

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	33.245.702,20	18.857.575,22
BANCOS CONTA MOVIMENTO	101,00	55.459,23
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	164.450,22	1.270.336,84
CLIENTES	32.873.205,18	17.531.593,44
PENDENCIAS A RECEBER	36.861,02	-
DEVEDORES DUVIDOSOS	(95.512,76)	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	252,42	185,71
ADIANTAMENTOS	266.345,12	-
NÃO-CIRCULANTE	254.066,59	202.833,33
IMOBILIZADO LÍQUIDO	243.467,61	188.907,11
INTANGÍVEL	10.598,98	13.926,22
TOTAL DO ATIVO	33.499.768,79	19.060.408,55

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administr

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	31.818.839,90	18.810.310,37
FORNECEDORES	205.271,48	22.055,52
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	1.115,72	1.427,96
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	2.349,60	3.236,04
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	436.938,79	216.147,61
CONTAS A PAGAR	33.457,59	309.100,38
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.131,68	3.217,32
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	31.138.575,04	18.255.125,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.680.928,89	250.098,18
CAPITAL SOCIAL	34.000,00	34.000,00
RESERVAS DE LUCROS	1.646.928,89	216.098,18
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.499.768,79	19.060.408,55

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administr

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	10.371.484,89	5.310.400,85
RECEITA BRUTA DIFERIDA	10.371.484,89	(158.554,66)
DESÁGIO	-	5.468.955,51
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(152.953,68)	(196.470,53)
ESTORNO DE RECEITA	-	(2.740,93)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(152.953,68)	(193.729,60)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	10.218.531,21	5.113.930,32
DESPESAS OPERACIONAIS	(7.788.769,03)	(3.312.802,51)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.071.031,34)	(820.397,46)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(6.279.611,28)	(2.494.254,41)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(95.512,76)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	1.657.386,35	1.849,36
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	2.429.762,18	1.799.278,45
IMPOSTO DE RENDA	(594.104,73)	(147.708,07)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(222.517,70)	(79.260,81)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.613.139,75	1.574.158,93

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administr

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZO ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	
Saldo em 31/12/2021	20.000,00	3.715,20	6.370,32		30.085,52
Integralização de Capital Social	14.000,00				14.000,00
Constituição de Reservas		3.084,80	202.927,86	(206.012,66)	0,00
Resultado do Exercício				1.574.158,93	1.574.158,93
Lucros/Dividendos Distribuídos				(1.370.069,82)	(1.370.069,82)
Retificações de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	1.923,55	1.923,55
Saldo em 31/12/2022	34.000,00	6.800,00	209.298,18		250.098,18
Constituição de Reservas			1.430.830,71	(1.430.830,71)	0,00
Resultado do Exercício				1.613.139,75	1.613.139,75
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(182.309,04)	(182.309,04)
Saldo em 31/12/2023	34.000,00	6.800,00	1.640.128,89	0,00	1.680.928,89

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2023

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administr

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	1.613.139,75	1.574.158,93
Depreciação e amortização	33.489,00	14.687,93
Ajustes credores de exercícios anteriores	0,00	1.923,55
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	1.646.628,75	1.590.770,41
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(15.246.098,98)	(15.722.239,00)
(Aumento) Redução pendências a receber	(36.861,02)	0,00
(Aumento) Redução impostos a recuperar	(66,71)	0,00
(Aumento) Redução adiantamentos	(266.345,12)	10.675,23
Aumento (Redução) em fornecedores	183.215,96	11.764,67
Aumento (Redução) em obrigações sociais	(312,24)	1.427,96
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	(886,44)	3.236,04
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	220.791,18	204.767,88
Aumento (Redução) em contas a pagar	(155.642,79)	145.100,38
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	(2.085,64)	1.390,16
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	12.883.449,50	16.515.538,98
Aumento (Redução) em dividendos a pagar	(120.000,00)	120.000,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(894.213,55)	2.882.432,71
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(894.213,55)	2.882.432,71
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(894.213,55)	2.882.432,71
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(84.722,26)	(210.780,42)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(84.722,26)	(210.780,42)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	14.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(182.309,04)	(1.370.069,82)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(182.309,04)	(1.356.069,82)
Redução nas Disponibilidades	(1.161.244,85)	1.315.582,47
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.325.796,07	10.213,60
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	164.551,22	1.325.796,07

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2023

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administrador

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 06 de julho de 2021 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 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 com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

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

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida. No entanto, devido à mudança de tributação no próximo exercício para o regime de competência do Lucro Real, os saldos de receitas diferidas até 31 de dezembro de 2023 foram apurados e levados à tributação na apuração dos impostos de dezembro.

(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 que está representado pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, pelos valores mantidos em conta corrente junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, conforme demonstrado a seguir.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
BANCOS CONTA MOVIMENTO	101,00	55.459,23
BANCO DO BRASIL	100,00	-
BANCO BRADESCO	1,00	55.459,23
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	164.450,22	1.270.336,84
BANCO DO BRADESCO S/A	164.450,22	1.270.336,84
TOTAL	164.551,22	1.325.796,07

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos cedentes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na geração da operação e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 32.873.205,18 e, em 31 de dezembro de 2022 saldo de R\$ 17.531.593,44.

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

5. PENDÊNCIAS A RECEBER

Esse grupo é composto pelos valores em contas scrow em nome dos cedentes parceiros, mas movimentação de valores de direito da empresa. Apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 36.861,02.

6. DEVEDORES DUVIDOSOS

Neste grupo são registradas as perdas lançadas referentes aos títulos vencidos conforme legislação, sendo uma conta redutora para apresentar o adequado saldo de clientes. Apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo credor de R\$ 95.512,76.

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

Esse grupo é composto pelos valores de impostos federais e municipais pagos a maior ou indevidamente, o saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 252,42 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 185,71.

8. ADIANTAMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores pagos em forma de adiantamento a fornecedores e parceiros, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 266.345,12 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 0,00 .

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
 CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
 NIRE: 43.300.066.924

9. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

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

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022			31/12/2023		
		Aquisições	Baixas		Aquisições	Baixas	
Equipamentos de Informatica	10%	16.323,99	-	23.490,79	19.454,37	-	42.945,16
Instalações	10%	53.122,69	-	53.122,69	45.055,40	-	98.178,09
Moveis e Utensílios	10%	124.697,43	-	124.697,43	20.212,49	-	144.909,92
TOTAL		194.144,11	-	201.310,91	84.722,26	-	286.033,17

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022			31/12/2023		
	Depreciações	Baixas		Depreciações	Baixas	
Equipamentos de Informatica	-	(2.704,91)	(3.130,87)	-	(7.175,84)	(10.306,71)
Instalações	-	(3.542,88)	(3.542,88)	-	(9.282,58)	(12.825,46)
Moveis e Utensílios	-	(5.730,05)	(5.730,05)	-	(13.703,34)	(19.433,39)
TOTAL	-	(11.977,84)	(12.403,80)	-	(30.161,76)	(42.565,56)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO			188.907,11			243.467,61

Intangível

Custo do Intangível

	Taxa Anual Amortização	31/12/2022			31/12/2023		
		Aquisições	Baixas		Aquisições	Baixas	
Sotware	20%	16.636,31	-	16.636,31	-	-	16.636,31
TOTAL		16.636,31	-	16.636,31	-	-	16.636,31

Amortização e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022			31/12/2023		
	Amortizações	Baixas		Amortizações	Baixas	
Sotware	-	(2.710,09)	(2.710,09)	(3.327,24)	-	(6.037,33)
TOTAL	-	(2.710,09)	(2.710,09)	(3.327,24)	-	(6.037,33)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO			13.926,22			10.598,98

10. FORNECEDORES

O saldo dessa conta corresponde aos valores a pagar da empresa aos seus fornecedores, com saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 205.271,48 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 22.055,52.

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

Este grupo representa os encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 1.115,72 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 1.427,96.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

O saldo desse grupo é composto pelo pró-labore a pagar, com saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 2.349,60 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3.236,04.

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

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

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	11.885,90	62.059,70
IRRF A RECOLHER S/RESGATE DEBENTURES	6.096,16	0,00
IRRF A RECOLHER S/SERV.PREST.PJ	199,04	278,75
IRRF S/ ALUGUEL	41,23	89,40
ISSQN A RECOLHER	73,06	130,79
PIS A RECOLHER	1.931,46	13.446,27
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	111.786,53	47.157,53
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	304.263,07	92.039,97
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	662,34	945,20
TOTAL	436.938,79	216.147,61

14. CONTAS A PAGAR

Este grupo é composto por valores de cobrança bancária a serem compensados no dia útil seguinte, apresentando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 33.457,59.

15. ADIANTAMENTO DE TERCEIROS

O grupo é composto por recebimento em duplicidade ou a maior a serem devolvidos aos cedentes, com saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 1.131,68.

16. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 31.138.575,04 e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 18.255.125,54.

FID SECURITIZADORA DE CREDITO S.A.
CNPJ Nº 42.601.522/0001-99
NIRE: 43.300.066.924

17. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 34.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 34.000,00 (trinta e quatro mil reais) totalmente integralizados.

18. RESERVA LEGAL

A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social. Tendo em 31 de dezembro de 2023 o saldo R\$ 6.800,00 (Seis mil e oitocentos reais).

19. RESERVA DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 1.640.128,89 (um milhão, seiscentos e quarenta mil, cento e vinte e oito reais e oitenta e nove centavos) à disposição da diretoria.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024

Pedro Mansur Fidelix
CPF: 013.465.720-97
Diretor Presidente e Administr

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