

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	4.106.051,49	PASSIVO	4.106.051,49
CIRCULANTE	4.106.051,49	CIRCULANTE	222.521,71
DISPONÍVEL	276.857,92	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	191.667,48
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	276.857,92	EMPRÉSTIMOS	191.667,48
CLIENTES	3.792.708,71	FORNECEDORES	4.930,06
DUPLICATAS A RECEBER	3.924.108,68	FORNECEDORES NACIONAIS	4.930,06
(-) PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	(131.399,97)	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.049,28
OUTROS CRÉDITOS	36.484,86	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.698,58
TÍTULOS A RECEBER	32.645,40	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	350,70
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	759,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E	4.769,52
TRIBUTOS A RECUPERAR	3.080,46	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	79,52
		OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	4.690,00
		OUTRAS OBRIGAÇÕES	9.327,24
		OUTROS DÉBITOS	9.327,24
		DIVIDENDOS, PARTICIPAÇÕES, JUROS S/CAPITAL	5.778,13
		DIVIDENDOS	5.778,13
		NÃO CIRCULANTE	3.847.529,78
		OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	74.999,34
		INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	74.999,34
		EMPRÉSTIMOS	74.999,34
		DEBENTURES	3.772.530,44
		DEBENTURES EMITIDAS	3.772.530,44
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.000,00
		CAPITAL SOCIAL	30.000,00
		CAPITAL SUBSCRITO	30.000,00
		RESERVAS DE LUCROS	6.000,00

JEFFERSON MACHADO
Presidente
CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.160.311,38
Receita com Deságios	1.091.007,89
Receita com Reembolso de Despesas	69.303,49
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(60.544,44)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(60.544,44)
(-) PIS	(8.463,19)
(-) Cofins	(52.081,25)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	1.099.766,94
(=) LUCRO BRUTO	1.099.766,94
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(1.092.510,27)
ADMINISTRATIVAS	(1.494.982,35)
PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS	(425.500,00)
DESPESAS COM PESSOAL	(102.900,00)
OCUPAÇÃO	(27.725,78)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(8.320,05)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(431.175,63)
DESPESAS GERAIS	(65.556,44)
Custo de Captação - Debentures	(405.133,87)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(28.670,58)
DESPESAS FINANCEIRAS	(125.098,61)
DESPESAS GERAIS	(125.098,61)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	546.853,73
RECEITAS FINANCEIRAS	546.853,73
DESPESAS TRIBUTARIAS	(19.283,04)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(19.283,04)
(=) LUCRO OPERACIONAL LIQUIDO	7.256,67
RESULTADO ANTES DA CS E IR	7.256,67
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(653,10)
Csll	(653,10)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(1.088,50)
Irpj	(1.088,50)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	5.515,07

JEFFERSON MACHADO

Presidente

CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros		Total
	Capital Social	Reserva Legal	Lucros a Realizar	
Saldo em 31/12/2024	30.000,00	6.000,00	263,06	36.263,06
Valor Lucro Apurado no Exercício	0,00	0,00	0,00	5.515,07
Lucro Distribuído ao Sócio	0,00	0,00	0,00	(5.515,07)
Destinação do Lucro Líquido do Exercício para Dividendos à Distribuir	0,00	0,00	(263,06)	(263,06)
Saldo em 31/12/2025	30.000,00	6.000,00	0,00	36.000,00

JEFFERSON MACHADO

Presidente

CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS
Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição da Conta Contábil

SALDO INICIAL EM 01/01/2025	263,06
DIVIDENDOS	
Dividendos a Distribuir	(263,06)
SALDO FINAL EM 31/12/2025	0,00

JEFFERSON MACHADO
Presidente
CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Curitiba, Paraná, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 07 de maio de 2019 e tem por objeto a securitização de créditos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos e práticas contábeis que foram adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis ressaltamos:

a) Caixa e Equivalente de Caixa

São mantidos com a finalidade de atender aos compromissos de caixa de curto prazo e são compostos pelos depósitos bancários à vista e aplicações de liquidez imediata.

b) Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos.

c) Empréstimos

Referem-se as obrigações da empresa junto a instituições financeiras.

d) Fornecedores

Os valores são correspondentes aos saldos a pagar da empresa junto aos seus fornecedores.

e) Obrigações Tributárias

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento bem como aos tributos retidos na fonte referentes aos serviços tomados.

f) Imposto de Renda e Contribuição Social

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL) são calculados com base nas alíquotas vigentes (15% para o IRPJ, 10% para o adicional de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 240.000,00 por ano e 9% de CSLL) e consideram a compensação de prejuízo fiscal e a base negativa de contribuição social para fins de determinação de exigibilidade, quando aplicável.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**a) Capital Social**

O Capital Social da Blue Rock Securitizadora totaliza R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), representado pela emissão de 30.000 (trinta mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

NOME	Qtde Quotas	Valor R\$	%
JEFFERSON MACHADO	15.000	15.000	50,00%
RAFAEL OSORIO DE VARGAS	15.000	15.000	50,00%
	30.000	30.000	100,00%

b) Destinação do Lucro Líquido do Exercício

A entidade apresentou no final do exercício de 2025 um lucro líquido de R\$ 5.515,07 dos quais o valor de R\$ 2.757,54 foram distribuído aos acionistas e o valor de R\$ 263,06 da reserva lucros foram destinados para compor a distribuição.

Curitiba, 31 de dezembro de 2025.

JEFFERSON MACHADO

Presidente

CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43