

AB INVEST SECURITIZADORA S/A

CNPJ Nº 30.946.007/0001-61

NIRE: 43.300.062.104

BALANÇO PATRIMONIAL**ATIVO**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	4.139.225,03	3.697.480,64
BANCOS CONTA MOVIMENTO	11,00	49.291,82
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	315.285,79	825.081,04
CLIENTES	217.049,64	217.049,64
PENDENCIAS A RECEBER	364.016,81	364.016,81
CRÉDITOS DE TERCEIROS	1.596.805,77	1.596.805,77
IMPOSTOS A RECUPERAR	7.350,34	1.871,56
ADIANTAMENTOS	1.638.705,68	643.364,00
NÃO-CIRCULANTE	3.256.406,27	556.384,49
INVESTIMENTOS	3.205.841,51	526.000,00
PESSOAS LIGADAS À EMPRESA	20.180,27	-
IMOBILIZADO LÍQUIDO	30.384,49	30.384,49
TOTAL DO ATIVO	7.395.631,30	4.253.865,13

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Tamira Bastos Mendes
CPF: 009.677.940-30
DiretoraCarlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

AB INVEST SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.946.007/0001-61
NIRE: 43.300.062.104

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	4.687.426,41	4.547.733,10
FORNECEDORES	69.092,72	21.853,98
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	7.216,98	7.216,98
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	5,57	5,57
CONTAS A PAGAR	645,97	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.954.308,60	1.862.500,00
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	2.656.156,57	2.656.156,57
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.708.204,89	(293.867,97)
CAPITAL SOCIAL	750.000,00	250.000,00
RESERVAS DE LUCROS	1.958.204,89	10.000,00
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-	(553.867,97)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.395.631,30	4.253.865,13

Porto Alegre, 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), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 10/01/2025 com recibo sob nº 2D.2D.9C.D6.C8.94.8B.AA.B0.B9.91.56.34.3A.2B.45.68.00.96.06-3".

Tamira Bastos Mendes
CPF: 009.677.940-30
Diretora

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

AB INVEST SECURITIZADORA S/A

CNPJ Nº 30.946.007/0001-61

NIRE: 43.300.062.104

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	2.502.072,86	(761.396,28)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(229.834,20)	(89.711,72)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	22.915,17	(421.891,38)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	2.619.841,51	(251.945,36)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	89.150,38	2.152,18
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.502.072,86	(761.396,28)

Porto Alegre, 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), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 10/01/2025 com recibo sob nº 2D.2D.9C.D6.C8.94.8B.AA.B0.B9.91.56.34.3A.2B.45.68.00.96.06-3".

Tamira Bastos Mendes
CPF: 009.677.940-30
Diretora

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

Empresa: AB INVEST SECURITIZADORA S/A
C.N.P.J.: 30.946.007/0001-61
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	2.502.072,86	(761.396,28)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	2.502.072,86	(761.396,28)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	0,00	200.686,99
(Aumento) Redução em Impostos a Recuperar	(5.478,78)	(1.594,15)
(Aumento) Redução em adiantamentos	(995.341,68)	(643.178,27)
Aumento (Redução) em fornecedores	47.238,74	17.027,45
Aumento (Redução) em obrigações sociais	0,00	(254,52)
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	0,00	(3.356,22)
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	0,00	(24,75)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	92.454,57	1.862.500,00
Aumento (Redução) em debêntures	0,00	431.795,54
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.640.945,71	1.102.205,79
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.640.945,71	1.102.205,79
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.640.945,71	1.102.205,79
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	0,00	(30.384,49)
Aquisição de ações/cotas	(2.700.021,78)	(526.000,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.700.021,78)	(556.384,49)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	500.000,00	245.000,00
Empréstimos tomados	0,00	945.000,00
Pagamentos de empréstimos	0,00	(945.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	500.000,00	245.000,00
Redução nas Disponibilidades	(559.076,07)	790.821,30
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	874.372,86	83.551,56
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	315.296,79	874.372,86

"A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 10/01/2025 com recibo sob nº 2D.2D.9C.D6.C8.94.8B.AA.B0.B9.91.56.3A.2B.45.68.00.96.06-3".

TAMIRA BASTOS MENDES
 Diretora
 CPF: 009.677.940-30

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

Empresa: AB INVEST SECURITIZADORA S/A
C.N.P.J.: 30.946.007/0001-61
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
CAPITAL REALIZADO RESERVAS DE LUCROS LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS

Histórico	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	50.000,00	(45.000,00)	10.000,00	207.528,31			222.528,31
Aumento de Capital Social	1.000.000,00	(1.000.000,00)					0,00
Integralização de Capital Social		245.000,00					245.000,00
Reversão de Reservas				(207.528,31)		207.528,31	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(761.396,28)	(761.396,28)
Saldo em 31/12/2022	1.050.000,00	(800.000,00)	10.000,00			(553.867,97)	(293.867,97)
Integralização de Capital Social	500.000,00						500.000,00
Constituição de Reservas				1.948.204,89	(1.948.204,89)		0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.204,89	553.867,97	2.502.072,86
Saldo em 31/12/2023	1.550.000,00	(800.000,00)	10.000,00	1.948.204,89	0,00	0,00	2.708.204,89

"A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 10/01/2025 com recibo sob nº 2D.2D.9C.D6.C8.94.8B.AA.B0.B9.91.56.34.3A.2B.45.68.00.96.06-3"

TAMIRA BASTOS MENDES
Diretora
CPF: 009.677.940-30

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

AB INVEST SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.946.007/0001-61
NIRE: 43.300.062.104

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 17 de julho de 2018 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) 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.

(c) 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.

(d) Apuração do Resultado

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

(e) Apuração dos Impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de competência.

(f) 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.

(g) Eventos Subsequentes

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

(h) 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 os valores em espécie mantidos pela empresa, além dos valores mantidos em conta corrente e aplicação financeira disponível para saque imediato, conforme demonstrado abaixo:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
BANCOS CONTA MOVIMENTO	11,00	49.291,82
BANRISUL S/A	1,00	-
BRADESCO S/A	-	1,00
ITAÚ	10,00	49.290,82
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	315.285,79	825.081,04
BANRISUL APLIC AUTOMÁTICA	315.063,64	-
BRADESCO S/A - CDB	-	19.948,16
BRADESCO S/A - FUNDO	-	302.522,34
ITAÚ APLIC AUT MAIS	222,15	-
ITAÚ CDB DI	-	502.610,54
TOTAL	315.296,79	874.372,86

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus clientes. A contabilização é feita através do débito da conta do cliente na data de emissão das operações e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 217.049,64 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 217.049,64.

5. PENDÊNCIAS A RECEBER

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber de seus clientes a título de renegociação, conforme demonstrado abaixo:

PENDENCIAS A RECEBER	2023	2022
RENEGOCIAÇÕES C/ CLIENTES	364.016,81	364.016,81
TOTAL	364.016,81	364.016,81

AB INVEST SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.946.007/0001-61
NIRE: 43.300.062.104

6. CREDITO DE TERCEIROS

Esse grupo representa o saldo que a empresa tem a receber de terceiros, conforme demonstrado abaixo:

CRÉDITOS DE TERCEIROS	2023	2022
CREDITO DE TERCEIROS	1.596.805,77	1.596.805,77
TOTAL	1.596.805,77	1.596.805,77

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

Este grupo está composto pelo saldo de impostos federais a recuperar, conforme demonstrado abaixo:

IMPOSTOS A RECUPERAR	2023	2022
CSRF A RECUPERAR	68,27	96,53
IRPJ A RECUPERAR	209,14	209,14
IRPJ SALDO NEGATIVO 2022	1.565,89	1.565,89
IRPJ S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.507,04	-
TOTAL	7.350,34	1.871,56

8. ADIANTAMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores pagos em forma de adiantamentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 1.638.705,68 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 643.364,00.

9. INVESTIMENTOS

Este grupo está composto pelos valores de participações em outras empresas, conforme demonstrado abaixo:

INVESTIMENTOS	2023	2022
ÁGIO - NOVODENTE S/A	276.001,00	276.001,00
NOVODENTE S/A	2.736.396,94	249.999,00
VIA LOTERIA S/A	193.443,57	-
TOTAL	3.205.841,51	526.000,00

10. EMPRESTIMOS E MUTUOS

Este grupo está composto pelo saldo dos valores pagos a pessoas ligadas à empresa, saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 20.180,27 e, em 31 de dezembro de 2022 saldo zero.

11. IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO

O imobilizado da empresa está composto, conforme demonstrado abaixo:

AB INVEST SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.946.007/0001-61
NIRE: 43.300.062.104

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022			31/12/2023		
		Aquisições	Baixas		Aquisições	Baixas	
Imobilizado em Andamento		30.384,49	-	30.384,49	-	-	30.384,49
TOTAL		30.384,49	-	30.384,49	-	-	30.384,49

12. FORNECEDORES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a pagar da empresa junto aos seus fornecedores, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 69.092,72 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 21.853,98.

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

O saldo desta conta é composto pelas obrigações trabalhistas a pagar, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	2023	2022
RESCISÕES A PAGAR	7.216,98	7.216,98
TOTAL	7.216,98	7.216,98

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	5,57	5,57
TOTAL	5,57	5,57

15. CONTAS A PAGAR

O saldo deste grupo é composto pelos valores de despesas a ser reembolsado, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 645,97 e, em 31 de dezembro de 2022 saldo em zero.

16. OUTRAS OBRIGAÇÕES

O saldo deste grupo é composto por valores de créditos de terceiros a identificar, conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTO DE TERCEIROS	2023	2022
CREDITO DE CLIENTES A IDENTIFICAR	1.954.308,60	1.862.500,00
TOTAL	1.954.308,60	1.862.500,00

17. 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\$ 2.656.156,57 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 2.656.156,57.

AB INVEST SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.946.007/0001-61
NIRE: 43.300.062.104

18. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 1.550.000 ações ordinárias nominativas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 1.550.000,00 (Um milhão e quinhentos e cinquenta mil reais), tendo sido integralizados até a data de 31 de dezembro de 2023 o total de R\$ 750.000,00 (Setecentos e cinquenta mil reais), restando a integralizar R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais).

19. RESERVA LEGAL

A empresa constitui 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.

20. RESERVA DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 um valor de R\$ R\$1.948.204,89 (um milhão novecentos e quarenta e oito mil duzentos e quatro reais e oitenta e nove centavos) a disposição da diretoria

Porto Alegre, 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), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 10/01/2025 com recibo sob nº 2D.2D.9C.D6.C8.94.8B.AA.B0.B9.91.56.34.3A.2B.45.68.00.96.06-3".

Tamira Bastos Mendes
CPF: 009.677.940-30
Diretora

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