

LIMITES SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 11.355.403/0001-70
NIRE: 35.300.516.036

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	1.161.253,35	28.229.515,40
CAIXA	-	42,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO	445.592,55	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	447,94	3.468.239,24
CLIENTES	706.126,06	24.592.584,44
PENDENCIAS A RECEBER	3.774,96	167.944,24
IMPOSTOS A RECUPERAR	-	703,58
DEVEDORES DIVERSOS	5.311,84	-
NÃO-CIRCULANTE	-	57.992,76
DEPÓSITOS JUDICIÁIS	-	56.354,20
IMOBILIZADO LÍQUIDO	-	1.638,56
TOTAL DO ATIVO	1.161.253,35	28.287.508,16

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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

LIMITES SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 11.355.403/0001-70
NIRE: 35.300.516.036

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	889.750,84	31.412.669,16
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	-	368,50
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	246.953,84	45.917,67
CONTAS A PAGAR	92.297,53	1.416.881,33
OUTRAS OBRIGAÇÕES	550.499,47	29.949.501,66
NÃO-CIRCULANTE	2.714.354,48	2.545.223,25
OUTRAS OBRIGAÇÕES - NÃO CIRCULANTE	2.714.354,48	2.545.223,25
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(2.442.851,97)	(5.670.384,25)
CAPITAL SOCIAL	40.000,00	50.000,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	860.000,00
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.482.851,97)	(6.580.384,25)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.161.253,35	28.287.508,16

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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

LIMITES SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 11.355.403/0001-70
NIRE: 35.300.516.036

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	8.816.964,99	1.750.027,23
RECEITA BRUTA DIFERIDA	(40.010,04)	635.584,39
DESÁGIO	8.856.975,03	1.114.442,84
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(918.853,94)	(40.677,17)
SERVIÇOS CANCELADOS	(595.574,35)	-
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(323.279,59)	(40.677,17)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	7.898.111,05	1.709.350,06
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.573.855,62)	(1.139.994,54)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(661.400,87)	(90.942,18)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(3.912.454,75)	(1.049.052,36)
RECEITAS FINANCEIRAS	362.053,09	35.116,23
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.274.507,84)	(1.084.168,59)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	314.371,98	9.546,82
OUTRAS RECEITAS	314.371,98	9.546,82
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	3.638.627,41	578.902,34
IMPOSTO DE RENDA	(322.501,08)	(24.572,27)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(156.625,50)	(15.963,74)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	3.159.500,83	538.366,33

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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

Empresa: LIMITES SECURITIZADORA S.A.
C.N.P.J.: 11.355.403/0001-70
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	4.097.532,28	538.366,33
Depreciação e amortização	272,09	4.473,99
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	24.050.627,66	(23.805.111,15)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	703,58	0,00
(Aumento) Redução em devedores diversos	(5.311,84)	0,00
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	56.354,20	0,00
Aumento (Redução) em obrigações sociais	(368,50)	18,43
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	201.036,17	45.871,81
Aumento (Redução) em contas a pagar	(1.324.583,80)	18.811,03
Aumento (Redução) em outras obrigações	(29.871.377,89)	24.411.280,74
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	472.375,70	25.552,83
Aumento (Redução) em outras obrigações - não circulante	169.131,23	115.582,55
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(2.153.609,12)	1.354.846,56
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Baixa de imobilizado	1.366,47	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.366,47	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Redução de Capital	(10.000,00)	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	(860.000,00)	860.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(870.000,00)	860.000,00
Redução nas Disponibilidades	(3.022.242,65)	2.214.846,56
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	3.468.283,14	1.253.436,58
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	446.040,49	3.468.283,14

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6.

Álvaro Francisco Acosta Lopez
648.349.998-15
Presidente

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

Empresa: LIMITES SECURITIZADORA S.A.

C.N.P.J.: 11.355.403/0001-70

Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		AFAC	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Capital a Integralizar		Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Saldo em 31/12/2020	500.000,00	(450.000,00)			(7.118.750,58)	(7.068.750,58)
Resultado do Exercício					538.366,33	538.366,33
Saldo Inicial	0,00	0,00	860.000,00	0,00	0,00	860.000,00
Saldo em 31/12/2021	500.000,00	(450.000,00)	860.000,00		(6.580.384,25)	(5.670.384,25)
Integralização de Capital Social	(10.000,00)					(10.000,00)
Adiantamento Futuro Aumento de Capital			(860.000,00)			(860.000,00)
Resultado do Exercício				(3.736.200,51)	6.895.701,34	3.159.500,83
Redução por Cisão				3.736.200,51		3.736.200,51
Redução por Encerramento Atividades	0,00	0,00	0,00		(2.798.169,06)	(2.798.169,06)
Saldo em 31/12/2022	490.000,00	(450.000,00)	0,00	0,00	(2.482.851,97)	(2.442.851,97)

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6.

Álvaro Francisco Acosta Lopez
648.349.998-15
Presidente

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

LIMITES SECURITIZADORA S.A.
CNPJ N.º : 11.355.403/0001-70
NIRE: 35.300.516.036

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em São Paulo, São Paulo, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 10 de novembro de 2009 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 2022 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 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 mensalmente com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

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

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 a receita efetivamente recebida.

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, pelos valores mantidos em contas correntes junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, e pelos valores mantidos em aplicações financeiras cujo resgate das operações pode ser feitos imediatamente, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 446.040,49 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 3.468.283,14.

DISPONIBILIDADES	2022	2021
CAIXA	-	42,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO	445.592,55	1,00
BRADESCO S/A CTA 15180-7	6,46	1,00
UY3 - ESCROW 3950701-7	445.586,09	-
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	447,94	3.468.239,24
BRADESCO S/A. - CDB	447,94	3.468.239,24
TOTAL	446.040,49	3.468.283,14

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 do contrato e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 706.126,06 e em 31 de dezembro de 2021 R\$ 24.592.584,44.

5. PENDÊNCIAS A RECEBER

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber de seus clientes a título de reembolso de tarifas e taxas pagas antecipadamente pela empresa, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3.774,96 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 167.944,24.

6. OUTROS CRÉDITOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores a recuperar junto à Receita Federal referente a pagamentos indevidos / a maior de impostos, e apresenta saldo Zero em 31 de dezembro de 2022 R\$ 5.311,84 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 703,58.

7. VALORES A RECEBER

Este grupo está composto pelos valores de depósitos judiciais Unimed Porto Alegre, referente processo 001/1.13.0188176-8 e, demais processos judiciais, saldo Zero em 31 de dezembro de 2022 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 56.354,20.

LIMITES SECURITIZADORA S.A.

CNPJ N.º : 11.355.403/0001-70

NIRE: 35.300.516.036

8. IMOBILIZADO

Este grupo está composto pelos bens imobilizados e suas respectivas depreciações conforme demonstrado abaixo:

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
Benfeitorias	10%	-	-	-	-
Equipamentos de Informática	10%	163.208,87	-	(163.208,87)	-
Máquinas e Equipamentos	10%	526,68	-	(526,68)	-
Moveis e Utensílios	10%	66.462,37	-	(66.462,37)	-
TOTAL		230.197,92	-	(230.197,92)	-

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2021	Depreciações	Baixas	31/12/2022
Benfeitorias	-	-	-	-
Equipamentos de Informática	(163.208,87)	-	163.208,87	-
Máquinas e Equipamentos	(321,49)	(30,73)	352,22	-
Moveis e Utensílios	(65.029,00)	(241,36)	65.270,36	-
TOTAL	(228.559,36)	(272,09)	228.831,45	-
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	1.638,56			-

9. INTANGÍVEL

Este grupo está composto pelos bens intangíveis e suas respectivas depreciações conforme demonstrado abaixo:

Intangível

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Amortização	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
SOFTWARE	10%	49.794,63	-	49.794,63	-
TOTAL		49.794,63	-	(49.794,63)	-

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2021	Depreciações	Baixas	31/12/2022
AMORT. SOFTWARE	(49.794,63)	-	49.794,63	-
TOTAL	(49.794,63)	-	49.794,63	-
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	-			-

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

Este grupo é composto pelas obrigações sociais a recolher, e apresenta saldo Zero em 31 de dezembro de 2022 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 368,50, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2022	%	2021	%
INSS A RECOLHER	0,00	0,00%	368,50	100,00%
TOTAL	0,00	0%	368,50	100%

11. OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS A RECOLHER

Este grupo está composto pelo saldo de impostos a pagar e apresenta saldo de R\$ 246.953,84 em 31 de dezembro de 2022 e saldo R\$ 45.917,67 em 31 de dezembro de 2021, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2022	%	2021	%
COFINS A RECOLHER	90.599,88	36,69%	10.455,03	22,77%
PIS A RECOLHER	19.637,17	7,95%	2.265,26	4,93%
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	45.859,12	18,57%	13.264,33	28,89%
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	90.857,67	36,79%	19.933,05	43,41%
TOTAL	246.953,84	100%	45.917,67	100%

12. CONTAS A PAGAR

Este grupo está composto por despesas de utilidades diversas da empresa provisionadas dentro do exercício e a serem pagas no exercício seguinte, com saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 92.297,53 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 1.416.881,33.

13. ADIANTAMENTO DE TERCEIROS

Este grupo está composto por valores de créditos de clientes a identificar e adiantados para futuras compras de debentures, apresenta saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 550.499,47 e em 31 de dezembro de 2021 de R\$ 78.123,77, conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTO DE TERCEIROS	2022	%	2021	%
CREDITOS DE CLIENTES A IDENTIFICAR	547.902,58	99,53%	23.488,62	30,07%
ADIANTAMENTO PARA DEBENTURES	0,00	0,00%	11.000,00	14,08%
PLATA FOMENTO - ADIANT. P/ DEBENTURES	0,00	0,00%	41.570,94	53,21%
RECEBIMENTO EM DUPLIC/MAIOR	2.596,89	0,47%	2.064,21	2,64%
TOTAL	550.499,47	100%	78.123,77	100%

14. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

Este grupo está composto por Debêntures (valores mobiliários de renda fixa) que podem ser emitidos por sociedades de capital aberto ou fechado, com saldo Zero em 31 de dezembro de 2022 e saldo a pagar em 31 de dezembro de 2021 de R\$ 29.871.377,89.

15. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTA - NÃO CIRCULANTE

Este grupo está composto por Debêntures de longo prazo (valores mobiliários de renda fixa) que podem ser emitidos por sociedades de capital aberto ou fechado, com saldo total a pagar em 31 de dezembro de 2022 R\$ 2.714.354,48 e, em 31 de dezembro de 2021 R\$ 2.545.223,25.

16. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 490.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 490.000,00 (quatrocentos e noventa mil reais).

17. CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR

A empresa possui em 31 de dezembro de 2022 um saldo de capital social a integralizar de R\$ 450.000,00 (Quatrocentos e cinquenta mil reais).

LIMITES SECURITIZADORA S.A.

CNPJ N.º : 11.355.403/0001-70

NIRE: 35.300.516.036

18. PREJUÍZOS ACUMULADOS

A empresa possui em 31 de dezembro de 2022 um saldo de prejuízos acumulados no valor de R\$ 2.482.851,97 (dois milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil, oitocentos e cinquenta e um reais e noventa e sete centavos).

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 19/05/2023, conforme recibo nº 0C.A7.52.C9.7A.8E.EF.9D.20.E3.F3.9C.EF.4C.25.3E.27.37.44.AA-6.

Álvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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