	(65.000)	-
Ajuste patrimônio líquido	4.005	4.005	1.176	1.176
Ajuste patrimônio líquido controlada	(2.344)	-	(257)	-
Aquisição de intangível	-	(134)	-	(78)
Baixa de imobilizado	1.392	2.175	-	713
Aquisição de imobilizado	(624)	(2.079)	(1.153)	(2.413)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	2.429	3.968	79.616	144.248
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Debêntures	-	-	(67.377)	(67.377)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	-	-	(67.377)	(67.377)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	1.762	(96.702)	(63)	66.935
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	4	108.269	67	41.334
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	1.766	11.567	4	108.269
	1.762	(96.702)	(63)	66.935