

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A
CNPJ: 10.385.214/0001-87 NIRE 42.300.032.964

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Os Diretores da PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A, com sede localizada na Rua Lauro Müller, nº 18, sala 304, Bairro Centro, em Indaial – SC, CEP: 89080-001, com seus atos constitutivos devidamente arquivados na Junta Comercial do Estado de Santa Catarina sob nº 42.300.032.964 e inscrita no CNPJ sob nº 10.385.214/0001-87, em cumprimento às disposições Estatutárias e às leis vigentes, apresentam o Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultados, dos Lucros e Prejuízos Acumulados, da Mutação do Patrimônio Líquido e do Fluxo de Caixa, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023, acompanhado das notas explicativas. Colocamo-nos a disposição dos senhores acionistas, para quaisquer outros esclarecimentos necessários. A Diretoria.

Indaial, 15 de março de 2024.
A Administração

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A		
CNPJ nº10.385.214/0001-87		
NIRE 42300032964		
BALANÇO PATRIMONIAL em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)		
ATIVO	2023	2022
CIRCULANTE:		
Caixa	16.705,11	3.793,80
Depósitos bancários a vista	493.554,49	203.621,69
(-) Cheques a compensar	(86.104,27)	(136.662,11)
Aplicações de liquidez imediata	132.285,91	45.632,08
Títulos a receber	16.069.324,05	16.842.268,56
(-) Provisão p/ crédito liquidação duvidosa	(1.751.656,12)	(1.759.050,12)
(-) Provisão títulos em dação	(3.159.222,82)	(3.223.642,92)
Confissão de dívida	3.859.543,84	4.203.863,46
(-) Provisão p/ crédito liquidação duvidosa	(1.982.476,11)	(1.993.752,71)
Cheques a receber	3.341.444,66	3.054.259,03
(-) Provisão p/ crédito liquidação duvidosa	(363.614,77)	(419.192,85)
Outros créditos	1.117.656,87	1.177.388,10
Total do ativo circulante	17.687.440,84	17.998.526,01
NÃO CIRCULANTE:		
Ativo realizável a longo prazo	1.701.394,16	1.664.159,82
Outros valores e bens	752.103,00	752.103,00
Depósitos judiciais	949.291,16	912.056,82
Investimentos	11.044,21	9.304,90
Imobilizado	48.551,62	14.705,12
Bens móveis	135.645,68	96.900,88
(-) Depreciação acumulada	(87.094,06)	(82.195,76)
Intangíveis	-	-
Bens intangíveis	15.568,78	15.568,78
(-) Amortização acumulada	(15.568,78)	(15.568,78)
Total do ativo não circulante	1.760.989,99	1.688.169,84
Total do ativo	19.448.430,83	19.686.695,85
PASSIVO		
CIRCULANTE:		
Fornecedores	11.126,66	15.356,78
Obrigações trabalhistas	184.325,30	155.956,27
Obrigações tributárias	1.161,70	9.857,52
Dividendos a pagar	-	-
Outras contas a pagar	359,69	70,00
Total do passivo circulante	196.973,35	181.240,57
NÃO CIRCULANTE:		
Debêntures	9.226.137,34	8.401.859,61
Outras obrigações a pagar	-	500,00
Total do passivo não circulante	9.226.137,34	8.402.359,61
PATRIMÔNIO LÍQUIDO:		
Capital social	500.000,00	500.000,00
Reserva legal	100.000,00	100.000,00
Reserva para contingências	9.425.320,14	10.503.095,67
Total do patrimônio líquido	10.025.320,14	11.103.095,67
Total do passivo	19.448.430,83	19.686.695,85

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A

CNPJ nº10.385.214/0001-87

NIRE 42300032964

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)

RECEITAS	2023	2022
Receita operacional bruta	1.527.720,66	1.953.896,58
DEDUÇÕES DA RECEITA		
Impostos sobre receita	(78.810,95)	(188.664,37)
CUSTOS PRODUTOS /SERVIÇOS VENDIDOS	(1.385.358,41)	-
Custo de captação	(1.385.358,41)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	63.551,30	1.765.232,21
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.141.326,83)	(1.854.373,33)
Despesas administrativa	(1.274.987,06)	(797.770,19)
Despesas tributárias	(2.225,86)	(2.272,65)
Despesas financeiras	(31.252,39)	(1.224.845,52)
Receitas financeiras	167.138,48	170.515,03
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	(1.077.775,53)	(89.141,12)
IMPOSTO DE RENDA E CONT. SOCIAL	-	-
Imposto de renda	-	-
Contribuição social	-	-
RESULTADO DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	(1.077.775,53)	(89.141,12)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	-	(5.243,49)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.077.775,53)	(94.384,61)

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A

CNPJ nº10.385.214/0001-87

NIRE 42300032964

DLPA - DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 202 e 2022 (em reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
SALDO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Lucro (Prejuízo) do exercício	(1.077.775,53)	(94.384,61)
(-) Destinação do Lucro	1.077.775,53	94.384,61
Dividendos a pagar		-
Reserva para Contingências	(1.077.775,53)	(94.384,61)
Lucro distribuído	-	-
SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO	-	-

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A
CNPJ nº 10.385.214/0001-87
NIRE 42300032964
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)

	2023	2022
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
SALDO NO INÍCIO DO PERÍODO	11.103.095,67	11.197.480,28
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
Retificação de erro de exercícios anteriores	-	-
RESERVAS DE CAPITAL		
AUMENTOS DE CAPITAL		
Investimentos dos sócios	-	-
REVERSÕES DE RESERVAS		
Reserva Legal	-	-
Reserva para contingências	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	11.103.095,67	11.197.480,28
PROPOSTA DA ADMINISTRAÇÃO P/ DESTINAÇÃO DO LUCRO		
TRANSFERÊNCIAS PARA RESERVAS		
Reserva para contingências	(1.077.775,53)	(94.384,61)
Reserva legal	-	-
DIVIDENDOS E LUCROS A DISTRIBUIR		
Dividendos a pagar	-	-
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		
Lucro do exercício	(1.077.775,53)	(94.384,61)
Lucro distribuído	-	-
SALDO NO FINAL DO PERÍODO	10.025.320,14	11.103.095,67

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S/A		
CNPJ nº 10.385.214/0001-87		
NIRE 42300032964		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (método indireto)		
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)		
	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	(1.077.775,53)	(94.384,61)
Despesas (receitas) que não afetam o caixa e equivalentes:		
Depreciação e amortização	4.898,30	9.011,53
Ajuste de exercício anteriores	-	-
Redução (aumento) nas contas do ativo circulante:		
Títulos a receber	701.130,41	520.717,66
Cheques a receber	(342.763,71)	(992.922,09)
Confissão de dívida	333.043,02	(322.461,37)
Créditos de funcionários	2.154,81	(425,26)
Valores a recuperar	(7.187,49)	(99.599,95)
Outros valores a receber	64.705,80	19.418,58
Despesas antecipadas	58,11	(69,33)
Títulos de crédito a receber	(37.234,34)	-
Aumento (redução) nas contas do passivo circulante:		
Fornecedores	(4.230,12)	3.447,06
Obrigações trabalhistas	28.369,03	(6.322,73)
Obrigações tributárias e sociais	(8.695,82)	(19.074,37)
Contas a pagar	289,69	(6.786,47)
Debêntures a pagar	824.277,73	1.072.796,53
Outras obrigações a pagar	(500,00)	(258,20)
GERAÇÃO DE CAIXA PROVINIENTE DAS ATIVIDADES OPER.	480.539,89	83.086,98
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos em cotas	(1.739,31)	(1.207,72)
Venda do ativo imobilizado	-	-
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(38.744,80)	(5.240,00)
UTILIZAÇÃO DE CAIXA EM ATIV.DE INVESTIMENTO	(40.484,11)	(6.447,72)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Pagamento de lucros dividendos	-	(389.341,79)
UTILIZAÇÃO DE CAIXA EM ATIV.DE FINANCIAMENTOS	-	(389.341,79)
VARIAÇÃO LÍQUIDA NO CAIXA E EQUIVALENTES	440.055,78	(312.702,53)
Caixa e equivalentes de caixas iniciais	116.385,46	429.087,99
Caixa e equivalentes de caixas finais	556.441,24	116.385,46
VARIAÇÃO LÍQUIDA NO CAIXA E EQUIVALENTES	440.055,78	(312.702,53)

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83

PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S.A

CNPJ: 10.385.214/0001-87

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em reais)

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa Pró Vale Securitizadora de Ativos Empresariais S/A, está sediada em Indaial – SC, constituída sob as leis brasileiras e seguindo a legislação aplicada no país. O único objeto da sociedade consiste, especificamente, na securitização de ativos empresariais.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício de 2023 tiveram como base as práticas contábeis brasileiras, obedecendo a legislação pertinente, entre elas a legislação societária e tributária brasileiras, pronunciamentos do CPC, resoluções do Conselho Federal de Contabilidade e as leis 6.404/1976, 11.638/2007 e 11.941/2009.

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de escrituração contábil

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. As demais contas do ativo e passivo circulantes ou não circulantes são reconhecidas pelos valores nominais. Resultado é apurado mediante diferença entre receitas e despesas.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Contemplam numerários em caixa (R\$ 16.705,11 em 2023 e R\$ 3.793,80 em 2022) e saldo em conta bancária de movimento (R\$ 493.554,49 em 2023 e R\$ 203.621,69 em 2022).

c) Aplicações financeiras

As aplicações financeiras encontram-se classificadas como ativos financeiros mantidos para negociação e disponíveis para venda, sendo, por tanto apresentadas a valor justo com os ganhos reconhecidos no resultado do exercício. Esses valores são representados em fundos de investimentos financeiros (R\$ 132.285,91 em 2023 e R\$ 45.632,08 em 2022).

d) Títulos a receber

Registram as receitas de deságio (R\$ 11.158.445,11 em 2023 e R\$ 11.859.575,52 em 2022).

e) Imobilizado

	(*)	Custo	2023 Depreciação Acumulada	Valor Líquido	2022 Valor Líquido
Máquinas e equipamentos	10%	1.000,00	(1.000,00)	-	77,97
Móveis e Utensílios	10%	8.845,85	(8.252,31)	593,54	1.131,50
Equip telefonico	10%	6.200,00	(2.681,61)	3.518,39	4.138,43
Computadores	20%	119.599,83	(75.160,14)	44.439,69	9.357,22
		135.645,68	(87.094,06)	48.551,62	14.705,12

(*) Taxa Anual de Depreciação

f) Intangível

	(*)	Custo	2023 Depreciação Acumulada	Valor Líquido	2022 Valor Líquido
Licença de Uso do Sistema	20%	15.568,78	(15.568,78)	-	-
		15.568,78	(15.568,78)	-	-

(*) Taxa Anual de Depreciação

g) Debêntures

O saldo em 31/12/2023 de R\$ 9.226.137,34 (remunerado em 120% e 150% do CDI), refere-se a 159 (cento e cinquenta e nove) Debêntures emitidas da espécie subordinada de forma nominal escritural, com valor unitário R\$ 50.000,00(cinquenta mil reais) as quais foram colocadas junto à investidores de forma particular e privada, sem intermediação de terceiros.

h) Capital Social

O Capital Social realizado e integralizado até o final do exercício de 2023 monta o valor de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais).

i) Lucros/(Prejuízos)

Conforme a DLPA, a empresa apresentou em 2023 Prejuízo Líquido do Exercício no valor de R\$ 1.077.775,53 (um milhão setenta e sete mil setecentos e setenta e cinco reais e cinquenta e três centavos).

ADALBERTO GRAF
PRESIDENTE
CPF: 020.273.999-68

ODAIR FRANCISCO VARGAS
CONTADOR
CRC:024557/O-3
CPF: 019.298.989-83