

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>
CIRCULANTE	626.302,59
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	5.167,57
CLIENTES	605.704,12
ADIANTAMENTOS	15.429,90
NÃO-CIRCULANTE	2.912,11
IMOBILIZADO LÍQUIDO	2.912,11
TOTAL DO ATIVO	629.214,70

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Marcelo Domingues Marques
CPF: 490.468.880-53
Diretor Presidente

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

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>
CIRCULANTE	564.097,86
FORNECEDORES	1.483,77
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	10.109,32
OUTRAS OBRIGAÇÕES	13.240,00
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	539.264,77
NÃO-CIRCULANTE	39.698,15
EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS/ACIONISTAS	39.698,15
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25.418,69
CAPITAL SOCIAL	1.000,00
RESERVAS DE LUCROS	24.418,69
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	629.214,70

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Marcelo Domingues Marques
CPF: 490.468.880-53
Diretor Presidente

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

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	82.349,91
RECEITA BRUTA DIFERIDA	82.349,91
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.398,46)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(3.398,46)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	78.951,45
DESPESAS OPERACIONAIS	(46.821,59)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(37.432,88)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(9.388,71)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	32.129,86
IMPOSTO DE RENDA	(4.819,48)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(2.891,69)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	24.418,69

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 07/06/2024 com recibo sob nº E3.F5.BA.53.0B.2F.C2.E0.44.5D.86.F2.75.F2.37.DD.5F.E4.EB.ED-6”.

Marcelo Domingues Marques
CPF: 490.468.880-53
Diretor Presidente

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

Empresa: **GB SECURITIZADORA S/A**
C.N.P.J.: 49.044.442/0001-29
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

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

	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do período	24.418,69
Depreciação e amortização	156,89
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(605.704,12)
(Aumento) Redução em adiantamentos	(15.429,90)
Aumento (Redução) em fornecedores	1.483,77
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	10.109,32
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	539.264,77
Aumento (Redução) em outras obrigações	13.240,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(32.460,58)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	(3.069,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(3.069,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de capital	1.000,00
Empréstimos e financiamentos tomados	39.698,15
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	40.698,15
Aumento nas Disponibilidades	5.168,57
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	5.168,57

“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 07/06/2024 com recibo sob nº E3.F5.BA.53.0B.2F.C2.E0.44.5D.86.F2.75.F2.37.DD.5F.E4.EB.ED-6”.

MARCELO DOMINGUES MARQUES
Diretor Presidente
CPF: 490.468.880-53

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

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

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 03 de janeiro de 2013 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 das 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 Presumido.

(e) Apuração do resultado

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

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

(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 à receita efetivamente recebida. No entanto, devido à mudança de tributação no próximo exercício para o regime de competência do Lucro Real, os saldos de receitas diferidas até 31 de dezembro de 2023 foram apurados e levados à tributação na apuração dos impostos de dezembro.

(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 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 e pelos valores mantidos em conta corrente junto à instituição financeira que a empresa possui relacionamento, somando em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 5.168,57 e em 31 de dezembro de 2022 saldo em zero, conforme quadro abaixo:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00	-
BRADESCO S/A	1,00	-
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	5.167,57	-
BRADESCO S/A - CDB	63,83	-
BRADESCOS/A - INVEST FACIL	5.103,74	-
TOTAL	5.168,57	-

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 da cessão de crédito, e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 605.704,12 e em 31 de dezembro de 2022 saldo em zero.

5. ADIANTAMENTOS

Esse grupo está compostos por valores onde foram adiantados totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 15.429,90 em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

6. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstração abaixo.

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	Aquisições	Baixas	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Movéis e Utensílios	10%	-	-	-	3.069,00	-	3.069,00
TOTAL		-	-	-	3.069,00	-	3.069,00

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	Depreciações	Baixas	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Movéis e Utensílios	-	-	-	(156,89)	-	(156,89)
TOTAL	-	-	-	(156,89)	-	(156,89)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO			-			2.912,11

7. FORNECEDORES

O saldo desta conta está composto pelos valores a pagar ao fornecedor ODB Sistemas e Soluções em informática LTDA, com saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 1.483,77 e saldo em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos federais a recolher, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 10.109,32 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2023	2022
COFINS A RECOLHER	1.981,42	-
IRRF A RECOLHER S/SERVIÇOS PRESTADOS	23,71	-
PIS A RECOLHER	321,98	-
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	2.891,69	-
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	4.817,00	-
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	73,52	-
TOTAL	10.109,32	-

9. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Este grupo está composto pelas obrigações com terceiros, com créditos de clientes a ser identificado com saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 13.240,00 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

10. 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\$ 539.264,77 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

GB SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 49.044.442/0001-29
NIRE: 43.300.070.336

11. EMPRÉSTIMOS DE SÓCIOS

O saldo deste grupo é composto pelos empréstimos de sócios e acionistas somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 39.698,15 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

12. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 10.000 quotas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), parcialmente integralizado, com saldo a integralizar no valor de R\$ 9.000,00 (nove mil reais) em 31 de dezembro de 2023.

13. RESERVAS DE LUCROS

Reserva Legal - A empresa constituiu 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\$ 1.220,93 (mil duzentos e vinte reais e noventa e três centavos)

Reserva de Lucros - A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 23.197,76 (vinte e três mil cento e noventa e sete reais e setenta e seis centavos) à disposição da diretoria.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Marcelo Domingues Marques
CPF: 490.468.880-53
Presidente

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

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 07/06/2024 com recibo sob nº E3.F5.BA.53.0B.2F.C2.E0.44.5D.86.F2.75.F2.37.DD.5F.E4.EB.ED-6