

CERTISIGN CERTIFICADORA DIGITAL S.A. - CNPJ: 01.554.285/0001-75

Notas explicativas às demonstrações financeiras (Em milhares de Reais)

14. Passivos de arrendamento: Passivos de arrendamentos financeiros são como segue:

	Passivos de arrendamento (1)	Total	2022	2021
Saldo inicial	25.591	25.591	47.751	47.751
Reavaliação do passivo de arrendamento	1.328	1.328	-	-
Recursos provenientes de arrendamentos	1.281	1.281	2.006	2.006
Juros provisionado	2.551	2.551	3.789	3.789
Pagamento de passivos de arrendamento	(5.056)	(5.056)	(6.267)	(6.267)
Juros pagos	(2.547)	(2.547)	(3.515)	(3.515)
Baixas	-	-	(18.129)	(18.129)
Saldo final	23.148	23.148	25.591	25.591
Longo prazo	5.730	5.730	4.906	4.906
Curto prazo	17.418	17.418	20.685	20.685

(1) Refere-se à aluguéis de servidores, salas comerciais e equipamentos de informática.

15. Obrigações trabalhistas

	2022	2021
Provisão para férias e encargos sobre férias	6.069	5.582
Provisão para participação nos lucros e resultados	441	7.741
Salários e benefícios a pagar	643	423
Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) a recolher	1.035	1.008
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) a recolher	366	191
Imposto de renda retido na fonte sobre obrigações trabalhistas	1.015	999
Outras obrigações trabalhistas	8	47
Total	9.577	15.988

16. Provisões diversas

	2022	2021
Provisão para prestação de serviço de validação presencial (1)	4.886	5.646
Provisão para prestadores de serviços	2.531	1.923
Provisão prestador de serviço atendimento ao cliente	1.108	1.400
Outras provisões	127	1.345
Total	8.652	10.314

(1) A Companhia reconhece, no final de cada período, uma provisão para comissões a pagar referente aos serviços de validação de certificados digitais prestados pelas Autoridades de Registro e vendas de *hardware*.

17. Provisão para demandas judiciais: A Companhia é ré em ações de natureza cível e trabalhista impetradas por clientes e ex-colaboradores, cuja probabilidade de perda de acordo com seus consultores legais foi avaliada como provável, motivo pelo qual foram reconhecidas contabilmente. Conforme demonstrado a seguir:

	Saldos em 1/01/2022	Provisionado no período	Baixa por pagamento	Reversão	Saldos em 31/12/2022
Cíveis	172	306	-	(53)	425
Trabalhistas	159	89	-	-	248
	331	395	-	(53)	673
	Saldos em 1/01/2021	Provisionado no período	Baixa por pagamento	Reversão	Saldos em 31/12/2021
Cíveis	155	172	-	(155)	172
Trabalhistas	7	363	-	(206)	159
	162	535	-	(361)	636

Demandas judiciais consideradas como passivo contingente: Existem processos em curso decorrentes de notificações fiscais emitidas pelas autoridades tributárias, ações indenizatórias e ações trabalhistas impetradas por ex-colaboradores, que segundo os consultores legais da Companhia possuem probabilidade de perda possível, e como consequência, sem provisão reconhecida nas demonstrações financeiras e estão detalhadas abaixo: • Ação declaratória de nulidade de atos jurídicos, no valor de R\$ 11.828, precedida de pedido de tutela cautelar em caráter antecedente, objetivando a nulidade do contrato de abertura de conta bancária celebrado em nome da 1ª autora, dos certificados digitais emitidos em nome do 2º, 3º, 4º, 5º e 6º autores e do contrato de mútuo e aditivo celebrado entre a 1ª autora e o 1º réu, OJ Sociedade de Crédito Direto S.A. • Reclamação trabalhista movida por um ex diretor estatutário, constando ainda outras 4 (quatro) outras entidades reclamadas no polo passivo. O processo está, atualmente, em fase de conhecimento e o reclamante pleiteia o reconhecimento de grupo econômico entre as reclamadas, reconhecimento de vínculo de emprego, unicidade contratual e pagamento de indenização, sendo o valor da causa solicitado: R\$ 31.452. A Companhia e seus advogados externos avaliam essa causa como probabilidade de perda possível. • Ação indenizatória no valor de R\$ 400 por meio da qual pretende a Autora a condenação dos Réus ao pagamento de indenização por danos materiais e morais. Existem outros processos avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco de perda possível no montante de R\$ 1.200 (R\$ 2.087 em 31 de dezembro de 2021) para os quais, também, nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem contabilização.

18. Patrimônio líquido: a. Capital social: O Capital social em 31 de dezembro de 2022 e 2021, totalmente subscrito e integralizado é de R\$ 63.879, composto em 4.817.407 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, distribuídas, em sua totalidade, para Certisign Holdings Inc. **b. Dividendos:** De acordo com o estatuto da Companhia e Lei das Sociedades por Ações, do lucro líquido apurado no exercício, após a dedução dos prejuízos acumulados se houver e constituição da reserva legal, será calculado e constituído dividendo mínimo obrigatório de 25%. Os valores de reserva legal e dos dividendos para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram determinados como segue:

	2022	2021
Prejuízo líquido (Lucro) do exercício	(24.600)	9.983
(+) Constituição da reserva legal - 5%	-	(499)
Base de cálculo para distribuição de dividendos	(24.600)	9.484
Ações ordinárias	-	-
Dividendo mínimo obrigatório - 25%	-	2.371
Dividendos relativos a anos anteriores constituídos	4.474	10.320
Dividendos relativos a anos anteriores pagos	(2.530)	(8.217)
Total dos dividendos a pagar	1.944	4.474

c. Reserva legal: A reserva legal é constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício nos termos do art. 193 da Lei 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. Devido ao prejuízo apurado em 2.022, não foi efetuada a destinação da reserva legal. **d. Reserva de retenção de lucros:** O saldo remanescente do lucro líquido do exercício, após as destinações para a constituição da reserva legal e constituição da provisão dos dividendos mínimos obrigatórios, é apropriado na conta Reserva de retenção de lucros até que sua destinação definitiva seja aprovada na Assembleia Geral Ordinária. O prejuízo do exercício 2022 foi absorvido pela conta de reserva de lucros.

19. Partes relacionadas: A Administração da Companhia identificou como partes relacionadas os seus acionistas controladores, outras entidades ligadas ao grupo controlador, seus administradores e demais membros do pessoal-chave da Administração e seus familiares, conforme definições contidas no Pronunciamento CPC 5(R1). Os saldos em aberto na data-base das demonstrações financeiras provenientes de transações ativas e/ou passivas com partes relacionadas, bem como transações durante os exercícios que tenham efeito sobre o resultado são:

a. Transações com partes relacionadas

	2022	2021
Passivo		
Fornecedores no exterior (nota explicativa nº 13) (1)	923	1.720
Dividendos a pagar (nota explicativa nº 18b)	1.945	4.474
Total do passivo circulante	2.868	6.194
	2022	2021
Compras de serviços		
Licenças de <i>software</i> e despesas com afiliação - Digicert Inc. (1)	(3.574)	(4.015)
Resultado financeiro		
Variação cambial (1)	(204)	(213)
Total do resultado	(3.778)	(4.228)

(1) Refere-se a débitos por licenças de uso de *software* devidas à Digicert Inc. No exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foi apropriado o valor de R\$ 204 como despesa de variação cambial (RS 213 como despesa de variação cambial em 2021). **b. Remuneração de pessoal-chave da administração:** Remuneração de pessoal-chave da Administração compreende:

	2022	2021
Remuneração regular	(2.497)	(2.199)
Remuneração variável	(1.901)	(870)
Total da remuneração	(4.398)	(3.069)

Remuneração regular do pessoal-chave da administração da Companhia inclui salários e a remuneração variável inclui a participação nos lucros e resultados.

20. Receita operacional líquida de vendas

	2022	2021
Reculta com a emissão de certificados digitais	228.798	261.099
Recultas com portal de assinaturas e certificações biométricas	32.637	35.792
Reculta com vendas de <i>hardware</i>	11.763	15.563
Outras receitas	8.745	9.524
Total da receita bruta	281.943	322.978
Cancelamentos e devolução de vendas	(11.877)	(11.435)
Impostos sobre vendas	(19.645)	(23.532)
Total	260.421	297.011

Os impostos sobre vendas estão assim representados:

	2022	2021
PIS	(1.984)	(2.494)
COFINS	(9.148)	(11.364)
ICMS	(566)	(769)
ISS	(7.947)	(8.935)
Total dos impostos sobre vendas	(19.645)	(23.532)

A tabela a seguir fornece informações sobre os passivos de contratos com clientes:

	2022	2021
Adiantamento de clientes	17.753	13.792
	17.753	13.792

Os passivos de contratos referem-se, principalmente, ao adiantamento da contraprestação recebida dos clientes do canal de varejo para emissão de certificados digitais e vendas de cartões, leitores, dispositivos criptográficos e outros. Para maiores detalhes sobre a política contábil ver nota explicativa 5-1.

21. Custos e despesas por natureza: O grupo de despesas é demonstrado no resultado por função. A reconceição do resultado por natureza/finalidade para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 está detalhada como segue:

	2022	2021
Equipamentos para revenda	(3.019)	(2.368)
Licenciamento de <i>softwares</i> - partes relacionadas	(3.574)	(4.015)
Prestação de serviço de validação presencial	(92.450)	(104.045)
Pessoal, encargos e benefícios	(81.728)	(78.165)
Serviços prestados por terceiros	(45.883)	(46.517)
Marketing e publicidade	(6.946)	(5.112)
Despesa com demandas judiciais e administrativas	(325)	(191)
Ocupação (energia elétrica, comunicação, condomínio, outros)	(3.196)	(3.428)
Operadoras de cartão de crédito e boleto bancário	(3.273)	(3.252)
Alienação de ativo de direito de uso, imobilizado e intangível	(36)	(325)
Transito em julgado da Ação Rescisória CIDE- Tecnologia (Nota 10)	(199)	3.170
Depreciação e amortização	(29.292)	(28.965)
Outras	(16.586)	(12.844)
	(288.531)	(282.465)

Classificadas como:

	2022	2021
Custo das vendas	(111.247)	(124.110)
Despesas comerciais	(3.156)	(3.613)
Despesas administrativas e gerais	(174.508)	(160.689)
Outras receitas operacionais	40	5.947
	(288.531)	(282.465)

22. Resultado financeiro

	2022	2021
Receitas financeiras		
Variações cambiais ativas	7.431	10.284
Rendimentos de aplicações financeiras	475	1.694
Atualizações monetárias	148	456
Outras receitas financeiras	347	23
Total	8.401	12.437
Despesas financeiras		
Variações cambiais passivas	(10.313)	(7.037)
Despesas de juros sobre passivo de arrendamento	(2.551)	(3.789)
Outras despesas financeiras	(589)	(385)
Total	(13.453)	(11.211)
Resultado financeiro líquido	(5.052)	(1.226)

23. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido:

a. Reconceição da despesa de imposto sobre a renda e da contribuição social

	2022	2021
Prejuízo antes do imposto sobre a renda e da contribuição social	(32.876)	15.977
Imposto sobre a renda e contribuição social a taxa nominal (34%)	11.178	(5.432)

Ajustes para cálculo da taxa efetiva:

	2022	2021
Bônus, gratificações e patrocínios	112	(458)
Incentivos fiscais	-	184
Outros	(2.480)	225
Despesa com imposto sobre a renda e contribuição social (corrente e diferida)	(535)	(613)
Taxa efetiva	8.275	(5.994)
Imposto sobre a renda e contribuição social diferidos ativos e passivos	(25%)	(38%)

b. Risco de taxa de câmbio: Esse risco decorre da possibilidade de oscilações das taxas de câmbio utilizadas pela Companhia para aplicações financeiras e de obrigações a pagar em moeda estrangeira. Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Companhia apresentou a seguinte exposição líquida à variação do dólar norte-americano em ativos e passivos

	RS	USD	RS	USD
Aplicações em moeda estrangeira e fundos cambiais (Nota 7)	45.559	8.732	50.393	9.031
Fornecedores do exterior (Nota 13)	(923)	(177)	(2.085)	(374)
Exposição cambial líquida	44.636	8.555	48.308	8.657

A taxa na data do balanço, conforme cotações e boletins do Banco Central do Brasil, foi de 5,2177 em 2022 (5,5793 em 2021). **Quadro de análise de sensibilidade:** Com base nos ativos e passivos denominados em dólares norte-americanos, levantados em 31 de dezembro de 2022, a Companhia realizou simulações com aumento e diminuição das taxas de câmbio (R\$/USD) de 25% e 50% para os próximos 12 meses. A taxa na data do balanço foi obtida das cotações e boletins do Banco Central do Brasil:

	Simulações das taxas de câmbio (R\$/USD)				
	cenários	2022	2021	2022	2021
31 de dezembro de 2022					
Aplicações em moeda estrangeira e fundos cambiais (Nota 7)	5,2177	45.559	56.949	68.339	34.170
Fornecedores no exterior (Nota 13)	5,2177	(923)	(1.152)	(1.383)	(691)
Impacto no resultado do exercício		11.160	23.319	(1.158)	(22.318)

24. Risco de crédito: Risco de crédito é o risco da Companhia incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente proveniente das taxas a receber de clientes e de instrumentos financeiros da Companhia. O risco de crédito para vendas realizadas pelo canal varejo é inexpressivo porque só é possível emitir o Certificado Digital após a confirmação do recebimento da venda. Para as demais vendas, o risco de crédito é administrado por análise de crédito e estabelecimento de limites de exposição por cliente. A Administração considera que o risco de crédito está substancialmente coberto pela provisão para devedores duvidosos conforme demonstrada na Nota 8. Quanto ao risco de crédito associado às aplicações financeiras e equivalentes de caixa, a Companhia somente realiza operações em instituições com baixo risco, avaliadas por agências independentes de "rating". As instituições financeiras que a Companhia possui aplicações financeiras: Itaú Unibanco S.A., Banco Bradesco S.A., estão avaliadas pela agência Fitch Ratings do Brasil Ltda. ("Fitch") com o rating nacional de longo prazo de AAA(Bra), Banco Santander S/A, está avaliado pela agência Moody's com o rating nacional de longo prazo AAA(Br) e o Banco Safra S.A. está avaliado pela agência Moody's com o rating nacional de longo prazo de MJ1(Br). **24.5. Risco de liquidez:** Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia. A seguir, estão os vencimentos contratuais de passivos financeiros na data da demonstração financeira. Esses valores são brutos e não-descontados e incluem pagamentos de juros contratuais.

	Valor contábil					Valor justo
	2022	2021	2022	2021	2021	
31 de dezembro de 2022 - Valor Contábil Até 1 ano Até 2 anos De 3 a 5 anos						
Fornecedores	5.232	4.997	235	-	5.232	
Passivo de arrendamento	23.148	5.720	5.879	11.539	23.148	
	28.380	10.727	6.114	11.539	28.380	

24.6. Classificação contábil e valor justo: A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo. As categorias dos instrumentos financeiros são assim apresentadas:

	Valor contábil					Valor justo
	2022	2021	2022	2021	2021	
Ativos financeiros						
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 6)	VJR	3.983	6.149	3.983	6.149	
Aplicações financeiras (Nota 7)	VJR	45.559	65.041	45.559	65.041	
Contas a receber de clientes (Nota 8)	Custo amortizado	27.266	33.216	27.266	33.216	
		77.308	104.406	77.308	104.406	

Outros passivos financeiros

	2022	2021	2022	2021	
Fornecedores (Nota 13)	Custo amortizado	(5.232)	(5.897)	(5.232)	(5.897)

Mensuração do valor justo: A Companhia avaliou que o valor justo das contas a receber de clientes e fornecedores são equivalentes a seus valores contábeis devido, principalmente, aos vencimentos de curto prazo destes instrumentos. **Hierarquia de valor justo:** A tabela a seguir apresenta a hierarquia do valor justo dos seus instrumentos financeiros e não inclui informações sobre o valor justo dos ativos e passivos financeiros não mensurados ao valor justo, se o valor contábil é uma aproximação razoável do valor justo.

	Nível 1			Nível 2			Nível 3			Total
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021		
31 de dezembro de 2022										
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 6)	-	3.983	-	-	3.983	-	-	3.983	-	3.983
Aplicação financeira (Nota 7)	-	45.559	-	-	45.559	-	-	45.559	-	45.559
Total do ativo	-	49.542	-	-	49.542	-	-	49.542	-	49.542

	Nível 1			Nível 2			Nível 3			Total
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021		
31 de dezembro de 2021										
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 6)	-	6.149	-	-	6.149	-	-	6.149	-	6.149
Aplicação financeira (Nota 7)	-	65.041	-	-	65.041	-	-	65.041	-	65.041
Total do ativo	-	71.190	-	-	71.190	-	-	71.190	-	71.190

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, não houve transferências entre os referidos níveis para determinação do valor justo dos instrumentos financeiros.

25. Transações não envolvendo caixa: Em conformidade com o CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa, as transações de investimento e financiamento que não envolveram o uso de caixa ou equivalentes de caixa não devem ser incluídas na demonstração dos fluxos de caixa. Todas as atividades de investimento e financiamento que não envolveram movimentação de caixa e, portanto, não estão refletidas em nenhuma rubrica da demonstração do fluxo de caixa, estão demonstradas abaixo:

	2022	2021
Adições de imobilizado de arrendamento (NE 11)	2.609	2.006
Reavaliação do passivo de arrendamento (NE 14)	(1.328)	

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/08D5-946A-A627-78B8> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 08D5-946A-A627-78B8



Hash do Documento

A4DB8A23FB703C59BC59205CBCD830C1EB1253113BA46038D7B16955DCAB1822

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



XPCE Mena Barreto Participações S.A.

Financial statements for XPCE Mena Barreto Participações S.A. including Balance Patrimonial, Demonstração dos Fluxos de Caixa, and Demonstração dos Resultados.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE RE Aimbere S/A

Financial statements for XPCE RE Aimbere S/A including Balance Patrimonial, Demonstração dos Fluxos de Caixa, and Demonstração dos Resultados.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE Ministro Godoi Participações S/A

Financial statements for XPCE Ministro Godoi Participações S/A including Balance Patrimonial, Demonstração dos Fluxos de Caixa, and Demonstração dos Resultados.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE RE Augusta Participações S.A.

Financial statements for XPCE RE Augusta Participações S.A. including Balancos Patrimoniais, Demonstrações de Resultados, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

Integra Medical Consultoria S.A.

Financial statements for Integra Medical Consultoria S.A. including Balancos Patrimoniais, Demonstrações de Resultados, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

ORION TRANSMISSÃO S/A

Financial statements for ORION TRANSMISSÃO S/A including Balance Patrimonial, Demonstração dos Fluxos de Caixa, and Demonstração dos Resultados.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE Paula Ney Participações S/A

Financial statements for XPCE Paula Ney Participações S/A including Balance Patrimonial, Demonstração dos Fluxos de Caixa, and Demonstração dos Resultados.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE RE Ministro Gabriel S.A.

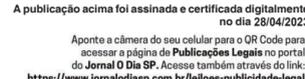
Financial statements for XPCE RE Ministro Gabriel S.A. including Balancos Patrimoniais, Demonstrações de Resultados, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.

XPCE RE Alto da Boa Vista Participações S.A

Financial statements for XPCE RE Alto da Boa Vista Participações S.A. including Balancos Patrimoniais, Demonstrações de Resultados, and Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

As Notas Explicativas referentes a estas Demonstrações Financeiras, estão a disposição dos Srs. Acionistas e parceiros na sede da Companhia.



A publicação acima foi assinada e certificada digitalmente no dia 28/04/2023. Aponte a câmera do seu celular para o QR Code para acessar a página de Publicações Legais no portal do Jornal O Dia SP. Acesse também através do link: https://www.jornalodiasp.com.br/leoes-publicidade-legal

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/7233-8255-D531-62CE> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 7233-8255-D531-62CE



Hash do Documento

7887DAF8E3146F703BB7EFEA05C12C620721A7085C0B6F48037F4E8E48D69F2C

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/CE5C-E7EE-E7FE-0B5E> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: CE5C-E7EE-E7FE-0B5E



Hash do Documento

616942C44AB2B53E294D39E9F09C9D868DA4A3C401889F5E4A980EB7DA776E4F

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/A0B1-2E49-0F11-C0C9> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: A0B1-2E49-0F11-C0C9



Hash do Documento

ABCA9F4E79A2F6C75B99C4299D9B10373FAB3482541E85561B2C31B1F1AA6041

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Formas de Pagamento

MPD Engenharia Ltda.

CNPJ nº 50.765.288/0001-63

Demonstrações Contábeis da Administração em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Balancos Patrimoniais				Balancos Patrimoniais				Demonstrações dos Resultados		Demonstrações dos Resultados				
	Notas	2022	2021	2022	2021	Notas	2022	2021	2022	2021	Notas	2022	2021	2022	2021
Ativo/Circulante		239.816	230.233	246.998	720.829		74.802	85.057	81.363	305.888		377.806	312.632	377.377	683.087
Caixa e equivalentes de caixa	5	87.284	80.647	89.060	201.609	Fornecedores	20.790	19.944	21.268	30.952					
Contas a receber	6	73.778	48.766	76.153	128.411	Empréstimos e financiamentos	10	6.827	-	6.287	53.222				
Imóveis a comercializar				1.970	303.521	Obrigações trabalhistas	11	13.865	13.813	13.866	14.101				
Partes relacionadas	14.1	43.882	49.395	42.999	49.989	Obrigações tributárias	12	7.779	7.971	7.801	11.439				
Operações de construção a receber	7	20.613	35.782	20.613	35.782	Tributos diferidos	12,2	529	81	892	4.073				
Adiantamentos a fornecedores		3.607	7.210	3.609	8.017	Operações de construção a pagar	7	2.545	21.512	2.545	23.330				
Tributos a recuperar		6.823	6.676	6.836	8.324	Adiantamento de clientes	13	19.663	17.747	19.663	17.747				
Despesas comerciais a apropriar		206	-	206	1.271	Credores por imóveis compromissados	15	-	-	1.013	100.590				
Outros créditos		3.623	1.757	6.052	32.287	Partes relacionadas	14.1	1.278	-	2.823	35.787				
Não circulante		80.026	79.059	82.611	292.586	Contas a pagar		1.525	3.989	4.665	14.647				
Realizável a longo prazo		69.552	69.598	71.817	183.242	Passivo/Não Circulante		126.987	34.412	56.774	395.856				
Contas a receber	6	-	2,6	-	183.242	Empréstimos e financiamentos	10	13.780	13.812	13.812	305.888				
Imóveis a comercializar		-	-	-	42.000	Partes relacionadas	14.1	-	73	51	192.866				
Partes relacionadas	14.1	29.148	29.148	28.751	-	Tributos diferidos	12,2	-	-	179	3.901				
Tributos diferidos	12,2	39.788	39.824	39.788	46.067	Credores por imóveis compromissados	15	-	-	1.135	66.948				
Depósitos judiciais		616	616	616	821	Provisão para garantia	16	20.316	18.325	20.316	18.325				
Investimentos	8	31	1.934	8	65.413	Provisão para demandas judiciais	17	18.084	16.014	21.327	20.731				
Propriedades para investimentos		-	-	-	26.349	Demas contas a pagar		81	-	-	81				
Imobilizado	9	4.349	3.532	4.349	13.411	Total do passivo e patrimônio líquido		126.149	119.469	138.137	701.544				
Intangível		6.094	4.005	6.094	4.063	Patrimônio líquido		191.693	189.823	191.472	311.853				
Total do ativo		319.842	309.292	329.609	1.013.397	Capital social	18	95.000	95.000	95.000	100.000				
						Reserva de lucros	96.693	89.823	96.693	89.823					
						Patrimônio líquido do controlador	191.693	189.823	191.693	189.823					
						Participação de não controladores	-	-	(221)	122.307					
						Total do passivo e patrimônio líquido		319.842	309.292	329.609	1.013.397				

	Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido				Demonstrações dos Fluxos de Caixa			
	Capital	Lucros	Participação	Patrimônio	Operacionais	Operacionais	Operacionais	Operacionais
Em 31 de dezembro de 2020	100.000	221.998	321.998	136.224	458.222			
Participação de não controladores	-	-	-	(61.165)	(61.165)			
Lucro líquido do exercício	-	44.343	44.343	46.971	91.314			
Lucros distribuídos	-	(176.518)	(176.518)	-	(176.518)			
Em 31 de dezembro de 2021	100.000	89.823	189.823	122.030	212.803			
Participação de não controladores	-	-	-	(123.653)	(123.653)			
Cisão	(5.000)	-	(5.000)	-	(5.000)			
Lucro líquido do exercício	-	8.870	8.870	1.402	10.272			
Lucros distribuídos	-	(2.000)	(2.000)	-	(2.000)			
Em 31 de dezembro de 2022	95.000	96.693	191.693	(221)	191.472			

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis

1. Contexto operacional: A MPD Engenharia Ltda ("Empresa") é uma sociedade limitada, constituída em 1982, com sede na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. A Empresa é uma sociedade atuante nos mercados de construção civil e incorporações imobiliárias, com expertise e capacidade para executar obras comerciais, hospitalares e industriais nos setores público e privado, e também consultorias técnicas relacionadas a projetos. A Empresa, em 2022, realizou a incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

2. Declaração de conformidade com as práticas contábeis: As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

3. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

4. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

5. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

6. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

7. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)
Passivo	
Patrimônio líquido	(5.000.000)
Capital social	(5.000.000)
Total do patrimônio líquido	(5.000.000)
Total do passivo e patrimônio líquido	(5.000.000)

A emissão dessas demonstrações contábeis foi aprovada pela diretoria em reunião no dia 17 de março de 2023.

8. Políticas contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Para o exercício de 2021, devido à atividade incorporação imobiliária que foi cindida em 3 de janeiro de 2022, as demonstrações preparadas adicionalmente consideraram a orientação contábil do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) em relação à incorporação de uma parcela de suas atividades operacionais, aprovaram a cisão parcial da controladora MPD Engenharia Ltda., com redução do seu capital no valor de R\$ 50.000 (cinco milhões de reais) e incorporação do ativo patrimonial cindido pela MPDPAF, constituída neste ato. Dessa forma o capital social que era de R\$ 100.000 (cem milhões de reais) passa a ser de R\$ 95.000 (noventa e cinco milhões de reais), divididos em 95.000.000 quotas no valor nominal de R\$1,00 cada. O objetivo dessa cisão é para que as empresas possam atuar de forma especializada em seus respectivos ramos de atividade, por meio de estruturas sólidas, eficientes e que resultem em otimização de seus resultados operacionais. O acervo cindido está demonstrado a seguir:

Ativo	Acervo Cindido
Circulante	
Ativo não circulante	
Partes relacionadas	(1.937.464)
Investimentos	(3.062.536)
Total do ativo não circulante	(5.000.000)
Total do ativo	(5.000.000)

* continuação

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis da MPD Engenharia Ltda.

8. Investimentos: a) A movimentação dos investimentos da Controladora pode ser assim apresentada:

Table with columns: Saldo 2021 de Investimento, Aporte/Redução de AFACs, Aporte/Redução de Capital, Distribuição de lucro não proporcional ao capital, Equivalência Patrimonial, Distribuição Lucros, Cessão de Quotas, Provisão de Perda com Investimentos, Saldo 2022 de Investimento. Rows include Futura 1 Empreendimentos Ltda., Jardins de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

b) A movimentação dos investimentos do Consolidado pode ser assim apresentada:

Table with columns: Saldo 2020 de Investimento, Aportes/Redução de AFACs, Aporte/Redução de Capital, Distribuição de lucro não proporcional ao capital, Equivalência Patrimonial, Distribuição dos dividendos, Redução de Capital para Absorção de Prejuízo, Saldo 2021 de Investimento. Rows include Hercap, SCP Hospital Botucatu, Office Shopping 2, etc.

c) As principais informações dos investimentos podem ser assim apresentadas:

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

Table with columns: Saldo 2021 de Investimento, Aporte/Redução de AFACs, Aporte/Redução de Capital, Distribuição de lucro não proporcional ao capital, Equivalência Patrimonial, Distribuição Lucros, Cessão de Quotas, Provisão de Perda com Investimentos, Saldo 2022 de Investimento. Rows include Futura 1 Empreendimentos Ltda., Jardins de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

14. Partes Relacionadas: 14.1. Saldos: Os saldos de operações com partes relacionadas não estão sujeitos a encargos financeiros e não possuem vencimento predeterminado e podem ser assim apresentados:

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Ativo, Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

A gestão de caixa das demais sociedades controladas é efetuada de forma unificada pela sociedade controladora, estando refletido no ativo circulante da sociedade controladora o fluxo de caixa a receber dos saldos mantidos com as sociedades controladas no período de até um ano.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Circulante, Não circulante, Ativo, Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

14.2. Operações: Os montantes da receita de serviços de construção prestados em 2022 para as sociedades parceiras totalizaram R\$ 162 (2021 - R\$ 17.021), os quais foram eliminados no processo de consolidação das demonstrações contábeis.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Circulante, Não circulante, Ativo, Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

15. Credores por imóveis compromissados: Representa o saldo a pagar pela aquisição terrenos para incorporação de empreendimentos imobiliários, como a seguir demonstrado:

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Parcela imobiliária, Parcelas predeterminadas, Circulante, Não circulante.

16. Provisão para garantia de obras: O capital social foi alterado conforme S/3 alteração registrada na Carteira de Recebíveis do empreendimento correspondente (Nota 6), sujeitos à variação do Custo Unitário Básico - CUB - Sinduscon até a finalização dos empreendimentos, no prazo médio de três anos, e posteriormente sujeito a juros que variam de 9% a 12% ao ano, acrescido da variação do Índice Geral de Preços do Mercado - IGPV - ou IPCA + 4,99% ao ano para novas vendas de unidades comerciais, na mesma forma em que as vendas das unidades dos empreendimentos são recebidas.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Provisão, Saldo Inicial, Constituição.

17. Provisão para demandas judiciais: Com base na análise dos riscos identificados e assessores pelos advogados legais, a Empresa constituiu provisão para fazer face às demandas judiciais por danos materiais com probabilidade de perdas, composta da seguinte forma:

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

18. Patrimônio líquido: a) Capital social: O capital social foi alterado conforme S/3 alteração registrada na Carteira de Recebíveis do empreendimento correspondente (Nota 6), sujeitos à variação do Custo Unitário Básico - CUB - Sinduscon até a finalização dos empreendimentos, no prazo médio de três anos, e posteriormente sujeito a juros que variam de 9% a 12% ao ano, acrescido da variação do Índice Geral de Preços do Mercado - IGPV - ou IPCA + 4,99% ao ano para novas vendas de unidades comerciais, na mesma forma em que as vendas das unidades dos empreendimentos são recebidas.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

b) Distribuição de Lucros: De acordo com o contrato social, o lucro líquido será distribuído como deliberado pelos sócios no exercício. Em 2022 e 2021 os seguintes lucros foram creditados aos sócios (Nota 16) a título de distribuição antecipada de lucros:

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

19. Receita líquida: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

20. Despesas gerais e administrativas: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

21. Despesas comerciais: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

22. Resultado financeiro líquido: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

23. Despesas financeiras: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

24. Resultado líquido: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

25. Seguros: A Empresa mantém seguros para todas as suas obras, sendo a cobertura considerada suficiente pela administração para cobrir os riscos de responsabilidade civil e construção.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

26. Passivo: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021.

Table with columns: Descrição, Controladora 2022, Controladora 2021, Consolidado 2022, Consolidado 2021. Rows include Descrição, Trabalhista, Tributárias, Cíveis, Total.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

(a) Os gastos com as construções dos estandes de venda e de apartamento-modelo, os quais são capitalizados apenas quando a expectativa de vida útil-econômica for superior a um ano e depreciados de acordo com o prazo de vida útil-econômica e baixados caso ocorra sua demolição antes do término da vida útil estimada.

Table with columns: Investida, % Participação, Patrimônio Líquido, Saldo do Investimento, Resultado do exercício, Equivalência Patrimonial. Rows include Resorrt Tamboré Empreendimentos Ltda., Terragens de Tamboré Empreendimentos Ltda., etc.

Aos Quilistas e Administradores da MPD Engenharia Ltda. - São Paulo - SP - Opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas: Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da MPD Engenharia Ltda. ("Empresa"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações contábeis individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da MPD Engenharia Ltda. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades de incorporação imobiliária. Base para opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis Individuais e Consolidadas".

Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis Individuais e Consolidadas: b) O auditor da auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Empresa, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. A evidência que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Ênfase: Conforme descrito na Nota Explicativa nº 2, as demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades de incorporação imobiliária no Brasil, e considera o ofício circular/CVM/SNC/SEP nº 02/2019 emitido pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Desta forma, a determinação da política contábil adotada pela entidade, para o reconhecimento de receita nos contratos de compra e venda de unidade imobiliária não concluída, sobre os aspectos relacionados à transferência de controle segundo o entendimento manifestado pela CVM, no ofício citado anteriormente, sobre a aplicação da NBCGT 47 - Receita de contratos com clientes. Nossa opinião não está ressaltada em relação a esse assunto. Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas: A Administração é responsável pela elaboração e

adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades de incorporação imobiliária e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Empresa e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Empresa e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável

★ continuação

Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis Individuais e Consolidadas

ável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, contúo, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos

procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa e suas controladas; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Empresa e suas controladas. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas; • Nessas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Empresa e suas controladas a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis individuais e consolidadas representam as

correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada; • Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 21 de março de 2023

IBDO

BDO RCS Auditores Independentes SS Ltda.
CRC 2 SP 013846/O-1

Diego Cavalcante Bastos
Contador - CRC 1 SP 292913/O-9



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/395B-60D9-C12E-3221> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 395B-60D9-C12E-3221



Hash do Documento

CDE78C46B1AA7A440134A75774434E98F1F6CDDC9AB8EA767C5C37A1D9759216

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/73D3-B3DF-0FA6-0FD8> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 73D3-B3DF-0FA6-0FD8



Hash do Documento

B306C41DB93A743468C7F5090CCD10FDAC08CE23B91C9D9DC8F5D2580F1687AC

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

(Anteriormente Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros XXII S.A.) | CNPJ/ME nº 40.997.635/0001-20

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Valores expressos em milhares de Reais)					
BALANÇOS PATRIMONIAIS		DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Ativo	Notas	2022	2021	Atividades operacionais	2022
Ativo circulante		209	1	Resultado do exercício	-
Caixa e equivalentes de caixa	3	201	1	Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:	
Adiantamento a fornecedores		8	-	Juros sobre a carteira de créditos	(6.561)
Ativo não circulante		106.561	-	Juros sobre as debêntures	6.561
Recebíveis	4	106.561	-	Prêmio das debêntures	2
Total do ativo		106.770	1	Aumento/(redução) no ativo:	
Passivo				Direitos realizáveis	(100.000)
Passivo circulante		208	-	Adiantamento a fornecedores	(10)
Obrigações tributárias		2	-	Aumento/(redução) no passivo:	
Outras obrigações	6	206	-	Obrigações tributárias	2
Passivo não circulante		106.561	-	Outras obrigações	206
Debêntures	5.3	106.561	-	Fluxo de caixa líquido aplicado nas atividades operac. (99.800)	
Patrimônio líquido				Das atividades de financiamento	
Capital social	7.1	1	1	Debentures	100.000
Total do passivo e patrimônio líquido		106.770	1	Fluxo de caixa proveniente das atividades de financ. 100.000	
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS				Aumento de caixa e equivalentes de caixa	200
	Notas	2022		Caixa e equivalentes de caixa	
Receita Operacionais		10	6.562	No início do exercício	1
Custo dos serviços prestados		11	(6.564)	No final do exercício	201
Prejuízo bruto				Aumento de caixa e equivalentes de caixa	200
Despesas operacionais					
Despesas Tributárias		(2)	-		
Resultado operacional					
Receitas financeiras		12	3		
Resultado financeiro					
(-) Resultado antes das provisões tributárias					
Resultado do exercício					
Prejuízo básico por ação - Reais		0,00000	-		
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO					
1. Contexto operacional: A Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. (Anteriormente Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros XXII S.A.), ("Companhia"), foi constituída por meio da Assembleia Geral de Constituição, realizada no dia 21/01/2021 para aquisição CDB número 0001734745/HCS da HOLDINGS CODESA S.A., inscrito no CNPJ/ME sob o nº 05.024.766/0001-44. O Fluxo da CDB honrará os pagamentos das despesas, juros e principal das debêntures. Os recursos líquidos captados pelo Emitente por meio da Cédula serão utilizados para o (i) pagamento do preço de aquisição das ações de emissão da Companhia Docas do Espírito Santo S.A. - CODESA ("CODESA"), no âmbito do Leilão nº 01/2022 - PPI/PND, promovido pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES ("Aquisição - Leilão CODESA"), (ii) um ou mais aportes de capital pelo Emitente na CODESA ou qualquer outra forma de transferência de recursos pelo Emitente para a CODESA inclusive por meio de mútuo) para fins de (a) pagamento em recursos financeiros de bonificação da outorga para administração dos portos de Vitória/ES e Barra do Riacho/ES ("Pagamento de Bonificação de Outorga"); e/ou (b) aquisição de precatórios pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES ("Aquisição - Leilão CODESA"), (iii) pagamento de outros custos, honorários, comissões e despesas relacionadas à Aquisição - Leilão CODESA; (iv) reembolso de despesas relacionadas à Aquisição - Leilão CODESA; e (v) uso no curso normal dos negócios do Emitente e/ou da CODESA. Foram emitidas 100.000 (cem mil) de debentures da 1ª Emissão da Companhia de série única, com valor nominal unitário de R\$ 1 (um mil Reais), que fazem jus a uma remuneração equivalente a 100% da variação acumulada do DI, acrescida de uma sobretaxa de 6,00% ao ano, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) dias úteis. Em 05/09/2022 a Companhia por meio da ATA da Assembleia Geral Extraordinária realizou a alteração da razão social para "Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.". 2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas: 2.1. Autorização: Em conformidade com o Artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que reviram, discutiram e aprovaram as informações financeiras da Companhia e o relatório dos auditores independentes em 28/03/2023. 2.2. Base de apresentação: As presentes demonstrações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As demonstrações contábeis são apresentadas em valores expressos em milhares de Reais, que é a moeda funcional da Companhia. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas podem incluir entre outros a avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para litígios e riscos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probalístico inerente ao processo de estimativa. A Companhia revisa suas estimativas e premissas periodicamente, não superior a um ano. As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo. 2.3. Apuração do resultado: A Companhia realizou em 26/08/2022 a aquisição de CDB, lastro da 1ª emissão de debêntures simples em série única, porém, até a presente data deste relatório não apresenta resultado operacional. 2.4. IRPJ e CSLL: A provisão para IRPJ é calculada com base no lucro real (tributável) à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% e a provisão para CSLL à alíquota de 9%, conforme legislação em vigor. A Companhia não constitui créditos tributários, estes serão reconhecidos somente quando houver perspectiva consistente de sua realização. 2.5. Caixa e equivalentes de caixa: Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento em outros fins. A Companhia considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, como por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação. 2.6. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes): Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômico-futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo.					
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS					
Aos Administradores e Acionistas da Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. Opinião sobre as demonstrações financeiras: Examinamos as demonstrações financeiras da Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. (Anteriormente Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros XXII S.A.), ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2022, e suas respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. em 31/12/2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades autorizadas a funcionar pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"). Base para opinião sobre as demonstrações financeiras: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação a Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Principais Assuntos de Auditoria ("PAA"): Com exceção do assunto descrito na seção Base para opinião, não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório. Outros assuntos: Demonstração do Valor Adicionado (DVA): Revisamos também as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao exercício findo em 31/12/2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Porto de Vitória Companhia Securitizadora de Créditos Financeiros, cuja apresentação é requerida de acordo com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, contúbia, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 28/03/2023					
Baker Tilly 4Partners Fábio Rodrigo Muralo Auditores Independentes S.S. Contador CRC 25F-031.269/0-1 CRC 15P-212.827/0-0					

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/5479-C8C3-D664-400B> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 5479-C8C3-D664-400B



Hash do Documento

E3BA65A7450E67E5CF82A7138A915C443AA931FB86AA4D54F51864C356201D43

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/6978-3126-6C66-6800> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 6978-3126-6C66-6800



Hash do Documento

2BC37B91B1E8F327E5891356B7FA7CC7D47A5CDBAD9B6BD0CD8325D3885FAA08

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/B891-7CAB-9195-3CDF> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: B891-7CAB-9195-3CDF



Hash do Documento

68D189210CEC89138F681FDB5ECAAC4CAC09D819A34B09D20479E08DEADE083F

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Demonstrações dos resultados Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

Nota	Controladora		Consolidado		
	2022	2021	2022	2021	
Receita	22	135.817	103.438	140.354	106.698
Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados	23	(91.342)	(71.557)	(94.580)	(74.647)
Lucro bruto		44.475	31.881	45.774	32.051
Recargas (despesas) operacionais	24	(31.695)	(14.200)	(32.502)	(14.200)
Despesas administrativas	24	(2.879)	(2.706)	(2.879)	(2.706)
Perdas por redução do valor recuperável de contas a receber	24	-	(522)	-	(522)
Resultado de equivalência patrimonial	15	472	163	-	-
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		10.373	14.556	10.393	14.563
Despesas financeiras	25	(8.427)	(8.200)	(8.451)	(8.207)
Receitas financeiras	25	888	1.205	892	1.205
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		2.834	7.561	2.834	7.561
Imposto de renda e contribuição social - diferido	13	(2.666)	(599)	(2.666)	(599)
Imposto de renda e contribuição social - corrente	13	(1.324)	(1.899)	(1.324)	(1.899)
Lucro líquido do exercício		(1.156)	5.063	(1.156)	5.063

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Nota	Controladora		Consolidado		
	2022	2021	2022	2021	
Lucro líquido do exercício		(1.156)	5.063	(1.156)	5.063
Outros resultados abrangentes		118	147	118	147
Resultado abrangente do exercício		(1.038)	5.210	(1.038)	5.210

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 - (Em milhares de Reais)

Notas	Controladora		Consolidado		
	2022	2021	2022	2021	
Fluxo de caixa das atividades operacionais		(1.156)	5.063	(1.156)	5.063
Lucro líquido do exercício		(1.156)	5.063	(1.156)	5.063
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:					
Imposto de renda e contribuição social - corrente	13	156	156	156	156
Imposto de renda e contribuição social - diferido	13	1.324	1.899	1.324	1.899
Depreciação e amortização	23/24	25.558	16.320	25.558	16.320
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	24	-	522	-	522
Provisão de juros sobre empréstimos e financiamentos	19	7.171	4.802	7.171	4.802
Variação cambial sobre empréstimos	19	-	(453)	-	(453)
Provisão de juros sobre empréstimos	19	-	-	-	-
Provisão para perdas em estoques	11	-	(3.310)	-	(3.310)
Provisão para contingências		-	-	-	-
Resultado na baixa de bens do ativo imobilizado e intangível	16/17	-	-	-	-
Atualização ativo contingente	10	-	-	-	-
Equivalência patrimonial	15	(472)	(163)	-	-
Variações nos ativos e nos passivos		32.581	24.836	33.053	24.999
Contas a receber	10	(4.099)	(5.069)	(4.134)	8.017
Impostos a recuperar	12	(2.254)	(1.445)	(2.089)	(696)
Estoques	11	1.253	1.319	1.253	1.319
Outros créditos	14	(6.370)	16.616	(6.370)	3.264
Depósitos judiciais	-	(1.389)	-	(1.389)	-
Fornecedores	18	1.288	(28.225)	1.097	(28.267)
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	-	-	54	227	23
Obrigações tributárias	12	3.828	(387)	3.918	(568)
Adiantamento de clientes	-	(4.644)	(1.829)	(4.644)	(1.829)
Outras obrigações	-	10.000	2.367	10.025	2.367
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	19	(7.365)	(3.620)	(7.365)	(3.620)
Pagamento de IRPJ e CSLL	19	(3.147)	(3.147)	(3.147)	(3.147)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		19.628	1.643	20.231	1.890
Fluxo de caixa das atividades de investimentos					
Participações societárias	15	1.347	(943)	438	(1.089)
Aquisição de bens para o ativo imobilizado e intangível	16/17	(28.638)	(19.977)	(28.797)	(19.759)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimentos		(27.291)	(20.920)	(28.359)	(20.848)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos					
Aumento de Capital		-	17.556	-	17.556
Captações de empréstimos	19	38.946	30.833	38.946	30.833
Liquidação de empréstimos - principal	19	(26.826)	(17.110)	(26.826)	(17.110)
Liquidação empréstimos	-	(1.202)	(854)	(1.202)	(854)
Pagamento de dividendos	21(iv)	(3.119)	(8.749)	(3.119)	(8.749)
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento		7.799	21.666	7.799	21.666
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa		136	2.389	(329)	2.708
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	9	4.027	1.638	4.294	1.816
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	9	4.163	4.027	4.195	4.524

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas	Controladora		Consolidado		
	2022	2021	2022	2021	
Saldo em 31 de dezembro de 2020					
Lucro líquido do exercício		30.044	5.793	-	-
Aporte de capital		17.556	-	-	-
Ajustes de conversão	21(vi)	-	-	-	-
Reserva Legal	21 (iii)	-	253	(253)	-
Destinação de lucros para a reserva	21(v)	-	5.063	(5.063)	-
Dividendos distribuídos	21(iv)	-	(8.749)	-	(8.749)
Saldo em 31 de dezembro de 2021		47.600	5.793	6.281	85.701
Lucro líquido do exercício		-	-	-	(1.156)
Aporte de capital		-	-	-	-
Ajustes de conversão		-	-	-	(118)
Reserva Legal		-	-	-	-
Destinação de lucros para a reserva		-	-	-	(1.156)
Dividendos distribuídos		-	-	-	(3.119)
Saldo em 31 de dezembro de 2022		47.600	5.793	6.281	81.428

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas às demonstrações financeiras 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1 Contexto operacional
A Perkons S.A. ("Perkons" ou "Companhia") é uma sociedade por ações de capital fechado. A Companhia foi constituída em 18 de julho de 1991, tem sede na cidade de Pinhais - PR na rua Inajá, 366 Centro, e tem por objetivo principal a exploração da atividade de prestação de serviços de gerenciamento e fiscalização eletrônica de trânsito, informática, processamento de dados, fabricação e comercialização de máquinas industriais, aparelhos eletrônicos e eletrônicos em geral, equipamentos e softwares para gerenciamento de trânsito e afins, e a participação em outras sociedades nacionais ou estrangeiras, como sócia, acionista, parceira ou consorciada, importação e exportação de matérias primas, produtos acabados, tecnologia e serviços da área eletroeletrônica e telemática.

Participações em Sociedade sem Conta de Participação, Consórcios e outras Entidades
Em 31 de dezembro de 2022, a Perkons participava, como sócia ostensiva, nas seguintes Sociedades em Conta de Participação ("SCP"):

Controladas	Atividade principal	Local de Constituição e operação	Participação e capital votante	2022	2021
Perkons Andina SAC Peru	Monitoramento de vias públicas	Peru	Direto	99%	99%
Perkons Sucursal Peru	Monitoramento de vias públicas	Peru	Direto	100%	100%

Impactos relacionados à pandemia COVID-19
Em dezembro de 2019, um novo agente de coronavírus ("COVID-19") foi relatado em Wuhan China. A Organização Mundial da Saúde declarou o COVID-19 como uma "Emergência em Saúde Pública de Interesse Internacional".

Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o COVID-19 é uma emergência de saúde pública de importância global. O surto desencadeou decisões significativas do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos e podem gerar impactos relevantes nos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras. A administração avaliou o impacto da pandemia nas operações e na posição patrimonial e financeira da Companhia, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os seus impactos nas operações e nas demonstrações financeiras.

Não há nacional, em 2021 nenhuma medida relevante foi necessária, além das medidas de cunho sanitário, como: home office, distanciamento, uso de máscaras e higienização de ambientes e máscaras, uma vez que os serviços de gestão de trânsito são consideradas atividades essenciais. Os contratos de prestação de serviços foram mantidos, e novos contratos foram conquistados durante o exercício.?

A atividade de industrialização foi afetada em 2022 pela escassez mundial de semicondutores, o que afetou o preço de aquisição, bem como os prazos de fabricação de circuitos eletrônicos. A compra de lotes econômicos, mitigou parcialmente o aumento de custos, e o maior volume de componentes permitiu que os prazos contratados fossem cumpridos, ainda que com elevação no volume de estoques da companhia. O ano de 2022 também foi marcado pelo retorno ao trabalho presencial em regime híbrido nos escritórios. Tal regime está em constante avaliação, observando a performance das equipes e a satisfação dos colaboradores.

2 Base de preparação
Declaração de conformidade
As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP).

A autorização para a emissão destas demonstrações financeiras foi dada pela Diretoria em 27 de abril de 2023. Detalhes sobre as políticas contábeis do Grupo estão apresentadas no Anexo 1.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

3 Moeda funcional e moeda de apresentação
Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional do Grupo. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

4 Uso de estimativas e julgamentos
Na preparação das demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis do Grupo e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As estimativas e premissas são revistas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

a. Julgamentos
As informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis que têm efeitos significativos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídas na seguinte nota explicativa:

- Nota explicativa 22 - prazo do arrendamento.
- Incertezas sobre premissas e estimativas

As informações sobre as incertezas relacionadas a premissas e estimativas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material no exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2022 estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- Nota explicativa 10 - reconhecimento do valor recuperável do contas a receber de clientes (provisão para créditos de liquidação duvidosa);
- Nota explicativa 13 - reconhecimento de ativos e passivos fiscais diferidos;
- Nota explicativa 16 - determinação de vidas úteis e valores residuais do ativo imobilizado;
- Nota explicativa 17 - determinação de vidas úteis do ativo intangível;
- Nota explicativa 23 - reconhecimento e mensuração de provisões e contingências: principais premissas sobre a probabilidade e magnitude das saídas de recursos.

Mensuração do valor justo
Uma série de políticas e divulgações contábeis do Grupo requer a mensuração de valor justo para ativos e passivos financeiros e não financeiros.

Para mensurar o valor justo de um ativo ou um passivo, o Grupo usa dados observáveis de mercado, tanto quanto possível. Os valores justos são classificados em diferentes níveis em uma hierarquia baseada nas informações (inputs) utilizadas nas técnicas de avaliação da seguinte forma:

- Nível 1: preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos e passivos idênticos.
- Nível 2: inputs, exceto os preços cotados incluídos no Nível 1, que são observáveis para o ativo ou passivo, diretamente (preços) ou indiretamente (derivado de preços).
- Nível 3: inputs, para o ativo ou passivo, que não são baseados em dados observáveis de mercado. (inputs não observáveis).

O Grupo reconhece as transferências entre níveis da hierarquia do valor justo no final do período das demonstrações financeiras em que ocorram as mudanças.

Informações adicionais sobre as premissas utilizadas na mensuração dos valores justos estão incluídas na nota explicativa 30 - Instrumentos financeiros.

5. Pronunciamentos e interpretações aplicados pela primeira vez em 2022
Algumas alterações nos pronunciamentos e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, descritas abaixo, tornaram-se aplicáveis pela primeira vez no exercício corrente. A Administração avaliou tais alterações e concluiu que não afetaram significativamente os saldos registrados pela Companhia e suas controladas. - Alterações no CPC 06 (R2), CPC 11, CPC 38, CPC 40 (R1) e CPC 48: Reforma da Taxa de Juros de Referência.

PERKONS S/A
CNPJ N° 82.646.332/0001-02

Senhores Acionistas,
A Administração da PERKONS S/A, em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submeteu à aprovação das Vossas Senhorias as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício que findou em 31 de dezembro de 2022.

Em 2022 a invenção que deu origem à Perkons completou 30 anos de história. A lombada eletrônica revolucionou a mobilidade urbana, incentivando condutores a trafegarem em velocidade compatível com um trânsito mais seguro e democrático e, assim, ajudou a salvar milhares de vidas até os dias atuais.

Depois da lombada eletrônica e ao longo de toda a sua história, a Perkons seguiu focada na missão de oferecer à sociedade soluções de trânsito ativas e tecnológicas inovadoras. Passadas mais de três décadas, portfólio, valores e expertise validam nossa atuação no mercado de ITS, atendendo demandas relativas à segurança viária, fiscalização eletrônica de trânsito, mobilidade urbana e gerenciamento de tráfego.

E seguimos convictos de que inovação é a principal geradora de novos negócios. No período foram investidos R\$5,2 milhões em projetos realizados pela área de Desenvolvimento, o que representa 4,7% da receita líquida da companhia. Ainda, 56% das atividades de desenvolvimento foram direcionadas à inovação, o que resultou no lançamento de quatro novos produtos, entre eles o Safeway, primeiro radar portátil do Brasil baseado em tecnologia Doppler.

Outra convicção é de que pessoas são nosso grande diferencial competitivo. Além de outros programas que visam valorizar nossos talentos, em 2022 colocamos em prática o Programa de Performance e Reconhecimento, no qual mérito, promoções e bonificações são debatidas entre todos os gestores, alinhando critérios. Indicando que estamos no caminho certo, fomos pela terceira vez ranqueados entre as melhores empresas para se trabalhar, pela Pesquisa Great Place to Work.

Os anos de história, know-how e aperfeiçoamento são evidenciados em nossos consistentes resultados. A fábrica da Perkons bateu recorde em 2022, quando foram fabricados 1.027 equipamentos, levados da

nossa matriz, no Paraná, para operar em todas as regiões do país. Finalizamos o período com 6.110 faixas de trânsito em operação e nosso parque, instalado em 25 Estados da federação e no Distrito Federal, monitorou mais de 5 bilhões e 300 milhões de veículos, promovendo índice de respeito à velocidade nos trechos fiscalizados de 99,93%. Nosso maior resultado é, sem dúvida, contribuir para a segurança no trânsito e redução dos sinistros. Ainda, demonstrando a força e a competitividade da nossa marca, foram assinados no ano 15 novos contratos, sendo seis com o setor particular e nove com o setor público.

No exterior, desde 2007 atuamos no município de Callao (Peru), onde o Consórcio Tránsito Ciudadano realiza o Programa Preventivo de Seguridad Vial del Callao, em parceria com prefeitura e polícia local. Desde o início do projeto, milhares de pessoas e instituições participaram de atividades focadas em educação no trânsito. Acreditamos que a educação é pilar essencial num trânsito seguro, e democratizar conhecimento sempre foi um dos nossos compromissos. Há mais de uma década desenvolvemos e mantemos o CTBDigital, que recebeu 4 milhões de acessos em 2022, mantendo sua média histórica. Nele disponibilizamos o conteúdo do Código de Tránsito Brasileiro de maneira integral, acessível e gratuita e, além disso, também produzimos materiais sobre comportamento seguro e segurança viária em sites e redes sociais, atingindo milhares de pessoas diariamente.

Atendendo a uma demanda dos Acionistas e aplicando na companhia as melhores práticas de gestão empresarial, as Demonstrações Contábeis permanecem sendo auditadas pela Ernst & Young Auditores Independentes.

O Patrimônio Líquido e o Capital Social da Companhia em 31 de dezembro de 2022 eram de R\$ 140.069 e R\$ 47.600 equivalente a US\$ 26.845 e US\$ 9.123 respectivamente.

Agradecemos a confiança e o apoio dos acionistas, a dedicação e o empenho de todos os colaboradores, clientes, parceiros e fornecedores que, direta ou indiretamente, contribuíram para a gestão deste exercício. A Administração.

Balancos patrimoniais 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

Nota	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Ativo				
Ativo circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	9	4.163	4.027	4.195
Contas a receber de clientes	10	50.049	47.101	54.582
Estoques	11	23.239	24.492	1.389
Impostos a recuperar	12	6.422	4.168	6.471
Outros créditos	14	10.505	10.505	8.510
Valores a receber de consórcios		1.857	2.031	1.857
Total do ativo circulante		96.235	90.329	100.849
Ativo não circulante				
Contas a receber de clientes	10	87.541	87.541	87.541
Outros créditos	14	11.198	6.823	11.198
Depósitos judiciais		1.389	-	1.389
Investimentos	15	4.879	5.753	715
Imobilizado	16	60.550	58.450	60.740
Intangível	17	6.449	5.469	6.461
Total do ativo não circulante		172.006	164.036	168.044

Passivo e patrimônio líquido

Passivo circulante

Obrigações com sócios participantes em SCPs

Obrigações tributárias

Imposto de renda e contribuição social

Obrigações tributárias parceladas

Fornecedores

Empréstimos e financiamentos

Obrigações trabalhistas e previdenciárias

Arrendamentos

Adiantamento de clientes

Outras contas a pagar

Total do passivo circulante

Passivo não circulante

Obrigações com sócios participantes em SCPs

Obrigações tributárias parceladas

Obrigações tributárias diferidas

Fornecedores

Empréstimos e financiamentos

Adiantamento de clientes

Arrendamentos

Total do passivo não circulante

Patrimônio líquido

Capital social

Reserva de capital

Ajustes acumulados de conversão

Continuação

	Saldo em 31/12/2021	Empréstimos e financiamentos tomados	Pagamento de principal	Provisão de juros	Varição cambial	Pagamento de juros	Saldo em 31/12/2022
Capital de giro	49.304	32.479	(26.236)	6.890	-	(7.084)	55.353
4131 (dolar)	-	-	-	-	-	-	-
FINAME	-	-	-	-	-	-	-
Finimp	-	-	-	-	-	-	-
Cartão BNDES	823	(590)	281	-	-	(281)	233
Mútuo Sitran	-	6.467	-	-	-	-	6.467
	50.127	38.846	(26.826)	7.171	-	(7.365)	62.053

Compromissos ("covenants")

Os contratos de empréstimos, firmados com as respectivas instituições financeiras, não possuem cláusulas contratuais restritivas relacionadas a covenants financeiros.

20 Contingências

O Grupo possui ações judiciais ou processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais envolvendo questões tributárias, aspectos civis, fiscais e trabalhista. Em 31 de dezembro de 2022, com base em informações de seus assessores jurídicos, a provisão constituída para os processos com probabilidade de perda provável foi de R\$ 147. Em 31 de dezembro de 2022 existiam ações impetradas contra o Grupo consideradas de perda possível pelos seus consultores jurídicos que totalizam R\$ 3.081 (R\$ 7.936 em 2021).

21 Patrimônio líquido

(i) Capital social

O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 47.600.000 (R\$ 47.600 em 2021), representado por 12.580.084 ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal e pertencente a acionistas domiciliados no País.

	Cotas de 2022	Cotas de 2021
Dargos Participações S.A.	15.866.666	15.866.666
Laime Participações S.A.	15.866.666	15.866.666
Naudim Participações S.A.	15.866.666	15.866.666
	47.600.000	47.600.000

(ii) Reserva de capital

Reserva constituída em 2003 no momento da incorporação do patrimônio da incorporada Interlaiks Participações Ltda

(iii) Reserva legal

A reserva legal é constituída até o limite de 20% sobre o capital social, limite ainda não atingido, foi adotado o critério de 5% sobre o líquido do exercício de 2022.

(iv) Reserva de retenção de lucros

Os saldos da rubrica de lucros acumulados em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram destinados à reserva de retenção de lucros para futura deliberação dos acionistas, nos termos do estatuto social da Companhia.

(v) Dividendos

O Estatuto da Companhia prevê o pagamento de dividendos mínimos de 25% a seus acionistas. Por meio da 58ª Assembleia Geral Extraordinária, aprovada em 21 de dezembro de 2022, foram aprovados R\$7.900 em dividendos no ano (R\$8.749 em 2021).

(vi) Ajuste de conversão

A Perkins S.A reconhece o efeito das variações cambiais sobre os investimentos em controladas no exterior. Esse efeito acumulado será revertido para o resultado do exercício como ganho ou perda somente em caso de alienação ou baixa do investimento.

22 Receita

Segue abaixo a conciliação entre receita bruta e a receita líquida apresentada na demonstração de resultado do exercício:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Mercado interno				
Venda de produtos	18.150	4.473	18.150	4.473
Prestação de serviço	92.799	71.421	92.799	71.421
Locação de equipamentos	10.299	17.326	10.299	17.326
Mercado externo				
Venda de equipamentos	511	192	511	192
Prestação de serviço	29.023	22.740	34.497	26.525
Receita bruta de vendas	156.782	116.152	162.256	119.937
(-) Impostos sobre faturamento	(19.168)	(12.393)	(20.105)	(12.918)
(-) Amortização de serviços	(1.797)	(321)	(1.797)	(321)
Receita líquida de vendas	135.817	103.438	140.354	106.698

23 Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados por natureza

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Custos				
Pessoal	(21.761)	(15.986)	(21.761)	(15.986)
Gastos com contratação de serviços	(33.422)	(21.265)	(33.422)	(21.265)
Depreciação e amortização	(14.928)	(15.657)	(14.928)	(15.657)
Provisão para perdas em estoques	-	(738)	-	(738)
Outros	(21.231)	(17.911)	(24.469)	(21.001)
	(91.342)	(71.557)	(94.580)	(74.647)

24 Despesas administrativas e comerciais por natureza

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Despesas administrativas				
Pessoal	(4.806)	(5.703)	(4.806)	(5.703)
Gastos com contratação de serviços	(4.237)	(6.244)	(4.237)	(6.244)
Depreciação e amortização	(10.621)	(656)	(10.621)	(1.591)
Resultado SCPs (i)	-	463	-	463
Outros	(12.031)	(2.120)	(12.838)	(1.185)
	(31.695)	(14.260)	(32.502)	(14.260)

(i) Resultado pertencente aos investidores (sócios participantes) em Sociedade em Conta de Participação nas quais a Companhia é a sócio ostensiva.

Despesas comerciais e perdas por redução ao valor recuperável de contas a receber

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Pessoal	(1.361)	(1.246)	(1.361)	(1.246)
Gastos com contratação de serviços	(1.428)	(1.107)	(1.428)	(1.107)
Depreciação e amortização	(8)	(7)	(8)	(7)
PCLD	-	(522)	-	(522)
Outras	(82)	(346)	(82)	(346)
	(2.879)	(3.228)	(2.879)	(3.228)

25 Receitas (despesas) financeiras

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Receitas financeiras				
Descontos obtidos	105	47	105	47
Rendimento de aplicações financeiras	221	96	221	96
Receita com variações cambiais	127	575	127	575
Atualização de direitos contratuais (i)	-	-	-	-
Outras	435	487	439	487
	888	1.205	892	1.205

(i) Refere-se à atualização monetária dos valores a receber em discussão judicial, conforme mencionado na nota explicativa 10 (i).

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Despesas financeiras				
Despesa com atualizações monetárias	(1.178)	(234)	(1.178)	(234)
Juros e multas s/ títulos pagos c/ atraso	(264)	(467)	(264)	(467)
Despesas com tarifas	(255)	(427)	(255)	(427)
Despesas com juros de empréstimos e financiamentos	(6.369)	(7.225)	(6.369)	(7.225)
IOF	(342)	(265)	(342)	(265)
Encargos tributos em atraso	-	-	-	-
Despesas com variações cambiais	(244)	(175)	(244)	(175)
Outras despesas/receitas financeiras	225	563	201	586
	(8.427)	(8.200)	(8.451)	(8.207)
	(7.958)	(6.995)	(7.978)	(7.002)

26 Partes relacionadas

(i) Remuneração do pessoal chave da administração

O pessoal chave da Administração é composto por dois Diretores. O montante referentes à remuneração do pessoal chave da Administração durante o período findo em 31 de dezembro de 2022 a título de benefícios mais impostos de curto prazo foi de 1.230 (R\$ 1.221 em 2021). O Grupo não concede ao pessoal chave da Administração benefícios com características de longo prazo.

27 Instrumentos financeiros

a. Classificações contábeis e valores justos
Os instrumentos financeiros constantes nas contas de ativo e passivo encontram-se atualizados na forma contratada até 31 de dezembro de 2020 e 2019 e correspondem, substancialmente, ao seu valor justo. Os principais instrumentos financeiros da Controladora são os seguintes:

	Em 31 de dezembro 2022	Nota	Ativos financeiro a custo		Passivo financeiro a custo		Total contábil	Valor justo
			amortizado	amortizado	amortizado	amortizado		
Custo amortizado								
Caixa e equivalentes de caixa	9		4.163	-	4.163	4.163		
Contas a receber de clientes	10		137.590	-	137.590	137.590		
Outros créditos	14		21.703	-	21.703	21.703		
			163.457	-	163.457	163.457		
Custo amortizado								
Fornecedores	18		-	12.331	12.331	12.331		
Empréstimos e financiamentos	19		-	62.053	62.053	62.053		
Passivos de arrendamento	-		-	1.110	1.110	1.110		
Outras contas a pagar	-		-	7.909	7.909	7.909		
			-	83.403	83.403	83.403		

	Em 31 de dezembro 2021	Nota	Ativos financeiro a custo		Passivo financeiro a custo		Total contábil	Valor justo
			amortizado	amortizado	amortizado	amortizado		
Custo amortizado								
Caixa e equivalentes de caixa	9		4.027	-	4.027	4.027		
Contas a receber de clientes	10		134.642	-	134.642	134.642		
Outros créditos	14		15.333	-	15.333	16.778		
			154.002	-	154.002	154.002		
Custo amortizado								
Fornecedores	18		-	11.043	11.043	11.043		
Empréstimos e financiamentos	19		-	50.127	50.127	50.127		
Passivos de arrendamento	-		-	2.312	2.312	2.312		
Outras contas a pagar	-		-	8.015	8.015	8.015		
			-	71.497	71.497	71.498		

b. Gerenciamento dos riscos financeiros

(i) Estrutura de gerenciamento de risco

A Diretoria Financeira do Grupo tem a responsabilidade global sobre o estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de risco.

As políticas de gerenciamento de risco do Grupo são estabelecidas para identificar e analisar os riscos aos quais o Grupo está exposto, para definir limites de riscos e controles apropriados, e para monitorar os riscos e a aderência aos limites definidos. As políticas de gerenciamento de risco e os sistemas são revisados regularmente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades do Grupo.

O Grupo possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito;
- Risco de liquidez; e
- Risco de mercado.

(ii) Riscos de crédito

Risco de crédito é o risco de o Grupo incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente proveniente das contas a receber de clientes.

Os valores contábeis dos ativos financeiros representam a exposição máxima do crédito. As perdas por redução ao valor recuperável sobre ativos financeiros reconhecidas no exercício foram divulgadas na nota explicativa 10.

Contas a receber de clientes

A exposição do Grupo ao risco de crédito é influenciada principalmente pelas características individuais de cada cliente. Contudo, o Grupo monitora os valores depositados e a concentração em determinadas instituições e, assim, mitiga o prejuízo financeiro no caso de potencial falência de uma contraparte.

Avaliação da perda esperada de crédito

O Grupo utiliza uma análise individual para a mensuração da perda de crédito esperada com contas a receber de clientes. O Grupo não tem concentração de recebíveis de forma relevante, pois possui uma carteira de clientes pulverizada.

A provisão é calculada com base na avaliação individual de cada tipo de contrato de cliente, agindo do saldo vencido e na experiência real de perda de crédito nos últimos doze meses, inclui informação quantitativa e qualitativa e análises, com base na experiência histórica do Grupo, avaliação de crédito e considerando informações prospectivas.

Após análise qualitativa, efetuamos paralelamente uma análise quantitativa, na qual calculamos o percentual médio histórico de reconhecimento de perda esperada de crédito e aplicamos a nossa carteira de clientes. Títulos de dívida

A política do Grupo para investimentos em títulos de dívida (aplicações financeiras) é de se investir em títulos que possuem rating atribuído pelas principais agências de risco de crédito. Ainda, o Grupo monitora os valores depositados e a concentração em determinadas instituições e, assim, mitiga o prejuízo financeiro no caso de potencial falência de uma contraparte.

Caixa e equivalentes de caixa
O Grupo considera que o seu caixa e equivalentes de caixa têm baixo risco de crédito com base nos ratings de crédito externos das contrapartes.

Garantias
As garantias emitidas pelo Grupo estão divulgadas na nota explicativa 18.

iii) Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco de que o Grupo irá encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou com outro ativo financeiro.

A abordagem do Grupo na Administração da liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação do Grupo.

Exposição ao risco de liquidez

A seguir, estão os vencimentos contratuais de passivos financeiros da Controladora na data das demonstrações financeiras. Esses valores são brutos e não-descontados, e incluem pagamentos de juros contratuais.

	Valor contábil	Fluxos de caixa contratuais		
		Menos de 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Acima de 2 anos
Em 31 de dezembro de 2022				
Financiamentos e empréstimos	62.053	29.111	26.148	6.794
Fornecedores	12.331	-	-	-
Passivos de arrendamento	1.110	1.110	-	-

	Valor contábil	Fluxos de caixa contratuais		
		Menos de 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Acima de 2 anos
Em 31 de dezembro de 2021				
Financiamentos e empréstimos	50.127	20.062	26.301	3.764
Fornecedores	11.043	-	-	-
Passivos de arrendamento	2.312	2.312	-	-

(iv) Risco de mercado

Risco de mercado é o risco de que alterações nos preços de mercado, tais como taxas de câmbio, e taxas de juros irão afetar os ganhos do Grupo ou o valor de seus instrumentos financeiros. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercado, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno.

	Indexador	Saldo contábil	Risco provável	Cenário I (25%)	Cenário II (50%)
Aplicações financeiras	CDI(12,38%)	Baixa do CDI	6.399	792	1.188
Perda no resultado					(198)
Empréstimos e financiamentos	CDI(12,38%)	Aumento do CDI	34.652	4.290	5.362
Perda no resultado					(1.720)
					(2.145)

28 Gerenciamento de capital

A política da Diretoria é manter uma base sólida de capital para manter a confiança do investidor, dos credores e do mercado e o desenvolvimento futuro do negócio.

O Grupo monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida dividida pelo capital total.

A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos e financiamentos (incluindo empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo), instrumentos financeiros derivativos e passivos de arrendamento, subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado pela soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

Os índices de alavancagem financeira da Controladora em 31 de dezembro de 2022 e 2021 podem ser assim resumizados:

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/1588-C030-6721-ADD3> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 1588-C030-6721-ADD3



Hash do Documento

81EE1078DE5D9A4C8805844D98B7BA4A589C658F718D927DAE0F8408AA5497B2

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A.

CNPJ/ME nº 43.335.774/0001-86

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Valores expressos em milhares de Reais)							
BALANÇOS PATRIMONIAIS		DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
Ativo	Notas	2022	2021	Atividades operacionais	2022	2021	
Ativo circulante		2.320	58.005	Resultado do exercício	-	(138)	
Caixa e equivalentes de caixa	3	2.320	58.005	Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades	(3.913.057)	(6.386)	
Ativo não circulante		17.279.958	1.966.386	Ganhos/Perdas patrimoniais cotas de fundos	1.192.836	6.386	
Cotas de Fundo de Investimento Imobiliário	4, a)	17.279.958	1.966.386	Prêmio de debêntures	2.675.552	5	
Total do ativo		17.282.278	2.024.391	Aumento/(redução) no ativo:			
Passivo e patrimônio líquido		17.282.278	2.024.391	Direitos realizáveis	(11.400.514)	(1.960.000)	
Passivo circulante		46.624	138	Aumento/(redução) no passivo:			
Contas a pagar		5.631	-	Obrigações tributárias	3.366	138	
Impostos e contribuições a recolher		3.504	138	Contas a Pagar	5.632	-	
Outras obrigações		37.489	-	Outras Obrigações	(20.012)	57.500	
Passivo não circulante		17.235.292	2.023.891	Caixa líquido aplicado nas ativid. operac.	(11.456.198)	(1.902.495)	
Debêntures	5,3	14.559.740	1.966.386	Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Diácono debêntures	5,3	2.675.552	-	Capital social	-	500	
Outras obrigações		-	57.500	Fluxo de caixa proveniente das ativid. de investimentos			
Patrimônio líquido (passivo a descoberto)		362	362	Atividades de financiamentos			
Capital social	6,1	500	500	Debentures	11.400.514	1.960.000	
Lucros (Prejuízos) acumulados		(138)	(138)	Fluxo de caixa proveniente das atividades de financiamentos			
Total do passivo e patrimônio líquido		17.282.278	2.024.391	Aumento/(redução) de caixa e equiv. de caixa			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS				DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			
	Notas	2022	2021		2022	2021	
Receita operacional		3.913.057	6.386	Receitas	3.913.057	6.386	
Custo dos serviços prestados	10	(3.878.886)	(6.391)	Insumos adquiridos de terceiros			
Resultado bruto		34.171	(5)	Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(31.013)	(69)	
Despesas operacionais		(4.492)	(143)	Valor adicionado bruto	3.158	(74)	
Despesas tributárias		7.651	(69)	Valor adicionado líquido produzido	3.158	(74)	
Recargas financeiras	12,1	4.347	15	Receitas financeiras	4.947	15	
Despesas financeiras	12,2	(455)	(10)	Valor adicionado recebido em transferência	4.947	15	
Resultado financeiro		4.492	5	Valor adicionado total a distribuir	8.105	(59)	
(-) Resultado antes das provisões tributárias		(138)	(138)	Impostos Taxas e Contribuições	7.650	69	
Resultado do exercício		0,000	(138)	Impostos e contribuições	7.650	69	
Prejuízo básico por ação - Reais		0,000	(0,276)	Remuneração do capital de terceiros	455	10	
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES				DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES			
	Notas	2022	2021		2022	2021	
Resultado do exercício		-	(138)	Despesas Financeiras	455	10	
Outros resultados abrangentes		-	(138)	Remuneração do capital próprio	-	(138)	
Resultado abrangente do exercício		-	(138)	Resultado do exercício	-	(138)	
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS				NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS			
1. Contexto operacional: A Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A. ("Companhia"), foi constituída por meio da Assembleia Geral de Constituição, realizada no dia 09/08/2021. A Companhia tem por objeto social: (i) A aquisição e a securitização de quaisquer direitos creditórios originados por atividades empresariais e de quaisquer títulos e valores mobiliários representativos de tais direitos creditórios ou lastreados em tais direitos creditórios, direta ou indiretamente; (ii) A emissão e a colocação, privada ou junto ao mercado financeiro e de capitais, de qualquer título ou valor mobiliário compatível com suas atividades, respeitados os trâmites da legislação aplicável; (iii) A realização de negócios e a prestação de serviços relacionados às operações de securitização de créditos supracitadas; (iv) A realização de operações de hedge em mercados derivativos visando à cobertura de riscos na sua carteira de créditos. A Companhia foi constituída para adquirir as cotas da 1ª (primeira) emissão de cotas do Bluecap Desenvolvimento Logístico I Fundo de Investimento Imobiliário – FI, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 40.054.913/0001-05 ("Fundo"). O fluxo das cotas do Fundo cobre os pagamentos das despesas, juros e principal das debentures. Foram emitidas 5.000.000,000 (cinco bilhões) de debentures da 1ª Emissão da Companhia, de série única, com valor nominal unitário de R\$ 0,01 (um Centavo), que fazem jus a uma remuneração equivalente a 100% da variação acumulada do DI, acrescida de uma sobretaxa de 3,00% ao ano, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) dias úteis. 2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas: 2.1. Autorização: Em conformidade com o Artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que revisaram, discutiram e aprovaram as informações financeiras da Companhia e o relatório dos auditores independentes em 31/03/2023. 2.2. Base de apresentação: As demonstrações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). As informações financeiras são apresentadas em valores expressos em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas podem incluir entre outros a avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para litígios e riscos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. A Companhia revisa suas estimativas e premissas periodicamente, não superior a um ano. As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo. 2.3. Apruração do resultado: As receitas, custos e despesas são contabilizados pelo regime de competência, incluindo os efeitos das variações monetárias computadas sobre ativos e passivos indexados. 2.4. IRPJ e CSLL: A provisão para IRPJ é constituída com base no lucro real (tributável) à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% e a provisão para CSLL à alíquota de 9%, conforme legislação em vigor. A Companhia não constituiu créditos tributários, estes serão reconhecidos somente no momento em que houver perspectiva consistente de sua realização. 2.5. Caixa e equivalentes de caixa: Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade							

Aos Administradores e Acionistas da Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A. **Opinião sobre as demonstrações financeiras:** Examinamos as demonstrações financeiras da Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2022, e suas respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A. em 31/12/2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades autorizadas a funcionar pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"). **Base para opinião sobre as demonstrações financeiras:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Ênfase - Cotas de Fundo de Investimento Imobiliário:** Conforme comentado na Nota Explicativa nº 4, a Companhia possui cotas do Bluecap Desenvolvimento Logístico I Fundo de Investimento Imobiliário – FI, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 40.054.913/0001-05 ("Fundo") no montante de R\$ 17.279.958, cuja auditoria foi realizada por outros auditores independentes que emitiram relatório

de 31/03/2023, sem ressalvas. Nossa opinião não está modificada a cerca deste assunto. **Principais Assuntos de Auditoria ("PAA"):** Com exceção do assunto descrito na seção Base para opinião, não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório. **Outros assuntos: Demonstração do Valor Adicionado (DVA):** Revisamos também as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao exercício findo em 31/12/2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Travessia Securitizadora de Créditos Mercantis VI S.A., cuja apresentação é requerida de acordo com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras:** A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidade da Administração e da governança pelas demonstrações financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de

distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar

os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 31/03/2023.

Baker Tilly 4Partners **Fábio Rodrigo Muralto**
Auditors Independentes S.S. **Contador**
CRC 25P-031.269/0-1 CRC 1SP-212.827/0-0

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/3812-DDB8-8368-E960> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 3812-DDB8-8368-E960



Hash do Documento

427C91D5533652B5F6BAB2F15DB5976E409B575B2E174C471E1044AF630E85F5

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Travessia Securitizadora S.A.

CNPJ nº 26.609.050/0001-64

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Valores expressos em milhares de Reais)			
BALANÇOS PATRIMONIAIS		DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Ativo	Notas 2022 2021	Capital Reserva	Reserva de lucros à
Ativo circulante	4.389 1.408	Notas 2022 2021	Lucros Total do
Caixa e equivalentes de caixa	3 2.742 466	Saldos em 31/12/2020	238 8 100 - 346
Clientes	5 -	Lucro líquido do exercício	- - 949 949
Outras contas a receber	4 1.642 23	Constituição reserva legal	- 40 - (40)
Impostos a recuperar	4 1.642 23	Constituição de dividendos mínimos obrigatórios	6,3 - - (227) (227)
Total do ativo	4.389 1.408	Constituição de reserva de lucros	- - 682 (682)
Passivo e patrimônio líquido	4.389 1.408	Saldos em 31/12/2021	238 48 782 - 1.068
Passivo circulante	1.009 340	Lucro líquido do exercício	- - 3.083 3.083
Fornecedores	1 -	Constituição de dividendos mínimos obrigatórios	6,3 - - (2.312) (771)
Obrigações tributárias	5 237 113	Constituição de reserva de lucros	- - 2.312 (2.312)
Dividendos a pagar	6,3 771 227	Saldos em 31/12/2022	238 48 3.094 - 3.380
Patrimônio líquido	3.380 1.068	DEMONSTRAÇÃO DOS VALORES ADICIONADOS	
Capital social	6,1 238 238	2022 2021	2022 2021
Reserva legal	6,2 48 48	Receitas	
Reserva de lucros	3.094 782	Receita de serviços	2.619 178
Total do passivo e patrimônio líquido	4.389 1.408	Outras receitas	339 149
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			
Notas 2022 2021			
Receita operacional líquida	8 2.366 161	Insumos adquiridos de terceiros	(32) (21)
Custo dos serviços prestados	9 (32) (21)	Custo dos serviços prestados	(83) (115)
Lucro bruto	2.334 140	Valor adicionado bruto	2.843 191
(Despesas) receitas operacionais		Valor adicionado líquido produzido	2.843 191
Despesas gerais e administrativas	10 (83) (115)	Receitas financeiras	9507 5.827
Despesas tributárias	7 (71) (6)	Valor adicionado recebido em transferência	9.507 5.827
Outras receitas (despesas) operacionais	11 339 149	Resultado líquido total a distribuir	12.350 6.018
Resultado operacional	2.519 168	Impostos e contribuições	1.876 466
Receitas financeiras	12,1 9.507 5.827	Remuneração do capital de terceiros	7.391 4.603
Despesas financeiras	12,2 (7.391) (4.603)	Despesas financeiras	7.391 4.603
Resultado financeiro	2.116 1.224	Remuneração do capital próprio	3.083 949
(-) Resultado antes das prov. tributárias	4.635 1.392	Lucro líquido do exercício	3.083 949
IRPJ e CSLL	5,1 (1.552) (443)	Lucro líquido do exercício	3.083 949
Lucro líquido do exercício	3.083 949	Valor total adicionado	12.350 6.018
Lucro básico por ação - Reais	12,95 9,8739	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Notas 2022 2021			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES			
Notas 2022 2021			
Lucro líquido do exercício	3.083 949	Atividades operacionais	
Resultado abrangente do exercício	3.083 949	Lucro líquido do exercício	3.083 949
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO			
1. Contexto operacional: A Travessia Securitizadora S.A. ("Companhia"), foi constituída por meio da Ass(Travessia de Recebíveis Imobiliários) e O2 Sêries de CRA (Certificados de Recebíveis do Agronegócio), totalizando 35 sêries.			
2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas: 2.1. Declaração dos diretores: Em conformidade com o Artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que reviram, discutiram e aprovaram as demonstrações financeiras da Companhia e o relatório dos auditores independentes em 31/03/2023. 2.2. Base de apresentação: As demonstrações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira, as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os procedimentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standard Board (IASB). As demonstrações financeiras são apresentadas em valores expressos em milhares de reais, que é a moeda funcional da Companhia. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em informações objetivas e subjetivas, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas informações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas pode incluir entre outros a avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para litígios e riscos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. A Companhia revisa suas estimativas e premissas periodicamente, em prazos nunca superiores a um ano. As demonstrações			

Aos Administradores e Acionistas da Travessia Securitizadora S.A. São Paulo - SP. Opinião sobre as demonstrações financeiras: Examinamos as demonstrações financeiras da Travessia Securitizadora S.A. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022, e suas respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Travessia Securitizadora S.A. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades autorizadas a funcionar pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"). **Base para opinião sobre as demonstrações financeiras:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as mesmas responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Principais Assuntos de Auditoria ("PAA"):** Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre as demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. **Certificados de recebíveis imobiliários:** A Companhia mantém direitos de créditos de atividade de securitização vinculados às suas emissões de Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) e Certificados de Recebíveis Agronegócio (CRA) que embasam as suas operações, as quais têm sido emitidas sem coobrigação. Referidos direitos de créditos tem o propósito específico e exclusivo de prover o lastro a liquidação financeira desses certificados de recebíveis emitidos aos investidores. A Companhia, no contexto de suas ope-

rações, conduz a estruturação de operações vinculando os referidos direitos de créditos aos correspondentes certificados de recebíveis. Adicionalmente, gerencia o recebimento desses ativos, bem como o pagamento dos certificados dos recebíveis imobiliários em conexão às suas obrigações. Esse tema foi considerado um principal assunto em nossa auditoria pois trata-se da principal atividade da Companhia e os valores de direitos de créditos de atividades de securitização e respectivas comissões representam um saldo relevante no conjunto das demonstrações financeiras da Companhia. **Como nossa auditoria conduziu esse assunto:** Em resposta ao risco significativo de auditoria identificado, efetuamos procedimentos específicos de auditoria, que incluem, mas não se limitam a: (i) confirmação, em base de amostra, dos direitos de créditos financeiros, inspecionando as evidências de sua ocorrência, integridade, exatidão e adequada contabilização; • Verificação da cessão dos direitos creditórios; • Verificação da documentação que comprova o lastro das operações; • Recalculamos os certificados de recebíveis; • Avaliação da adequação das divulgações realizadas nas demonstrações financeiras. Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos acima descritos, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Administração para o reconhecimento e mensuração dos direitos creditórios de atividades de securitização, assim como divulgações em notas explicativas, são razoáveis em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras. **Outros assuntos: Demonstração do Valor Adicionado (DVA):** Revisamos também as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Travessia Securitizadora S.A., cuja apresentação é requerida de acordo com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras:** A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo,

considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Demonstrações financeiras comparativas:** As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins de comparação, foram examinadas por outros auditores independentes, que emitiram seu relatório de auditoria em 31 de março de 2022, sem ressalvas. **Responsabilidade da Administração e da governança pelas demonstrações financeiras:** A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de

auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso, • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais; • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia; • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração; • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional; • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 31 de março de 2023. **Villela e Associados** Luis Guilherme Villela Alves Contador Auditoria Consultoria S. S. Contador CRC MG - 007189/O-2 CRC - MG 67.509/O-8

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/B62D-D5A1-FF58-E6F1> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: B62D-D5A1-FF58-E6F1



Hash do Documento

AE1F93B130A5B4C558BAB3708954D0B436F8B9BB03536912F7397F3E6903D8FB

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00



Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

(Anteriormente Travessia Securitizadora II S.A.) | CNPJ/ME nº 38.042.694/0001-00

Table with financial statements including DEMONSTRACÃO DOS FLUXOS DE CAIXA, DEMONSTRACÃO DE RESULTADOS ABRANGENTE, and DEMONSTRACÃO DE RESULTADOS. Includes columns for 2022 and 2021, and detailed descriptions of financial items.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
Aos Administradores e Acionistas da Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. Opinião sobre as demonstrações financeiras: Examinamos as demonstrações financeiras da Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. (Anteriormente Travessia Securitizadora II S.A.) ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2022, e suas respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras e demais referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A. em 31/12/2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades autorizadas a funcionar pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Base para opinião sobre as demonstrações financeiras: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Principais Assuntos de Auditoria ("PAA"): Com exceção do assunto descrito na seção Base para opinião, não existem principais assuntos de auditoria a comunicar em nosso relatório. Outros assuntos: Demonstração do Valor Adicionado (DVA): Revisamos também as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao exercício findo em 31/12/2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Travessia Securitizadora de Créditos Financeiros S.A., cuja apresentação é requerida de acordo com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras: A



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/06A8-2A78-226F-0B8C> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 06A8-2A78-226F-0B8C



Hash do Documento

0D628D0BC5D3F077176797F0B548584D362575D1B81829536C36ACF7481786E8

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- Angelo Augusto Dell Agnolo Oliveira (Signatário - AZ EDITORES DE JORNAIS LIVROS REVISTAS EIRELI) - 091.260.448-46 em 28/04/2023 00:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - AZ EDITORES DE JORNAIS, LIVROS, REVISTAS LTDA - 64.186.877/0001-00

