

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	77.943.056,89	63.707.474,78
CAIXA	58,62	366,59
BANCOS CONTA MOVIMENTO	721.360,68	647.078,40
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	-	170,37
CLIENTES	81.177.166,69	62.704.845,86
PENDENCIAS A RECEBER	127.670,95	170.937,46
CLIENTES DIFÍCIL RECUPERAÇÃO	-	181.542,18
PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	(4.083.200,05)	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	-	1.656,24
ADIANTAMENTOS	-	877,68
NÃO-CIRCULANTE	2.802.407,80	499.932,92
EMPRÉSTIMOS E MÚTUOS	2.698.488,82	25.476,82
DEPÓSITOS JUDICIAIS	7.999,54	7.999,54
BENS EM GARANTIA	-	363.280,00
IMOBILIZADO LÍQUIDO	95.919,44	103.176,56
TOTAL DO ATIVO	80.745.464,69	64.207.407,70

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 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	80.663.212,23	63.452.946,40
FORNECEDORES	15.984,41	11.293,41
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	96.451,66	702.889,33
CONTAS A PAGAR	-	228.656,24
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	80.550.776,16	62.510.107,42
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.252,46	754.461,30
CAPITAL SOCIAL	20.000,00	20.000,00
RESERVAS DE LUCROS	62.252,46	734.461,30
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	80.745.464,69	64.207.407,70

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 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA	23.755.631,43	20.274.088,71
RECEITA BRUTA	23.755.631,43	(2.445.174,65)
DESÁGIO	-	22.719.263,36
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(286.338,84)	(803.706,73)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(286.338,84)	(803.706,73)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	23.469.292,59	19.470.381,98
DESPESAS OPERACIONAIS	(23.380.719,58)	(14.602.054,90)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.381.156,00)	(3.203.870,11)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(19.788.602,22)	(11.421.142,19)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(227.137,12)	(2.250,38)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	16.175,76	25.207,78
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	88.573,01	4.845.369,68
IMPOSTO DE RENDA	(40.448,51)	(606.473,92)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(18.333,34)	(304.224,60)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	29.791,16	3.957.628,56

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 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

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	
Saldo em 31/12/2021	20.000,00	4.000,00	282.832,74			306.832,74
Constituição de Reservas			447.628,56	(447.628,56)		0,00
Resultado do Exercício				3.957.628,56		3.957.628,56
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(3.510.000,00)	0,00	(3.510.000,00)
Saldo em 31/12/2022	20.000,00	4.000,00	730.461,30			754.461,30
Reversão de Reservas			(672.208,84)	672.208,84		0,00
Resultado do Exercício				207.161,05	(177.369,89)	29.791,16
Lucros/Dividendos Distribuídos				(702.000,00)		(702.000,00)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(177.369,89)	177.369,89	0,00
Saldo em 31/12/2023	20.000,00	4.000,00	58.252,46	0,00	0,00	82.252,46

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 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM		
31 DE DEZEMBRO DE 2023		
	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	29.791,16	3.957.628,56
Depreciação e amortização	13.726,02	12.194,28
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(14.164.312,09)	(28.703.082,09)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	1.656,24	580,12
(Aumento) Redução em adiantamentos	877,68	50.778,31
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(2.309.732,00)	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	4.691,00	2.936,20
Aumento (Redução) em obrigações sociais	1.768,80	(1.656,24)
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	(608.206,47)	506.085,48
Aumento (Redução) em contas a pagar	(228.656,24)	228.656,24
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	18.040.668,74	26.540.492,79
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>782.272,84</u>	<u>2.594.613,65</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(6.468,90)	(7.274,94)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(6.468,90)</u>	<u>(7.274,94)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(702.000,00)	(3.510.000,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>(702.000,00)</u>	<u>(3.510.000,00)</u>
Aumento nas Disponibilidades	73.803,94	(922.661,29)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	647.615,36	1.570.276,65
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	721.419,30	647.615,36

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 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

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 09 de maio de 2017 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 das 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 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 caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida. Sendo calculada a tributação dos saldos diferidos até 31 de dezembro de 2022, para fins de mudança de critério no próximo exercício devido à obrigatoriedade ao Lucro Real e conseqüentemente, ao 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.

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

(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.

(i) Apuração do resultado

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

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 contas correntes junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, conforme detalhamento.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	58,62	366,59
BANCOS CONTA MOVIMENTO	721.360,68	647.078,40
BANCO ITAÚ S/A	708.868,45	641.897,34
BANRISUL S/A	4.896,87	0,00
BRADESCO S/A	7.595,36	5.181,06
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	0,00	170,37
BRADESCO S/A FICFI REFERENCIADO DI SPE	0,00	170,37
TOTAL	721.419,30	647.615,36

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 quando geradas as operações de securitização e do crédito no momento dos recebimentos, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 81.177.166,69.

5. PENDÊNCIAS A RECEBER

O saldo dessa conta corresponde aos valores a receber de seus clientes a título de reembolso de tarifas e taxas pagas antecipadamente pela empresa, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 127.670,95.

6. PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS

O saldo dessa conta corresponde aos valores a receber de seus clientes referentes a títulos vencidos a mais de um ano, os quais não há perspectiva de recebimento, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 4.083.200,05.

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

7. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Este grupo está composto por valores de empréstimos a pessoas ligadas e depósitos judiciais, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 2.706.488,36.

8. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstração abaixo.

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica	10%	5.395,00	7.274,94	-	12.669,94	4.874,00	-	17.543,94
Moveis e Utensílios	10%	116.547,41	-	-	116.547,41	1.594,90	-	118.142,31
Veículos	20%	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		121.942,41	7.274,94	-	129.217,35	6.468,90	-	135.686,25

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2021	Depreciações	Baixas	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica	(1.585,44)	(539,52)	-	(2.124,96)	(1.925,07)	-	(4.050,03)
Moveis e Utensílios	(12.261,07)	(11.654,76)	-	(23.915,83)	(11.800,95)	-	(35.716,78)
Veículos	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	(13.846,51)	(12.194,28)	-	(26.040,79)	(13.726,02)	-	(39.766,81)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	108.095,90			103.176,56			95.919,44

9. FORNECEDORES

Neste grupo estão registradas as obrigações junto aos fornecedores parceiros, com vencimento no exercício seguinte. Apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 15.984,41.

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pela rubrica de INSS e IRRF a recolher, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 1.768,80.

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

11. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

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

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	28.491,68	219.429,99
IRRF A RECOLHER S/ SERV. PREST. PJ	301,80	212,67
IRRF A RECOLHER S/ RESGATE DEBENTURES	12.374,33	50.675,33
ISSQN A RECOLHER	8,85	0,00
PIS A RECOLHER	4.629,90	47.543,16
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	14.303,63	131.781,69
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	33.732,32	252.686,92
RETENÇÃO LEI 10.833 A PAGAR	840,35	559,57
TOTAL	94.682,86	702.889,33

12. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

Neste grupo estão registrados os saldos de investidores que adquiriram debêntures emitidas pela instituição e a respectiva remuneração dos aportes, totalizando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 80.550.776,16.

13. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 20.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 20.000,00 (Vinte mil reais), totalmente integralizadas em 31 de dezembro de 2023.

14. 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\$ 4.000,00.

BPLACE SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 27.695.272/0001-00
NIRE: 43.300.060.381

15. RESERVAS DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 58.252,46 (cinquenta e oito mil, duzentos e cinquenta e dois reais e quarenta e seis centavos) à 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) em 03/04/2024, conforme recibo nº 75.FE.02.6A.C6.97.19.17.F0.7F.3A.EF.A9.2C.A8.E2.FE.C2.EA.71-7

José Antônio Silveira Silva
CPF: 395.443.700-72
Diretor

Newton Augusto Mello de Oliveira
CRC/RS 084645/O-1
Contador(a)