

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

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	6.555.860,57	4.766.831,87
CAIXA	138,20	383,93
BANCOS CONTA MOVIMENTO	200.441,35	338.079,65
CLIENTES	7.180.375,65	4.382.237,85
PENDENCIAS A RECEBER	-	26.317,69
(-) DEVEDORES DUVIDÓDOS	(865.568,08)	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	-	3,12
ADIANTAMENTOS	33.878,16	19.809,63
DESPESAS DIFERIDAS	6.595,29	-
NÃO-CIRCULANTE	86.655,66	75.898,74
APLICAÇÕES FINANCEIRAS/TITULOS DE CAPITALIZAÇÃO	8.713,00	4.642,64
IMOBILIZADO LÍQUIDO	75.127,95	67.817,39
INTANGÍVEL	2.814,71	3.438,71
TOTAL DO ATIVO	6.642.516,23	4.842.730,61

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	7.011.452,66	5.159.919,62
FORNECEDORES	17.195,80	12.850,01
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	442,20	406,02
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	-	1.078,68
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	10.941,50	2.677,59
CONTAS A PAGAR	26.113,63	171.217,18
OUTRAS OBRIGAÇÕES	258.735,19	422.644,40
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	6.698.024,34	4.549.045,74
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(368.936,43)	(317.189,01)
CAPITAL SOCIAL	10.000,00	10.000,00
RESERVAS DE LUCROS	20.000,00	20.000,00
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(398.936,43)	(347.189,01)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.642.516,23	4.842.730,61

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	2.410.317,63	1.110.464,56
RECEITA BRUTA DIFERIDA	2.410.317,63	1.110.464,56
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(67.869,94)	(57.615,84)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(67.869,94)	(57.615,84)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	2.342.447,69	1.052.848,72
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.394.104,42)	(1.394.955,37)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(832.908,04)	(800.020,52)
DESPESAS C/VENDAS	(28.217,95)	(7.550,34)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(791.049,13)	(525.289,85)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(784.034,33)	(81.533,75)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	42.105,03	19.439,09
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(51.656,73)	(280.011,99)
IMPOSTO DE RENDA	(56,68)	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(34,01)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(51.747,42)	(342.106,65)

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(51.747,42)	(342.106,65)
Depreciação e amortização	23.299,59	19.484,71
Ajustes devedores de exercícios anteriores	0,00	(7.459,20)
Ajustes credores de exercícios anteriores	0,00	2.019,30
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.906.252,03)	(711.437,39)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	3,12	0,00
(Aumento) Redução em adiantamentos	(14.068,53)	(19.809,63)
(Aumento) Redução em despesas diferidas	(6.595,29)	0,00
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(4.070,36)	(3.742,64)
Aumento (Redução) em fornecedores	4.345,79	(48.815,67)
Aumento (Redução) em obrigações sociais	36,18	36,85
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	(1.078,68)	97,90
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	8.263,91	(19.378,59)
Aumento (Redução) em contas a pagar	(241.647,90)	43.433,17
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	(67.364,86)	110.928,70
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	2.148.978,60	2.585.666,45
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(107.897,88)	1.608.917,31
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(107.897,88)	1.608.917,31
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(107.897,88)	1.608.917,31
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(29.986,15)	(28.101,80)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(29.986,15)	(28.101,80)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	(275.000,00)
Empréstimos e financiamentos tomados	3.000,00	20.253,17
Pagamentos de empréstimos/financiamentos/debêntures	(3.000,00)	(1.207.076,15)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	(1.461.822,98)
Redução nas Disponibilidades	(137.884,03)	118.992,53
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	338.463,58	219.471,05
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	200.579,55	338.463,58

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

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 31/12/2021	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		5.082,36	(5.082,36)	0,00
Saldo em 31/12/2022	100.000,00	(90.000,00)	20.000,00			(347.189,01)	(317.189,01)
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(51.747,42)	(51.747,42)
Saldo em 31/12/2023	100.000,00	(90.000,00)	20.000,00	0,00	0,00	(398.936,43)	(368.936,43)

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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 2023 (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 Real Trimestral.

(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 e Bancos Conta Movimento que estão representados pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 200.579,55 e, saldo 31 de dezembro de 2022 R\$ 338.463,58

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	138,20	383,93
BANCOS CONTA MOVIMENTO	20.441,35	338.079,65
BRADESCO S/A	200.441,35	338.079,65
TOTAL	200.579,55	338.463,58

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 2023 R\$ 7.180.375,65 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.382.237,85.

5. DEVEDORES DUVIDOSOS

O saldo desse grupo corresponde a valores a receber referente a devedores duvidosos, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ (865.568,08) e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

6. OUTROS CRÉDITOS

O saldo desse grupo corresponde a valores a repassar a terceiros e despesas antecipadas, conforme demonstrado no quadro abaixo:

ADIANTAMENTOS	2023	2022
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	22.878,16	8.809,63
NOVA CRED ANÁLISE DE CRÉDITO E SERVIÇOS LTDA	11.000,00	11.000,00
TOTAL	33.878,16	19.809,63
DESPESAS ANTECIPADAS	2023	2022
IPTU A APROPRIAR	6.595,29	-
TOTAL	6.595,29	-

7. VALORES A RECEBER

O saldo dessa conta corresponde a títulos de capitalização a instituições financeiras, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 8.713,00 e em 31 de dezembro de e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.642,64.

8. IMOBILIZADO E INTANGIVEL

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

Imobilizado								
Custo do Imobilizado								
	Taxa Anual Depreciação	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica	10%	60.891,68	28.101,80	-	88.993,48	26.322,26	-	115.315,74
Instalações	10%	6.339,97			6.339,97	-		6.339,97
Máquinas-Aparelhos e Equipamentos						1.998,89		1.998,89
Moveis e Utensílios	10%	9.037,21	-	-	9.037,21	1.665,00	-	10.702,21
Sistemas de Processamento	20%	5.072,96	-	-	5.072,96	-	-	5.072,96
TOTAL		81.341,82	28.101,80	-	109.443,62	29.986,15	-	139.429,77
Depreciação e Perda do Valor Recuperável								
		31/12/2021	Depreciações	Baixas	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica		(17.699,02)	(17.323,03)	-	(35.022,05)	(21.008,73)	-	(56.030,78)
Instalações		(2.155,81)	(633,96)	-	(2.789,77)	(633,96)	-	(3.423,73)
Máquinas-Aparelhos e Equipamentos		-	-	-	-	(100,52)	-	(100,52)
Moveis e Utensílios		(2.910,69)	(903,72)	-	(3.814,41)	(932,38)	-	(4.746,79)
TOTAL		(22.765,52)	(18.860,71)	-	(41.626,23)	(22.675,59)	-	(64.301,82)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO		58.576,30			67.817,39			75.127,95
Intangível								
Custo do Intangível								
	Taxa Anual Amortização	31/12/2021	Aquisições	Baixas	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
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								
		31/12/2021	Amortizações	Baixas	31/12/2022	Amortizações	Baixas	31/12/2023
Software		(2.177,29)	(624,00)	-	(2.801,29)	(624,00)	-	(3.425,29)
TOTAL		(2.177,29)	(624,00)	-	(2.801,29)	(624,00)	-	(3.425,29)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO		4.062,71			3.438,71			2.814,71

9. FORNECEDORES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a pagar da empresa junto aos seus fornecedores, cujo saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 17.195,80 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$12.850,01.

10. 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 2023 R\$ 442,20 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 406,02.

11. 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 2023 R\$ 10.941,50 e, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 2.677,59, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	7.068,95	1.423,47
IRRF A RECOLHER S/SERV PREST PJ	658,3	250,48
PIS A RECOLHER	1.148,70	231,31
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	2.065,55	772,33
TOTAL	10.941,50	2.677,59

12. 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 2023 R\$ 26.113,63 e, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 171.217,18.

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

13. ADIANTAMENTOS A TERCEIROS

Este grupo está composto pelos valores de clientes recebidos em duplicidade, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 194.751,80 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$262.116,66.

14. DIVIDENDOS A PAGAR

Esse grupo é composto pelos dividendos a pagar, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 63.983,39 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 160.527,74.

15. 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 2023 R\$ 6.698.024,34 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.549.045,74.

16. 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 2022 é de R\$ 90.000,00.

17. RESERVAS LEGAL

A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social, apresentando 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais).

18. PREJUÍZO ACUMULADO

No exercício de 2023 a empresa apresentou prejuízo, deixando um saldo de prejuízos acumulados no valor de R\$ 398.936,43 (trezentos e noventa e oito mil, novecentos e trinta e seis reais e quarenta e três centavos).

Novo Hamburgo, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício 2023 a ser transmitido até 31/05/2024.

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

Guilherme Weyh
CPF: 002.166.940-60
Diretor

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