

ATIVOS SECURITIZADORA S/A

CNPJ Nº 17.834.034/0001-84

NIRE: 43.300.055.809

BALANÇO PATRIMONIAL**ATIVO**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	1.553.997,15	1.301.756,75
CAIXA	-	252,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	279,34	4.669,86
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	-	1.329,23
CLIENTES	1.505.514,67	1.285.947,81
PENDENCIAS A RECEBER	28.379,08	9.365,11
IMPOSTOS A RECUPERAR	192,99	192,74
ADIANTAMENTOS	19.631,07	-
NÃO-CIRCULANTE	422.225,53	240.520,74
PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	291.291,67	104.825,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS/TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	3.223,94	600,00
IMOBILIZADO LÍQUIDO	127.709,92	135.095,74
TOTAL DO ATIVO	1.976.222,68	1.542.277,49

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Leonardo Cogo Pereira
CPF: 008.228.540-31
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	1.910.199,38	1.473.746,84
FORNECEDORES	364,38	364,38
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	2.539,66	2.211,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	-	5.704,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	1.467,99	12.418,97
CONTAS A PAGAR	132.000,00	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.773.827,35	1.453.048,49
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	66.023,30	68.530,65
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00
RESERVAS DE LUCROS	16.023,30	18.530,65
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.976.222,68	1.542.277,49

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Leonardo Cogo Pereira
CPF: 008.228.540-31
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	368.206,48	513.806,15
RECEITA BRUTA DIFERIDA	368.206,48	(23.430,17)
DESÁGIO	-	537.236,32
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(10.638,66)	(19.609,54)
SERVIÇOS CANCELADOS	-	(0,42)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(10.638,66)	(19.609,12)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	357.567,82	494.196,61
DESPESAS OPERACIONAIS	(356.508,88)	(120.828,65)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(300.415,16)	(169.838,31)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(56.093,72)	49.009,66
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	1.058,94	373.367,96
IMPOSTO DE RENDA	(2.228,93)	(16.844,45)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(1.337,36)	(12.040,72)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.507,35)	344.482,79

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Leonardo Cogo Pereira
CPF: 008.228.540-31
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

Empresa: **ATIVOS SECURITIZADORA S/A**
C.N.P.J.: 17.834.034/0001-84
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados		
Saldo em 31/12/2021	50.000,00	10.000,00	14.047,86			74.047,86	
Reversão de Reservas			(5.517,21)	5.517,21		0,00	
Resultado do Exercício				344.482,79		344.482,79	
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(350.000,00)	0,00	(350.000,00)	
Saldo em 31/12/2022	50.000,00	10.000,00	8.530,65			68.530,65	
Reversão de Reservas			(2.507,35)		2.507,35	0,00	
Resultado do Exercício				12.109,03	(14.616,38)	(2.507,35)	
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(12.109,03)	12.109,03	0,00	
Saldo em 31/12/2023	50.000,00	10.000,00	6.023,30	0,00	0,00	66.023,30	

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

LEONARDO COGO PEREIRA
Presidente
CPF: 008.228.540-31

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

Empresa: **ATIVOS SECURITIZADORA S/A**
C.N.P.J.: 17.834.034/0001-84
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(2.507,35)	344.482,79
Depreciação e amortização	7.385,82	7.438,08
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(238.580,83)	21.382,55
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	(0,25)	0,00
(Aumento) Redução em adiantamentos	(19.631,07)	0,00
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(189.090,61)	145.824,00
Aumento (Redução) em fornecedores	0,00	(387,53)
Aumento (Redução) em obrigações sociais	328,66	0,00
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	(5.704,00)	5.704,00
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	(10.950,98)	4.057,86
Aumento (Redução) em contas a pagar	132.000,00	(258.395,54)
Aumento (Redução) em outras obrigações	320.778,86	41.095,78
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(5.971,75)	311.201,99
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	(350.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	(350.000,00)
Redução nas Disponibilidades	(5.971,75)	(38.798,01)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	6.251,09	45.049,10
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	279,34	6.251,09

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

LEONARDO COGO PEREIRA
Presidente
CPF: 008.228.540-31

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 26 de março de 2013 e tem por objeto: Securitização de ativos empresariais.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade;

(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

Os Itens do imobilizado são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Não foi reconhecido em 31 de dezembro de 2023 provisão para perda, visto que não há evidência de eventos de perda de valor recuperável.

(c) Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são calculados e sempre que devidos provisionados trimestralmente com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência.

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida. No entanto, devido à mudança de tributação no próximo exercício para o regime de competência do Lucro Real, os saldos de receitas diferidas até 31 de dezembro de 2023 foram apurados e levados à tributação na apuração dos impostos de dezembro.

(g) Ativos e passivos contingentes

Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(h) Eventos Subsequentes

Não há eventos subsequentes à data do Balanço a serem citados nesta nota.

(i) Ônus reais e garantias sobre os ativos

Não há nenhum tipo de ônus real constituído sobre os ativos da empresa, e também não existe nenhum tipo de ativo dado como garantia à terceiros.

3. DISPONIBILIDADES

Compõem as disponibilidades o caixa, que está representado pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento e pelos valores mantidos em conta corrente junto à instituição financeira que a empresa possui relacionamento, somando em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 279,34 e em 31 de dezembro de 2022 o montante de R\$ 6.251,09 conforme quadro abaixo:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	-	252,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	279,34	4.669,86
BANRISUL	53,22	34,42
BRADESCO S/A AG 797 CTA 673060-4	226,12	4.635,44
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	-	1.329,23
BANRISUL	-	1.329,23
TOTAL	279,34	6.251,09

ATIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos clientes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na emissão da cessão de crédito, e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 1.505.514,67 e em 31 de dezembro de 2022 R\$ 1.285.947,81.

5. PENDENCIAS A RECEBER

Compõe este grupo os créditos a receber lançados como pendências nas operações e as liquidações com compensação no dia seguinte, cujo saldo em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 28.379,08 e, o saldo em 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 9.365,11.

PENDENCIAS A RECEBER	2023	2022
LIQUIDAÇÕES A RECEBER D+1	28.379,08	9.365,11
TOTAL	28.379,08	9.365,11

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Este grupo compõe os valores a recuperar junto à Receita Federal, por pagamento indevido, com saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 192,99 e em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 192,74.

OUTROS CRÉDITOS	2023	2022
IMPOSTOS A RECUPERAR	192,99	192,74
CSRF A RECUPERAR	149,89	149,89
IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 - 2º TRIM.	0,25	-
IRPJ A RECUPERAR	42,85	42,85
TOTAL	192,99	192,74

7. ADIANTAMENTOS

Esse grupo está compostos por valores onde foram adiantados totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 19.631,07 em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

8. VALORES A RECEBER

Compõem este grupo os valores a receber de pessoas ligadas à empresa, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 291.291,67 e, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 104.825,00.

VALORES A RECEBER	2023	2022
PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	291.291,67	104.825,00
LEONARDO COGO PEREIRA	132.212,00	45.320,00
LUCAS COGO PEREIRA	57.663,00	17.955,00
TEREZINHA REJANE COGO PEREIRA	101.416,67	41.550,00
TOTAL	291.291,67	104.825,00

ATIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

9. APLICAÇÕES FINANCEIRAS/ TITULO DE CAPITALIZAÇÃO

Esse grupo corresponde aos valores junto a instituição financeira Bradesco, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 3.223,94 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 600,00

10. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstração abaixo.

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Imóveis		160.000,00	-	-	160.000,00
Equipamentos de Comunicação	20%	5.580,40	-	-	5.580,40
Máquinas - Aparelhos e Equipamentos	10%	1.040,16	-	-	1.040,16
Utensílios de Cozinha	10%	4.652,96	-	-	4.652,96
TOTAL		171.273,52	-	-	171.273,52

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Comunicação	(3.892,07)	(558,12)	-	(4.450,19)
Imóveis	(27.306,50)	(6.399,96)	-	(33.706,46)
Máquinas - Aparelhos e Equipamentos	(988,38)	(51,78)	-	(1.040,16)
Moveis e Utensílios	(3.990,83)	(375,96)	-	(4.366,79)
TOTAL	(36.177,78)	(7.385,82)	-	(43.563,60)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	135.095,74			127.709,92

11. FORNECEDORES

O saldo desta conta está composto pelos valores a pagar ao fornecedor Central de Registros de Direitos Creditórios, com saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 364,38 e saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 364,38.

12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelas obrigações sociais a recolher, onde temos apenas a conta INSS, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 2.539,66 e em 31 de dezembro de 2022 R\$ 2.211,00.

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos federais a recolher, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 12.418,97 e em 31 de dezembro de 2021 R\$ 8.361,11, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2023	2022
COFINS A RECOLHER	904,88	709,83
IRRF A RECOLHER S/ASSALARIADOS	-	171,50
PIS A RECOLHER	147,04	153,80
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	149,53	4.457,85
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	248,78	6.908,23
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	17,76	17,76
TOTAL	1.467,99	12.418,97

14. CONTAS A PAGAR

Este grupo está composto pelos recebimentos em duplicidade e/ou a maior a serem regularizados com os cedentes, com saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 132.000,00 e em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 0,00.

15. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 1.773.827,35 e em 31 de dezembro de 2022 R\$ 1.453.048,49.

16. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 50 mil quotas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais).

17. RESERVAS DE LUCROS

Reserva Legal - A empresa constituiu reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício obedecendo ao limite legal sobre o capital social. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo da conta é de R\$ 10.000,00 (dez mil reais)

Reserva de Lucros - A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 6.023,30 (seis mil e vinte e três reais e trinta centavos) à disposição da diretoria.

ATTIVOS SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 17.834.034/0001-84
NIRE: 43.300.055.809

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Leonardo Cogo Pereira
CPF: 008.228.540-31
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador