LIVELO S.A.

CNPJ nº 12.888.241/0001-06

Relatório da Administração

Atendendo às disposições legais e societárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

No exercício, a Livelo S.A. registrou faturamento de R$ 4,4 bilhões e lucro líquido de R$ 846,1 milhões, o que representou aumentos de 40% e 84%, respectivamente, em relação ao ano anterior. A margem líquida foi de 19%, crescimento de 5 p.p. versus 2021, enquanto o caixa teve aumento de 12% em relação ao ano passado, atingindo R$ 3,9 bilhões. O patrimônio líquido foi de R$ 801,5 milhões e os ativos totais contabilizaram R$ 5,2 bilhões.

Desse resultado, a Sociedade alocou para a distribuição de dividendos, conforme previsto no seu Estatuto Social, 25% do lucro líquido, após a constituição da reserva legal.

Em 2022, a Livelo reforçou sua presença no segmento de varejo, promovendo ações promocionais junto a grandes empresas parceiras, além de adicionar mais de 60 clientes de acúmulo à sua rede. No último trimestre de 2022, a companhia lançou o Shopping Livelo, sua plataforma de *marketplace,* oferecendo mais uma alternativa para potencializar as vendas dos clientes. O ecossistema da Livelo foi ampliado também com a adição de diversas empresas do setor financeiro, e fechou o ano com total de 26 parcerias. O Clube Livelo foi outro grande destaque do ano ao verificar crescimento de 128% na sua base de assinantes. A representatividade do faturamento de todas essas linhas de negócio passou de 44% em 2021 para 54% em 2022, o que se traduz em maior diversificação das fontes de receita da companhia.

No ano passado, a Livelo consolidou-se como o maior programa de recompensas do Brasil e alcançou a marca de 40 milhões de clientes. A companhia ampliou sua presença no dia a dia dos consumidores e observou crescimento de 24% na quantidade de pessoas engajadas no programa. Mais de 127 bilhões de pontos Livelo foram utilizados em 2022, um aumento de 42% versus o ano anterior. A Livelo consolidou sua estratégia de omnicanalidade ao lançar o produto "Pagar com Pix", uma solução inovadora no segmento de fidelidade, que permite o pagamento de compras em lojas físicas e online com pontos. Essa solução potencializou a utilização dos pontos em despesas rotineiras e reforçou a presença da Companhia no mundo físico. Lançada no final do ano, já ocupa a quarta posição dentre as possibilidades de resgate mais utilizadas pelos participantes Livelo.

A Livelo também fomentou iniciativas para reforçar sua atuação na esfera ESG, sigla em inglês para *Environmental, Social and Governance* ou Ambiental, Social e Governança. Em 2022, a companhia obteve a Certificação ISO 14001 e doou pontos Livelo às 15 instituições parceiras. Ainda, a Livelo realizou a segunda edição de programas focados em Diversidade, Equidade e Inclusão tais como estágio com foco em raça e etnia, e para pessoas com mais de 50 anos. A companhia obteve destaque em premiações relevantes como *Great Place To Work®* Brasil, Valor Inovação, Melhores e Maiores da Exame e ReclameAqui.

Ao encerrarmos o exercício social, registramos os agradecimentos da Administração aos colaboradores, pela dedicação e empenho, e aos nossos clientes, fornecedores, parceiros comerciais e acionistas pelo apoio e confiança que nos foram dispensados.

Barueri, 30 de março de 2023.

A Administração

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

Ativo	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	3.916.203	3.510.183
Contas a receber	**799.704**	**461.240**
Contas a receber	803.217	464.728
(–) Provisão de perdas esperadas	(3.513)	(3.488)
Impostos a recuperar	107.322	169.013
Despesas antecipadas	16.102	3.423
Depósitos judiciais	54	12
Adiantamento a fornecedores	55.322	117.722
Outros créditos	8.169	4.726
Total do ativo circulante	**4.902.876**	**4.266.319**
Despesas antecipadas	1.642	3.908
Ativo fiscal diferido	53.035	106.075
Depósitos judiciais	22.131	20.044
Investimento	254.924	–
Imobilizado	11.809	12.860
Intangível	3.905	1.343
Total do ativo não circulante	**347.446**	**144.230**
Total do ativo	**5.250.322**	**4.410.549**

Passivo	2022	2021
Fornecedores	67.063	95.096
Contas a pagar operacionais	32.696	165.765
Salários e encargos	41.422	29.087
Dividendos	211.530	113.978
Impostos e contribuições a recolher	34.823	22.928
Passivos contingentes	659	725
Obrigações com parceiros	3.926.869	3.357.381
Arrendamento mercantil a pagar	2.199	1.885
Outras contas a pagar	82.891	80.592
Total do passivo circulante	**4.400.152**	**3.867.437**
Salários e encargos	8.252	6.178
Passivo fiscal diferido	14.830	2.879
Passivos contingentes	22.378	20.151
Arrendamento mercantil a pagar	3.201	5.051
Total do passivo não circulante	**48.661**	**34.259**
Patrimônio líquido		
Capital social	139.100	139.100
Reserva legal	27.820	27.820
Reserva de expansão	634.589	341.933
Total do patrimônio líquido	**801.509**	**508.853**
Total do passivo e patrimônio líquido	**5.250.322**	**4.410.549**

Demonstrações dos resultados - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais exceto o Lucro Liquido por ação)

	2022	2021
Receita operacional líquida	4.014.838	2.868.386
Custo com resgate de pontos	(2.832.596)	(1.998.723)
Lucro bruto	**1.182.242**	**869.663**
Receitas/(despesas) operacionais		
Pessoal	(155.745)	(109.460)
Gerais e administrativas	(321.580)	(239.862)
Resultado com equivalência patrimonial	19.772	–
Outras receitas/(despesas)	34.569	(6.780)
Lucro antes do resultado financeiro e impostos	**759.258**	**513.561**
Receitas financeiras	527.553	182.145
Despesas financeiras	(26.946)	(13.924)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	**1.259.865**	**681.782**
Imposto de renda e contribuição social		
Correntes	(348.755)	(233.818)
Diferidos	(64.991)	10.746
Lucro dos exercícios	**846.119**	**458.710**
Lucro por lote de mil ações em R$	**6,0828**	**3,2977**

Demonstrações dos resultados abrangentes
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	2022	2021
Resultado dos exercícios	**846.119**	**458.710**
Outros resultados abrangentes	–	–
Resultado abrangente total	**846.119**	**458.710**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

		Reservas de lucros			
	Capital social	Reserva legal	Reserva de expansão	Lucro dos períodos	Total do patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**139.100**	**25.021**	**230.776**	**–**	**394.897**
Lucro do exercício	–	–	–	458.710	458.710
Reserva legal	–	2.799	–	(2.799)	–
Reserva de expansão	–	–	341.933	(341.933)	–
Dividendos adicionais	–	–	(230.776)	–	(230.776)
Dividendos obrigatórios	–	–	–	(113.978)	(113.978)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**139.100**	**27.820**	**341.933**	**–**	**508.853**
Lucro do exercício	–	–	–	846.119	846.119
Reserva de expansão	–	–	634.589	(634.589)	–
Dividendos adicionais	–	–	(341.933)	–	(341.933)
Dividendos obrigatórios	–	–	–	(211.530)	(211.530)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**139.100**	**27.820**	**634.589**	**–**	**801.509**

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro dos exercícios	**846.119**	**458.710**
Ajustes ao lucro líquido		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	64.991	(10.746)
Depreciações/amortizações	4.532	5.237
Perdas na alienação do imobilizado	–	3.788
Provisão para perdas esperadas	(3.410)	6.628
Resultado com equivalência patrimonial	(19.772)	–
Passivos contingentes	2.161	896
Juros sobre arrendamento	342	1.004
Ganho de capital	(31.355)	–
(Aumento)/redução nos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	(338.489)	(106.183)
Impostos a recuperar	61.691	(102.536)
Despesas antecipadas	(10.413)	(4.568)
Adiantamento a fornecedores	65.835	(108.893)
Outros créditos	(3.443)	(2.776)
Depósitos judiciais	(2.129)	(631)
Fornecedores	(28.033)	86.695
Contas a pagar operacional	(133.069)	48.417
Salários e encargos	14.409	8.665
Impostos e contribuições a recolher	289.879	302.547
Impostos pagos	(277.984)	(295.088)
Obrigações com parceiros	569.488	290.892
Outras contas a pagar	2.299	21.637
Arrendamento mercantil a pagar	(1.878)	(5.987)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	**1.071.771**	**597.708**
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de coligada	(212.954)	–
Juros sobre capital próprio	9.157	–
Adições ao imobilizado e intangível	(6.043)	(4.834)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	**(209.840)**	**(4.834)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos pagos	(455.911)	(295.731)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	**(455.911)**	**(295.731)**
Aumento/(redução) do saldo de caixa e equivalentes de caixa	**406.020**	**297.143**
Caixa e equivalentes de caixa		
Saldo inicial	3.510.183	3.213.040
Saldo final	3.916.203	3.510.183
Aumento/(redução) do saldo de caixa e equivalentes de caixa	**406.020**	**297.143**

Diretoria

Andre Fehlauer - Diretor Presidente
Esther Dalmas - Diretora Executiva
Leandro Jose Susin - Diretor Executivo

Contador

Marcos Antônio Ribeiro dos Santos - CRC 1SP225353/O-0

As demonstrações financeiras completas auditadas, incluindo o respectivo relatório do auditor independente, estão disponíveis no seguinte endereço eletrônico: https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 30 de março de 2023, sem ressalvas.

ALELO INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO S.A.

CNPJ nº 04.740.876/0001-25

Relatório da Administração

Senhores Acionistas, Atendendo às disposições legais e societárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Diante de um cenário desafiador devido alterações regulatórias e maior competição no mercado de benefícios, a Alelo vem respondendo de forma resiliente com crescimento do volume movimentado, diversificação do nosso portfólio e aprimoramento da experiência e entrega de valor aos nossos clientes. No exercício, a Alelo registrou lucro líquido de R$ 334,4 milhões, patrimônio líquido de R$ 908,8 milhões e ativos totais de R$ 7,5 bilhões.

Deste resultado, a Sociedade alocou para a distribuição de dividendos, conforme previsto em estatuto, 25% do lucro líquido, após as destinações legais. A Sociedade buscará em 2023 o fortalecimento de sua posição em seus negócios centrais e adequação à nova regulação do Programa de Alimentação do Trabalhador. Também manteremos nossos esforços de diversificação de negócios e constante foco na experiência e satisfação do cliente. Dessa maneira, Alelo tem investido em: proporcionar flexibilidade aos portadores dos cartões através do Alelo Tudo; na evolução de novos negócios sinérgicos e complementares com a plataforma de pedidos de refeições Pede Pronto; em Veloe como alavanca de inovação na cadeia de mobilidade; em ganho de eficiência através da evolução tecnológica com projetos estruturantes.

Ao encerrarmos o exercício social, registramos os agradecimentos da Administração aos funcionários, pela dedicação e empenho, e aos nossos clientes, fornecedores e acionistas pelo apoio e confiança que nos foram dispensados.

Barueri, 30 de março de 2023

A Administração

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

Ativo	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	2.805.772	2.330.491
Instrumentos financeiros	149.393	–
Contas a receber	3.592.694	3.137.031
Contas a receber	3.614.602	3.163.572
(–) Provisão perdas esperadas	(21.908)	(26.541)
Impostos a recuperar	15.108	16.107
Despesas antecipadas	74.361	89.132
Outros créditos	139.043	93.020
Depósito judicial	1.602	1.631
Total do ativo circulante	**6.777.973**	**5.667.412**
Instrumentos financeiros	–	130.303
Despesas antecipadas	21.963	21.870
Depósito judicial	58.941	53.671
Ativo fiscal diferido	86.507	75.741
Imobilizado	23.553	30.290
Intangível	486.610	399.857
Total do ativo não circulante	**677.574**	**711.732**
Total do Ativo	**7.455.547**	**6.379.144**

Passivo	2022	2021
Fornecedores	56.494	54.965
Contas a pagar operacionais	3.499.765	2.848.096
Obrigações com portadores	2.450.409	2.276.175
Programa de incentivo a vendas	10.112	20.878
Salários e encargos	90.288	70.384
Impostos e contribuições a recolher	53.760	35.268
Passivos contingentes	6.693	7.264
Dividendos	83.613	45.546
Arrendamento mercantil	4.958	4.256
Outras contas a pagar	185.496	116.045
Total do passivo circulante	**6.441.588**	**5.478.877**
Salários e encargos	4.541	8.020
Passivos contingentes	67.872	57.432
Outras contas a pagar	166	99
Passivo fiscal diferido	27.586	23.792
Arrendamento mercantil	4.960	14.687
Total do passivo não circulante	**105.125**	**104.030**
Patrimônio líquido		
Capital social	472.414	472.414
Reserva legal	94.483	94.483
Reserva de expansão	341.937	229.340
Total do patrimônio líquido	**908.834**	**796.237**
Total do Passivo	**7.455.547**	**6.379.144**

Demonstrações dos resultados dos exercícios - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais exceto o Lucro Liquido por ação)*

	2022	2021
Receita operacional líquida	**2.210.976**	**1.850.226**
Custo dos serviços prestados	(680.685)	(564.479)
Lucro bruto	**1.530.291**	**1.285.747**
Receitas/(despesas) operacionais		
Pessoal	(393.118)	(301.593)
Gerais e administrativas	(452.239)	(382.390)
Outras receitas/(despesas)	(4.421)	(4.965)
Lucro antes do resultado financeiro e impostos	**680.513**	**596.799**
Receitas financeiras	344.287	132.524
Despesas financeiras	(548.446)	(473.845)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	**476.354**	**255.478**
Imposto de renda e contribuição social		
Correntes	(148.876)	(63.758)
Diferidos	6.972	(9.534)
Lucro líquido dos exercícios	**334.450**	**182.186**
Lucro líquido por lote de mil ações em R$	**167,225**	**91,093**

Demonstrações dos resultados abrangentes - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

	2022	2021
Resultado dos exercícios	**334.450**	**182.186**
Outros resultados abrangentes	–	–
Resultado abrangente total	**334.450**	**182.186**

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

		Reservas de lucro			
	Capital social	Reserva legal	Reserva de expansão	Lucro dos exercícios	Total do patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2020	**472.414**	**94.483**	**162.623**	**–**	**729.520**
Lucro líquido do exercício	–	–	–	182.186	182.186
Dividendos adicionais	–	–	(69.923)	–	(69.923)
Destinação do lucro líquido:					
Reserva de expansão	–	–	136.640	(136.640)	–
Dividendos obrigatórios	–	–	–	(45.546)	(45.546)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	**472.414**	**94.483**	**229.340**	**–**	**796.237**
Lucro líquido do exercício	–	–	–	334.450	334.450
Dividendos adicionais	–	–	(138.240)	–	(138.240)
Destinação do lucro líquido:					
Reserva de expansão	–	–	250.837	(250.837)	–
Dividendos obrigatórios	–	–	–	(83.613)	(83.613)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**472.414**	**94.483**	**341.937**	**–**	**908.834**

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 *(Em milhares de reais)*

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido dos exercícios	334.450	182.186
Depreciações e amortizações	101.445	76.046
Provisão para perdas esperadas	(4.633)	(4.791)
Atualização programa de incentivo a vendas	(59.047)	(7.931)
Passivos contingentes	9.869	9.555
Ativos e passivos fiscal diferido	(6.972)	9.534
Efeito da variação cambial sobre o caixa equivalentes de caixa	(2.604)	(409)
Resultado de bens de uso baixados	7.062	–
Juros sobre instrumentos financeiros	19.462	6.244
Juros sobre arrendamento mercantil	153	947
(Aumento)/redução dos ativos e passivos operacionais		
Instrumentos financeiros	(38.552)	(82.390)
Contas a receber	(451.030)	(535.202)
Imposto a recuperar	999	6.677
Despesas antecipadas	14.678	(24.786)
Outros créditos	(46.023)	(31.902)
Depósitos judiciais	(5.241)	(2.989)
Fornecedores	1.529	36.290
Contas a pagar operacionais	651.669	386.766
Obrigações com portadores	174.234	50.305
Programa de incentivo a vendas	48.281	(5.712)
Salários e encargos	16.425	17.202
Impostos e contribuições a recolher	95.993	40.086
Impostos pagos	(77.501)	(35.870)
Outras contas a pagar	69.518	(68.760)
Arrendamento mercantil a pagar	(9.178)	(3.402)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	**844.986**	**17.694**
(Aumento)/redução nas atividades de investimentos		
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Adições ao imobilizado e intangível	(189.201)	(163.165)
Alienações no imobilizado	678	9.210
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	**(188.523)**	**(153.955)**
Aumento/(redução) nas atividades de financiamento		
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos pagos	(183.786)	(116.274)
Caixa líquido aplicado pelas atividades de financiamento	**(183.786)**	**(116.274)**
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	**472.677**	**(252.535)**
Caixa e equivalentes de caixa		
Saldo inicial	2.330.491	2.582.617
Efeito da variação cambial sobre o caixa equivalentes de caixa	2.604	409
Saldo final	2.805.772	2.330.491
Aumento/(redução) do saldo de caixa e equivalente de caixa	**472.677**	**(252.535)**

Diretoria

Cesario Narihito Nakamura - Diretor Presidente
Esther Dalmas - Diretora
Leandro Jose Susin - Diretor

Contador

Marcos Antônio Ribeiro dos Santos - CRC 1SP225353/O-0

As demonstrações financeiras completas auditadas, incluindo o respectivo relatório do auditor independente, estão disponíveis no seguinte endereço eletrônico: https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 30 de março de 2023, sem ressalvas.