

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| CIRCULANTE | 17.146.557,44 | 13.770.787,58 |
| CAIXA | - | 16.938,42 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 1,00 | 2.001,00 |
| BANCOS CONTA APLICAÇÃO | 1.048.380,78 | 1.821.297,38 |
| CLIENTES | 14.440.158,50 | 11.930.550,78 |
| PENDENCIAS A RECEBER | 196.107,19 | - |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | 18.629,94 | - |
| ADIANTAMENTOS | 1.443.280,03 | - |
| NÃO-CIRCULANTE | 1.562.692,98 | 1.181.160,05 |
| PESSOAS LIGADAS À EMPRESA | 1.562.692,98 | 1.181.160,05 |
| TOTAL DO ATIVO | 18.709.250,42 | 14.951.947,63 |

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| CIRCULANTE | 18.953.311,53 | 15.090.377,83 |
| FORNECEDORES | 8.113,94 | 2.232,34 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER | 442,20 | 406,02 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER | 37.198,04 | 31.857,81 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 163.436,53 | - |
| OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS | 18.744.120,82 | 15.055.881,66 |
| NÃO-CIRCULANTE | - | 8.154,49 |
| EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS/ACIONISTAS | - | 8.154,49 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | (244.061,11) | (146.584,69) |
| CAPITAL SOCIAL | 2.000,00 | 2.000,00 |
| PREJUÍZOS ACUMULADOS | (246.061,11) | (148.584,69) |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 18.709.250,42 | 14.951.947,63 |

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| | <u>31/12/2023</u> | <u>31/12/2022</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITA BRUTA | 4.519.491,50 | 4.878.341,84 |
| RECEITA BRUTA | 4.519.491,50 | 4.878.341,84 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | (75.897,77) | (226.842,90) |
| IMPOSTOS S/SERVIÇOS | (75.897,77) | (226.842,90) |
| RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL | 4.443.593,73 | 4.651.498,94 |
| | | |
| DESPESAS OPERACIONAIS | (4.495.285,07) | (4.834.381,80) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.713.410,20) | (1.649.811,04) |
| RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO | (2.999.135,74) | (3.197.831,31) |
| OUTRAS RECEITAS E DESPESAS | 217.260,87 | 13.260,55 |
| RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | (51.691,34) | (196.143,41) |
| IMPOSTO DE RENDA | (30.663,93) | - |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (15.121,15) | - |
| | | |
| RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | (97.476,42) | (182.882,86) |

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| Histórico | CAPITAL REALIZADO | UCROS/PREJUÍZO ACUMULADOS | Total |
|------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| | Capital Social | (-) Prejuízos Acumulados | |
| Resultado do Exercício | 0,00 | (182.882,86) | (182.882,86) |
| Saldo em 31/12/2022 | 0,00 | | 0,00 |
| Saldo em 31/12/2022 | 2.000,00 | (148.584,69) | (146.584,69) |
| Resultado do Exercício | | (97.476,42) | (97.476,42) |
| Saldo em 31/12/2023 | 2.000,00 | (246.061,11) | (244.061,11) |

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº
B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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

VLR SECURITIZADORA S.A.
CNPJ: 40.047.015/0001-20
NIRE Nº: 43300065588

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

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|--------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Resultado do período | (97.476,42) | (182.882,86) |
| LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO | (97.476,42) | (182.882,86) |
| (Aumento) Redução em contas a receber e outros | (4.167.624,88) | (251.812,90) |
| (Aumento) Redução do realizável a longo prazo | (381.532,93) | (894.991,59) |
| Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões | 3.854.779,21 | 1.895.870,94 |
| CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES | (791.855,02) | 566.183,59 |
| FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS | (791.855,02) | 566.183,59 |
| CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | (791.855,02) | 566.183,59 |
| Redução nas Disponibilidades | (791.855,02) | 566.183,59 |
| DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO | 1.840.236,80 | 1.274.053,21 |
| DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO | 1.048.381,78 | 1.840.236,80 |

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.
(Valores expressos em reais).

1. Contexto Operacional

A VLR SECURITIZADORA S.A., também denominada "Empresa", é uma sociedade privada, constituída sob a forma de Sociedade Anônima Fechada, com sede em Porto Alegre, RIO GRANDE DO SUL, iniciou suas atividades em 08 de dezembro de 2020 e tem por objeto social: Consiste, especificamente, nas atividades de securitização de recebíveis..

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, aplicáveis ao término do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

A emissão das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023 foi autorizada pela Administração, após aprovação e conclusão que essas representam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial da Empresa.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, e com base na premissa de continuidade de suas operações.

2.3 Declaração de continuidade

A Administração avaliou a capacidade da Empresa em continuar operando normalmente e está convencida de que possui recursos para dar continuidade aos seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações contábeis foram preparadas com base no pressuposto de continuidade.

2.4 Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, sendo esta a moeda funcional e de apresentação da Sociedade.

2.5 Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativa

A preparação das demonstrações contábeis da Empresa requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, e as respectivas divulgações, bem como as divulgações de passivos contingentes.

A Administração não identificou evidências nas estimativas e premissas que possam apresentar risco significativo, com probabilidade de causar ajuste nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social.

2.6 Políticas contábeis

As principais políticas contábeis utilizadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão apresentadas e resumidas nas respectivas notas explicativas, e foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3. Quadros auxiliares às demonstrações contábeis

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Políticas contábeis

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa em espécie, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de valor, mantidos com a finalidade de gerenciamento dos compromissos de curto prazo.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| CAIXA | 0,00 | 16.938,42 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 1,00 | 2.001,00 |
| BANCOS CONTA APLICAÇÃO | 1.048.380,78 | 1.821.297,38 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | <u>1.048.381,78</u> | <u>1.840.236,80</u> |

3.2 Valores a receber de clientes

Políticas contábeis

Está registrada e mantida no balanço pelo valor de realização líquido, constituído pelos documentos fiscais emitidos contra os clientes, com expectativa de recebimento no decorrer do próximo exercício.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| CLIENTES | 14.440.158,50 | 11.930.550,78 |
| PENDENCIAS A RECEBER | 196.107,19 | 0,00 |
| VALORES A RECEBER DE CLIENTES | <u>14.636.265,69</u> | <u>11.930.550,78</u> |

3.3 Impostos a recuperar

Políticas contábeis

Os impostos a recuperar compreendem créditos passíveis de recuperação e com expectativa de compensação ou restituição no decorrer do próximo exercício.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------|
| CSRF A RECUPERAR | 133,73 | 0,00 |
| INSS A RECUPERAR | 442,20 | 0,00 |
| IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 | 18.054,01 | 0,00 |
| IMPOSTOS A RECUPERAR | <u>18.629,94</u> | <u>0,00</u> |

3.4 Adiantamentos a terceiros**Políticas contábeis**

Tratam-se de valores pagos antecipadamente aos terceirizados, conforme negociação comercial entre as partes, cuja a prestação de contas ocorrerá quando da entrega do produto/serviço.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|----------------------------------|----------------------------|--------------------|
| ADIANTAMENTO DE OPERAÇÕES | 50.000,00 | 0,00 |
| OUTROS ADIANTAMENTOS | 1.393.280,03 | 0,00 |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS | <u>1.443.280,03</u> | <u>0,00</u> |

3.5 Realizável a longo prazo**Políticas contábeis**

São os direitos da Empresa (créditos) que não possuem liquidez suficiente para circular de forma imediata, ou seja, não podem ser convertidos em capital no curto prazo.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| SUSANA DA SILVA CARVALHO | 967.203,66 | 0,00 |
| VALOR REALL LTDA | 595.489,32 | 1.181.160,05 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | <u>1.562.692,98</u> | <u>1.181.160,05</u> |

3.6 Fornecedores**Políticas contábeis**

Contas a pagar a fornecedores são registradas pelo valor de realização, conforme acordo entre as partes, com objetivo de financiar as atividades operacionais da Empresa com perspectivas de liquidação no curto prazo.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| CENTRAL DE REGISTRO DIR. CREDITARIOS S/A | 2.547,01 | 0,00 |
| FORNECEDORES | 0,00 | 2.232,34 |
| SERASA S.A | 4.740,52 | 0,00 |
| WBA SOFTWARE CORPORATIVO S.A | 826,41 | 0,00 |
| FORNECEDORES | <u>8.113,94</u> | <u>2.232,34</u> |

3.7 Obrigações sociais

Políticas contábeis

Compreendem os encargos sociais incidentes sobre a remuneração dos empregados e diretores, cuja liquidação é esperada em até 12 meses.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| INSS A RECOLHER | 442,20 | 406,02 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS | <u>442,20</u> | <u>406,02</u> |

3.8 Obrigações tributárias

Políticas contábeis

Compreendem os tributos incidentes sobre o faturamento da Empresa de acordo com as alíquotas vigentes e, também as provisões para o imposto de renda e a contribuição social apurados conforme o regime do Lucro Real.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| COFINS A RECOLHER | 3.470,97 | 13.294,41 |
| IRRF A RECOLHER S/SERV.PREST.PJ | 116,43 | 15.920,80 |
| PIS A RECOLHER | 564,03 | 2.160,34 |
| PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | 10.315,81 | 0,00 |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA | 22.312,11 | 0,00 |
| RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR | 418,69 | 482,26 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | <u>37.198,04</u> | <u>31.857,81</u> |

3.9 Contas a pagar

Políticas contábeis

Contas a pagar são operações registradas pelo valor de realização, conforme acordado entre as partes, com vencimento no curto prazo. O objetivo desse grupo é registrar contas a pagar das atividades administrativas, não abrangidas no grupo fornecedores.

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| ADIANTAMENTO DE CLIENTES | 163.436,53 | 0,00 |
| CONTAS A PAGAR | <u>163.436,53</u> | <u>0,00</u> |

3.10 Outras obrigações

Políticas contábeis

Composto por outros compromissos, de curto prazo, registrados a valores de realização.

VLR SECURITIZADORA S.A.
CNPJ: 40.047.015/0001-20
NIRE Nº: 43300065588

Composição

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| DEBENTURISTA | 0,00 | 10.489.212,54 |
| DEBENTURISTA - SUSANA DA SILVA CARVALHO | 11.100.000,00 | 0,00 |
| RENDIMENTO DEBENTURISTA | 0,00 | 4.566.669,12 |
| RENDIMENTO DEBENTURISTA - SUSANA DA SILVA CA | 7.644.120,82 | 0,00 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | <u>18.744.120,82</u> | <u>15.055.881,66</u> |

3.11 Capital social

O capital social está composto por 2.000 (dois mil) cotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada, totalizando R\$ 2.000,00 (dois mil reais).

3.12 Prejuízos acumulados

A Empresa apresenta prejuízos acumulados, não existindo saldo de reservas de lucros para a compensação.

4. Contingências

A Empresa não é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos que tenham relevância para registro de contingências.

5. Ônus reais e garantias sobre 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.

6. Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

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) em 20/05/2024, conforme recibo nº
B6.42.06.0E.7F.CE.30.47.8E.6E.71.6C.CA.BB.E9.07.AD.52.4D.52-9

Susana da Silva Carvalho
CPF: 315.732.660-00
Diretora Presidente

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