DocuSign Envelope ID: 5DCB4BF7-31CB-4B13-99A6-5A00159D5619

Voxcred Administradora de Cartões, Serviços e Processamento S.A.

CNPJ/MF nº 07.314.204/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais - R$)

Balanços Patrimoniais

Ativo	Notas	2023	2022
Circulante		**170.012**	**153.838**
Caixa e equivalentes de caixa	4	10.161	4.772
Contas a receber	5	158.832	147.618
Impostos a recuperar	6	855	1.376
Outros ativos		104	39
Depósitos judiciais	13	60	33
Não Circulante		**9.901**	**9.938**
IR e CS diferidos	11.2	9.224	9.223
Imobilizado		648	680
Intangível		29	35
Total do Ativo		**179.913**	**163.776**

Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	2023	2022
Circulante		**181.216**	**140.959**
Fornecedores	7	548	421
Contas a pagar	8	59.341	34.316
Valores a pagar lojistas Tenda	12.1	66.346	39.150
Empréstimos e financiamentos	9	31.026	57.678
Debêntures	9	17.890	6.700
Salários e encargos sociais		572	568
Impostos e contribuições a recolher	10	2.577	1.207
Outros passivos	12	2.916	919
Não Circulante		**1.216**	**12.587**
Debêntures	9	-	11.715
Provisão para demandas judiciais	13	1.216	872
Patrimônio Líquido			
Capital Social	15.1	1.300	1.300
Reserva Legal		260	260
Prejuízos Acumulados		(4.079)	8.670
Total do patrimônio líquido		(2.519)	10.230
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		**179.913**	**163.776**

Demonstrações do Resultado

	Notas	2023	2022
Receita Operacional Líquida	16	115.115	103.957
Custo dos Serviços Prestados	17	(4.584)	(2.907)
Lucro Bruto		110.531	101.050
(Despesas) E Receitas Operacionais			
Despesas com vendas	17	(11.100)	(11.527)
Despesas gerais e administrativas	17	(98.572)	(84.232)
Outras (despesas) receitas, líquidas		2.481	(52)
Lucro Antes do Resultado Financeiro		**3.340**	**5.239**
Despesas financeiras	18	(14.376)	(12.626)
Receitas financeiras	18	1.285	929
Prejuízo Antes do IR e da CS		**(9.751)**	**(6.458)**
IR e CS - Corrente	11.1	**(2.998)**	**(1.103)**
IR e CS - Diferido	11.1	**-**	**2.642**
Prejuízo do Exercício		**(12.749)**	**(4.919)**

Demonstrações do Resultado Abrangente

	2023	2022
Prejuízo do Exercício	**(12.749)**	**(4.919)**
Total de Resultado Abrangente do Exercício	**(12.749)**	**(4.919)**

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

	Notas	Capital Social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros Acumulados	Total do patrimônio líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2021		**1.300**	**260**	**14.050**	**-**	**15.610**
Prejuízo do exercício		-	-	-	(4.919)	(4.919)
Ajuste de exercício anterior	15.3	-	-	(461)	-	(461)
Destinação do prejuízo do exercício		-	-	(4.919)	4.919	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2022		**1.300**	**260**	**8.670**	**-**	**10.230**
Prejuízo do exercício		-	-	-	(12.749)	(12.749)
Destinação do prejuízo do exercício		-	-	(8.670)	8.670	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2023		**1.300**	**260**	**-**	**(4.079)**	**(2.519)**

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

	Notas	2023	2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Prejuízo do exercício antes do IR e CS		(9.751)	(6.458)
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com o caixa das atividades operacionais:			
Depreciação e amortização		151	310
Encargos financeiros sobre empréstimos, financiamentos e debêntures	9	10.281	8.343
Provisão (reversão) para crédito de liquidação duvidosa	6	15.228	8.231
Provisão para demandas judiciais	13	344	429
Redução (aumento) em ativos:			
Contas a receber		(26.442)	(47.678)
Impostos a recuperar		521	(604)
Depósitos judiciais		(27)	-
Outros ativos		(65)	24
Aumento (redução) em passivos:			
Fornecedores e contas a pagar		24.809	(18.991)
Salários e encargos sociais		4	(101)
Impostos e contribuições a recolher		(1.860)	(1.064)
Outros passivos		29.533	18.109
Pagamento de IR e CS		232	1.197
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais		42.961	(38.253)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Aquisição de Imobilizado e Intangível		(117)	(309)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento		(117)	(309)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			
Captação de debêntures, empréstimos e financiamentos	9	30.014	58.726
Pagamento de debêntures, empréstimos e financiamentos - principal	9	(56.739)	(26.659)
Pagamento de debêntures, empréstimos e financiamentos - juros	9	(10.731)	(6.177)
Dividendos pagos	15.3	-	(922)
Caixa líquido (aplicado) nas atividades de financiamento		37.456	24.968
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa Líquidos		**5.389**	**(13.594)**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		4.772	18.366
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		10.161	4.772
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa Líquidos		**5.389**	**(13.594)**

Jose Guilherme Severini - Diretor Presidente

Marcos Eduardo Faria dos Santos - Contador CRC 341476/0-1

Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Acionistas e Administradores da Voxcred Administradora de Cartões, Serviços e Processamento S.A. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras da Voxcred Administradora de Cartões, Serviços e Processamento S.A. ("Voxcred" ou "Companhia") que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Voxcred Administradora de Cartões, Serviços e Processamento S.A. em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **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 - 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. **Incerteza significativa relacionada com a continuidade operacional:** Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 1.1 às demonstrações financeiras, que indica que a Voxcred incorreu no prejuízo de R$12.749 mil durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e, nessa data, o passivo circulante da Voxcred excedeu o total do ativo circulante em R$11.204 mil e o patrimônio líquido está negativo em R$2.519 mil. Conforme apresentado na referida nota explicativa, esses eventos ou condições, juntamente com outros assuntos descritos na nota explicativa nº 1.1, indicam a existência de incerteza significativa que pode levantar dúvida significativa quanto à capacidade de continuidade operacional da Voxcred. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto. **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 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 e 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. **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 de uma 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 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. • 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 a 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 planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 8 de abril de 2024

Deloitte Touche Tohmatsu
Auditores Independentes Ltda. - CRC nº 2 SP 011609/O-8
Victor Vinicius Zanetin Zavagli -
Contador - CRC nº 1 SP 289692/O-4

DocuSigned by
GAZETA DE S.PAULO
Assinado por: JORNAL GAZETA SP LTDA:04735364000170
CPF: 29513948889
Data/Hora da Assinatura: 23/04/2024 20:30:28 BRT
O: ICP-Brasil, OU: Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB
L: Sao Paulo, S: SP, C: BR
Emissor: AC SERASA RFB v5
ICP Brasil
5146939EFE414F8...

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira- ICP-Brasil.

Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link *https://publicidadelegal.gazetasp.com.br*