

NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.457.247/0001-00
NIRE: 43.300.061.868

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	4.766.831,87	3.916.592,32
CAIXA	383,93	358,34
BANCOS CONTA MOVIMENTO	338.079,65	219.112,71
CLIENTES	4.382.237,85	3.697.118,15
PENDENCIAS A RECEBER	26.317,69	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	3,12	3,12
ADIANTAMENTOS	19.809,63	-
NÃO-CIRCULANTE	75.898,74	63.539,01
APLICAÇÕES FINANCEIRAS/TITULOS DE CAPITALIZAÇÃO	4.642,64	900,00
IMOBILIZADO LÍQUIDO	67.817,39	58.576,30
INTANGÍVEL	3.438,71	4.062,71
TOTAL DO ATIVO	4.842.730,61	3.980.131,33

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5.54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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

NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.457.247/0001-00
NIRE: 43.300.061.868

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	5.159.919,62	3.674.773,79
FORNECEDORES	12.850,01	61.665,68
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS	-	1.186.822,98
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	406,02	369,17
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	1.078,68	980,78
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2.677,59	22.056,18
CONTAS A PAGAR	171.217,18	288.311,75
OUTRAS OBRIGAÇÕES	422.644,40	151.187,96
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	4.549.045,74	1.963.379,29
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(317.189,01)	305.357,54
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	10.000,00
RESERVAS DE LUCROS	20.000,00	295.357,54
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(347.189,01)	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.842.730,61	3.980.131,33

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5. 54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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

NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.457.247/0001-00
NIRE: 43.300.061.868

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	1.110.464,56	1.025.719,00
RECEITA BRUTA DIFERIDA	1.110.464,56	(138.187,99)
DESÁGIO	-	1.163.906,99
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(57.615,84)	(40.199,92)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(57.615,84)	(40.199,92)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	1.052.848,72	985.519,08
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.394.955,37)	(873.896,66)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(800.020,52)	(707.178,67)
DESPESAS C/VENDAS	(7.550,34)	(35.240,19)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(525.289,85)	(173.758,50)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(81.533,75)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	19.439,09	42.280,70
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(342.106,65)	69.341,72
IMPOSTO DE RENDA	-	(31.304,43)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	(20.660,86)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(342.106,65)	59.657,13

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5.54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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

Empresa: NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A
C.N.P.J.: 30.457.247/0001-00
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(342.106,65)	59.657,13
Depreciação e amortização	19.484,71	10.131,72
Ajustes devedores de exercícios anteriores	(7.459,20)	0,00
Ajustes credores de exercícios anteriores	2.019,30	0,00
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(711.437,39)	428.079,37
(Aumento) Redução em adiantamentos	(19.809,63)	0,00
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(3.742,64)	(900,00)
Aumento (Redução) em fornecedores	(48.815,67)	57.164,50
Aumento (Redução) em obrigações sociais	36,85	19,09
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	97,90	50,73
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	(19.378,59)	799,40
Aumento (Redução) em impostos diferidos	0,00	(15.635,54)
Aumento (Redução) em contas a pagar	43.433,17	60.310,78
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	110.928,70	40.058,13
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	2.585.666,45	(889.960,60)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	<u>1.608.917,31</u>	<u>(250.225,29)</u>
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>1.608.917,31</u>	<u>(250.225,29)</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.608.917,31	(250.225,29)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(28.101,80)	(37.908,19)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(28.101,80)</u>	<u>(37.908,19)</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(275.000,00)	(150.650,03)
Empréstimos e financiamentos tomados	20.253,17	5.459.908,81
Pagamentos de empréstimos/financiamentos/debêntures	(1.207.076,15)	(5.287.885,21)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>(1.461.822,98)</u>	<u>21.373,57</u>
Aumento nas Disponibilidades	118.992,53	(266.759,91)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	219.471,05	486.230,96
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	338.463,58	219.471,05

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5.54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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

Empresa: NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A

C.N.P.J.: 30.457.247/0001-00

Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Saldo em 31/12/2020	100.000,00	(90.000,00)	20.000,00	366.350,44			396.350,44
Reversão de Reservas				(90.992,90)	90.992,90		0,00
Resultado do Exercício					161.560,60	(101.903,47)	59.657,13
Lucros/Dividendos Distribuídos					(150.650,03)		(150.650,03)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	0,00	(101.903,47)	101.903,47	0,00
Saldo em 31/12/2021	100.000,00	(90.000,00)	20.000,00	275.357,54			305.357,54
Reversão de Reservas				(275.357,54)	275.357,54		0,00
Resultado do Exercício						(342.106,65)	(342.106,65)
Lucros/Dividendos Distribuídos					(275.000,00)		(275.000,00)
Retificações de Exercícios Anteriores					(5.439,90)		(5.439,90)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	0,00	5.082,36	(5.082,36)	0,00
Saldo em 31/12/2022	100.000,00	(90.000,00)	20.000,00	0,00	0,00	(347.189,01)	(317.189,01)

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5.54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022 (Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Novo Hamburgo, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 15 de maio de 2018 e tem por objeto: Securitização de ativos empresariais.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade;

(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

Os Itens do imobilizado são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

(c) Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são calculados e sempre que devidos provisionados trimestralmente com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

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

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa.

(g) Ativos e passivos contingentes

Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(h) Eventos Subsequentes

Não há eventos subsequentes à data do Balanço a serem citados nesta nota.

(i) Ônus reais e garantias sobre os ativos

Não há nenhum tipo de ônus real constituído sobre os ativos da empresa, e também não existe nenhum tipo de ativo dado como garantia à terceiros.

3. DISPONIBILIDADES

Compõem as disponibilidades o Caixa, Bancos Conta Movimento e Banco Conta Aplicação que estão representados pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 338.463,58 e, saldo 31 de dezembro de 2021 R\$ 219.471,05.

DISPONIBILIDADES	2022	2021
CAIXA	383,93	358,34
BANCOS CONTA MOVIMENTO	338.079,65	219.112,71
BRADESCO S/A	338.079,65	219.112,71
TOTAL	338.463,58	219.471,05

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos clientes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na emissão das notas fiscais e do crédito no momento dos recebimentos, saldo de 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.382.237,85 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 3.697.118,15.

5. PENDENCIAS A RECEBER

O saldo desse grupo corresponde a valores a receber referente a títulos liquidados, totalizando em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 26.317,69 e em 31 de dezembro de 2021 seu saldo era zero.

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Este grupo está composto pelo saldo de valores de impostos a recuperar junto a Receita Federal, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3,12 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 3,12.

7. ADIANTAMENTOS

O saldo desta conta corresponde a valores a repassar, conforme demonstrado no quadro abaixo:

ADIANTAMENTOS	2022	2021
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.809,63	-
OUTROS ADIANTAMENTOS	11.000,00	-
TOTAL	19.809,63	-

8. IMOBILIZADO E INTANGIVEL

O imobilizado e o intangível da empresa estão compostos conforme demonstração abaixo.

Imobilizado								
Custo do Imobilizado								
	Taxa Anual Depreciação	31/12/2020	Aquisições	Baixas	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
Equipamentos de Informatica	10%	22.983,49	37.908,19	-	60.891,68	28.101,80	-	88.993,48
Instalações	10%	6.339,97			6.339,97			6.339,97
Moveis e Utensílios	10%	9.037,21	-	-	9.037,21	-	-	9.037,21
Sistemas de Processamento	20%	5.072,96	-	-	5.072,96	-	-	5.072,96
TOTAL		43.433,63	37.908,19	-	81.341,82	28.101,80	-	109.443,62
Depreciação e Perda do Valor Recuperável								
		31/12/2020	Depreciações	Baixas	31/12/2021	Depreciações	Baixas	31/12/2022
Equipamentos de Informatica		(9.728,98)	(7.970,04)	-	(17.699,02)	(17.323,03)	-	(35.022,05)
Instalações		(1.521,85)	(633,96)		(2.155,81)	(633,96)		(2.789,77)
Moveis e Utensílios		(2.006,97)	(903,72)	-	(2.910,69)	(903,75)	-	(3.814,44)
TOTAL		(13.257,80)	(9.507,72)	-	(22.765,52)	(18.860,74)	-	(41.626,26)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO		30.175,83			58.576,30			67.817,36
Intangível								
Custo do Intangível								
	Taxa Anual Amortização	31/12/2020	Aquisições	Baixas	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022
Software	20%	6.240,00	-	-	6.240,00	-	-	6.240,00
TOTAL		6.240,00	-	-	6.240,00	-	-	6.240,00
Amortização e Perda do Valor Recuperável								
		31/12/2020	Amortizações	Baixas	31/12/2021	Amortizações	Baixas	31/12/2022
Software		(1.553,29)	(624,00)	-	(2.177,29)	(624,00)	-	(2.801,29)
TOTAL		(1.553,29)	(624,00)	-	(2.177,29)	(624,00)	-	(2.801,29)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO		4.686,71			4.062,71			3.438,71

9. FORNECEDORES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a pagar da empresa junto aos seus fornecedores, cujo saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 12.850,01 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 61.665,68.

10. DUPLICATAS DESCONTADAS

O saldo deste grupo está composto pelos valores de duplicatas descontadas junto ao Banco Bradesco S/A, com saldo em 31 de dezembro de 2022 foi zero e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 1.186.822,98,

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelas obrigações sociais a recolher, onde temos apenas a conta INSS a recolher, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 406,02 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 369,17.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

O saldo deste grupo está composto pelo valor de pro labore a pagar com saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 1.078,68 e saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 980,78.

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 2.677,59 e, somando em 31 de dezembro de 2021 R\$ 22.056,18, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2022	2021
COFINS A RECOLHER	1.423,47	7.987,99
IRRF A RECOLHER S/SERV PREST PJ	250,48	179,09
PIS A RECOLHER	231,31	1.730,73
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	5.279,82
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	6.301,59
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	772,33	576,96
TOTAL	2.677,59	22.056,18

14. CONTAS A PAGAR

Este grupo é composto pelas despesas a pagar no mês seguinte, como despesas a reembolsar, operações de cobrança a liquidar, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 171.217,18 e, somando em 31 de dezembro de 2021 R\$ 288.311,75.

15. RETROCESSÃO

Esse grupo é composto pelos dividendos a pagar, totalizando em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 160.527,74 e em 31 de dezembro de 2021 seu saldo era zero.

16. ADIANTAMENTOS A TERCEIROS

Este grupo está composto pelos valores de clientes recebidos em duplicidade, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 262.116,66 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 151.187,96.

17. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURITAS

O saldo deste grupo é composto por adiantamentos de clientes pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.549.045,74 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 R\$ 1.963.379,29.

18. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 100 mil quotas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais).

17.1 CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR

O capital social da empresa a integralizar em 31 de dezembro de 2021 é de R\$ 90.000,00.

19. RESERVAS LEGAL

A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social, apresentando em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais).

20. PREJUÍZO ACUMULADO

No exercício de 2022 a empresa apresentou prejuízo, deixando um saldo de prejuízos acumulados no valor de R\$ 347.189,01 (trezentos e quarenta e sete mil, cento e oitenta e nove reais e um centavo).

NOVA CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 30.457.247/0001-00
NIRE: 43.300.061.868

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 10/04/2023, conforme recibo nº B4.0F.32.73.DE.94.F2.EB.FE.C5.54.14.9E.F2.6C.05.1F.0E.EF.F0-4.

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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