

LIMITES SECURITIZADORA S.A.

CNPJ Nº 11.355.403/0001-70

NIRE: 35.300.516.036

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	471.546,87	1.161.253,35
BANCOS CONTA MOVIMENTO	27.425,33	445.592,55
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	4.937,48	447,94
CLIENTES	432.786,94	706.126,06
PENDENCIAS A RECEBER	1.067,40	3.774,96
IMPOSTOS A RECUPERAR	17,88	-
DEVEDORES DIVERSOS	5.311,84	5.311,84
NÃO-CIRCULANTE	2.044.513,91	-
DEPÓSITOS JUDICIÁIS	2.044.513,91	-
TOTAL DO ATIVO	2.516.060,78	1.161.253,35

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	781.877,48	889.750,84
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	14,83	246.953,84
CONTAS A PAGAR	458.985,74	92.297,53
OUTRAS OBRIGAÇÕES	322.876,91	550.499,47
NÃO-CIRCULANTE	4.372.152,04	2.714.354,48
EMPRÉSTIMOS	1.468.000,00	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES - NÃO CIRCULANTE	2.904.152,04	2.714.354,48
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(2.637.968,74)	(2.442.851,97)
CAPITAL SOCIAL	40.000,00	40.000,00
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(2.677.968,74)	(2.482.851,97)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.516.060,78	1.161.253,35

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	-	8.816.964,99
RECEITA BRUTA DIFERIDA	-	(40.010,04)
DESÁGIO	-	8.856.975,03
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-	(918.853,94)
SERVIÇOS CANCELADOS	-	(595.574,35)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	-	(323.279,59)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	-	7.898.111,05
DESPESAS OPERACIONAIS	(195.116,77)	(4.573.855,62)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(65.399,38)	(661.400,87)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(187.265,03)	(3.912.454,75)
RECEITAS FINANCEIRAS	(187.265,03)	(3.912.454,75)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	57.547,64	314.371,98
OUTRAS RECEITAS	57.547,64	314.371,98
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(195.116,77)	3.638.627,41
IMPOSTO DE RENDA	-	(322.501,08)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	(156.625,50)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(195.116,77)	3.159.500,83

Sao Paulo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(195.116,77)	4.097.532,28
Depreciação e amortização	0,00	272,09
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	276.046,68	24.050.627,66
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	(17,88)	703,58
(Aumento) Redução em devedores diversos	0,00	(5.311,84)
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(2.044.513,91)	56.354,20
Aumento (Redução) em obrigações sociais	0,00	(368,50)
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	(246.939,01)	201.036,17
Aumento (Redução) em contas a pagar	366.688,21	(1.324.583,80)
Aumento (Redução) em outras obrigações	0,00	(29.871.377,89)
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	(227.622,56)	472.375,70
Aumento (Redução) em outras obrigações - não circulante	189.797,56	169.131,23
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.881.677,68)	(2.153.609,12)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Baixa de imobilizado	0,00	1.366,47
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	1.366,47
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Redução de Capital	0,00	(10.000,00)
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	(860.000,00)
Empréstimos e financiamentos tomados	1.468.000,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.468.000,00	(870.000,00)
Redução nas Disponibilidades	(413.677,68)	(3.022.242,65)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	446.040,49	3.468.283,14
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	32.362,81	446.040,49

São Paulo, 31 de dezembro de 2023

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

ÁLVARO FRANCISCO ACOSTA LOPEZ
Presidente
CPF: 648.349.998-15

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

Empresa: LIMITES SECURITIZADORA S.A.

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

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO			LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Capital a Integralizar	AFAC	(-) Prejuízos Acumulados	
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	0,00	0,00		4.097.532,28	4.097.532,28
Saldo em 31/12/2022	490.000,00	(450.000,00)		(2.482.851,97)	(2.442.851,97)
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	(195.116,77)	(195.116,77)
Saldo em 31/12/2023	490.000,00	(450.000,00)	0,00	(2.677.968,74)	(2.637.968,74)

São Paulo, 31 de dezembro de 2023

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

ÁLVARO FRANCISCO ACOSTA LOPEZ
Presidente
CPF: 648.349.998-15

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

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 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 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 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 Real.

(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 feito imediatamente, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 446.040,49 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3.468.283,14.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
BANCOS CONTA MOVIMENTO	27.425,33	445.592,55
BRADESCO S/A CTA 15180-7	1,00	6,46
UY3 - ESCROW 3950701-7	27.424,33	445.586,09
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	4.937,48	447,94
BRADESCO S/A. - CDB	4.937,48	447,94
TOTAL	32.362,81	446.040,49

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 2023 R\$ 432.786,94 e em 31 de dezembro de 2022 R\$ 706.126,06.

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 2023 R\$ 1.067,40 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3.774,96.

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 em 31 de dezembro de 2023 R\$ 5.329,72 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 5.311,84.

IMPOSTOS A RECUPERAR	2023	2022
SALDO NEGATIVO IRPJ 1º TRIM 2023	0,88	-
SALDO NEGATIVO IRPJ 2º TRIM 2023	15,75	-
SALDO NEGATIVO IRPJ 3º TRIM 2023	0,79	-
SALDO NEGATIVO IRPJ 4º TRIM 2023	0,46	-
TOTAL	17,88	-

DEVEDRES DIVERSOS	2023	2022
DEPOSITOS BLOQUEADOS	5.311,84	5.311,84
TOTAL	5.311,84	5.311,84

7. VALORES A RECEBER

Este grupo está composto pelos valores de depósitos judiciais, referente a processos judiciais, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 2.044.513,91 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 0,00.

8. 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 2023 e saldo R\$ 45.917,67 em 31 de dezembro de 2022, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	-	90.599,88
PIS A RECOLHER	-	19.637,17
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	45.859,12
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	-	90.857,67
RETENÇÕES LEI 10.833	14,03	-
TOTAL	14,03	246.953,84

9. 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 2023 R\$ 458.985,74 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 92.297,53.

10. 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 2023 de R\$ 322.876,91 e em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 550.499,47, conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTO DE TERCEIROS	2023	2022
CREDITOS DE CLIENTES A IDENTIFICAR	322.686,63	547.902,58
RECEBIMENTO EM DUPLIC/MAIOR	190,28	2.596,89
TOTAL	322.876,91	550.499,47

11. EMPRÉSTIMOS

O saldo deste grupo é composto pelos valores recebidos pelo sócio da empresa, apresenta em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 1.468.000,00 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 0,00.

EMPRESTIMOS	2023	2022
SÓCIO ALVARO FRANCISCO ACOSTA LOPEZ	1.468.000,00	-
TOTAL	1.468.000,00	-

12. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTA - NÃO CIRCULANTE

Este grupo está composto por Debêntures (valores mobiliários de renda fixa) que podem ser emitidos por sociedades de capital aberto ou fechado, com saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 2.904.152,04 e saldo a pagar em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 2.714.354,48.

13 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).

14. CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR

A empresa possui em 31 de dezembro de 2023 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

15. PREJUÍZOS ACUMULADOS

A empresa possui em 31 de dezembro de 2023 um saldo de prejuízos acumulados no valor de R\$ 2.377.968,74 (dois milhões, trezentos e setenta e sete mil, novecentos e sessenta e oito reais e setenta e quatro centavos).

São Paulo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 20/05/2024, conforme recibo nº 7B.BF.F6.44.FF.C6.1F.BB.7B.63.3F.6A.E7.47.B8.2E.01.51.26.27-1.

Álvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

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