

# PRÓ VALE SECURITIZADORA DE ATIVOS EMPRESARIAIS S.A

CNPJ: 10.385.214/0001-87

## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (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 2021 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\$ 427,32 em 2021 e R\$ 941,82 em 2020) e saldo em conta bancária de movimento (R\$ 90.512,82 em 2021 e R\$ 63.603,26 em 2020).

#### 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\$ 497.367,20 em 2021 e R\$ 899.428,50 em 2020).

**d) Títulos a receber**

Registram as receitas de deságio (R\$ 12.380.293,18 em 2021 e R\$ 9.085.024,67 em 2020).

**e) Imobilizado**

(*)	Custo	2021 Depreciação Acumulada	Valor Líquido	2020 Valor Líquido	
Máquinas e equipamentos	10%	1.000,00	(822,07)	177,93	277,89
Móveis e Utensílios	10%	8.845,85	(6.829,83)	2.016,02	2.900,54
Equip telefonico	10%	6.200,00	(1.441,53)	4.758,47	5.378,51
Computadores	20%	75.615,03	(64.090,80)	11.524,23	14.288,70
		<b>91.660,88</b>	<b>(73.184,23)</b>	<b>18.476,65</b>	<b>22.845,64</b>

**(\*) Taxa Anual de Depreciação**

**f) Intangível**

(*)	Custo	2021 Depreciação Acumulada	Valor Líquido	2020 Valor Líquido	
Licença de Uso do Sistema	20%	15.568,78	(15.568,78)	-	194,45
		<b>15.568,78</b>	<b>(15.568,78)</b>	<b>-</b>	<b>194,45</b>

**(\*) Taxa Anual de Depreciação**

**g) Dividendos a pagar**

O saldo em 31/12/2021 de R\$ 389.341,79 serão pagos durante o exercício de 2022.

**h) Debêntures**

O saldo em 31/12/2021 de R\$ 7.329.063,08(remunerado em 120% e 150% do CDI), refere-se a 141 (cento e quarenta e um) 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.

**i) Receitas de títulos**

As receitas foram registradas pelo regime de competência.

---

ADALBERTO GRAF  
PRESIDENTE  
CPF: 020.273.999-68

---

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