

Ewally Instituição de Pagamento S.A.

CNPJ nº 00.714.671/0001-14 - NIRE 35.300.490.215

Carta de Apresentação das Demonstrações Financeiras Individuais findas em 31/12/2023

Ào Banco Central do Brasil. EWALLY Instituição de Pagamento S.A., empresa inscrita no CNPJ sob nº 00.714.671/0001-14, com sede na Av. Avenida Angélica, nº 2529, 8º andar, Bela Vista, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, CEP 01227-200, doravante denominada "Ewally" ou "Companhia", vem por meio desta, representada por seus diretores estatutários abaixo assinados e pelo contador responsável, apresentar as Demonstrações Financeiras Individuais, data-base 31/12/2023,

aprovadas pelo Conselho de Administração em 28/03/2024, pressupondo a continuidade de nossas atividades no futuro previsível. A relação dos documentos que compõe as Demonstrações Financeiras (Apresentadas em Reais), além desta carta de apresentação, são: I - Relatório da administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do período; II - Relatório da auditoria independente sobre as Demonstrações Financeiras; III - Balanço Patrimonial; IV - Demonstração do

Resultado; V - Demonstração dos Fluxos de Caixa; VI - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido; e VII - Respostas às Notas Explicativas O termo declaratório da Administração quanto à responsabilidade pelo conteúdo dos documentos apresentados encontra-se no "anexo A" desta, a seguir. Sem mais, respeitosamente. São Paulo, 28/03/2024.

Termo Declaratório

estão adequadamente divulgadas nas Demonstrações Financeiras. Além disso, não temos conhecimento: 1. De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, normas e regulamentos a que a Companhia está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o semestre, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da Companhia. 2. De outras partes relacionadas além daquelas pelas quais se apresentaram informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Financeiras. 3. De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a Companhia manteve transações. 4. De quaisquer fatos ocorridos desde 31/12/2023 que possam afetar as Demonstrações Financeiras e notas explicativas naquela data ou que afetem até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da Companhia. 5. De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado, intangível ou investimentos possam estar registrados por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação. 6. De efeitos relevantes nas Demonstrações Financeiras acima referidas, decorrentes das seguintes situações: (a) Acções ou reclamações de voto contra a Companhia. (b) Acordos ou operações estranhas aos negócios normais ou quaisquer outros acordos. (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a Companhia. (d) Existência de contingências não registradas, (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis ou outros normativos que possam apresentar efeito relevante nas Demonstrações Financeiras. Não houve: (a) Fraude envolvendo

a Administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança; (b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter um efeito material nas Demonstrações Financeiras; (c) Violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Financeiras ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas. Além disso, não temos conhecimento de quaisquer outros desvios que não tenham sido ajustados nas Demonstrações Financeiras. Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente. Confirmamos que as Demonstrações Financeiras e respectivas notas explicativas, encontram-se, nesta data, devidamente aprovadas para fins de divulgação, pelos níveis competentes na administração. Tais Demonstrações Financeiras, submetidas à auditoria de V.S. podem ser identificadas pelas seguintes contas:

| Ewally Instituição de Pagamento S.A. | | 31/12/23 (em R\$) | |
|--------------------------------------|--|-------------------|--|
| Prejuízo do exercício | | (4.113.163) | |
| Prejuízo do semestre | | (2.040.008) | |
| Patrimônio líquido | | 4.744.989 | |
| Total do Passivo | | 89.792.973 | |
| Total do ativo | | 94.537.962 | |

Essas contas estão de acordo com os livros da Companhia e Demonstrações Financeiras transcritas no Livro Diário e, também, concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.

Relatório da Administração

A Ewally é uma das principais fintechs a ofertar o modelo whitelabel de BaaS (Bank as a Service) ao mercado brasileiro. Dentre as vantagens do modelo whitelabel de BaaS da Ewally, as empresas podem escolher entre centenas de APIs flexíveis, como PIX, pagamentos via boleto, recargas de celular e transporte público, todos dentro de uma estrutura modular e totalmente personalizável. **Distribuição de Resultados:** O Estatuto Social da Companhia estabelece um dividendo mínimo de 25% calculado sobre o resultado do semestre, ajustado na forma prevista pelo art. 202 da Lei nº 6.404/76. Contudo, não houve proposta de dividendos, em virtude da virtude da compensação do lucro apurado em cima de prejuízo de anos anteriores. **Auditoria Independente:** A Ewally contratou os serviços da Mazars Auditores Independentes Ltda., resguardando-se sobre princípios de independência que consistem em: (a) o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, (b) o auditor não deve exercer funções gerenciais no seu cliente e (c) o auditor não deve promover os interesses de seu cliente. **Desempenho Financeiro:** Em 31/12/2023 a Companhia apresentou déficit em sua posição

de caixa e equivalentes de caixa comparado a 31/12/2022, principalmente por meio dos valores registrados em relações interfinanceiras relacionadas às liquidações de cartões pré-pagos. Tal impacto, de causa regulatória, diminuiu o prazo de 28 para 02 dias, fazendo com que o exercício de 31/12/2023 fechasse com o valor de R\$ 0,7 milhões (R\$ 11,6 milhões em 31/12/2022). Em relação aos depósitos de contas de pagamento pré-pagas, estas não tiveram flutuação quando comparados os exercícios, encerrando 31/12/2023 em R\$ 81,6 milhões (R\$ 81,5 milhões em 31/12/2022). No que tange ao resultado do exercício, a Companhia apresentou em 31/12/2023 um prejuízo total de R\$ 4,1 milhões (lucro de R\$ 1,1 milhões em 31/12/2022) trazendo seu patrimônio líquido para R\$ 4,7 milhões (R\$ 8,8 milhões em 31/12/2022). O total de receitas de prestação de serviços apresentou em 31/12/2023 o montante de R\$ 11,0 milhões (R\$ 9,9 milhões em 31/12/2022) indicando um crescimento de cerca de +11,1% quando comparado com ano anterior. Já o total de receitas financeiras, considerando a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada

com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos, apresentou em 31/12/2023 o montante de R\$ 7,8 milhões (R\$ 10,9 milhões em 31/12/2022) indicando uma queda de cerca de -29%, contribuindo diretamente para o prejuízo deste exercício. O volume total de pagamentos (TPV) da Companhia somou 6,1 bilhões no exercício findo em 31/12/2023 (5,9 bilhões em 31/12/2022), apresentando um viés de alta futuro, somado ao crescimento de transações de pagamento após a início da Ewally, em outubro de 2023, como participante direto do PIX. A administração da Companhia afirma ter plena capacidade econômica e financeira de converter os saldos de moeda eletrônica, mantidos em contas de pagamentos em moeda física, no ato da solicitação de seus usuários, considerando que seu caixa e equivalentes de caixa superaram suas obrigações com depósitos de terceiros, conforme apresentado nas notas explicativas anexas às Demonstrações Financeiras, ao encontro da Instrução normativa BACEN nº 80 de 2021.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores expressos em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

| Balanços Patrimoniais em 31/12/2023 e 31/12/2022 (valores expressos em reais) | | Passivo e Patrimônio Líquido | | Demonstrações do Resultado Abrangente | |
|---|-------------------|------------------------------|-------------|---------------------------------------|--------------------|
| Ativo | 31/12/23 | 31/12/22 | Nota | 31/12/23 | 31/12/22 |
| Circulante | 90.988.925 | 108.341.718 | | 84.792.973 | 95.168.872 |
| Disponibilidades | | | | | |
| Depósitos bancários | 4 | 4.785.444 | 3.635.456 | | |
| Instrumentos financeiros | | | | | |
| Títulos e valores mobiliários | 4/5 | 4.235.706 | 101.938.008 | | |
| Relações Interfinanceiras | | | | | |
| Créditos Vinculados | 4 | 79.191.134 | - | | |
| Outros Créditos | | | | | |
| Rendas a receber | 6 | 153.303 | 143.875 | | |
| Diversos | 7 | - | 198.747 | | |
| Transações com sociedades ligadas | 15 | 616.241 | 754.198 | | |
| Impostos e contribuições a compensar | 8 | 1.960.301 | 1.648.993 | | |
| Outros valores e bens | | | | | |
| Despesas antecipadas | | 46.796 | 22.441 | | |
| Não circulante | 3.549.037 | 685.307 | | | |
| Outros Créditos | | | | | |
| Diversos | 7 | 130.000 | 252.761 | | |
| Impostos e contribuições a compensar | 8 | 836.600 | 307.146 | | |
| Outros valores e bens | | | | | |
| Despesas antecipadas | | 1.652 | 4.016 | | |
| Permanente | | | | | |
| Imobilizado de uso | 9 | | | | |
| Instalações, móveis e equipamentos | | 173.261 | 261.936 | | |
| (-) Depreciação acumulada | | (128.293) | (142.552) | | |
| Intangível | 10 | | | | |
| Ativos intangíveis | | 2.892.649 | 358.832 | | |
| (-) Amortização acumulada | | (356.832) | (356.832) | | |
| Total do Ativo | 94.537.962 | 109.027.025 | | 94.537.962 | 109.027.025 |

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras Exercício findo em 31/12/2023 (Valores expressos em Reais - exceto quando indicado)

1. Contexto Operacional: A EWALLY Instituição de Pagamento S.A. ("Ewally" ou "Companhia"), foi constituída em 19/07/1995, e desde 01/03/2016 é uma Companhia por ações de capital fechado, domiciliada no Brasil, com sede na cidade de São Paulo, estado de São Paulo, com sede na Av. Angélica, 2529 - 8º Andar - Consolação - CEP 01227-200. A Companhia tem por objeto social ("negócios"): i. prestação de serviços de processamento de dados; ii. desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; iii. atividade de consultoria empresarial; iv. participações em outras Sociedades; v. desenvolvimento, administração e gestão de arranjos de pagamentos, sendo responsável por desenvolver as regras e os procedimentos que disciplinam a prestação de serviços de pagamento ao público; vi. desenvolvimento, administração e gestão de programas de cartões de convênios, cartões de crédito, cartões de débito, cartões pré-pagos e de pagamentos com meios eletrônicos; vii. intermediações de convênios regulados pelo sistema PAT - Programa de Alimentação do Trabalhador; viii. prestação de serviços de assessoria creditícia, mercadológica, gestão de crédito, seleção e riscos, administração de contas a pagar, a receber e aceitação de depósitos (ou créditos) dos usuários; ix. administração de recebíveis provenientes das transações realizadas pelos usuários; x. gestão de pagamentos e recebimentos por conta e ordem de terceiros; xi. prestação de serviços de autorizações de transações realizadas pelos usuários; xii. aquisição de direitos creditórios de outrem; e xiii. Iniciador de Pagamento. Os usuários da Ewally utilizam suas contas digitais de pagamentos (pré-pagas) para realização de compras, transferências, pagamentos e emissão de boletos, incluindo créditos em recargas de celulares e bilhetes de transportes. Em 18/01/2021, a Companhia ultrapassou o limite máximo de R\$500.000.000,00 (quinhentos milhões de reais) em transações de pagamento, considerando o somatório dos valores correspondentes aos doze meses anteriores. Tal condição, possibilitou a Companhia a ingressar com o pedido de autorização de funcionamento junto ao Banco Central do Brasil ("BACEN"), nos termos da Circular nº 3.885, de 26/03/2018. O pedido foi protocolado junto ao BACEN no dia 26 março 2021 e recebeu autorização para atuar como instituição de pagamentos nas modalidades emissor de moeda eletrônica e iniciador de transação de pagamento, segundo despacho no Diário Oficial da União ("DOU") em 06/10/2022. Neste contexto, a Ewally iniciou a homologação de sua conta de liquidação com o BACEN em novembro de 2022, com a entrada em produção gradual desde o mês de abril de 2023, para consequente internalização das operações em moeda eletrônica de seus usuários. Por fim, seguindo o seu planejamento operacional, em outubro de 2023, a Ewally, após nova obtenção de aprovação do Banco Central, iniciou a sua operação no Sistema de Pagamentos Instantâneos ("PIX Direto"). **2. Apresentação das Demonstrações Financeiras: Base de preparação:** As Demonstrações Financeiras da Ewally foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil, estabelecidas pela Lei das Sociedades por Ações, em conjunto às normas do Conselho Monetário Nacional (CMN) Resolução CMN nº 4.818/20 e do BACEN Resolução BCB nº 2/20, que revogou a Circular BCB nº 3.959/19, e entrou em vigor a partir de 01/01/2021 e modelo do documento previsto no Plano Contábil das Instituições do Sistema Financeiro Nacional (COSIF). As transações foram registradas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir o valor justo naquilo que couber. As Demonstrações Financeiras foram elaboradas sobre o pressuposto da continuidade operacional. No exercício de 31/12/2023, conforme apresentado, a Companhia apresentou prejuízo operacional. Contudo, pressupõe-se sua continuidade operacional, cujas premissas pautam-se sobre (i) o seu grau de liquidez corrente, (ii) o constante valor realizado de Total de Pagamentos (TPV), (iii) o saldo de depósitos de terceiros em contas de pagamento pré-pagas, gerando consequentemente ganhos por meio de rendimentos financeiros e (iv) obtenção de receita por meio de novos produtos em desenvolvimento, que vão ao encontro do planejamento estratégico da Companhia. Caso a Companhia não consiga financiar suas atividades correntes, os acionistas se comprometem a realizar aumento de capital, de acordo com a necessidade e previsibilidade futura. As Demonstrações Financeiras do semestre findo em 31/12/2023 foram aprovadas pela Administração em 28/03/2024. **3. Resumo das Principais Práticas Contábeis: 3.1 Moeda funcional e moeda de apresentação:** (a) Os itens incluídos nas Demonstrações Financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação; (b) As operações com moedas estrangeiras são convertidas em moeda funcional com base nas taxas de câmbio

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

| Exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (valores expressos em reais) | | Capital Social | | Lucro/Prejuízo Acumulado | | Total | |
|---|-------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Exercícios findos em | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| Contas do Patrimônio Líquido | Nota | 31/12/23 | 31/12/22 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Saldo em 01/01/2023 | | 14.000.033 | (5.141.880) | 8.858.153 | | | |
| Aumento de capital social | 15 | - | - | - | - | - | - |
| Prejuízo do exercício | | - | (4.113.163) | (4.113.163) | | | |
| Saldo em 31/12/23 | | 14.000.033 | (9.255.043) | 4.744.989 | | | |
| Mutações do período | | - | (4.113.163) | (4.113.163) | | | |
| Saldo em 01/07/2023 | | 14.000.033 | (3.198.515) | | | | |
| Aumento de capital social | 15 | - | - | - | - | - | - |
| Prejuízo do exercício | | - | (2.040.008) | (2.040.008) | | | |
| Saldo em 31/12/23 | | 14.000.033 | (2.040.008) | 11.959.025 | | | |
| Mutações do período | | - | (2.040.008) | (2.040.008) | | | |
| Saldo em 01/01/2022 | | 3.000.013 | (6.198.528) | (3.198.515) | | | |
| Aumento de capital social | 15 | 11.000.020 | - | 11.000.020 | | | |
| Lucro do exercício | | - | 1.056.648 | 1.056.648 | | | |
| Saldo em 31/12/22 | | 14.000.033 | (5.141.880) | 8.858.153 | | | |
| Mutações do período | | 11.000.020 | 1.056.648 | 12.056.668 | | | |
| Saldo em 01/07/2022 | | 14.000.033 | (6.198.528) | (3.198.515) | | | |
| Aumento de capital social | 15 | - | - | - | - | - | - |
| Lucro do exercício | | - | 317.185 | 317.185 | | | |
| Saldo em 31/12/22 | | 14.000.033 | (5.881.343) | (2.881.330) | | | |
| Mutações do período | | - | 317.185 | 317.185 | | | |

vigentes nas datas das transações. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão dos ativos e passivos monetários denominados em moeda estrangeira pelas taxas de câmbio do final do semestre são reconhecidas na demonstração do resultado. **3.2 Caixa e equivalentes de caixa:** Depósitos com o objetivo de atender às necessidades de caixa de curto prazo, não para investimento ou qualquer outro fim. **3.3 Títulos e valores mobiliários:** Os títulos e valores mobiliários são avaliados e classificados de acordo com os critérios estabelecidos pela Circular BACEN nº 3.068/01, nas seguintes categorias: i. **Títulos para negociação:** títulos adquiridos com o propósito de serem ativa e frequentemente negociados. São ajustados pelo seu valor de mercado em contrapartida ao resultado do período. ii. **Títulos mantidos até o vencimento:** títulos adquiridos com a intenção e capacidade financeira para sua manutenção em carteira até o vencimento. São registrados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos em contrapartida ao resultado do período. Nesta categoria, os títulos não são ajustados ao seu valor de mercado. Para os títulos reclassificados para esta categoria, o ajuste de marcação a mercado é incorporado ao custo, sendo contabilizados prospectivamente pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva. iii. **Títulos disponíveis para venda:** títulos que não se enquadram para negociação nem como mantidos até o vencimento. São ajustados pelo seu valor de mercado em contrapartida à conta destacada do Patrimônio líquido, deduzidos dos efeitos tributários. **3.4 Despesas antecipadas:** As despesas antecipadas estão reconhecidas pelos valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridos, a serem reconhecidas na competência apropriada. **3.5 Provisões para créditos de liquidação duvidosa:** As provisões de créditos de liquidação duvidosa associadas ao risco de crédito da Companhia são constituídas para títulos vencidos, com atraso superior a 30 (trinta) dias e são provisionadas em sua totalidade. **3.6 Imobilizado em uso:** Os itens do imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. A depreciação é calculada com base no método linear, com base nas seguintes taxas anuais, de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens, como segue: Móveis e utensílios 10 anos Máquinas e equipamentos 10 anos Computadores e periféricos 5 anos Aparelhos eletroeletrônicos 10 anos Aparelhos de Telecom 10 anos 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

Demonstrações do Resultado Exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (valores expressos em reais)

| Exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (valores expressos em reais) | | 2023 | | 2022 | |
|---|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Exercícios findos em | 31/12/2023 | 31/12/23 | 2023 | 31/12/22 | 2022 |
| Receita bruta de intermediação financeira | | | | | |
| Operações com títulos e valores mobiliários | 18 | 3.491.438 | 7.805.555 | 6.246.435 | 10.931.882 |
| Despesas de intermediação financeira | 18 | (176.470) | (394.671) | (294.490) | (515.192) |
| Resultado Líquido de intermediação financeira | | 3.314.968 | 7.410.884 | 5.951.945 | 10.416.690 |
| Rendas de prestação de serviços | 19 | 5.279.105 | 11.067.191 | 5.626.365 | 9.961.394 |
| Custos dos serviços prestados | 20 | (6.187.886) | (13.642.147) | (7.798.173) | (14.381.247) |
| Receita líquida operacional | | (908.781) | (2.574.956) | (2.171.808) | (4.419.853) |
| Outras receitas (despesas) operacionais | | (4.723.479) | (9.379.419) | (3.362.018) | (4.624.043) |
| Despesas administrativas | 21 | (401.608) | (919.114) | (487.687) | (707.625) |
| Despesas de pessoal | 22 | (3.423.512) | (6.842.665) | (2.223.109) | (2.820.430) |
| Depreciação e amortização | 9 / 10 | (13.333) | (33.843) | (51.035) | (103.562) |
| Despesas Tributárias | 23 | (418.307) | (870.394) | (471.438) | (891.033) |
| Outras receitas operacionais | | - | - | 16.023 | 76.855 |
| Outras despesas operacionais | 24 | (466.719) | (713.403) | (144.772) | (178.248) |
| Resultado operacional | | (2.317.292) | (4.543.491) | 418.119 | 1.372.794 |
| Resultado não operacional | 25 | 277.284 | 430.328 | 715 | 715 |
| Resultado antes da tributação sobre o lucro | | (2.040.008) | (4.113.163) | 418.834 | 1.373.509 |
| Imposto de renda e contribuição social | | 26 | - | (101.649) | (316.861) |
| Lucro/Prejuízo do exercício | | (2.040.008) | (4.113.163) | 317.185 | 1.056.648 |

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método indireto

| Exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (valores expressos em reais) | | 2023 | | 2022 | |
|---|------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|
| Exercícios findos em | 31/12/2023 | 31/12/23 | 2023 | 31/12/22 | 2022 |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | | | |
| (Prejuízo)/ Lucro líquido ajustado do sem./ exercício | | (2.040.008) | (4.113.163) | 317.185 | 1.056.648 |
| Ajustes ao (Prejuízo)/ lucro por: | | | | | |
| Depreciação e Amortização | | (34.770) | (14.259) | 245.611 | 103.081 |
| Receita de alienação de ativo imobilizado | | - | - | 800 | 800 |
| Custo e receita da alienação de ativo imobilizado | | - | - | (85) | (85) |
| Provisão para passivos contingentes | | 304.504 | 445.087 | 50.747 | 43.317 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | | (7.442) | (24.357) | - | - |
| Resultado Líquido Ajustado (Aumento) redução nos ativos e passivos | | (1.777.716) | (3.706.693) | 614.257 | 1.203.760 |
| Rendas a receber | | 203.172 | 128.530 | (348.756) | (535.390) |
| Diversos (a receber) | | 196.952 | 198.747 | (82.107) | (71.640) |
| Impostos e contribuições a compensar | | 332.293 | (840.762) | (1.363.584) | (1.627.507) |
| Despesas antecipadas | | 2.364 | 2.364 | (3.842) | 4.511 |
| Depósito em garantia | | - | - | 1.198.156 | (935.386) |
| Obrig. por transações de pgtos. | | (159.913) | (10.902.171) | 4.452.055 | 7.763.022 |
| Relações interfinanceiras | | 34.107.511 | 47.746 | (2 | |

continuação

Ewally Instituição de Pagamento S.A.

| | 31/12/23 | | | | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------------------|----------|-----------|----------|---|------------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|---|------------|------------|-----------|------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|-----------|---------|-----------|-----------|---|-----------------|----------------|---------------------------|------------------|--------------------------------|-----------|----------|-----------|----------|----------------------------------|-------------------------------|------------|-----------|------------|------------------------|------------------------------|----------|-----------|---------|---|-------------------|----------|---------|----------|---------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|--------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|---------|-----------|---|------|-------------------|----------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|---|-----------|-----------|-------------------------------------|------------|---|-----------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|---|---|---------|--------------------------|------------------|---------|---|---------|-------------------------|---------------------------------|--------|---------|---------|-----------------------|----------------|---------|---------|------------------|--------------------|---|------------------|--------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|--------------------------------------|----------|----------|----------|-------------------------------|--|----------|----------|-----------|------------------------------|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------|---------|--------------------|-----------|---|--|---------|-------------------|--------|--------|---------|---------|-----------------------|---------|---------|--|------|--|------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---|-----------|-----------|-----------|------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|--------------------------------------|--------|--------|--------|---------|--|--------|---------|--------|---------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------------------|---------|---------|-----|-----|--|
| | Ativo | Receitas | Passivo | Receitas | Despesas | Ativo | Receitas | Passivo | Receitas | Despesas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Software | 5 anos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plataforma Ewally | 5 anos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Os valores residuais, a vida útil e os métodos de amortização dos ativos são revisados e ajustados, se necessário, quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço. 3.8 Redução ao valor recuperável de ativos (Impairment): A Companhia analisa se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, a Companhia estima o valor recuperável do ativo. Quando o valor residual contábil do ativo excede seu valor recuperável, a Companhia reconhece uma redução do saldo contábil deste ativo (deterioração). Se não for possível determinar o valor recuperável de um ativo individualmente, é realizada a análise do valor recuperável da unidade geradora de caixa à qual o ativo pertence. Não foram identificadas perdas no valor recuperável nos semestres e exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022. 3.9 Obrigações com terceiros e depósitos: As obrigações com terceiros referem-se a saldos devidos a clientes que utilizam a plataforma da Ewally. A Ewally reconhece o valor justo da transação, ou seja, o montante líquido do custo de transação. O valor de obrigações com terceiros registrado como depósitos se refere ao valor disponível para retirada do cliente, enquanto o montante registrado como outras obrigações correspondem aos montantes a serem ainda repassados aos estabelecimentos comerciais referentes às transações feitas pelos portadores de cartões e de recargas de celular ou bilhete único. 3.10 Transações com partes relacionadas: As operações realizadas entre partes relacionadas são efetuadas a valores, prazos e taxas médias usuais de mercado, vigentes nas respectivas datas, e em condições de comutatividade. 3.11 Proventos e benefícios a empregados: Os proventos e benefícios a empregados tais como salário, férias, 13 salário, vale transporte e demais benefícios concedidos pela Companhia, bem como os eventuais encargos sociais incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência. A Companhia não possui plano de benefício pós-emprego. 3.12 Valor presente de ativos e passivos de longo prazo: Os ativos e passivos de longo prazo da Companhia, quando aplicável, são ajustados a valor presente utilizando taxas de desconto, refletindo uma estimativa razoável. 3.13 Credores diversos: As obrigações registradas com fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e, subsequentemente, se julgar necessário, mensuradas pelo custo amortizado com uso do método de taxa de juros efetiva. 3.14 Capital social: O capital social subscrito está alocado no patrimônio líquido. 3.15 Provisão para contingências: As provisões são avaliadas de acordo com o CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes. Atualmente a Companhia possui registros somente acerca de provisões para processos cíveis, cuja avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências e jurisprudências disponíveis, a hierarquia das leis e as decisões mais recentes dos tribunais. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais e exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais. Não foram registradas provisões relacionadas a processos tributários e trabalhistas. 3.16 Imposto de renda pessoa jurídica e contribuição social sobre o lucro: A provisão para imposto de renda ("IRPJ") é constituída com base nos rendimentos tributáveis pela alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% para lucros excedentes. A contribuição social ("CSLL") é de 9% sobre o lucro tributável. A Companhia informa que não possui registros de imposto de renda ("IRPJ") e contribuição social ("CSLL") diferidos. 3.17 Reconhecimento de receita: Rendas por serviços de pagamento: A receita por serviços de pagamento compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pelas vendas dos serviços prestados, contemplados nas atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida de tributos, devoluções, abatimentos e descontos, e é reconhecida no momento da conclusão do serviço ao cliente, que geralmente equivale ao valor das notas fiscais emitidas. Rendimentos de renda fixa: Receita oriunda do rendimento financeiro obtido pela contrapartida em aplicação dos recursos de contas de pagamento, depósitos em garantia das operações com as bandeiras de cartões pré-pago, e caixa administrativo, reconhecidos conforme incorrido, por meio de aplicações em CDB, LFTs e aplicações automáticas. 3.18 Custos dos serviços prestados: Compreendem os gastos com de serviços atribuídos a desenvolvimentos, licenças de softwares e reparos e manutenção da plataforma Ewally conforme incorridos. 3.19 Estimativas e julgamentos contábeis críticos: A preparação das Demonstrações Financeiras requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das Demonstrações Financeiras, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o semestre. A Companhia faz estimativas e estabelece premissas com relação ao futuro, baseada na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros. Contudo, as estimativas contábeis não serão necessariamente iguais aos respectivos resultados reais. 4. Caixa e Equivalentes de Caixa: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>De 3 a 12 meses</th> <th>Valor de Custo</th> <th>Ajuste a valor de mercado</th> <th>Valor de mercado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Títulos para negociação</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Certificado de depósito bancário</td> <td>2.185.670</td> <td>2.011.519</td> <td>174.151</td> <td>2.185.670</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Automáticas</td> <td>594.091</td> <td>531.455</td> <td>62.636</td> <td>594.091</td> </tr> <tr> <td>Títulos mantidos até o vencimento</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Letra financeira do tesouro (i)</td> <td>1.455.945</td> <td>1.312.765</td> <td>143.180</td> <td>1.455.945</td> </tr> <tr> <td>Letra financeira do tesouro (ii)</td> <td>1.298.529</td> <td>1.171.192</td> <td>127.337</td> <td>1.298.529</td> </tr> <tr> <td></td> <td>4.235.706</td> <td>3.855.738</td> <td>379.968</td> <td>4.235.706</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>De 3 a 12 meses</th> <th>Valor de Custo</th> <th>Ajuste a valor de mercado</th> <th>Valor de mercado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Títulos para negociação</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Certificado de depósito bancário</td> <td>94.560.631</td> <td>91.077.818</td> <td>3.482.813</td> <td>94.560.631</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Automáticas</td> <td>740.664</td> <td>740.664</td> <td>-</td> <td>740.664</td> </tr> <tr> <td>Títulos mantidos até o vencimento</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Letra financeira do tesouro (i)</td> <td>6.636.713</td> <td>6.205.087</td> <td>431.626</td> <td>6.636.713</td> </tr> <tr> <td></td> <td>101.938.008</td> <td>98.023.569</td> <td>3.914.439</td> <td>101.938.008</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Os depósitos em garantia registrados a partir de 2021, referem-se a títulos custodiados no Banco Votorantim S.A. em Letras Financeiras do Tesouro (LFT), exigidos pelo contrato de arranjo de pagamentos junto à Elo Serviços S.A., preservando, assim, o volume futuro de transações financeiras estimado, relacionado a compras ou saques, pela utilização dos usuários de cartões pré-pagos. A previsão de liquidação total em março de 2024. 6. Rendas a Receber: Valores referentes ao faturamento de atividades de prestação de serviço contempladas no objeto social da Companhia. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Clientes Diversos</td> <td>153.303</td> <td>143.875</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>7. Outros créditos diversos:</td> <td>31/12/23</td> <td>31/12/22</td> <td>31/12/23</td> <td>31/12/22</td> </tr> <tr> <td>Confissão de dívida (i)</td> <td>-</td> <td>198.747</td> <td>-</td> <td>198.747</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>-</td> <td>198.747</td> <td>-</td> <td>198.747</td> </tr> <tr> <td>Confissão de dívida (ii)</td> <td>-</td> <td>187.761</td> <td>-</td> <td>187.761</td> </tr> <tr> <td>Depósito garantia (iii)</td> <td>130.000</td> <td>65.000</td> <td>130.000</td> <td>252.761</td> </tr> <tr> <td>Não Circulante</td> <td>130.000</td> <td>252.761</td> <td>130.000</td> <td>451.508</td> </tr> <tr> <td>Total geral</td> <td>130.000</td> <td>451.508</td> <td>130.000</td> <td>451.508</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Proventos de ato fraudulento cometido por ex-funcionário devidamente identificado, cuja quitação deu-se em sua totalidade em 30/11/2023. (ii) Garantia dos repasses em D+1 das operações de bilhete único com a SPTtrans. 8. Impostos e contribuições a compensar: Impostos retidos cujos principais montantes (IRRF e CSLL) são atrelados aos resgates de aplicações financeiras realizadas no período. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IRRF (i)</td> <td>1.560.536</td> <td>1.570.880</td> <td>99.105</td> <td>16.709</td> </tr> <tr> <td>CSLL (ii)</td> <td>290.240</td> <td>50.984</td> <td>10.420</td> <td>10.420</td> </tr> <tr> <td>PIS / COFINS (iii)</td> <td>1.960.301</td> <td>1.648.993</td> <td>799.557</td> <td>286.812</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>37.043</td> <td>20.334</td> <td>836.600</td> <td>307.146</td> </tr> <tr> <td>Não Circulante</td> <td>836.600</td> <td>307.146</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Proventos em, em sua maioria, de resgates de aplicações financeiras. (ii) Crédito de PIS/COFINS sobre serviços essenciais.</p> </p></p> | | | | | | | | | | | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | De 3 a 12 meses | Valor de Custo | Ajuste a valor de mercado | Valor de mercado | Títulos para negociação | | | | | Certificado de depósito bancário | 2.185.670 | 2.011.519 | 174.151 | 2.185.670 | Aplicações Automáticas | 594.091 | 531.455 | 62.636 | 594.091 | Títulos mantidos até o vencimento | | | | | Letra financeira do tesouro (i) | 1.455.945 | 1.312.765 | 143.180 | 1.455.945 | Letra financeira do tesouro (ii) | 1.298.529 | 1.171.192 | 127.337 | 1.298.529 | | 4.235.706 | 3.855.738 | 379.968 | 4.235.706 | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | De 3 a 12 meses | Valor de Custo | Ajuste a valor de mercado | Valor de mercado | Títulos para negociação | | | | | Certificado de depósito bancário | 94.560.631 | 91.077.818 | 3.482.813 | 94.560.631 | Aplicações Automáticas | 740.664 | 740.664 | - | 740.664 | Títulos mantidos até o vencimento | | | | | Letra financeira do tesouro (i) | 6.636.713 | 6.205.087 | 431.626 | 6.636.713 | | 101.938.008 | 98.023.569 | 3.914.439 | 101.938.008 | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Clientes Diversos | 153.303 | 143.875 | | | 7. Outros créditos diversos: | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Confissão de dívida (i) | - | 198.747 | - | 198.747 | Circulante | - | 198.747 | - | 198.747 | Confissão de dívida (ii) | - | 187.761 | - | 187.761 | Depósito garantia (iii) | 130.000 | 65.000 | 130.000 | 252.761 | Não Circulante | 130.000 | 252.761 | 130.000 | 451.508 | Total geral | 130.000 | 451.508 | 130.000 | 451.508 | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | IRRF (i) | 1.560.536 | 1.570.880 | 99.105 | 16.709 | CSLL (ii) | 290.240 | 50.984 | 10.420 | 10.420 | PIS / COFINS (iii) | 1.960.301 | 1.648.993 | 799.557 | 286.812 | Circulante | 37.043 | 20.334 | 836.600 | 307.146 | Não Circulante | 836.600 | 307.146 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | De 3 a 12 meses | Valor de Custo | Ajuste a valor de mercado | Valor de mercado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Títulos para negociação | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Certificado de depósito bancário | 2.185.670 | 2.011.519 | 174.151 | 2.185.670 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aplicações Automáticas | 594.091 | 531.455 | 62.636 | 594.091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Títulos mantidos até o vencimento | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Letra financeira do tesouro (i) | 1.455.945 | 1.312.765 | 143.180 | 1.455.945 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Letra financeira do tesouro (ii) | 1.298.529 | 1.171.192 | 127.337 | 1.298.529 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 4.235.706 | 3.855.738 | 379.968 | 4.235.706 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | De 3 a 12 meses | Valor de Custo | Ajuste a valor de mercado | Valor de mercado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Títulos para negociação | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Certificado de depósito bancário | 94.560.631 | 91.077.818 | 3.482.813 | 94.560.631 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aplicações Automáticas | 740.664 | 740.664 | - | 740.664 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Títulos mantidos até o vencimento | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Letra financeira do tesouro (i) | 6.636.713 | 6.205.087 | 431.626 | 6.636.713 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 101.938.008 | 98.023.569 | 3.914.439 | 101.938.008 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Clientes Diversos | 153.303 | 143.875 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Outros créditos diversos: | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Confissão de dívida (i) | - | 198.747 | - | 198.747 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | - | 198.747 | - | 198.747 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Confissão de dívida (ii) | - | 187.761 | - | 187.761 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Depósito garantia (iii) | 130.000 | 65.000 | 130.000 | 252.761 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Não Circulante | 130.000 | 252.761 | 130.000 | 451.508 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total geral | 130.000 | 451.508 | 130.000 | 451.508 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IRRF (i) | 1.560.536 | 1.570.880 | 99.105 | 16.709 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CSLL (ii) | 290.240 | 50.984 | 10.420 | 10.420 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIS / COFINS (iii) | 1.960.301 | 1.648.993 | 799.557 | 286.812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | 37.043 | 20.334 | 836.600 | 307.146 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Não Circulante | 836.600 | 307.146 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Imobilizado: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Móveis e Máquinas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| utensílios e Equip. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Comp. e Periféricos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aparelhos eletrônicos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aparelhos Telecom | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 01/01/2023 | 14.779 | 7.068 | 228.382 | 9.688 | 2.019 | 228.760 | 33.742 | 566 | 2.019 | 261.936 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adições | - | - | (566) | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baixas | - | - | (88.675) | (i) | - | (88.675) | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | 14.779 | 7.068 | 139.707 | 9.688 | 2.019 | 139.707 | 9.688 | 2.019 | 173.261 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Depreciação Acumulada | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 01/01/2022 | (6.630) | (3.579) | (84.862) | (4.258) | (918) | (100.247) | (30.082) | - | (918) | (130.329) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Depreciação | (1.478) | (707) | (38.950) | (969) | (201) | (42.305) | (356.832) | (50.500) | (407.332) | (407.332) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/22 | (8.108) | (4.286) | (123.812) | (5.227) | (1.119) | (142.552) | (2.000) | - | (2.000) | (2.000) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 01/01/2023 | (8.108) | (4.285) | (123.812) | (5.227) | (1.120) | (142.552) | 2.533.817 | - | 2.533.817 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adições | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baixas | - | - | (88.675) | (i) | - | (88.675) | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | 14.779 | 7.068 | 139.707 | 9.688 | 2.019 | 139.707 | 9.688 | 2.019 | 173.261 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor Contábil líquido | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/22 | 6.671 | 2.782 | 104.570 | 4.461 | 900 | 119.384 | 2.533.817 | - | 2.533.817 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | 5.193 | 2.076 | 33.509 | 3.492 | 697 | 44.967 | 2.533.817 | - | 2.533.817 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (i) Baixa pela venda de computadores e periféricos ainda não totalmente depreciados (valor residual de R\$ 40.573 no momento da venda), pelo valor de R\$ 14.750 à vista em moeda corrente, gerando uma perda como resultado na venda de R\$ (25.823), registrado na demonstração do resultado no Resultado Não Operacional (Nota 24). 10. Intangível: Em 31/12/2023, o saldo desta rubrica refere-se, aos gastos de semestres passados incorridos para o desenvolvimento do software de propriedade da Companhia - "Plataforma EWALLY" e, a partir de 2023, foram capitalizados gastos referentes a novos projetos que gerarão resultado em prazos médios e longos. Por ora, o entendimento acerca da amortização o julgamento seria pela não aplicabilidade, tratando-se de bens intangíveis de vida útil indefinida. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>PlataformaEwally</th> <th>Software</th> <th>Total</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Custo</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Em 01/01/2022</td> <td>358.832</td> <td>50.500</td> <td>409.332</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adições</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Baixas</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/22</td> <td>358.832</td> <td>50.500</td> <td>409.332</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adições</td> <td>2.533.817</td> <td>-</td> <td>2.533.817</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Baixas</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/23</td> <td>2.892.649</td> <td>50.500</td> <td>2.943.149</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortização Acumulada</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Em 01/01/2022</td> <td>(326.750)</td> <td>(50.500)</td> <td>(377.250)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortização</td> <td>(30.082)</td> <td>-</td> <td>(30.082)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/22</td> <td>(356.832)</td> <td>(50.500)</td> <td>(407.332)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortização</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/23</td> <td>(356.832)</td> <td>(50.500)</td> <td>(407.332)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/22</td> <td>2.000</td> <td>-</td> <td>2.000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Em 31/12/23</td> <td>2.535.817</td> <td>-</td> <td>2.535.817</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | PlataformaEwally | Software | Total | | Custo | | | | | Em 01/01/2022 | 358.832 | 50.500 | 409.332 | | Adições | - | - | - | - | Baixas | - | - | - | - | Em 31/12/22 | 358.832 | 50.500 | 409.332 | | Adições | 2.533.817 | - | 2.533.817 | | Baixas | - | - | - | - | Em 31/12/23 | 2.892.649 | 50.500 | 2.943.149 | | Amortização Acumulada | | | | | Em 01/01/2022 | (326.750) | (50.500) | (377.250) | | Amortização | (30.082) | - | (30.082) | | Em 31/12/22 | (356.832) | (50.500) | (407.332) | | Amortização | - | - | - | - | Em 31/12/23 | (356.832) | (50.500) | (407.332) | | Em 31/12/22 | 2.000 | - | 2.000 | | Em 31/12/23 | 2.535.817 | - | 2.535.817 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | PlataformaEwally | Software | Total | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Custo | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 01/01/2022 | 358.832 | 50.500 | 409.332 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adições | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baixas | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/22 | 358.832 | 50.500 | 409.332 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adições | 2.533.817 | - | 2.533.817 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baixas | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | 2.892.649 | 50.500 | 2.943.149 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Amortização Acumulada | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 01/01/2022 | (326.750) | (50.500) | (377.250) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Amortização | (30.082) | - | (30.082) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/22 | (356.832) | (50.500) | (407.332) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Amortização | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | (356.832) | (50.500) | (407.332) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/22 | 2.000 | - | 2.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Em 31/12/23 | 2.535.817 | - | 2.535.817 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. Depósitos, relações interfinanceiras e outros: Trata-se de obrigações com terceiros relacionadas com as movimentações em moeda eletrônica em contas de pagamentos pré-pagos, por meio dos serviços prestados pela Companhia. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>(i)</th> <th>(ii)</th> <th>(iii)</th> <th>(iv)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Contas de pagamento pré-pagas</td> <td>80.933.584</td> <td>81.543.548</td> <td>1.849</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Contas encerradas</td> <td>659.558</td> <td>1.849</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações por transações de pagamentos</td> <td>675.552</td> <td>11.577.722</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>82.268.694</td> <td>93.123.119</td> <td>1.849</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações por transações de pagamentos</td> <td>5.000.000</td> <td>5.000.000</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Não Circulante</td> <td>5.000.000</td> <td>5.000.000</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Os depósitos são referentes a saldos disponíveis nas contas digitais dos clientes para pronta retirada ou para utilização de nossos produtos, como PIX, TED, pagamento de boleto, cartão pré-pago e recargas de celulares ou bilhete único, cuja tendência é ser imaterial para os períodos futuros considerando a internalização das transações para conta de liquidação própria junto ao SPB. (ii) Segregação de depósitos de acordo com a Instrução Normativa BCB nº 271 de 1/4/2022. (iii) Saldo de repasses a realizar sobre (a) liquidações interfinanceiras com as bandeiras de cartões de crédito pré-pagos, onde, cumpre destacar, a partir de abril de 2023 seu para liquidação passou de 28 dias para 02 dias úteis e (b) repasses a realizar referente a recargas de celular e bilhete único. (iv) Obrigações com a Mastercard referente a incentivo extraordinário (sign-on bonus) atrelados ao cumprimento de metas futuras de utilização dos cartões pré-pagos.</p> | | | | | | | | | | | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | (i) | (ii) | (iii) | (iv) | Contas de pagamento pré-pagas | 80.933.584 | 81.543.548 | 1.849 | - | Contas encerradas | 659.558 | 1.849 | - | - | Obrigações por transações de pagamentos | 675.552 | 11.577.722 | - | - | Circulante | 82.268.694 | 93.123.119 | 1.849 | - | Obrigações por transações de pagamentos | 5.000.000 | 5.000.000 | - | - | Não Circulante | 5.000.000 | 5.000.000 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (i) | (ii) | (iii) | (iv) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contas de pagamento pré-pagas | 80.933.584 | 81.543.548 | 1.849 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contas encerradas | 659.558 | 1.849 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Obrigações por transações de pagamentos | 675.552 | 11.577.722 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | 82.268.694 | 93.123.119 | 1.849 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Obrigações por transações de pagamentos | 5.000.000 | 5.000.000 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Não Circulante | 5.000.000 | 5.000.000 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Impostos e contribuições a recolher: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>(i)</th> <th>(ii)</th> <th>(iii)</th> <th>(iv)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sobre serviços de terceiros</td> <td>36.108</td> <td>71.176</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Sobre salários</td> <td>228.628</td> <td>102.174</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Outros</td> <td>1.485</td> <td>510</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>266.221</td> <td>173.860</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores retidos a recolher referentes a Imposto de renda retido na fonte (IRRF), impostos sobre serviços (ISS) e contribuições sociais retidas (CSRF), sobre transações fornecedoras. (ii) Valores retidos a recolher referentes a Imposto de renda retido na fonte (IRRF), Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) e Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), sobre despesas de salários a empregados e pró-labore de diretores. 13. Provisões para contingências: Em 31/12/2023, a Companhia possuía 102 processos judiciais em aberto, com polo passivo, sendo: (i) 26 casos com probabilidade de perda possível, com risco total de R\$ 432.789, e (ii) 09 casos com probabilidade de perda provável, os quais geraram provisões, conforme abaixo: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Causas Prováveis</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>31/12/22</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adições</td> <td>507.000</td> <td>-</td> <td>507.000</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Pagamentos do período</td> <td>(62.500)</td> <td>-</td> <td>(62.500)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Baixas</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>31/12/23</td> <td>444.500</td> <td>-</td> <td>444.500</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Havia provisão para as ações classificadas com perda provável no montante de R\$ 61.913, referente a 3 casos, onde tivemos uma condenação no valor de R\$ 62.500, enquanto os outros dois casos logramos êxito no recurso e os processos foram encerrados sem qualquer desembolso. A Administração não verificou quaisquer causas com classificação de risco de perda "possível" que necessitem destaque. 14. Credores diversos: São constituídos por valores a pagar para fornecedores, cuja maioria está atrelada ao desenvolvimento de produtos e serviços essenciais em tecnologia e outros em relação a demandas administrativas diversas. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Serviços Essenciais</td> <td>668.740</td> <td>1.033.906</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Administrativos</td> <td>206.891</td> <td>208.594</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>875.631</td> <td>1.242.500</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> 15. Transações com sociedades ligadas: São consideradas como partes relacionadas: <ul style="list-style-type: none"> • André Cunha - acionista controlador; • Carrefour Comércio e Indústria S.A. - acionista não controlador; • Banco CSF S.A. - empresa ligada. Em 31/12/2023 e 2022, as operações com partes relacionadas foram: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Carrefour Comércio e Indústria</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>130</td> </tr> <tr> <td>Banco CSF</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços (Nota 19)</td> <td>(i)</td> <td>616.241</td> <td>754.198</td> <td>7.460.472</td> </tr> <tr> <td>Contas a pagar</td> <td>(ii)</td> <td>248.508</td> <td>-</td> <td>(252.627)</td> </tr> <tr> <td>(i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table></td></tr></tbody></table></td></tr></tbody></table></p> | | | | | | | | | | | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | (i) | (ii) | (iii) | (iv) | Sobre serviços de terceiros | 36.108 | 71.176 | - | - | Sobre salários | 228.628 | 102.174 | - | - | Outros | 1.485 | 510 | - | - | Circulante | 266.221 | 173.860 | - | - | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Causas Prováveis | | | | | 31/12/22 | | | | | Adições | 507.000 | - | 507.000 | - | Pagamentos do período | (62.500) | - | (62.500) | - | Baixas | - | - | - | - | 31/12/23 | 444.500 | - | 444.500 | - | Havia provisão para as ações classificadas com perda provável no montante de R\$ 61.913, referente a 3 casos, onde tivemos uma condenação no valor de R\$ 62.500, enquanto os outros dois casos logramos êxito no recurso e os processos foram encerrados sem qualquer desembolso. A Administração não verificou quaisquer causas com classificação de risco de perda "possível" que necessitem destaque. 14. Credores diversos: São constituídos por valores a pagar para fornecedores, cuja maioria está atrelada ao desenvolvimento de produtos e serviços essenciais em tecnologia e outros em relação a demandas administrativas diversas. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Serviços Essenciais</td> <td>668.740</td> <td>1.033.906</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Administrativos</td> <td>206.891</td> <td>208.594</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>875.631</td> <td>1.242.500</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> 15. Transações com sociedades ligadas: São consideradas como partes relacionadas: <ul style="list-style-type: none"> • André Cunha - acionista controlador; • Carrefour Comércio e Indústria S.A. - acionista não controlador; • Banco CSF S.A. - empresa ligada. Em 31/12/2023 e 2022, as operações com partes relacionadas foram: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Carrefour Comércio e Indústria</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>130</td> </tr> <tr> <td>Banco CSF</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços (Nota 19)</td> <td>(i)</td> <td>616.241</td> <td>754.198</td> <td>7.460.472</td> </tr> <tr> <td>Contas a pagar</td> <td>(ii)</td> <td>248.508</td> <td>-</td> <td>(252.627)</td> </tr> <tr> <td>(i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table></td></tr></tbody></table> | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Serviços Essenciais | 668.740 | 1.033.906 | - | - | Administrativos | 206.891 | 208.594 | - | - | Circulante | 875.631 | 1.242.500 | - | - | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Carrefour Comércio e Indústria | | | | | Prestação de serviços | - | - | - | 130 | Banco CSF | | | | | Prestação de serviços (Nota 19) | (i) | 616.241 | 754.198 | 7.460.472 | Contas a pagar | (ii) | 248.508 | - | (252.627) | (i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Reembolsos a funcionários (i) | 180.674 | 214.972 | - | - | Obrigações trabalhistas (ii) | 436.445 | 90.080 | - | - | Circulante | 617.119 | 305.052 | - | - | 18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Receita bruta de intermediação financeira (i) | 3.491.438 | 7.805.555 | 6.246.435 | 10.931.882 | Despesas de intermediação financeira (ii) | (176.470) | (394.671) | (294.490) | (515.192) | | 3.314.968 | 7.410.884 | 5.951.945 | 10.416.690 | 19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Rendas por serviços de pagamento (i) | 5.191.326 | 10.890.830 | 5.496.636 | 9.586.269 | Rendas de serviços prioritários (ii) | 18.621 | 42.580 | 57.784 | 238.904 | Rendas de serviços diferenciados (iii) | 69.158 | 133.781 | 71.945 | 136.221 | | 5.279.105 | 11.067.191 | 5.626.365 | 9.961.394 | Outras rendas operacionais | 277.284 | 430.328 | 715 | 715 | (j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (i) | (ii) | (iii) | (iv) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sobre serviços de terceiros | 36.108 | 71.176 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sobre salários | 228.628 | 102.174 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Outros | 1.485 | 510 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | 266.221 | 173.860 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Causas Prováveis | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adições | 507.000 | - | 507.000 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pagamentos do período | (62.500) | - | (62.500) | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baixas | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31/12/23 | 444.500 | - | 444.500 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Havia provisão para as ações classificadas com perda provável no montante de R\$ 61.913, referente a 3 casos, onde tivemos uma condenação no valor de R\$ 62.500, enquanto os outros dois casos logramos êxito no recurso e os processos foram encerrados sem qualquer desembolso. A Administração não verificou quaisquer causas com classificação de risco de perda "possível" que necessitem destaque. 14. Credores diversos: São constituídos por valores a pagar para fornecedores, cuja maioria está atrelada ao desenvolvimento de produtos e serviços essenciais em tecnologia e outros em relação a demandas administrativas diversas. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Serviços Essenciais</td> <td>668.740</td> <td>1.033.906</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Administrativos</td> <td>206.891</td> <td>208.594</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>875.631</td> <td>1.242.500</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> 15. Transações com sociedades ligadas: São consideradas como partes relacionadas: <ul style="list-style-type: none"> • André Cunha - acionista controlador; • Carrefour Comércio e Indústria S.A. - acionista não controlador; • Banco CSF S.A. - empresa ligada. Em 31/12/2023 e 2022, as operações com partes relacionadas foram: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> <th>Ativo / (Passivo)</th> <th>Receitas / (Despesas)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Carrefour Comércio e Indústria</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>130</td> </tr> <tr> <td>Banco CSF</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prestação de serviços (Nota 19)</td> <td>(i)</td> <td>616.241</td> <td>754.198</td> <td>7.460.472</td> </tr> <tr> <td>Contas a pagar</td> <td>(ii)</td> <td>248.508</td> <td>-</td> <td>(252.627)</td> </tr> <tr> <td>(i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> </td> </tr> <tr> <td colspan="11">19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table></td></tr></tbody></table> | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Serviços Essenciais | 668.740 | 1.033.906 | - | - | Administrativos | 206.891 | 208.594 | - | - | Circulante | 875.631 | 1.242.500 | - | - | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Carrefour Comércio e Indústria | | | | | Prestação de serviços | - | - | - | 130 | Banco CSF | | | | | Prestação de serviços (Nota 19) | (i) | 616.241 | 754.198 | 7.460.472 | Contas a pagar | (ii) | 248.508 | - | (252.627) | (i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Reembolsos a funcionários (i) | 180.674 | 214.972 | - | - | Obrigações trabalhistas (ii) | 436.445 | 90.080 | - | - | Circulante | 617.119 | 305.052 | - | - | 18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Receita bruta de intermediação financeira (i) | 3.491.438 | 7.805.555 | 6.246.435 | 10.931.882 | Despesas de intermediação financeira (ii) | (176.470) | (394.671) | (294.490) | (515.192) | | 3.314.968 | 7.410.884 | 5.951.945 | 10.416.690 | 19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Rendas por serviços de pagamento (i) | 5.191.326 | 10.890.830 | 5.496.636 | 9.586.269 | Rendas de serviços prioritários (ii) | 18.621 | 42.580 | 57.784 | 238.904 | Rendas de serviços diferenciados (iii) | 69.158 | 133.781 | 71.945 | 136.221 | | 5.279.105 | 11.067.191 | 5.626.365 | 9.961.394 | Outras rendas operacionais | 277.284 | 430.328 | 715 | 715 | (j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Serviços Essenciais | 668.740 | 1.033.906 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administrativos | 206.891 | 208.594 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | 875.631 | 1.242.500 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | Ativo / (Passivo) | Receitas / (Despesas) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Carrefour Comércio e Indústria | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prestação de serviços | - | - | - | 130 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Banco CSF | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prestação de serviços (Nota 19) | (i) | 616.241 | 754.198 | 7.460.472 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contas a pagar | (ii) | 248.508 | - | (252.627) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (i) Contas a receber com partes relacionadas - Trata-se de valores referentes a prestação de serviços de sub-adquirência e das comissões associadas a utilização das contas digitais (BaaS) vinculadas a seus usuários, conforme contrato entre as Partes. (ii) Obrigações com partes relacionadas - Trata-se de valores a pagar referentes a repasses de comissões de recargas e taxas de intercâmbio, bem como de operações de saque de cartões de crédito pré-pago. Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o semestre e exercício findo em 31/12/2023 foi de R\$ 661.945 (R\$ 505.773 em 2022). 16. Outros Passivos: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">31/12/23</th> <th colspan="2">31/12/22</th> </tr> <tr> <th></th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> <th>31/12/23</th> <th>31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reembolsos a funcionários (i)</td> <td>180.674</td> <td>214.972</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obrigações trabalhistas (ii)</td> <td>436.445</td> <td>90.080</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Circulante</td> <td>617.119</td> <td>305.052</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Reembolsos em sua maioria relacionados a gastos com fornecedores essenciais intermediação de softwares e infraestruturas de tecnologia, cuja contratação ocorreu por meio de cartão de crédito corporativo da Administração, somados a reembolsos de funcionários relacionados a viagens, refeições, estadia, órgãos de classes entre outras despesas aplicáveis e devidamente aprovadas. (ii) Provisões de férias e encargos a pagar. 17. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31 de dezembro 2023 capital social subscrito totaliza R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional.</p> | | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | Reembolsos a funcionários (i) | 180.674 | 214.972 | - | - | Obrigações trabalhistas (ii) | 436.445 | 90.080 | - | - | Circulante | 617.119 | 305.052 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/23 | 31/12/22 | 31/12/23 | 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reembolsos a funcionários (i) | 180.674 | 214.972 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Obrigações trabalhistas (ii) | 436.445 | 90.080 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Circulante | 617.119 | 305.052 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. Resultado líquido de intermediação financeira: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receita bruta de intermediação financeira (i)</td> <td>3.491.438</td> <td>7.805.555</td> <td>6.246.435</td> <td>10.931.882</td> </tr> <tr> <td>Despesas de intermediação financeira (ii)</td> <td>(176.470)</td> <td>(394.671)</td> <td>(294.490)</td> <td>(515.192)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>3.314.968</td> <td>7.410.884</td> <td>5.951.945</td> <td>10.416.690</td> </tr> </tbody> </table> <p>(i) Valores referentes ao rendimento financeiro dos títulos e valores mobiliários, elencados na Nota 4 e 5. Queda de 28,9%, devido a queda de depósitos no primeiro semestre, combinada com a queda da Selic e redução do timing de liquidação dos cartões pré-pagos. (ii) Valores referentes ao PIS/COFINS sobre a receita financeira.</p> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Receita bruta de intermediação financeira (i) | 3.491.438 | 7.805.555 | 6.246.435 | 10.931.882 | Despesas de intermediação financeira (ii) | (176.470) | (394.671) | (294.490) | (515.192) | | 3.314.968 | 7.410.884 | 5.951.945 | 10.416.690 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2023 | | 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Receita bruta de intermediação financeira (i) | 3.491.438 | 7.805.555 | 6.246.435 | 10.931.882 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Despesas de intermediação financeira (ii) | (176.470) | (394.671) | (294.490) | (515.192) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3.314.968 | 7.410.884 | 5.951.945 | 10.416.690 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. Rendas de prestação de serviços: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> <tr> <th></th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> <th>2º/Sem. 31/12/23</th> <th>2º/Sem. 31/12/22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rendas por serviços de pagamento (i)</td> <td>5.191.326</td> <td>10.890.830</td> <td>5.496.636</td> <td>9.586.269</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços prioritários (ii)</td> <td>18.621</td> <td>42.580</td> <td>57.784</td> <td>238.904</td> </tr> <tr> <td>Rendas de serviços diferenciados (iii)</td> <td>69.158</td> <td>133.781</td> <td>71.945</td> <td>136.221</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.279.105</td> <td>11.067.191</td> <td>5.626.365</td> <td>9.961.394</td> </tr> <tr> <td>Outras rendas operacionais</td> <td>277.284</td> <td>430.328</td> <td>715</td> <td>715</td> </tr> <tr> <td>(j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de</td></tr></tbody></table> | | | | | | | | | | | | 2023 | | 2022 | | | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | Rendas por serviços de pagamento (i) | 5.191.326 | 10.890.830 | 5.496.636 | 9.586.269 | Rendas de serviços prioritários (ii) | 18.621 | 42.580 | 57.784 | 238.904 | Rendas de serviços diferenciados (iii) | 69.158 | 133.781 | 71.945 | 136.221 | | 5.279.105 | 11.067.191 | 5.626.365 | 9.961.394 | Outras rendas operacionais | 277.284 | 430.328 | 715 | 715 | (j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2023 | | 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | 2º/Sem. 31/12/23 | 2º/Sem. 31/12/22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rendas por serviços de pagamento (i) | 5.191.326 | 10.890.830 | 5.496.636 | 9.586.269 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rendas de serviços prioritários (ii) | 18.621 | 42.580 | 57.784 | 238.904 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rendas de serviços diferenciados (iii) | 69.158 | 133.781 | 71.945 | 136.221 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5.279.105 | 11.067.191 | 5.626.365 | 9.961.394 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Outras rendas operacionais | 277.284 | 430.328 | 715 | 715 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (j) R\$ 7.895.504 referentes a receitas de Banking as a Service (R\$ 6.943.389 em 2022), R\$ 2.220.652 relacionados a prestação de | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

continuação

Ewally Instituição de Pagamento S.A.

investimentos de curto prazo e dos títulos públicos seriam impactadas da seguinte forma:

| Tipo | Risco de Taxa | Valor total da carteira | Choque da Taxa +10% | Básica de Juros -10% |
|---|---------------|-------------------------|---------------------|----------------------|
| Aplicações Interfinanceiras de Liquidez | CDI | 4.235.706 | 423.571 | -423.571 |

(d) Risco Cambial: A Ewally possui compromisso de pagamento de uma base mínima de fornecedores em moeda estrangeira, referentes a licenças de softwares de gestão de processos em tecnologia e infraestrutura em nuvem. A Companhia realiza o acompanhamento desses pagamentos e a exposição a moeda estrangeira. A tabela a seguir mostra a sensibilidade a um choque na cotação do dólar norte-americano, com todas as demais variáveis mantidas constantes.

| Tipo | Risco de Moeda | Total da exposição em 31/12/23 | +10% em 31/12/23 (4.8407 USD) |
|-------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Credores Diversos | Dólar | 151.121 | (15.112) |

(e) Risco de liquidez: Traz consigo a possibilidade de a Companhia não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, devido a um descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos em seu fluxo de caixa. Os processos de gerenciamento de liquidez da Ewally, incluem o Monitoramento da liquidez de caixa por meio de atualização diária das transações administrativas e operacionais, detalhando as entradas e saídas, incluindo a projeção de caixa e o cenário de estresse. O fluxo de caixa projetado da Companhia é gerado e monitorado diariamente pela tesouraria para garantir que a Companhia tenha os recursos necessários para cumprir os compromissos financeiros e as necessidades operacionais. Para a projeção de caixa, são utilizadas premissas de crescimento e fatores de estresse, que incluem aumento de perdas e despesas.

Choque na cotação do dólar

É importante ressaltar que a Ewally não possui bens dados em garantia de empréstimos, operações financeiras ou obrigações contratuais. A maior parte dos depósitos de contas pré-pagas são classificados como devedores em "até 30 dias", pois podem ser contratualmente sacados imediatamente. No entanto, o comportamento histórico dos clientes sugere que esses valores não serão sacados neste período. Vale ressaltar que o saldo destes valores se encontra depositados na conta de liquidação da Ewally no Sistema de Pagamentos Brasileiros (SPB) ou em Conta Corrente de Moeda Eletrônica (CCME) (f) **Risco de fraudes:** O risco de fraude mais relevante seriam aqueles em contas de pagamentos, causando prejuízo financeiro para uma das partes envolvidas numa transação financeira no âmbito da Ewally e em alguns casos, refletindo em processos civis contra a Companhia. A fraude de cartão de crédito inclui o uso não autorizado de cartões perdidos, roubados, fraudulentos, falsificados ou alterados, bem como o uso indevido da conta de pagamento do usuário da Ewally, onde, dentro desse cenário, a Companhia está exposta a perdas devido a estornos de transações (cancelamentos/ chargeback). O processo de chargeback começa quando um usuário faz uma transação via cartão de crédito no aplicativo Ewally e, por motivos não relacionados ao Ewally, decide contestar a transação junto ao emissor do cartão, que a encaminha ao adquirente que realiza o cancelamento da transação, reduzindo o valor de contas a pagar que possui em aberto com a Ewally. Ainda, a Companhia possui área dedicada à Prevenção de Fraudes e Prevenção à Lavagem de Dinheiro, incrementando seus processos cada vez mais automatizados que contribuem cada vez mais para mitigação destes riscos. (g) **Patrimônio Mínimo de Referência:** A Ewally, a partir de julho de 2023 por meio das resoluções nº197 e nº 198 de 2022, se enquadra como Conglomerado Prudencial tipo 02, sendo aplicável o cálculo do Patrimônio Mínimo de Referência3 (PRIP). Desta forma, por meio dos cálculos findos em 31/12/2023, apresentaria uma folga de R\$ 1.478.227, conforme detalhado a seguir, o que representa um índice de 14,77%.

Relatório dos auditores independentes sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Conselheiros e Acionistas da Ewally Instituição de Pagamento S.A., São Paulo – SP.

Opinião: Examinamos as Demonstrações Financeiras da Ewally Instituição de Pagamento S.A. ("Companhia") que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis. Em nossa opinião, as Demonstrações Financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia em 31/12/2023 e o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil - BACEN.

Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações Financeiras". Somos independentes em relação a Companhia de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade ("CFC") e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as Demonstrações Financeiras e o relatório do auditor: A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as Demonstrações Financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das Demonstrações Financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as Demonstrações Financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluímos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidades da Administração pelas Demonstrações Financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das Demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às Instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de Demonstrações Financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das Demonstrações Financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das Demonstrações Financeiras, ou não ter nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das Demonstrações Financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações Financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas Demonstrações Financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas Demonstrações Financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração da Companhia. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação a capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas Demonstrações Financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das Demonstrações Financeiras, inclusive as divulgações e se as Demonstrações Financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas durante nossos trabalhos. São Paulo, 28 março de 2024.

Mazars Auditores Independentes **Douglas Souza de Oliveira - Contador**
CRC 2 SP023701/O-8 CRC - 1SP191325/O-0

Administração
André Cunha - Presidente | Diretor Financeiro
Cleber Coelho da Silva - Contador/CRC 1SP222.402/O-2
Responsável Técnico Pela Contabilidade

Publique no Data Mercantil!

A decisão certa em todos os momentos.



Acesse nosso site pelo link abaixo ou apontando a câmera do seu celular no QRcode ao lado.

Contato: (11) 3361-8833
Orçamentos: comercial@datamercantil.com.br

DATA MERCANTIL

São Paulo



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 15/08/2025

Acesse a página de Publicações Legais no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



Ewally Instituição de Pagamento S.A.

CNPJ nº 00.714.671/0001-14 - NIRE 35.300.490.215

Carta de Apresentação das Demonstrações Financeiras Individuais findas em 31 de dezembro de 2024

o Banco Central do Brasil, Ewally Instituição de Pagamento S.A., empresa inscrita no CNPJ sob nº 00.714.671/0001-14, com sede na Rua da Consolação, 2302 - 4º Andar - Conjunto 42 - Sala 118 - Consolação, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, CEP 01302-001, doravante denominada "Ewally" ou "Companhia", vem por meio desta, representada por seu diretor estatutário abaixo assinado e pelo contador responsável, apresentar as Demonstrações Financeiras Individuais, data-base 31 de dezembro de 2024.

A relação dos documentos que compõe as Demonstrações Financeiras (Apresentadas em Reais), além desta carta de apresentação, são: I - Relatório da administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do período; II - Relatório da auditoria independente sobre as Demonstrações Financeiras; III - Balanço Patrimonial; IV - Demonstração do Resultado; V - Demonstração do Resultado Abrangente; VI - Demonstração dos Fluxos de Caixa; VII - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido; e VIII - Respostas das Notas explicativas.

Termo de Responsabilidade da Administração: A Administração é responsável pela elaboração e conteúdo das demonstrações financeiras e arquivos apresentados. As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com as regulamentações aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil. Sem mais, respeitosamente. São Paulo, 02 de maio de 2025.

Relatório da Administração

A Ewally é uma fintech especialista em *Embedded Finance*, que ajuda outras empresas a crescerem através de soluções financeiras. A Companhia oferece serviços de BAAS (Banking as a Service), que permite que empresas tenham os seus próprios bancos digitais e ofereçam cartões com sua marca, bem como Payments (Pagamentos), que disponibiliza as mais modernas APIs de Pagamentos do mercado, como Gateway de Pagamentos, Split de Pagamentos e API Pix. **Distribuição de Resultados:** O Estatuto Social da Companhia estabelece um dividendo mínimo de 25% calculado sobre o resultado do exercício, ajustado na forma prevista pelo art. 202 da Lei nº 6.404/76. Contudo, não houve proposta de dividendos, em virtude do prejuízo apurado no exercício e de anos anteriores. **Auditor Independente:** A Ewally contratou os serviços da Grant Thornton Auditores Independentes Ltda., resguardando-se sobre princípios de independência que consistem em: (a) o auditor

não deve auditar o seu próprio trabalho, (b) o auditor não deve exercer funções gerenciais no seu cliente e (c) o auditor não deve promover os interesses de seu cliente. **Desempenho Financeiro:** A Companhia reportou em 31/12/2024 um prejuízo total de R\$ 40,5 milhões, apresentando uma expressiva piora comparada ao mesmo período do ano anterior (prejuízo de R\$ 4,1 milhões em 31/12/2023). Tal piora se deve ao ataque cibernético sofrido em 10/08/2024 conforme mencionado na nota 23 (c). O total de receitas de prestação de serviços em 31/12/2024, foi o montante de R\$ 16,8 milhões (R\$ 11,0 milhões em 31/12/2023) indicando um crescimento de cerca de 52% quando comparado com ano anterior. Já o total de receitas financeiras, considerando a queda de depósitos no segundo semestre, combinada com o encerramento de contas de clientes, apresentou em 31/12/2024 o montante de R\$ 5,3 milhões (R\$ 7,8 milhões em 31/12/2023) indicando uma queda de

cerca de -31%, contribuindo também diretamente para o prejuízo deste exercício. O volume total de pagamentos (TPV) da Companhia totalizou R\$10,0 bilhões no exercício findo em 31/12/2024 (R\$7,4 bilhões em 31/12/2023). A Companhia recebeu um aporte de capital pelo sócio CCI IP Participações Ltda. de R\$ 37,2 milhões em 11/10/2024, em função do ataque cibernético, resultando num Patrimônio Líquido de R\$ 2,4 milhões em 31/12/2024 (R\$ 4,7 milhões em 31/12/2023). A administração da Companhia afirma ter plena capacidade econômica e financeira de converter os saldos de moeda eletrônica, mantidos em contas de pagamentos em moeda física, no ato da solicitação de seus usuários, considerando que seu caixa e equivalentes de caixa supera suas obrigações com depósitos de terceiros, conforme apresentado nas notas explicativas anexas às Demonstrações Financeiras.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023 (Valores expressos em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

| Ativo | Balanços Patrimoniais em 31/12/2024 e 31/12/2023 (valores expressos em reais) | |
|-------------------------------------|---|-------------------|
| | 31/12/24 | 31/12/23 |
| Circulante | 19.155.136 | 90.988.925 |
| Disponibilidades | | |
| Depósitos bancários | 4 477.818 | 4.785.444 |
| Relações Interfinanceiras | | |
| Créditos Vinculados | 4 14.596.610 | 79.191.134 |
| Instrumentos financeiros | | |
| Títulos e valores mobiliários | 4/5 858.589 | 4.235.706 |
| Outros Créditos | | |
| Rendas a receber | 6 674.501 | 153.303 |
| Transações com sociedades ligadas | | 616.241 |
| Impostos e contribuição a compensar | 8 721.643 | 1.960.301 |
| Outros valores e bens | | |
| Despesas antecipadas | | 46.796 |
| Diversos | 7 1.825.975 | |
| Não circulante | 221.248 | 3.549.037 |
| Outros Créditos | | |
| Diversos | 7 130.000 | 130.000 |
| Impostos e contribuição a compensar | 8 10.420 | 836.600 |
| Outros valores e bens | | |
| Despesas antecipadas | | 55.655 |
| Imobilizado de uso | | |
| Imobilizado | 9 149.551 | 173.261 |
| (-) Depreciação acumulada | 9 (126.378) | (128.293) |
| Intangível | | |
| Ativos intangíveis | 10 358.831 | 2.892.649 |
| (-) Amortização acumulada | 10 (356.831) | (356.832) |
| Total do Ativo | 19.376.384 | 94.537.962 |

| Passivo e Patrimônio Líquido | 31/12/24 | | 31/12/23 | |
|---|----------|-------------------|-------------|-------------------|
| | Nota | 31/12/24 | 31/12/23 | 31/12/23 |
| Circulante | | 11.928.054 | | 84.792.973 |
| Depósitos | | | | |
| Contas de pagamento pré-pagas | 11 | 9.971.614 | 81.593.142 | |
| Relações interfinanceiras | | | | |
| Obrigações por transações de pagamentos | 11 | 354.843 | 675.552 | |
| Outras obrigações | | | | |
| Impostos e contribuições a recolher | 12 | 219.026 | 266.221 | |
| Provisão para contingências | 13 | 627.134 | 516.801 | |
| Cretores Diversos | | 440.296 | 875.631 | |
| Transações com sociedades ligadas | 14 | 15.846 | 248.508 | |
| Outros Passivos | 15 | 299.293 | 617.119 | |
| Não circulante | | 5.000.000 | | 5.000.000 |
| Diversas | | | | |
| Obrigações por transações de pagamentos | 11 | 5.000.000 | 5.000.000 | |
| Patrimônio Líquido | | 2.448.330 | | 4.744.990 |
| Capital social | 16 | 52.239.825 | 14.000.033 | |
| Prejuízos acumulados | 16 | (49.791.495) | (9.255.043) | |
| Total do Passivo e do Patrimônio Líquido | | 19.376.384 | | 94.537.962 |

| Demonstrações do Resultado Exercícios findos em 31/12/2024 e 31/12/2023 (valores expressos em reais) | 01/07/24 a | | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 31/12/24 | 31/12/24 | 31/12/23 |
| Receita bruta de intermediação financeira | | | |
| Operações com títulos e valores mobiliários | 17 1.769.257 | 5.387.262 | 7.805.555 |
| Despesas de intermediação financeira | 17 (90.005) | (260.185) | (394.671) |
| Result. Líquido de intermediação financeira | 1.679.252 | 5.127.076 | 7.410.884 |
| Rendas de prestação de serviços | 18 8.195.247 | 16.807.848 | 11.067.191 |
| Custos dos serviços prestados | 19 (3.698.729) | (9.343.942) | (13.642.147) |
| Receita líquida operacional | 4.496.518 | 7.463.906 | (2.574.956) |
| Outras receitas (despesas) operacionais | (47.048.098) | (53.484.702) | (9.379.419) |
| Despesas administrativas | 20 (3.615.722) | (4.100.124) | (919.114) |
| Despesas de pessoal | 21 (2.525.367) | (6.544.548) | (6.842.665) |
| Depreciação e amortização | 9/10 (146.349) | (239.504) | (33.843) |
| Despesas Tributárias | 22 (924.483) | (1.820.096) | (870.394) |
| Outras despesas operacionais | 23 (39.836.177) | (40.780.430) | (713.403) |
| Resultado operacional | (40.872.328) | (40.893.720) | (4.543.491) |
| Resultado não operacional | 24 315.475 | 357.268 | 430.328 |
| Result. antes da tributação sobre o lucro | (40.556.853) | (40.536.452) | (4.113.163) |
| Imposto de renda e contribuição social | | (37.740) | |
| Prejuízo do período | | (40.556.853) | (4.113.163) |

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

1. Contexto Operacional: A EWALLY Instituição de Pagamento S.A. ("Ewally" ou "Companhia"), nova denominação de Ewally Tecnologia e Serviços S.A. desde 23/09/2021, foi constituída em 19/07/1995, e desde 01/03/2016 é uma Companhia por ações de capital fechado, domiciliada no Brasil, com sede na cidade de São Paulo, estado de São Paulo, com sede na Rua da Consolação, 2302 - 4º Andar - Conjunto 42 - Sala 118 - Consolação - CEP 01302-001. **A Companhia tem por objeto social ("negócios"):** i. prestação de serviços de processamento de dados; ii. desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; iii. atividade de consultoria empresarial; iv. participações em outras Sociedades; v. desenvolvimento, administração e gestão de arranjos de pagamentos, sendo responsável por desenvolver as regras e os procedimentos que disciplinam a prestação de serviços de pagamento ao público; vi. desenvolvimento, administração e gestão de programas de cartões de convênios, cartões de crédito, cartões de débito, cartões pré-pagos e de pagamentos com meios eletrônicos; vii. intermediações de convênios regulados pelo sistema PAT - Programa de Alimentação do Trabalhador; viii. prestação de serviços de assessoria creditícia, mercadológica, gestão de crédito, seleção e riscos, administração de contas a pagar, a receber e aceitação de depósitos (ou créditos) dos usuários; ix. administração de recebíveis provenientes das transações realizadas pelos usuários; x. gestão de pagamentos e recebimentos por conta e ordem de terceiros; xi. prestação de serviços de autorizações de transações realizadas pelos usuários; xii. aquisição de direitos creditórios de outrem; e xiii. Iniciador de Pagamento. Os usuários da Ewally utilizam suas contas digitais de pagamentos (pré-pagas) para realização de compras, transferências, pagamentos e emissão de boletos, incluindo créditos em recargas de celulares e bilhetes de transportes, bem como APIs flexíveis para gerenciar seus pagamentos. Em 18/01/2021, a Companhia ultrapassou o limite máximo de R\$ 500.000.000,00 (quinhentos milhões de reais) em transações de pagamento, considerando o somatório dos valores correspondentes aos doze meses anteriores. Tal condição, possibilitou a Companhia a ingressar com o pedido de autorização de funcionamento junto ao Banco Central do Brasil ("BACEN"), nos termos da Circular nº 3.885, de 26/03/2018. O pedido foi protocolado junto ao BACEN no dia 26 março 2021 e recebeu autorização para atuar como instituição de pagamentos nas modalidades emissor de moeda eletrônica e iniciador de transação de pagamento, segundo despacho no Diário Oficial da União ("DOU") em 06/10/2022. Neste contexto, a Ewally iniciou a homologação de sua conta de liquidação com o BACEN em novembro de 2022, com a entrada em produção gradual desde o mês de abril de 2023, para consequente internalização das operações em moeda eletrônica de seus usuários, permitindo que as transações financeiras de suas contas de pagamento digitais sejam realizadas diretamente por meio deste sistema, sob o código bancário 534. Seguindo o seu planejamento operacional, em outubro de 2023, a Ewally, após nova obtenção de aprovação do Banco Central, iniciou a sua operação no Sistema de Pagamentos Instantâneos ("PIX Direto") e em janeiro de 2024 a Ewally, por meio de sua conta de liquidação junto ao Sistema de Pagamentos Brasileiros (SPB), iniciou as operações de Transferência Eletrônica Disponível (TED) inexistindo a necessidade de bancos parceiros para tais operações. **Resoluções do CMN que entrarão em vigor em períodos futuros:** A partir de 01/01/2025, entrarão em vigor: Resolução CMN nº 4.966/21, Resolução BCB nº 352/23 e normas complementares. Em novembro de 2021, o Conselho Monetário Nacional (CMN) publicou a Resolução CMN nº 4.966/21, que estabelece novas regras contábeis para instrumentos financeiros com base nos conceitos da norma internacional IFRS 9. A nova resolução substitui as resoluções e circulares do Banco Central do Brasil que direcionavam a classificação e mensuração dos instrumentos financeiros e da provisão para devedores direcionavam a classificação e mensuração dos instrumentos financeiros e da provisão para devedores duvidosos, como a Res. CMN nº 2.682/99 - que define a base de mensuração da provisão para créditos de liquidação duvidosa das instituições financeiras desde 1999 - e as circulares nº 3.068/01 e nº 3.082/03 (emitidas pelo Bacen), aplicáveis aos títulos e aos valores mobiliários. A resolução CMN nº 4.966/21 estabelece às instituições financeiras avaliar seus instrumentos financeiros e os classifiquem e mensuram conforme as regras de negócio estipuladas para cada ativo e passivo financeiro. Entre outros aspectos a resolução requer que as instituições mensuram suas provisões para créditos de liquidação duvidosa com base no conceito de perda esperada, sem a necessidade de aguardar eventual inadimplência, tornando a provisão mais precisa em relação às futuras perdas que a instituição venha a verificar em períodos subsequentes. No ano de 2023, as Resoluções CMN nº 5.100/23 e BCB nº 352/23 foram emitidas, sendo complementares à Res. CMN nº 4.966/21, e dispõem de diretrizes adicionais, como por exemplo, tratamento das seguintes matérias: a aplicação da metodologia para apuração da taxa de juros efetiva de instrumentos financeiros; a constituição de provisão para perdas associadas ao risco de crédito; e a evidencição de informações relativas a instrumentos financeiros em notas explicativas a serem observadas pelas instituições financeiras; reconhecimento de custos de transação materiais, apropriação de receita. **Transição:** Conforme a Resolução BCB nº 352/23 - Art. 94, a aplicação dos preceitos estabelecidos pela resolução deverá ser aplicada de forma prospectiva às demonstrações financeiras, a partir de 01/01/2025. Dessa forma, os saldos referentes a 31/12/2024, bem como aos semestres findos naquele ano não foram ajustados e não requerem republicação, após avaliação dos possíveis impactos dos novos normativos não foram observados efeitos na adoção inicial que deveriam ser contabilizados no patrimônio líquido de 01/01/2025. **Classificação de ativos e passivos financeiros na adoção inicial da Res. CMN nº 4.966/21:** Pelas análises efetuadas e com base no modelo de negócios de cada produto, descrevemos abaixo de forma resumida o resultado dos modelos de negócios designados para cada família de produto e sua respectiva classificação:

| Produto | Conta | Modelo de Negócios | Classificação |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|
| Caixa e Equivalentes | 1.1.2.30.00 - Depósitos bancários de instituições sem conta reserva | Coletar fluxo de caixa contratual | Valor Justo |
| Títulos e valores mobiliários | 1.3.1.10.25 - Certificado depósito bancário | Outros modelos denegócio | Valor justo no resultado |
| Outros Créditos | 1.8.8.92.00 - Devedores Diversos - País | Outros modelos denegócio | Valor justo no resultado |

Demonstrações do resultado abrangente

| Exercícios findos em 31/12/2024 e 31/12/2023 (valores expressos em reais) | 01/07/24 a | | |
|---|--------------|--------------|-------------|
| | 31/12/24 | 31/12/24 | 31/12/23 |
| Prejuízo do semestre/exercício | (40.556.853) | (40.574.192) | (4.113.163) |
| Outros resultados abrangentes | | | |
| Resultado abrangente do semestre/exercício | (40.556.853) | (40.574.192) | (4.113.163) |

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

| Exercícios findos em 31/12/2024 e 31/12/2023 (valores expressos em reais) | Capital Social | | | Lucro/Prejuízo Acumulado | | | Total |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|----------|----------|-------|
| | 31/12/24 | 31/12/24 | 31/12/23 | 31/12/24 | 31/12/24 | 31/12/23 | |
| Contas do Patrimônio Líquido | | | | | | | |
| Saldo em 31/12/2023 | 14.000.033 | (9.255.043) | 4.744.990 | | | | |
| Aumento de capital social | 1.000.000 | - | 1.000.000 | | | | |
| Prejuízo do exercício | - | (17.339) | (17.339) | | | | |
| Saldo em 30/06/2024 | 15.000.033 | (9.272.382) | 5.727.651 | | | | |
| Aumento de capital social | 37.239.793 | - | (37.239.793) | | | | |
| Prejuízo do exercício | - | (40.556.853) | (40.556.853) | | | | |
| (+/-) resultado de exercícios anteriores | | 37.740 | 37.740 | | | | |
| Saldo em 31/12/2024 | 52.239.826 | (49.791.496) | 2.448.330 | | | | |
| Mutações do período | 38.239.793 | (40.536.453) | (2.296.660) | | | | |
| Saldo em 01/12/2023 | 14.000.033 | (5.141.880) | 8.858.153 | | | | |
| Aumento de capital social | - | - | - | | | | |
| Prejuízo do exercício | - | (4.113.163) | (4.113.163) | | | | |
| Saldo em 31/12/2023 | 14.000.033 | (9.255.043) | 4.744.990 | | | | |
| Mutações do período | 38.239.793 | (4.113.163) | (4.113.163) | | | | |

Modalidade de Passivo

| Classificação | Resolução BCB nº 4966/21 |
|--|--------------------------|
| Instrumentos Financeiros | Custo Amortizado |
| Fornecedores | Custo Amortizado |
| Relações Interfinanceiras | Custo Amortizado |
| Créditos a efetuar para estabelecimentos | Custo Amortizado |
| Outras Contas a Pagar | Custo Amortizado |
| Dividendos a Pagar | Custo Amortizado |

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras: Base de preparação: As Demonstrações Financeiras da Ewally são produzidas em consonância com as melhores práticas contábeis adotadas no Brasil, especialmente no que tange à Instituições de Pagamentos, autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil ("BCB"), conforme as diretrizes estabelecidas pela Resolução BCB nº 2/2020, já com as alterações introduzidas pela Resolução BCB 367/2024. As transações foram registradas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir o valor justo naquilo que couber. As Demonstrações Financeiras foram elaboradas sobre o pressuposto da continuidade operacional. No exercício de 2024, conforme apresentado, a Companhia apresentou prejuízo operacional. Contudo, pressupõe-se sua continuidade operacional, cujas premissas pautam-se sobre (i) o seu grau de liquidez corrente, (ii) o constante valor realizado de Total de Pagamentos (TPV), (iii) o saldo de depósitos de terceiros em contas de pagamento pré-pagas, gerando consequentemente ganhos por meio de rendimentos financeiros e (iv) obtenção de receita por meio de novos produtos em desenvolvimento, que vão ao encontro do planejamento estratégico da Companhia. As Demonstrações Financeiras do exercício de 2024 foram aprovadas pela administração em 02/05/2025. **3. Resumo das principais Práticas Contábeis: 3.1 Moeda funcional e moeda de apresentação:** (a) Os itens incluídos nas Demonstrações Financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação; (b) As operações com moedas estrangeiras são convertidas em moeda funcional com base nas taxas de câmbio vigentes nas datas das transações. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão dos ativos e passivos monetários denominados em moeda estrangeira pelas taxas de câmbio do final do semestre são reconhecidos na demonstração do resultado. **3.2 Caixa e equivalentes de caixa:** Depósitos com o objetivo de atender às necessidades de caixa de curto prazo, não para investimento ou qualquer outro fim. **3.3 Títulos e valores mobiliários:** Os títulos e valores mobiliários são avaliados e classificados de acordo com os critérios estabelecidos pela Circular BACEN nº 3.068/01, nas seguintes categorias: i. **Títulos para negociação:** títulos adquiridos com o propósito de serem ativos e frequentemente negociados. São ajustados pelo seu valor de mercado em contrapartida ao resultado do período. ii. **Títulos mantidos até o vencimento:** títulos adquiridos com a intenção e capacidade financeira para sua manutenção em carteira até o vencimento. São registrados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos em contrapartida ao resultado do período. Nesta categoria, os títulos não são ajustados ao seu valor de mercado. Para os títulos reclassificados para esta categoria, o ajuste de marcação a mercado é incorporado ao custo, sendo contabilizados prospectivamente pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva. iii. **Títulos disponíveis para venda:** títulos que não se enquadram para negociação nem como mantidos até o vencimento. São ajustados pelo seu valor de mercado em contrapartida à conta destacada do Patrimônio Líquido, deduzidos dos efeitos tributários. **3.4 Despesas antecipadas:** As despesas antecipadas estão reconhecidas pelos valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridos, a serem reconhecidos na competência apropriada. **3.5 Provisões para créditos de liquidação duvidosa:** As provisões de créditos de liquidação duvidosa associadas ao risco de crédito da Companhia são constituídas para títulos vencidos, com atraso superior a 30 (trinta) dias e são provisionadas em sua totalidade. **3.6 Imobilizado em uso:** Os itens do imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. A depreciação é calculada com base no método linear, com base nas seguintes taxas anuais, de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens, como segue:

| | |
|-----------------------------|---------|
| Móveis e utensílios | 10 anos |
| Máquinas e equipamentos | 10 anos |
| Computadores e periféricos | 5 anos |
| Aparelhos eletroeletrônicos | 10 anos |
| Aparelhos de Telecom | 10 anos |

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. **3.7 Intangível:** O intangível corresponde a ativos identificáveis sem substância física, os quais estão em poder da Companhia e que por não possuírem benefícios econômicos futuros previstos e retornos para serem usados em período superior a um ano, foram baixados no resultado do ano de 2024. Os ativos intangíveis com vida útil definida

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método indireto

| Exercícios findos em 31/12/2024 e 31/12/2023 (valores expressos em reais) | 01/07/24 a | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 31/12/24 | 31/12/24 | 31/12/23 |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | |
| (Prejuízo) ajustado do semestre | (40.556.853) | (40.574.192) | (4.113.163) |
| Ajustes ao (Prejuízo) por: | | | |
| Baixas do Ativo Fixo | 3.211.726 | 3.211.726 | - |
| Depreciação e Amortização | 146.349 | 239.504 | (14.259) |
| Provisão para passivos contingentes | 59.618 | 110.334 | 445.087 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | - | - | (24.357) |
| Resultado Líquido Ajustado | (37.139.160) | (37.012.628) | (3.706.692) |
| (Aumento) redução nos ativos | (394.775) | 326.698 | (511.121) |
| Rendas a receber | (277.624) | (521.198) | 128.530 |
| Transações com sociedades ligadas | 633.345 | 616.241 | 198.747 |
| Diversos (a receber) | (1.825.975) | (1.825.975) | - |
| Impostos e contribuições a compensar | 1.073.433 | 2.06 | |

continuação

Ewally Instituição de Pagamento S.A.

apresentada líquida de tributos, devoluções, abatimentos e descontos, e é reconhecida no momento da conclusão do serviço ao cliente, que geralmente equivale ao valor das notas fiscais emitidas. Rendas de títulos de renda fixa: Receita oriunda do rendimento financeiro obtido pela contrapartida em aplicação dos recursos de contas de pagamento, depósitos em garantia das operações com as bandeiras de cartões pré-pago, e caixa administrativo, reconhecidos conforme incorrido, por meio de contas de depósito junto ao BCB, aplicações em CDB, LFTs e aplicações automáticas. 3.18 Custos dos serviços prestados: Compreendem os gastos com de serviços atribuídos a desenvolvimentos, licenças de softwares e reparos e manutenção da plataforma Ewally conforme incorridos. 3.19 Estimativas e julgamentos contábeis críticos: A preparação das Demonstrações Financeiras requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das Demonstrações Financeiras, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. A Companhia faz estimativas e estabelece premissas com relação ao futuro, baseada na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros. Contudo, as estimativas contábeis não serão necessariamente iguais aos respectivos resultados reais.

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Depósitos (a), Créditos Vinculados (d), Certificado de depósito Bancário (b), Aplicações Automáticas (c), and Títulos em garantias em arranjos de pagamento (e).

(a) Depósitos em instituições financeiras para cumprir com as obrigações de caixa administrativo, bem como em bancos parceiros que, por ora, operacionalizam nossos produtos financeiros. (b) Em 31/12/2024, a Companhia não possui aplicações financeiras em CDB de longo prazo. (c) São consideradas como aplicações automáticas os valores que são transferidos diretamente pelo banco para uma conta de "investimento" onde o saldo acrescido de rendimento retornará para a conta corrente de origem diariamente, devidamente atualizado. (d) Trata-se do valor depositado em Conta Corrente de Moeda Eletrônica (CCME), por meio de conta de liquidação própria junto ao Sistema de Pagamentos Brasileiro (SPB), operação, esta, iniciada em julho de 2023, após sua homologação pelo Banco Central do Brasil (BACEN) (e) Depósito em garantia para operações de cartões de crédito pré-pagos. 5. Títulos e Valores Mobiliários: 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Certificado de depósito Bancário 651.435 2.185.670 1.185.670 Aplicações Automáticas 33.249 594.091 594.091 Letras Financeiras do Tesouro - LFT (a) 173.905 1.455.945 1.455.945 858.589 4.235.706 4.235.706

(a) Letras Financeiras do Tesouro (LFTs), indo ao encontro da Resolução BCB nº 80, de 25/03/2021, art. 22. § 1º item II. Ainda, indo ao encontro do § 6º, item II - com prazo máximo a decorrer de 540 (quinhentos e quarenta) dias até o vencimento. Referente a depósitos em garantia atrelados a títulos custodiados no Banco Votorantim S.A. em Letras Financeiras do Tesouro (LFT), exigidos pelo contrato de arranjo de pagamentos junto à Elo Serviços S.A., preservando, assim, o volume futuro de transações financeiras estimado, relacionado a compras ou saques, pela utilização dos usuários de cartões pré-pago. 6. Rendas a Receber: Valores referentes ao faturamento de atividades de prestação de serviço contempladas no objeto social da Companhia. 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Clientes a receber, 7. Outros créditos diversos: Adiantamento de férias, Bloqueio judicial, Valores não conciliados, Créditos pendentes, Valores a receber Mastercard, (-) PCLD - ativo, Circulante, Depósito garantia (a), Não Circulante, and Total.

(a) Garantia dos repasses em D+1 das operações de bilhete único com a SPTrans no valor de R\$ 130.000 em 31/12/2024 (R\$ 130.000 em 31/12/2023). 8. Impostos e contribuições a compensar: Impostos retidos cujos principais montantes (IRRF e CSLL) são atrelados aos resgates de aplicações financeiras realizados no período e nas emissões de Nota fiscal cujo valor não foi compensado dentro do período. 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include IRRF, CSLL, PIS / COFINS, INSS, Circulante, IRPJ, CSLL, INSS, Não Circulante, and Total.

9. Imobilizado: Móveis e Máquinas e Equip. Periféricos Eletrônicos e Aparelhos Telecom. Total. Em 01/01/2023 14.779 7.068 228.382 9.688 2.019 261.936 Adições - - - - - (88.675) Baixas - - (a) (88.675) - - - Em 31/12/2023 14.779 7.068 139.707 9.688 2.019 173.261

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Depreciação Acumulada, Valor Contábil, and Valor Líquido Contábil.

(a) A partir de 2023, foram capitalizadas despesas referentes a novos projetos que gerarão resultado em períodos futuros e amortizados pelo período de 05 anos quando concluídos. (b) Aquisições nos projetos Banking As a Service (BasS), Knowledge Your Customer e Split de Pagamentos. (c) No segundo semestre de 2024, foi constatado o não benefício econômico da plataforma da Ewally, resultando na baixa por redução do valor de ativos. 11. Depósitos, relações interfinanceiras e outros: Trata-se de obrigações com terceiros relacionadas

com as movimentações em moeda eletrônica em contas de pagamentos pré-pagos, por meio dos serviços prestados pela Companhia.

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Depósitos - Contas de pagamento pré-pagos, Obrigações por transações de pagamentos, Circulante, and Não Circulante.

(a) Os depósitos são referentes a saldos disponíveis nas contas digitais dos clientes para pronta retirada ou para utilização de nossos produtos, como PIX, TED, pagamento de boletos, cartão pré-pago e recargas de celulares ou bilhete único. (b) Em 31/12/2024 estão registrados R\$ 238.721 referentes a saldo de repasses a realizar sobre realizações interfinanceiras com as bandeiras de cartão de crédito, referentes a compras ou saques dos usuários dos cartões pré-pagos. O restante, R\$ 116.121, estão atrelados aos repasses a realizar referente a recargas de celular e bilhete único. (c) Obrigações com a Mastercard referente a incentivo extraordinário (sign-on bonus) atrelados ao cumprimento de metas futuras de utilização dos cartões pré-pagos. 12. Impostos e contribuições a recolher: 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Sobre serviços de terceiros (a), Sobre faturamento (b), Sobre salários (c), Outros, and Circulante.

(a) Valores retidos a recolher referentes a Imposto de renda retido na fonte (IRRF), Impostos sobre serviços (ISS) e contribuições sociais retidas (CSRF), sobre despesas com fornecedores. (b) Valores sobre o faturamento, tais como o Imposto sobre serviço (ISS), PIS e COFINS. (c) Valores retidos a recolher referentes a Imposto de renda retido na fonte (IRRF), Instituto Nacional do Seguro Social (INSS), (ISS) e Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), sobre despesas de salários a empregados e pró-labore de diretores. 13. Provisões para contingências: Em 31 de dezembro, a Companhia possuía 37 processos judiciais ativos e, segundo os nossos assessores jurídicos, com probabilidade provável de perda, totalizando R\$ 627.134, os quais geraram uma provisão, conforme abaixo: 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Processos Cíveis com Probabilidade de Perda, Administração não verificou quaisquer causas com classificação de risco de perda "possível" que necessitem destaque, and 14. Transações com sociedades ligadas: Em 31 de dezembro, as partes relacionadas eram compostas como segue: 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Banco CSF, Prestação de Serviços (Nota 18), Contas a Pagar, and 15. Outros Passivos: Reembolsos a funcionários, Obrigações trabalhistas (a), Circulante, and 16. Patrimônio Líquido: (a) Capital social: Em 31/12/2024, o capital subscrito é de R\$52.239.825, dividido em 8.137.394 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal totalmente integralizado em moeda corrente nacional (em 31/12/2023 o capital social subscrito era de R\$ 14.000.033, dividido em 1.004.127 ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado em moeda corrente nacional). A última integralização de capital ocorreu no segundo semestre de 2024, por meio de Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 07/11/2024, foi deliberado e aprovado o aumento de capital social de R\$ 37.239.793, sendo emitidas 6.909.052 novas ações ordinárias e nominativas. 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include André Cunha, CCI IP, Particip. Ltda., and 17. Resultado líquido de intermediação financeira: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Receita bruta de intermediação financeira (a), Despesas de intermediação financeira (b), and 18. Rendas de prestação de serviços: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Rendas por serviços de pagamento (a), Rendas de Serviços Prioritários (b), Rendas de serviços diferenciados (c), and 19. Custos dos serviços prestados: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Manutenção e suporte - Plataforma, Suporte técnico Hardware/software, Infraestrutura em tecnologia, Emissão de cartões, Onboarding de clientes - KYC, Processamento de transações de pagamento, Processamento de transações - PIX, Despesas de processamento de dados, Despesas de serviços do sistema financeiro, Despesas de serviços técnicos especializados, and 20. Despesas administrativas: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Despesas de alugueis, Despesas de comunicações, Despesas de material, Despesas de promoções e relações públicas, Despesas de propaganda e publicidade, Despesas de seguros, Despesas de transporte, Despesas de viagem no país, Outras despesas administrativas, Postais, Refeições e lanches, Entregas e malote, Gastos em PLD, Apoio Administrativo(i), Importação de serviços, Consultorias, Auditorias, Assistência Jurídica, Assistência Contábil, Marketing, Contratações, Comissões, Plataforma de serviços administrativo, Taxas e emolumentos de cartório, Certificado digital, Outras despesas indutíveis, TFE, Valores não conciliados(ii), Provisão perda esperada, and 21. Despesas de pessoal: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Diretoria e conselho de administração, Despesas de pessoal - Benefícios, Despesas de pessoal - Encargos sociais, Despesas de pessoal - Proventos, Despesas de pessoal - Treinamento, Despesas de remuneração de estagiários, and Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o exercício de 2024 foi de R\$ 494.773 (R\$ 661.945 em dezembro 2023). 22. Despesas tributárias: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include PIS sobre serviços, COFINS sobre serviços, IOF, Impostos sobre serviços, Outros, and 23. Outras despesas operacionais: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Indenizações (Natureza Cível), Perdas de valores não recuperáveis(a), Despesas com variações e taxas, Associadas a transações de pagamento (b), Outras despesas operacionais, Perdas Operacionais (c), and 24. Resultado não operacional: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Juros sobre IRRF a recuperar, Alienação de ativo, Descontos obtidos, Outros, and 25. Gerenciamento de risco: A Ewally possui uma estrutura específica de processos contínuos para gestão de riscos, incluindo políticas e procedimentos, abrangendo a avaliação e o monitoramento dos riscos operacionais, de crédito e de liquidez, incluindo fluxo de caixa e aplicações dos recursos mantidos em contas de pagamento. Entre os principais fatores de risco que podem afetar o negócio da Companhia, destacam-se: (a) Risco de crédito: (i) A Companhia ressalta que não existem operações com característica de concessão de crédito aos clientes nem quaisquer modalidades pós-pagos: Possibilidade de uma contraparte não cumprir com suas obrigações, seja de um contrato ou instrumento financeiro, levando a uma quebra de expectativa de caixa ou prejuízo financeiro. O risco de crédito na Companhia decorre das exposições com outras instituições financeiras, incluindo operações de caixa, equivalente de caixa, aplicações em CDB, e principalmente em LFTs (cujo fator de ponderação de risco, vide circular nº 3.862/17, é igual a zero). (b) Risco de Mercado: O risco de mercado é definido como a possibilidade de o valor justo dos ativos financeiros ou investimentos aumentar ou diminuir como resultado da volatilidade e movimentos imprevisíveis nas avaliações de mercado. Em 31/12/2024, a Companhia não possuía instrumentos financeiros derivativos. (c) Risco de liquidez: Traz consigo a possibilidade de a Companhia não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, devido a um descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos em seu fluxo de caixa. Os processos de gerenciamento de liquidez da Ewally, incluem o Monitoramento da liquidez de caixa por meio de atualização diária das transações administrativas e operacionais, detalhando as entradas e saídas, incluindo a projeção de caixa e o cenário de estresse. O fluxo de caixa projetado da Companhia é gerado e monitorado diariamente pela tesouraria para garantir que a Companhia tenha os recursos necessários para cumprir os compromissos financeiros e as necessidades operacionais. Para a projeção de caixa, são utilizadas premissas de crescimento e fatores de estresse, que incluem aumento de perdas e despesas. Como procedimento de gestão de caixa, a tesouraria aloca seus recursos em remuneração de juros, depósitos de curto prazo e outros instrumentos financeiros sendo ativos de alta liquidez e ponderação de baixo risco. É importante ressaltar que a Ewally não possui bens dados em garantia de empréstimos, operações financeiras ou obrigações contratuais. (d) Risco de fraudes: A Companhia está exposta a diversos riscos operacionais neste sentido, sendo o mais relevante o risco de fraude em contas de pagamentos, causando prejuízo financeiro para uma das partes envolvidas numa transação financeira no âmbito da Ewally e em alguns casos, refletindo em processos civis contra a Companhia. A fraude de cartão de crédito inclui o uso não autorizado de cartões perdidos, roubados, fraudulentos, falsificados ou alterados, bem como o uso indevido da conta de pagamento do usuário da Ewally, onde, dentro desse cenário, a Companhia está exposta a perdas devido a estornos de transações (cancelamentos/ chargeback? (P) O processo de chargeback começa quando um usuário faz uma transação via cartão de crédito no aplicativo Ewally e, por motivos não relacionados ao Ewally, decide contestar a transação junto ao emissor do cartão, que a encaminha ao adquirente que realiza o cancelamento da transação, reduzindo o valor de contas a pagar que possui em aberto com a Ewally). Ainda, a Companhia possui área dedicada à prevenção de fraudes e Prevenção a Lavagem de Dinheiro, incrementando seus processos cada vez mais automatizados que contribuem cada vez mais para mitigação desse risco. (e) Patrimônio Mínimo de Referência: A partir de julho de 2023, a Ewally se enquadrou como Conglomerado Prudencial - tipo 02º (Resolução nº BCB 197/22) e passa a apurar o seu limite por meio do cálculo do Patrimônio Mínimo de Referência (Resolução nº BCB 198/22) (PRIP), conforme segue: 31/12/2024 27.107.178 2.958.318 3.006.550 52.239.825 9.234.643 10.279.979 50.836.832 1.100 2.447.120 559.420

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes: Em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram, por unanimidade, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, o aumento do capital social da Companhia, de R\$ 52.239.825,33 (cinquenta e dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), totalmente subscrito e integralizado, para R\$ 57.239.825,33 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), com um aumento efetivo, portanto, de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), integralmente destinados para a conta de capital social. nos seguintes termos: a) Número de ações emitidas e sua classe: 946.969 (novecentas e quarenta e seis mil, novecentas e sessenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, todas idênticas às atualmente existentes; b) Preço de Emissão: R\$ 5,28 por ação, correspondente ao valor patrimonial das ações com base no balanço especial levantado em 31/11/2024, conforme o Artigo 170, II da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); c) Subscrição e integralização: todas as novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal são, neste ato, subscritas pelo acionista CCI IP Participações Ltda. e integralizadas em moeda corrente nacional. Administração: Joamir Parmejani Bisterzo - Diretor Presidente Denis Marques Amorim - Diretor Fbiso Sociedade Contábil S/S - Responsável Técnico Pela Contabilidade Waldir Vicente D'Agrella - Contador/CRC 1SP205405/O/O

(i) É composto basicamente por despesas administrativas de prestadores de serviços de apoio a administração. (ii) O valor está segregado em: (R\$ 807.850) valores não identificados;

(R\$ 190.704) baixa de impostos a compensar; e (R\$ 11.010) outros.

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Diretoria e conselho de administração, Despesas de pessoal - Benefícios, Despesas de pessoal - Encargos sociais, Despesas de pessoal - Proventos, Despesas de pessoal - Treinamento, Despesas de remuneração de estagiários, and Remuneração do pessoal chave da administração: A remuneração total paga aos administradores estatutários da Companhia durante o exercício de 2024 foi de R\$ 494.773 (R\$ 661.945 em dezembro 2023). 22. Despesas tributárias: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include PIS sobre serviços, COFINS sobre serviços, IOF, Impostos sobre serviços, Outros, and 23. Outras despesas operacionais: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Indenizações (Natureza Cível), Perdas de valores não recuperáveis(a), Despesas com variações e taxas, Associadas a transações de pagamento (b), Outras despesas operacionais, Perdas Operacionais (c), and 24. Resultado não operacional: 01/07/24 a 31/12/24 31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include Juros sobre IRRF a recuperar, Alienação de ativo, Descontos obtidos, Outros, and 25. Gerenciamento de risco: A Ewally possui uma estrutura específica de processos contínuos para gestão de riscos, incluindo políticas e procedimentos, abrangendo a avaliação e o monitoramento dos riscos operacionais, de crédito e de liquidez, incluindo fluxo de caixa e aplicações dos recursos mantidos em contas de pagamento. Entre os principais fatores de risco que podem afetar o negócio da Companhia, destacam-se: (a) Risco de crédito: (i) A Companhia ressalta que não existem operações com característica de concessão de crédito aos clientes nem quaisquer modalidades pós-pagos: Possibilidade de uma contraparte não cumprir com suas obrigações, seja de um contrato ou instrumento financeiro, levando a uma quebra de expectativa de caixa ou prejuízo financeiro. O risco de crédito na Companhia decorre das exposições com outras instituições financeiras, incluindo operações de caixa, equivalente de caixa, aplicações em CDB, e principalmente em LFTs (cujo fator de ponderação de risco, vide circular nº 3.862/17, é igual a zero). (b) Risco de Mercado: O risco de mercado é definido como a possibilidade de o valor justo dos ativos financeiros ou investimentos aumentar ou diminuir como resultado da volatilidade e movimentos imprevisíveis nas avaliações de mercado. Em 31/12/2024, a Companhia não possuía instrumentos financeiros derivativos. (c) Risco de liquidez: Traz consigo a possibilidade de a Companhia não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, devido a um descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos em seu fluxo de caixa. Os processos de gerenciamento de liquidez da Ewally, incluem o Monitoramento da liquidez de caixa por meio de atualização diária das transações administrativas e operacionais, detalhando as entradas e saídas, incluindo a projeção de caixa e o cenário de estresse. O fluxo de caixa projetado da Companhia é gerado e monitorado diariamente pela tesouraria para garantir que a Companhia tenha os recursos necessários para cumprir os compromissos financeiros e as necessidades operacionais. Para a projeção de caixa, são utilizadas premissas de crescimento e fatores de estresse, que incluem aumento de perdas e despesas. Como procedimento de gestão de caixa, a tesouraria aloca seus recursos em remuneração de juros, depósitos de curto prazo e outros instrumentos financeiros sendo ativos de alta liquidez e ponderação de baixo risco. É importante ressaltar que a Ewally não possui bens dados em garantia de empréstimos, operações financeiras ou obrigações contratuais. (d) Risco de fraudes: A Companhia está exposta a diversos riscos operacionais neste sentido, sendo o mais relevante o risco de fraude em contas de pagamentos, causando prejuízo financeiro para uma das partes envolvidas numa transação financeira no âmbito da Ewally e em alguns casos, refletindo em processos civis contra a Companhia. A fraude de cartão de crédito inclui o uso não autorizado de cartões perdidos, roubados, fraudulentos, falsificados ou alterados, bem como o uso indevido da conta de pagamento do usuário da Ewally, onde, dentro desse cenário, a Companhia está exposta a perdas devido a estornos de transações (cancelamentos/ chargeback? (P) O processo de chargeback começa quando um usuário faz uma transação via cartão de crédito no aplicativo Ewally e, por motivos não relacionados ao Ewally, decide contestar a transação junto ao emissor do cartão, que a encaminha ao adquirente que realiza o cancelamento da transação, reduzindo o valor de contas a pagar que possui em aberto com a Ewally). Ainda, a Companhia possui área dedicada à prevenção de fraudes e Prevenção a Lavagem de Dinheiro, incrementando seus processos cada vez mais automatizados que contribuem cada vez mais para mitigação desse risco. (e) Patrimônio Mínimo de Referência: A partir de julho de 2023, a Ewally se enquadrou como Conglomerado Prudencial - tipo 02º (Resolução nº BCB 197/22) e passa a apurar o seu limite por meio do cálculo do Patrimônio Mínimo de Referência (Resolução nº BCB 198/22) (PRIP), conforme segue: 31/12/2024 27.107.178 2.958.318 3.006.550 52.239.825 9.234.643 10.279.979 50.836.832 1.100 2.447.120 559.420

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes: Em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram, por unanimidade, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, o aumento do capital social da Companhia, de R\$ 52.239.825,33 (cinquenta e dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), totalmente subscrito e integralizado, para R\$ 57.239.825,33 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), com um aumento efetivo, portanto, de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), integralmente destinados para a conta de capital social. nos seguintes termos: a) Número de ações emitidas e sua classe: 946.969 (novecentas e quarenta e seis mil, novecentas e sessenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, todas idênticas às atualmente existentes; b) Preço de Emissão: R\$ 5,28 por ação, correspondente ao valor patrimonial das ações com base no balanço especial levantado em 31/11/2024, conforme o Artigo 170, II da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); c) Subscrição e integralização: todas as novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal são, neste ato, subscritas pelo acionista CCI IP Participações Ltda. e integralizadas em moeda corrente nacional. Administração: Joamir Parmejani Bisterzo - Diretor Presidente Denis Marques Amorim - Diretor Fbiso Sociedade Contábil S/S - Responsável Técnico Pela Contabilidade Waldir Vicente D'Agrella - Contador/CRC 1SP205405/O/O

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes: Em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram, por unanimidade, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, o aumento do capital social da Companhia, de R\$ 52.239.825,33 (cinquenta e dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), totalmente subscrito e integralizado, para R\$ 57.239.825,33 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), com um aumento efetivo, portanto, de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), integralmente destinados para a conta de capital social. nos seguintes termos: a) Número de ações emitidas e sua classe: 946.969 (novecentas e quarenta e seis mil, novecentas e sessenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, todas idênticas às atualmente existentes; b) Preço de Emissão: R\$ 5,28 por ação, correspondente ao valor patrimonial das ações com base no balanço especial levantado em 31/11/2024, conforme o Artigo 170, II da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); c) Subscrição e integralização: todas as novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal são, neste ato, subscritas pelo acionista CCI IP Participações Ltda. e integralizadas em moeda corrente nacional. Administração: Joamir Parmejani Bisterzo - Diretor Presidente Denis Marques Amorim - Diretor Fbiso Sociedade Contábil S/S - Responsável Técnico Pela Contabilidade Waldir Vicente D'Agrella - Contador/CRC 1SP205405/O/O

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes: Em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram, por unanimidade, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, o aumento do capital social da Companhia, de R\$ 52.239.825,33 (cinquenta e dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), totalmente subscrito e integralizado, para R\$ 57.239.825,33 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), com um aumento efetivo, portanto, de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), integralmente destinados para a conta de capital social. nos seguintes termos: a) Número de ações emitidas e sua classe: 946.969 (novecentas e quarenta e seis mil, novecentas e sessenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, todas idênticas às atualmente existentes; b) Preço de Emissão: R\$ 5,28 por ação, correspondente ao valor patrimonial das ações com base no balanço especial levantado em 31/11/2024, conforme o Artigo 170, II da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); c) Subscrição e integralização: todas as novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal são, neste ato, subscritas pelo acionista CCI IP Participações Ltda. e integralizadas em moeda corrente nacional. Administração: Joamir Parmejani Bisterzo - Diretor Presidente Denis Marques Amorim - Diretor Fbiso Sociedade Contábil S/S - Responsável Técnico Pela Contabilidade Waldir Vicente D'Agrella - Contador/CRC 1SP205405/O/O

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes: Em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram, por unanimidade, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, o aumento do capital social da Companhia, de R\$ 52.239.825,33 (cinquenta e dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), totalmente subscrito e integralizado, para R\$ 57.239.825,33 (cinquenta e sete milhões, duzentos e trinta e nove mil, oitocentos e vinte e cinco reais e trinta e três centavos), com um aumento efetivo, portanto, de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), integralmente destinados para a conta de capital social. nos seguintes termos: a) Número de ações emitidas e sua classe: 946.969 (novecentas e quarenta e seis mil, novecentas e sessenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, todas idênticas às atualmente existentes; b) Preço de Emissão: R\$ 5,28 por ação, correspondente ao valor patrimonial das ações com base no balanço especial levantado em 31/11/2024, conforme o Artigo 170, II da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); c) Subscrição e integralização: todas as novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal são, neste ato, subscritas pelo acionista CCI IP Participações Ltda. e integralizadas em moeda corrente nacional. Administração: Joamir Parmejani Bisterzo - Diretor Presidente Denis Marques Amorim - Diretor Fbiso Sociedade Contábil S/S - Responsável Técnico Pela Contabilidade Waldir Vicente D'Agrella - Contador/CRC 1SP205405/O/O

Table with 3 columns: 31/12/2024, 31/12/2023, and 31/12/2022. Rows include (a) Em 31/12/2024 a Companhia não estava enquadrada no limite do Patrimônio de Referência de Instituição de Pagamento (PRIP), o qual em 28/01/2025, os Acionistas aprovaram por unanimidade aumento de capital, sujeito à homologação do Banco Central do Brasil, conforme descrito na nota 27. 26. Outras informações: Resultados recorrentes e não recorrentes: A Resolução BCB nº 2, em seu artigo 34º, determina a divulgação de forma segregada dos resultados recorrentes e não recorrentes. Não houve resultado não recorrente no exercício findo em 31/12/2024. Benefícios pós emprego a funcionários: Não existem benefícios pós-emprego tais como pensões e outros benefícios de aposentadoria. Cobertura de seguros: Em 31/12/2024, a Companhia mantém apólice de seguro de responsabilidade civil dos administradores. 27. Eventos Subsequentes

Ewally Instituição de Pagamento S.A.
Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e Administradores da **Ewally Instituição de Pagamento S.A.**, São Paulo – SP.

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras da Ewally Instituição de Pagamento S.A. Ltda. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Ewally Instituição de Pagamento S.A. em 31/12/2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o semestre e exercício findos nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BACEN). **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Ênfase: Ataque cibernético sofrido pela Companhia:** Conforme Nota Explicativa nº 23.c, em 10/08/2024, a Companhia foi alvo de um incidente envolvendo a apropriação indevida de credenciais de acesso de seu sistema interno, que possibilitou as transferências de determinados valores de clientes para contas de terceiros. A administração da Companhia conduziu uma investigação independente com a assessoria de empresas especializadas para avaliar, de forma integral e abrangente, o impacto financeiro e identificar e implementar as ações corretivas e legais necessárias. O impacto contábil resultante do ataque foi uma perda no montante de R\$ 36.293.568, registrado nas demonstrações contábeis. Nossa opinião não contém ressalva sobre esse assunto. **Outros assuntos: Auditoria dos valores correspondentes ao semestre findo em 30/06/2024:** As demonstrações financeiras da Companhia referentes ao semestre findo em 30/06/2024, foram auditadas sob nossa responsabilidade, cujo relatório de auditoria foi emitido em 30/08/2024, com ressalva sobre os impactos indeterminados quanto à ataque cibernético sofrido pela Companhia. **Auditoria dos valores correspondentes ao exercício findo em 31/12/2023:** As demonstrações financeiras da Companhia referentes ao semestre e exercício findos em 31/12/2023, apresentados para fins comparativos, foram auditados sob a responsabilidade de outro auditor, cujo relatório de auditoria foi emitido em 28/03/2024, contendo opinião sem modificação. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor:** A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da administração, somos requeridos o comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras:** A administração é responsável pela elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (Bacen), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriadas às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração; • concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos. São Paulo, 02/05/2025.

Grant Thornton
 Auditores Independentes
 CRC 2SP-025.583/O

Luis Roberto Cardoso Inacio
 Contador
 CRC 1RJ-109.628/O-0

Publique no Data Mercantil!

A decisão certa em todos os momentos.



Acesse nosso site pelo link abaixo ou apontando a câmera do seu celular no QRcode ao lado.

datamercantil.com.br

☎ Contato: (11) 3361-8833

✉ Orçamentos: comercial@datamercantil.com.br

DATA MERCANTIL São Paulo



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 15/08/2025

Acesse a página de **Publicações Legais** no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal



Partage Empreendimentos e Participações S.A.

CNPJ/MF nº 01.987.230/0001-59 - NIRE 35.300.354.71-1

Ata de Assembleia Geral Extraordinária realizada em 30 de julho de 2025

1. Local, data e hora: Aos dias 30/07/2025, às 10:00 horas, na sede social da Partage Empreendimentos e Participações S.A. ("Companhia"), localizada na Avenida Brigadeiro Faria Lima, nº 2.277, 20º andar, Conjuntos 203 e 204, Jardim Paulistano, CEP 01.452-000, na cidade de São Paulo, estado de São Paulo. **2. Convocação e Presença:** Dispensada a convocação, tendo em vista a presença de acionistas representando a totalidade do Capital Social da Companhia, conforme assinatura constante do Livro de Registro de Presença de Acionistas da Companhia, nos termos do artigo 124, §4º da Lei 6.404/76, conforme alterada. **3. Mesa:** Presidente – Sr. Ricardo Panzenboeck Dellape Baptista; Secretário(a) – Sr. Raphael Baptista Netto. **4. Ordem do Dia:** Deliberar sobre: (i) a aprovação da outorga, pela Companhia, de garantia fidejussória na forma de Aval (conforme definido abaixo) no âmbito da 1ª (primeira) emissão de notas comerciais escriturais, em série única, da B28 Empreendimentos Imobiliários S.A. ("Emitente"), no montante de até R\$ 440.000.000,00 (quatrocentos e quarenta milhões de reais), na data de emissão ("Notas Comerciais Escriturais" e "Emissão", respectivamente), as quais serão objeto de distribuição pública, sob rito de registro automático, nos termos da Resolução da Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") nº 160, de 13/07/2022, conforme alterada ("Resolução CVM 160"), sob o regime de garantia firme de colocação ("Oferta Pública"), nos termos e condições a serem acordados no "Termo de Emissão da 1ª (Primeira) Emissão de Notas Comerciais Escriturais, em Série Única, para Distribuição Pública, sob o Rito de Registro Automático, da B28 Empreendimentos Imobiliários S.A." a ser celebrado entre a Emitente, a Pentágono S.A. Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 17.343.682/0001-38 ("Agente Fiduciário"), a Triage Empreendimentos e Participações S.A., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 09.607.519/0001-07 ("Triage") e a Companhia ("Termo de Emissão"); (ii) dispensar a realização da reunião de diretoria prevista no artigo 11, parágrafo quinto do Estatuto Social, e autorizar expressamente a diretoria da Companhia e os seus representantes praticarem, ainda que individualmente, todos os atos, tomarem todas as providências e adotarem todas as medidas necessárias para a implementação da Ordem do Dia, bem como negociar, celebrar e assinar, ainda que individualmente, todos os termos e condições necessárias para a formalização do Aval, incluindo encargos moratórios, custos e despesas relativas às Notas Comerciais Escriturais objeto do Aval, bem como adotar todas as demais providências necessárias, podendo, para tanto, celebrar aditamentos, anexos e procurações decorrentes dos instrumentos mencionados, por prazo de validade equivalente à vigência dos mesmos, independentemente das limitações temporais para outorga de procuração previstas no Estatuto Social da Companhia e assinar todo e qualquer outro documento que seja decorrente e/ou necessário à outorga do Aval; e (iii) ratificar todos os atos eventualmente já praticados pela Companhia e/ou seus representantes legais, relacionados às matérias mencionadas nos itens (i) e (ii) acima. **5. Deliberações:** Foram deliberados e aprovados, sem reservas e restrições, pelos acionistas presentes, os seguintes atos: (i) aprovar a outorga, pela Companhia, do Aval no âmbito da Emissão e autorizar a Companhia a assumir, em caráter irrevogável e irretroatível, na qualidade de avalista, codevedora solidária, principal pagadora e solidariamente (com a Emitente) das obrigações principais e acessórias assumidas pela Emitente e/ou pela Triage e pela Companhia, na qualidade de avalistas, no Termo de Emissão, incluindo o pagamento do Valor Nominal Unitário ou saldo do Valor Nominal Unitário das Notas Comerciais Escriturais, conforme aplicável, da Remuneração, dos Encargos Moratórios (conforme definidos no Termo de Emissão), se houver, bem como a remuneração do Agente Fiduciário, os custos, as comissões e as despesas devidas pela Emitente e/ou pela Companhia e pela Triage no âmbito do Termo de Emissão, incluindo a totalidade das eventuais indenizações, custos, despesas, honorários advocatícios, e demais encargos comprovadamente incorridos pelo Agente Fiduciário, na qualidade de representante dos titulares das Notas Comerciais Escriturais, ou pelos titulares das Notas Comerciais Escriturais, em decorrência de quaisquer processos, procedimentos e/ou outras medidas judiciais ou extrajudiciais necessários à salvaguarda dos direitos e prerrogativas decorrentes das Notas Comerciais Escriturais e/ou do Termo de Emissão ("Obrigações Garantidas"), renunciando expressamente aos benefícios de ordem, direitos e faculdades de exoneração de qualquer natureza, conforme disposto no Termo de Emissão ("Aval"). Sobre o Valor Nominal Unitário ou saldo do Valor Nominal Unitário das Notas Comerciais Escriturais incidirão juros remuneratórios correspondentes à variação acumulada de 100% (cem por cento) das taxas médias diárias do DI – Depósito Interfinanceiro de 1 (um) dia, "over extra-grupo", expressas na forma percentual ao ano, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) Dias Úteis, calculadas e divulgadas diariamente pela B3 ("Taxa DI"), acrescida de spread (sobretaxa) de até 1,75% (um inteiro e setenta e cinco centésimos por cento) ao ano, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) Dias Úteis. As Notas Comerciais Escriturais terão o prazo e a data de vencimento definidos no Termo de Emissão. Os acionistas têm plena ciência e concordam que a Companhia somente poderá exigir e/ou demandar da Emitente qualquer valor honrado pela Companhia nos termos do Aval após os titulares das Notas Comerciais Escriturais terem recebido todos os valores a eles devidos nos termos do Termo de Emissão; (ii) dispensar expressamente a realização da reunião de diretoria prevista no artigo 11º, parágrafo quinto do Estatuto Social e autorizar expressamente a diretoria da Companhia e os seus representantes para praticarem, ainda que individualmente, todos os atos, tomarem todas as providências e adotarem todas as medidas necessárias para a implementação das deliberações acima, bem como negociar, celebrar e assinar, ainda que individualmente, todos os termos e condições necessárias para a formalização do Aval, incluindo encargos moratórios, custos e despesas relativas às Notas Comerciais Escriturais objeto do Aval, bem como adotar todas as demais providências necessárias, podendo, para tanto, celebrar, individualmente, aditamentos, anexos e procurações decorrentes dos instrumentos mencionados, por prazo de validade equivalente à vigência dos mesmos, independentemente das limitações temporais para outorga de procuração previstas no Estatuto Social da Companhia e assinar todo e qualquer outro documento que seja decorrente e/ou necessário à outorga do Aval; e (iii) ratificar todos os atos eventualmente já praticados pela Companhia e/ou seus representantes legais, relacionados às matérias anteriores. **6. Encerramento:** Nada mais havendo a ser tratado, foi encerrada a presente Assembleia, da qual se lavrou a presente ata, após lida e aprovada por unanimidade, conforme assinatura no Livro de Registro de Presença dos Acionistas. Assinaturas: Presidente da mesa: Ricardo Panzenboeck Dellape Baptista; Secretário da Mesa: Raphael Baptista Netto. A presente é cópia fiel da ata original lavrada em livro próprio. São Paulo, 30/07/2025. Mesa: Ricardo Panzenboeck Dellape Baptista e Raphael Baptista Netto. JUCESP nº 277.677/25-7 em 11/08/2025. Marina Centurion Dardani - Secretária Geral.

Rec Saphyr Cianê Empreendimentos S.A.

CNPJ/MF nº 14.335.686/0001-86 - NIRE 35.300.600.461

Ata da Assembleia Geral Extraordinária

realizada em 27 de novembro de 2024, às 10h30 – Certidão

Junta Comercial do Estado de São Paulo. Certifico que a ata em epigrafe foi registrada sob o nº 52.457/25-4 em 10/02/2025. Aloizio Epifanio Soares Junior – Secretário Geral em Exercício.

Allied Tecnologia S.A.

CNPJ/MF nº 20.247.322/0037-58 - NIRE 35.300.465.369 - Código CVM nº 025330 - Companhia Aberta

Edital de Convocação – Assembleia Geral Extraordinária

a ser realizada em 12 de setembro de 2025

Allied Tecnologia S.A. ("Allied" ou "Companhia"), vem pelo presente, nos termos do artigo 124 da Lei nº 6.404, de 15/12/1976, conforme alterada e em vigor ("Lei das S.A."), e da Resolução da Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") nº 81, de 29/03/2022, conforme alterada e em vigor ("Resolução CVM 81"), convocar Assembleia Geral Extraordinária da Companhia ("Assembleia" ou "AGE"), a ser realizada, em primeira convocação, no dia **12 de setembro de 2025, às 11h00**, de forma exclusivamente presencial, na sede social da Companhia, na cidade de São Paulo, estado de São Paulo, à Avenida das Nações Unidas, nº 12.995, 22º andar, Brooklin Paulista, CEP 04578-911, para examinar, discutir e votar a respeito da seguinte ordem do dia: (i) alteração do caput do artigo 5º do Estatuto para atualizar o capital social da Companhia, em razão do aumento de capital social aprovado pelo Conselho de Administração da Companhia dentro do limite do capital autorizado; (ii) a redução do capital social da Companhia, no montante de R\$ 180.000.000,00 (cento e oitenta milhões de reais), por considerá-lo excessivo, mediante restituição aos acionistas em dinheiro e sem o cancelamento de ações ("Redução de Capital"); (iii) caso seja aprovada a proposta constante no item (ii) acima, a alteração do caput do artigo 5º para refletir a Redução de Capital; (iv) consolidação do Estatuto em razão da aprovação das deliberações anteriores; e (v) autorização para os administradores praticarem todos os atos necessários à efetivação das deliberações acima, caso aprovadas. **Informações Gerais: Documentos à disposição dos acionistas:** A Proposta da Administração contemplando toda a documentação relativa às matérias constantes da Ordem do Dia da AGE com a justificativa para a sua realização no formato presencial, o Boletim de Voto a Distância ("Boletim") e outras informações relevantes para o exercício do direito de voto, conforme previsto na Resolução CVM 81, foram disponibilizados nesta data e encontram-se à disposição dos acionistas na sede social da Companhia, bem como nos websites da CVM (www.cvm.gov.br), da B3 (www.b3.com.br) e da Companhia (http://ri.alliedbrasil.com.br), em conformidade com as disposições da Lei das S.A. **Participação dos acionistas na AGE:** Poderão participar da Assembleia os acionistas titulares de ações emitidas pela Companhia, desde que referidas ações estejam escrituradas em seu nome junto à instituição financeira depositária responsável pelo serviço de ações escrituradas da Companhia ou em custódia fungível, conforme dispõe o artigo 126 da Lei das S.A.: (i) pessoalmente; (ii) por seus representantes legais ou procuradores devidamente constituídos; ou (iii) via Boletim, sendo que as orientações detalhadas acerca da documentação exigida para o exercício do voto a distância constam do modelo de Boletim e do item 1.1.2 do Manual de Participação em Assembleia Geral Extraordinária da Allied Tecnologia S.A. e do modelo de Boletim, os quais podem ser acessados nos websites da Companhia (https://ri.alliedbrasil.com.br/), da CVM (www.cvm.gov.br) e da B3 (www.b3.com.br). **Documentos necessários:** Os acionistas que desejarem participar da AGE, que será presencial, deverão enviar para o e-mail ri@alliedbrasil.com.br, com solicitação de confirmação de recebimento, preferencialmente até 48 (quarenta e oito) horas de antecedência da data designada para a realização da Assembleia, ou seja, até o dia **10 de setembro de 2025**, os seguintes documentos: (i) quando pessoa física: documento de identidade com foto do acionista ou, quando representado por procurador, documento de identidade de seu representante legal e cópia do documento que comprove os poderes do signatário; (ii) quando pessoa jurídica: cópia autenticada do último estatuto ou contrato social, ata de eleição de Conselho de Administração (se houver) e ata de eleição de Diretoria que contenham a eleição do(s) representante(s) legal(is) presente(s) à Assembleia e/ou procuração, bem como documento de identificação com foto do(s) representante(s) legal(is); e (iii) quando fundo de investimento: cópia autenticada do último regulamento consolidado do fundo e estatuto ou contrato social do seu administrador ou gestor, conforme o caso, além da documentação societária outorgando poderes de representação (ata de eleição dos diretores e/ou procuração), bem como documento de identificação com foto do(s) representante(s) legal(is). A Companhia esclarece que, excepcionalmente, dispensará o reconhecimento de firma do outorgante na procuração para representação do acionista, a notariação, a consularização ou apostilamento, conforme o caso, e a tradução juramentada de todos os documentos de representação do acionista, que tenham sido originalmente lavrados em língua inglesa ou espanhola, bastando o envio de cópia simples das vias originais de tais documentos para o e-mail da Companhia indicado acima. Os Boletins de voto a distância poderão ser enviados pelos acionistas por meio de seus respectivos agentes de custódia, do escriturador das ações da Companhia, do depositário central ou diretamente à Companhia, conforme disposto no item 1.1.2 do Manual de Participação em Assembleia Geral Extraordinária da Companhia e no modelo de Boletim, até **8 de setembro de 2025 (inclusive)**. Eventuais Boletins recebidos após essa data serão desconsiderados. As informações detalhadas sobre as regras e procedimentos para participação na AGE, bem como a justificativa para a sua realização no formato presencial, constam do Manual de Participação em Assembleia Geral Extraordinária, que pode ser acessado nos websites da Companhia (http://ri.alliedbrasil.com.br), da CVM (www.cvm.gov.br/cvm) e da B3 (www.b3.com.br). São Paulo/SP, 13 de agosto de 2025. **Rafael Patry Carneiro Leão** – Presidente do Conselho de Administração. (13, 14 e 15/08/2025)

HMC Consultoria e Participações S.A. Em Liquidação

CNPJ nº 23.680.782/0001-52 - NIRE 35300484789

Assembleia Geral Extraordinária de Extinção realizada em 01/08/2025

No primeiro dia de agosto do ano de dois mil e vinte cinco, às 09:00, em sua sede social situada em Itaquaquecetuba - SP, à Estrada dos Índios, 1060, reuniram-se em Assembleia Geral Extraordinária os senhores acionistas da **HMC Consultoria e Participações S.A. – Em Liquidação: Presidente Da Mesa Diretora: Marcel Ichiro Bastos Kamiyama**, brasileiro, nascido em 15 de novembro de 1992, advogado, portador do RG 36.298.910-2 SSP/SP e do CPF 410.326.288-55, residente e domiciliado na Rua Afonso de Freitas, 143, apartamento 42, São Paulo – SP, CEP 04006-050; e **Secretária: Maria Celeste Granado Bastos de Sousa Kamiyama**, portuguesa, nascida em 30 de junho de 1959, funcionária pública estadual, portadora do RG 11.906.594-0 SSP/SP e do CPF 038.563.128-62, residente e domiciliada na Rua Afonso de Freitas, 143, apartamento 42, Paraíso, São Paulo – SP, CEP 04006-050, representando a **Totalidade do Capital Social e das Ações com Direito a Voto**, sendo dispensada a convocação (art. 124, §4º, da Lei 6.404/76), a fim de deliberar sobre a seguinte **Ordem do Dia:** (I) Prestação final de contas pelo liquidante (art. 216, caput, da Lei 6.404/76); e (II) Encerramento da liquidação e extinção da Sociedade (art. 219, I, da Lei 6.404/76). Abertos os trabalhos, o Presidente da Mesa e Liquidante, sr. Marcel Ichiro Bastos Kamiyama, apresentou o relatório de prestação de contas do processo de liquidação, que foi assinado em três vias por todos os presentes. Finalmente, foram votadas e aprovadas por unanimidade as seguintes deliberações: **I. Aprovar** a prestação de contas do Liquidante; **II. Encerrar** a liquidação e, em consequência, declarar extinta a Sociedade. Terminados os trabalhos, e inexistindo qualquer outra manifestação, lavrou-se a presente ata que, lida, foi aprovada e assinada por todos os presentes. Itaquaquecetuba, 01 de agosto de 2025. **Marcel Ichiro Bastos Kamiyama e Maria Celeste Granado Bastos de Sousa Kamiyama**. JUCESP nº 294.305/25-7 em 08/08/2025. Marina Centurion Dardani - Secretária Geral.

Publique no Data Mercantil!

A decisão certa em todos os momentos.



Acesse nosso site pelo link abaixo ou apontando a câmera do seu celular no QRcode ao lado.

☎ **Contato: (11) 3361-8833**

✉ **Orçamentos: comercial@datamercantil.com.br**

DATA MERCANTIL

São Paulo

Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP 2.200-2 de 24/08/2001 Confira ao lado a autenticidade



A publicação acima foi realizada e certificada no dia 15/08/2025

Acesse a página de **Publicações Legais** no site do **Jornal Data Mercantil**, apontando a câmera do seu celular no QR Code, ou acesse o link: www.datamercantil.com.br/publicidade_legal

