

PLATA S.A. SECURITIZADORA
CNPJ Nº 48.173.042/0001-50
NIRE: 35.300.601.823

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	42.970.797,64	43.502.478,16
CAIXA	-	42,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.208.005,14	3.961.095,80
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	212.483,62	3.495.039,99
CLIENTES	38.416.786,59	35.449.766,52
CRÉDITOS DE TERCEIROS	754.633,02	388.564,05
PENDENCIAS A RECEBER	324.920,53	170.186,34
IMPOSTOS A RECUPERAR	14.283,91	12.282,56
ADIANTAMENTOS	39.684,83	25.500,00
NÃO-CIRCULANTE	3.800.722,33	57.526,32
DEPÓSITOS JUDICIÁIS	56.354,20	56.354,20
CRÉDITOS DE DIFÍCIL COBRANÇA	3.736.200,51	-
IMOBILIZADO LÍQUIDO	8.167,62	1.172,12
TOTAL DO ATIVO	46.771.519,97	43.560.004,48

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 16/07/2024, conforme recibo nº CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

PLATA S.A. SECURITIZADORA
CNPJ Nº 48.173.042/0001-50
NIRE: 35.300.601.823

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	45.657.988,72	41.914.641,54
FORNECEDORES	10.653,38	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	-	406,02
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	213.767,20	135.521,92
CONTAS A PAGAR	864.132,67	379.328,57
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.297.212,66	285.973,95
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	43.272.222,81	41.113.411,08
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.113.531,25	1.645.362,94
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	10.000,00
RESERVAS DE LUCROS	1.103.531,25	1.635.362,94
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	46.771.519,97	43.560.004,48

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 16/07/2024, conforme recibo nº CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

PLATA S.A. SECURITIZADORA
CNPJ Nº 48.173.042/0001-50
NIRE: 35.300.601.823

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	7.254.006,62	2.716.017,97
RECEITA BRUTA DIFERIDA	7.254.006,62	2.716.017,97
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(281.675,80)	(172.489,47)
SERVIÇOS CANCELADOS	(183.486,96)	(155.783,67)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(98.188,84)	(16.705,80)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	6.972.330,82	2.543.528,50
DESPESAS OPERACIONAIS	(5.306.363,23)	(2.186.159,71)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.054.558,10)	(215.621,48)
DESPESAS C/VENDAS	(55.189,09)	-
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(5.521.545,02)	(2.121.342,50)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	2.324.928,98	150.804,27
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	1.665.967,59	206.564,52
IMPOSTO DE RENDA	(397.680,85)	(83.342,20)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(150.118,43)	(32.163,19)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.118.168,31	241.863,40

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 16/07/2024, conforme recibo nº CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

Alvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

Empresa: PLATA S.A. SECURITIZADORA
C.N.P.J.: 48.173.042/0001-50
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	1.118.168,31	3.040.032,46
Depreciação e amortização	1.219,50	194,35
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	1.119.387,81	3.040.226,81
(Aumento) Impostos a Recuperar	(2.001,35)	(12.282,56)
(Aumento) Adiantamentos	(14.184,83)	(25.500,00)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(3.487.823,23)	(36.064.871,11)
Aumento (Redução) em fornecedores	10.653,38	0,00
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	484.804,10	379.328,57
Aumento (Redução) Obrigações Sociais e Trabalhistas	36,18	406,02
Aumento (Redução) Obrigações Tributárias	77.803,08	135.521,92
Aumento (Redução) Obrigações com Debenturistas	2.158.811,73	41.113.411,08
Aumento (Redução) Outras Obrigações e Impostos Diferidos	1.011.238,71	285.973,95
Valores a Receber	0,00	0,00
Créditos de difícil cobrança	(7.736.200,51)	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.358.725,58	8.852.214,68
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.358.725,58	8.852.214,68
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(8.215,00)	(1.366,47)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(8.215,00)	(1.366,47)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	10.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(1.650.000,00)	(1.404.669,52)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.650.000,00)	(1.394.669,52)
Redução nas Disponibilidades	(4.035.689,93)	7.456.178,69
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	7.456.178,69	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	3.420.488,76	7.456.178,69

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 16/07/2024, conforme recibo nº CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

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: PLATA S.A. SECURITIZADORA

C.N.P.J.: 48.173.042/0001-50

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Integralização de Capital Social	10.000,00					10.000,00
Constituição de Reservas		2.000,00	1.633.362,94	(1.635.362,94)		0,00
Resultado do Exercício				3.040.110,20	(77,74)	3.040.032,46
Lucros/Dividendos Distribuídos				(1.404.669,52)		(1.404.669,52)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(77,74)	77,74	0,00
Saldo em 31/12/2022	10.000,00	2.000,00	1.633.362,94			1.645.362,94
Constituição de Reservas			(531.831,69)	531.831,69		0,00
Resultado do Exercício				1.118.168,31		1.118.168,31
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(1.650.000,00)	0,00	(1.650.000,00)
Saldo em 31/12/2023	10.000,00	2.000,00	1.101.531,25	0,00	0,00	1.113.531,25

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 16/07/2024, conforme recibo nº CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

Álvaro Francisco Acosta Lopez
CPF: 648.349.998-15
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

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 31 de agosto de 2022 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 competência, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi o faturamento mensal.

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 resgates podem ser feitos imediatamente, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 3.420.488,76 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 7.456.178,69.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	-	42,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.208.005,14	3.961.095,80
BRABESCO S/A CTA 15180-7	1,00	1,00
UY3 - ESCROW 42763240	3.208.004,14	3.961.094,80
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	212.483,62	3.495.039,99
BRABESCO S/A. - INVEST FÁCIL	212.483,62	3.439.329,73
BRABESCO S/A.	-	55.710,26
TOTAL	3.420.488,76	7.456.178,69

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\$ 39.496.340,14 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 36.008.516,91.

5. 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 pagamentos adiantados a fornecedores, conforme demonstrado abaixo:

IMPOSTOS A RECUPERAR	2023	2022
COFINS A RECUPERAR	9.131,94	9.131,94
CSRF A RECUPERAR	166,95	166,95
IRRF A RECUPERAR	740,42	485,42
IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.332,95	6,77
PIS A RECUPERAR	2.440,27	2.440,27
SALDO NEGATIVO IRPJ 1º TRIM 2023	420,17	
SALDO NEGATIVO IRPJ 2º TRIM 2020	0,06	0,06
SALDO NEGATIVO IRPJ 4º TRIM 2020	51,15	51,15
TOTAL	14.283,91	12.282,56

ADIANTAMENTOS	2023	2022
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	39.684,83	25.500,00
TOTAL	39.684,83	25.500,00

6. 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 em 31 de dezembro de 2023 R\$ 56.354,20 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 56.354,20.

7. IMOBILIZADO

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

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022			31/12/2023		
		Aquisições	Baixas		Aquisições	Baixas	
Equipamentos de Informática	10%	163.208,87	-	163.208,87	-	-	163.208,87
Máquinas e Equipamentos	10%	526,68	-	526,68	8.215,00	-	8.741,68
Moveis e Utensílios	10%	66.462,37	-	66.462,37	-	-	66.462,37
TOTAL		230.197,92	-	230.197,92	8.215,00	-	238.412,92

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022			31/12/2023		
	Depreciações	Baixas		Depreciações	Baixas	
Equipamentos de Informática	(163.208,87)	-	(163.208,87)	-	-	(163.208,87)
Máquinas e Equipamentos	(374,17)	-	(374,17)	(805,74)	-	(1.179,91)
Moveis e Utensílios	(65.442,76)	-	(65.442,76)	(413,76)	-	(65.856,52)
TOTAL	(229.025,80)	-	(229.025,80)	(1.219,50)	-	(230.245,30)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO			1.172,12			8.167,62

Intangível

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Amortização	31/12/2022			31/12/2023		
		Aquisições	Baixas		Aquisições	Baixas	
SOFTWARE	10%	49.794,63	-	49.794,63	-	-	49.794,63
TOTAL		49.794,63	-	49.794,63	-	-	49.794,63

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022			31/12/2023		
	Depreciações	Baixas		Depreciações	Baixas	
AMORT. SOFTWARE	(49.794,63)	-	(49.794,63)	-	-	(49.794,63)
TOTAL	(49.794,63)	-	(49.794,63)	-	-	(49.794,63)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO			-			-

8. FORNECEDORES

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, somando o saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 10.653,38 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 é zero.

9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

Este grupo é composto pelas obrigações sociais a recolher, somando o saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 442,20 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 406,02 conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2023	2022
INSS A RECOLHER	-	406,02
INSS E IRRF FOLHA A RECOLHER	442,20	-
TOTAL	442,20	406,02

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS A RECOLHER

Este grupo está composto pelo saldo de impostos a pagar e apresenta saldo de R\$ 213.325,00 em 31 de dezembro de 2023 e o saldo de R\$ 135.521,92 em 31 de dezembro de 2022 conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	7.144,52	5.642,12
IRRF A RECOLHER S/RESGATE DE	-	13.794,71
IRRF A RECOLHER S/SERV.PREST.PJ	171,67	-
PIS A RECOLHER	1.160,99	916,84
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	55.714,91	32.163,19
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	148.763,63	83.005,06
RETENÇÕES LEI 10.833	369,28	-
TOTAL	213.325,00	135.521,92

11. 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 de R\$ 864.132,67 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 379.328,57.

12. 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\$ 1.297.212,66 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 285.973,95 conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTO DE TERCEIROS	2023	2022
CREDITOS DE CLIENTES A IDENTIFICAR	1.055.464,79	205.467,98
ADIANTAMENTO PARA DEBENTURES	11.000,00	11.000,00
PLATA FOMENTO - ADIANT. P/ DEBENTURES	41.570,94	41.570,94
RECEBIMENTO EM DUPLIC/MAIOR	189.176,93	27.935,03
TOTAL	1.297.212,66	285.973,95

13. 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 total a pagar em 31 de dezembro de 2023 R\$ 43.272.222,81 e o saldo total a pagar em 31 de dezembro de 2022 R\$ 41.113.411,08.

14. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 10.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 10.000,00 (Dez mil reais).

15. RESERVA LEGAL

A empresa constitui reserve legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social. Em 31 de dezembro de 2022 o saldo da conta é de R\$ 2.000,00.

16. RESERVA DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31.12.2023 um valor de R\$ 1.101.531,25 (Um milhão, cento e um mil, quinhentos e trinta e um reais e vinte e cinco centavos) a disposição da diretoria.

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 16/07/2024, conforme recibo nº
CE.DB.E3.61.66.42.8F.BC.54.2D.BD.72.43.E1.9F.56.C1.36.20.23-0

Álvaro Francisco Acosta Lopez
648.349.998-15
Presidente

Carlos Gobert de Oliveira CPF:
CRC/RS 43.049/O-9
Contador(a)