

FLEXPAG TECNOLOGIA E INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A. CNPJ: 04.870.413/0001-88			
BALANÇO PATRIMONIAL - Em R\$ (Reais)		Lucro antes do Resultado	
ATIVO	31.12.2022	31.12.2021	
CIRCULANTE			Financeiro
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.333.494,65	3.920.526,97	RESULTADO FINANCEIRO
Créditos a Receber	52.764.955,46	42.325.602,07	Despesas Financeiras
Adiantamentos	58.685,88	26.904,93	Receitas Financeiras
Adiantam. - Partes Relacionadas	4.092.332,59	1.093.027,51	
Impostos a recuperar	478.282,08	188.605,87	RESULTADO ANTES DO
Outros Créditos	125.571,50	125.000,00	IRPJ E DA CSLL
Despesas a apropriar	12.867,43	3.925,67	IRPJ
Total do Ativo Circulante	60.866.189,59	47.683.593,02	CSLL
NÃO CIRCULANTE			RESULTADO LÍQUIDO
Realizável a Longo Prazo	118.504,58	118.504,58	DO EXERCÍCIO
Depósitos Judiciais	118.504,58	118.504,58	
Imobilizado	2.528.268,21	1.776.782,18	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Em R\$ 1,00
Ativo Intangível	8.112.390,30	3.669.513,21	31.12.2022
Total do Ativo Não Circulante	10.759.163,09	5.564.799,97	31.12.2021
TOTAL DO ATIVO	71.625.352,68	53.248.392,99	
PASSIVO E PATRIM. LÍQUIDO	31.12.2022	31.12.2021	
CIRCULANTE			Atividades operacionais
Contas a Pagar por Repasses	58.012.712,83	43.798.806,64	Lucro antes do imposto de renda e contribuição social
Fornecedores	390.855,59	275.744,40	8.281.124,76
Financiamentos	78.045,99	67.765,92	Ajustes para reconciliar o resultado do período ao caixa:
Obrigações Fiscais	764.938,32	1.168.892,40	Depreciação e amortização
Salários e Encargos Sociais	609.594,56	507.946,41	1.118.917,10
Parcelamentos Tributários	99.305,22	201.735,13	0,00
Outras contas a pagar	146.252,13	147.772,19	9.400.041,86
Total do Passivo Circulante	60.101.704,64	46.168.663,09	9.341.316,72
NÃO CIRCULANTE			(Acréscimo) decréscimo de ativos:
Parcelamentos Tributários	102.963,97	401.135,61	Contas a receber
Financiamentos	207.538,57	246.573,55	-10.439.353,39
Total do Passivo Não Circulante	310.502,54	647.709,16	-289.676,21
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			Tributos a recuperar
Capital Social	6.010.000,00	6.010.000,00	Partes relacionadas - Adiantam.
Reservas de Lucros	4.367.068,52	0,00	-2.999.305,08
Reserva legal	836.076,98	422.020,74	Outros créditos
Total do Patrimônio Líquido	11.213.145,50	6.432.020,74	-13.769.628,89
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	71.625.352,68	53.248.392,99	-22.491.818,53
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS			
Janeiro a Dezembro de 2022 e 2021 Em R\$ (Reais)			
	31.12.2022	31.12.2021	
Receita Bruta	26.607.636,62	28.024.394,44	
Dedução das Receitas	-1.055.480,53	-1.075.336,92	
Receita Operacional Líquida	25.552.156,09	26.949.057,52	
Despesas Gerais e Administr.	-11.191.331,37	-6.482.247,70	
Lucro Bruto	22.335.141,88	21.403.601,51	
Despesas Administrativas	-9.962.895,39	-5.593.888,48	
Depreciação/Amortização	-1.118.917,10	-830.575,69	
Despesas Tributárias	-109.018,88	-96.931,81	
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	-500,00	39.148,28	
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO Em R\$ (Reais)			
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Lucros
Saldo em 31 de dezembro de 2020	6.010.000,00	0,00	0,00
Ajustes de exercícios anteriores			747.371,64
Lucros líquido do exercício			70.326,27
Constituição de Reservas		422.020,74	8.440.414,76
Distribuição de lucros			-422.020,74
Saldo em 31 de dezembro de 2021	6.010.000,00	422.020,74	0,00
Lucros líquido do exercício			8.281.124,76
Constituição de reserva legal		414.056,24	-414.056,24
Distribuição de lucros			-3.500.000,00
Constituição reservas de lucros			-4.367.068,52
Saldo em 31 de dezembro de 2022	6.010.000,00	836.076,98	0,00
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021			
(Valores expressos em milhares de reais)			
1. Informações sobre a Companhia: A Flexpag Tecnologia e Instituição de Pagamento S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede no município do Recife, Pernambuco. A Companhia tem por objeto social as seguintes atividades: (a) Prestação de serviços de credenciamento de estabelecimentos comerciais e de estabelecimentos prestadores de serviços para a aceitação de meios de pagamento e meios eletrônicos necessários para registro e aprovação de transações não financeiras. Administração dos pagamentos e recebimentos à rede de estabelecimentos credenciados, mediante captura, transmissão, processamento dos dados e liquidação das transações eletrônicas e manuais com cartões de crédito e de débito, e outros meios de pagamento e meios eletrônicos ou manuais destinados a transações não-financeiras, bem como a manutenção dos agendamentos de tais valores em sistemas informatizados; (b) Aluguel, o fornecimento e a prestação de serviços de instalação e manutenção de soluções e meios eletrônicos ou manuais para a captura e processamento de dados relativos às transações decorrentes de uso de meios de pagamento ou meios eletrônicos necessários para registro e aprovação de transações não financeiras e dados eletrônicos de qualquer natureza que possam transitar em rede eletrônica; A Companhia opera sob a marca "Flexpag" que é uma facilitadora na prestação de serviços de gestão de pagamentos presencial e online. Oferece soluções tecnológicas inovadoras, através da integração com plataformas de gestão de meios de pagamento para que empresas, entidades de classes e associações tenham a opção de ter seus recebimentos de forma eletrônica, customizada de acordo com suas necessidades. 2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis e principais políticas contábeis: 2.1. Base de preparação: As demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (NBC TG 1000 (R1)) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. 2.2. Reconhecimento de receita: A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia. As receitas de prestação de serviços são representadas substancialmente por: • Receita com taxa de intermediação: receitas de taxas cobradas pela intermediação de pagamentos eletrônicos. São reconhecidas em termos brutos e os custos de transação relacionados são reconhecidos como custos dos serviços prestados; e • Receita com pré-pagamento: taxa de desconto cobrada sobre os pagamentos antecipados de obrigações com terceiros (merchants). A taxa de intermediação cobrada pela Companhia já inclui a taxa de desconto cobrada sobre os pagamentos antecipados, de forma que a Companhia tem por obrigação contratual repassar os recursos aos merchants em até 30 dias após a transação, independentemente se os recebíveis são de origem de vendas parceladas. Os valores totais transacionados e repassados pela Flexpag nos anos de 2022 e 2021 foram os seguintes:			
	2022	2021	
Valor Transacionado	R\$ 932.667.435,05	R\$ 891.070.863,64	Valor Transacionado
Valor repassado	R\$ 891.070.863,64	R\$ 891.070.863,64	Valor repassado
			R\$ 458.464.983,78
			R\$ 430.420.854,65
2.3. Moeda funcional e de apresentação: As demonstrações contábeis são apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional da Companhia. 2.4. Instrumentos financeiros: Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria ao valor justo por meio do resultado, em que tais custos são diretamente lançados no resultado do exercício. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros em: (i) ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado; (ii) mantido até o vencimento; (iii) empréstimos e recebíveis; e (iv) disponível para venda. Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Companhia são caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e partes relacionadas. Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Companhia são fornecedores e contas a pagar a estabelecimentos comerciais. 2.5. Caixa e			
imposto sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso; e • Valores a receber e a pagar apresentados juntos com o valor dos impostos sobre vendas. As receitas estão apresentadas líquidas destes encargos na demonstração do resultado. O valor líquido dos impostos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componente dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial. Imposto de renda e contribuição social: A tributação sobre o lucro compreende o Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), os quais são contabilizados pelo regime de competência, estão apresentados na demonstração do resultado e foram calculados, conforme legislação em vigor, tendo por base o regime do "lucro presumido". 2.7. Imobilizado: Os itens do imobilizado são mensurados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e/ou de qualquer perda não recuperável acumulada, quando aplicável. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. A depreciação é calculada usando o método linear durante a vida útil estimada, por classe de ativo. Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, se necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço. O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior que seu valor recuperável estimado. Os ganhos e as perdas em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas (despesas) operacionais" na demonstração do resultado. 2.8. Intangível - Ativos intangíveis adquiridos separadamente: Ativos intangíveis com vida útil definida, adquiridos separadamente, são registrados por seu custo, deduzido da amortização e das perdas por redução ao valor recuperável acumuladas. A amortização é reconhecida linearmente com base na vida útil estimada dos ativos. A vida útil estimada e o método de amortização são revisados anualmente, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente. Ativos intangíveis gerados internamente: Os gastos com atividades de pesquisa são reconhecidos como despesa no período em que são incorridos. Quando nenhum ativo intangível gerado internamente puder ser reconhecido, os gastos com desenvolvimento serão reconhecidos no resultado, quando incorridos, caso contrário, são capitalizados ao ativo intangível. Baixas: Ganhos e perdas resultantes da baixa de um ativo intangível são mensurados como a diferença entre o valor líquido obtido da venda e o valor contábil do ativo, sendo reconhecidos na demonstração do resultado no momento da baixa do ativo. 2.9. Redução a valor recuperável de ativos não financeiros: Anualmente, e quando houver evidência, a Companhia revisa o valor contábil de seus ativos tangíveis e intangíveis para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável. O montante recuperável é o maior valor entre o valor justo menos os custos na venda e o valor em uso. Se o montante recuperável de um ativo (ou unidade geradora de caixa) calculado for menor que seu valor contábil, o valor contábil do ativo (ou unidade geradora de caixa) é reduzido ao seu valor recuperável e a perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado. 2.10. Provisões: Provisões são reconhecidas quando a Companhia 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. Quando a Companhia espera que o valor de uma provisão seja reembolsado, em todo ou em parte, por exemplo, por força de um contrato de seguro, o reembolso é reconhecido como um ativo separado, mas apenas quando o reembolso for praticamente certo. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso. 3. Caixa e equivalentes de caixa			
	2022	2021	
Bancos – Depósitos à vista	1.164.826,61	783.575,77	
Aplicações financeiras	2.168.668,04	3.136.951,20	
	3.333.494,65	3.920.526,97	
A Companhia mantém em seus ativos financeiros aplicações financeiras de liquidez imediata, sem um prazo estabelecido para o resgate, podendo esse ser efetuado a qualquer momento, sem perdas significativas de rendimentos, conforme abaixo evidenciado: 4. Créditos a receber			
	2022	2021	
Créditos a rec.de credenciad.	52.699.761,26	42.325.602,07	
Créd. a receber-aluguéis POS	65.194,20	-	
	52.764.955,46	42.325.602,07	
5. Intangível			
	2022	2021	
	Líquido	Líquido	
Intangível em uso			
Direito a uso de software	88.584,91	88.584,91	
Software desenv. internamente(a)	875.808,48	1.463.123,16	
Intangível em formação (a)	7.086.183,93	2.117.805,14	
Marcas e Patentes	61.812,98	-	
	8.112.390,30	3.669.513,21	
(a) A atividade da Companhia pressupõe o contínuo desenvolvimento de novos sistemas e aplicativos visando aumentar o leque de opções para os clientes atuais e novos potenciais, tendo em vista a crescente demanda de mercado por soluções informatizadas para os negócios em geral. Neste contexto, estão em desenvolvimento diversos projetos voltados para sistemas e aplicativos para uso em pagamentos digitais e equipamentos POS. Os valores contabilizados no intangível correspondem à parcela do custo do departamento de desenvolvimento de projetos, apurado com base em apontamento de horas dos respectivos colaboradores, e serviços de terceiros. A amortização de cada projeto é realizada a partir do momento em que o ativo estiver disponível para uso pelo prazo médio que a administração acredita que refletirá o período esperado de retorno financeiro dos referidos projetos. 6. Contas a pagar por repasses a estabelecimentos comerciais			
	2022	2021	
Contas a pagar por repasses	58.012.712,83	43.798.806,64	
7. Patrimônio líquido - a) Capital social: Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, o capital social totalmente subscrito e integralizado é de R\$ 6.010.000,00 representado por 6.010.000 ações ordinárias todas nominativas e sem valor nominal pertencentes à acionistas pessoas físicas. Cada ação corresponde a um voto nas deliberações das assembleias gerais.			
Paulo de Tarso M. Malta Júnior			
Contador: PE/018346/O - CPF: 032.902.214-82			
Aristeu Chaves Neto			
Sócio Administrador - CPF: 720.319.644-53			
Mariana de Almeida Chaves de Souza			
Sócia Administradora - CPF: 041.967.334-25			

Publicidade Legal - 15 de abril de 2023 - FLEXPAG TECNOLOGIA E INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S A - BAL

Código do documento bf5aba9d-3782-442b-9c01-fa0c38b5dac0



Assinaturas



EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100
Certificado Digital
fabiohenrique@folhape.com.br
Assinou

Eventos do documento

14 Apr 2023, 17:47:34

Documento bf5aba9d-3782-442b-9c01-fa0c38b5dac0 **criado** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email:fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE_ATOM: 2023-04-14T17:47:34-03:00

14 Apr 2023, 17:47:50

Assinaturas **iniciadas** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email: fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE_ATOM: 2023-04-14T17:47:50-03:00

14 Apr 2023, 17:48:06

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100 **Assinou** Email: fabiohenrique@folhape.com.br. IP: 177.133.105.50 (177.133.105.50.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 55818). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SAFEWEB RFB v5,OU=A1,CN=EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100. - DATE_ATOM: 2023-04-14T17:48:06-03:00

Hash do documento original

(SHA256):b16b4287dceb1cb615fb990dd269e2176dd19a743fb0a05f10a7a9b9b5469cf4
(SHA512):918028c3db7846dc50e64b67c69ebd553136512e8125b7bf2f05a3b1544ee530a561094e75a0c1990feddf6037d4b5efafc506e29f7be3fe5eb71106742f06

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign