

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	9.893.517,13	4.248.455,05
CAIXA	34.137,48	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	61.307,08	37.269,22
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	29.606,72	197.680,98
CLIENTES	9.691.319,80	4.013.504,85
TÍTULOS DE TERCEIROS A RECEBER	31.139,75	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	1.006,30	-
ADIANTAMENTOS	45.000,00	-
NÃO-CIRCULANTE	10.800,00	-
INVESTIMENTOS	10.800,00	-
TOTAL DO ATIVO	9.904.317,13	4.248.455,05

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº 05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	9.818.298,65	3.786.205,48
FORNECEDORES	541,25	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	12.856,92	-
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	19.111,19	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	195.648,98	13.341,91
IMPOSTOS DIFERIDOS	-	22.069,54
OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	42.773,00	157.547,29
OUTRAS OBRIGAÇÕES	179.437,06	-
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	9.367.930,25	3.593.246,74
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	86.018,48	462.249,57
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00
RESERVAS DE LUCROS	36.018,48	412.249,57
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.904.317,13	4.248.455,05

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº 05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	4.436.179,98	578.984,71
RECEITA BRUTA DIFERIDA	(325.308,15)	372.167,50
DESÁGIO	4.761.488,13	206.817,21
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(207.069,54)	(21.132,95)
SERVIÇOS CANCELADOS	(46.859,35)	-
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(160.210,19)	(21.132,95)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	4.229.110,44	557.851,76
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.725.342,06)	(128.715,99)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.018.939,53)	(43.141,42)
DESPESAS COMERCIAIS	(1.839,16)	(10.047,90)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(843.502,07)	(75.616,63)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(1.040,10)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	139.978,80	89,96
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	1.503.768,38	429.045,81
IMPOSTO DE RENDA	(192.248,22)	(9.251,15)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(92.579,07)	(7.635,05)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.218.941,09	412.249,57

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº 05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Integralização de Capital Social	50.000,00					50.000,00
Constituição de Reservas		10.000,00	402.249,57	(412.249,57)		0,00
Resultado do Exercício				417.650,79	(5.401,22)	412.249,57
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(5.401,22)	5.401,22	0,00
Saldo em 31/12/2021	50.000,00	10.000,00	402.249,57			462.249,57
Reversão de Reservas			(376.231,09)	376.231,09		0,00
Resultado do Exercício				1.317.450,47	(98.509,38)	1.218.941,09
Lucros/Dividendos Distribuídos				(1.638.981,59)		(1.638.981,59)
Retificações de Exercícios Anteriores				43.809,41		43.809,41
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(98.509,38)	98.509,38	0,00
Saldo em 31/12/2022	50.000,00	10.000,00	26.018,48	0,00	0,00	86.018,48

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº 05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

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

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	1.218.941,09	412.249,57
Ajustes credores de exercícios anteriores	43.809,41	0,00
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(5.708.954,70)	(4.013.504,85)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	(1.006,30)	0,00
(Aumento) Redução em adiantamentos	(45.000,00)	0,00
(Aumento) Redução em despesas diferidas	(22.069,54)	22.069,54
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(10.800,00)	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	7.645.580,70	70.098,78
Aumento (Redução) em obrigações sociais	12.856,92	0,00
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	19.111,19	0,00
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	182.307,07	13.341,91
Aumento (Redução) em contas a pagar	(114.774,29)	157.547,29
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	179.437,06	0,00
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	(1.870.355,94)	3.523.147,96
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.529.082,67	184.950,20
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	50.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(1.638.981,59)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(1.638.981,59)	50.000,00
Redução nas Disponibilidades	(109.898,92)	234.950,20
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	234.950,20	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	125.051,28	234.950,20

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº
05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9*

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

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 Belo Horizonte, Minas Gerais, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 13 de abril 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.

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

(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 2022 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 abaixo.

DISPONIBILIDADES	2022	2021
CAIXA	34.137,48	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	61.307,08	37.269,22
BANCO ARBI S/A	0,72	-
BANCO INTER	3.861,56	37.258,22
BANCO ITAÚ S/A	2.070,83	10,00
BANCO BRADESCO	1,00	1,00
BTG PACTUAL	55.372,97	-
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	29.606,72	197.680,98
BANCO ITAÚ	-	1.337,44
BANCO BRADESCO	29.606,72	196.343,54
TOTAL	125.051,28	234.950,20

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

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, somando em 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 9.691.319,80 e, em 31 de dezembro de 2021 o valor de R\$ 4.013.504,85.

5. TÍTULOS DE TERCEIROS A RECEBER

O saldo desta conta corresponde ao valor de cobrança de terceiros a receber, conforme demonstrado abaixo.

TÍTULOS DE TERCEIROS A RECEBER	2022	2021
TÍTULOS DE TERCEIROS A RECEBER	31.139,75	-
TOTAL	31.139,75	-

6. OUTROS CRÉDITOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores de impostos federais a recuperar, conforme demonstrado abaixo.

OUTROS CRÉDITOS	2022	2021
IRRF A RECUPERAR	1.006,30	-
TOTAL	1.006,30	-

7. ADIANTAMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores pagos em forma de adiantamento a fornecedores, conforme demonstrado abaixo.

ADIANTAMENTOS	2022	2021
IRRF A RECUPERAR	45.000,00	-
TOTAL	45.000,00	-

8. INVESTIMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de investimentos em títulos de capitalização do Bradesco, conforme demonstrado abaixo.

INVESTIMENTOS	2022	2021
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	10.800,00	-
TOTAL	10.800,00	-

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

9. FORNECEDORES

O saldo deste grupo é composto pelos valores a pagar aos fornecedores. A contabilização é feita através do crédito na conta do fornecedor no momento do registro da nota fiscal de entrada e do débito no momento do pagamento, conforme demonstrado abaixo.

FORNECEDORES	2022	2021
CESMOR - CENTRO DE SEGURANÇA E MEDICINA OCUPACIONAL	105,73	-
CONTREI ENGENHARIA DE SEURANÇA DO TRABALHO LTDA	435,52	-
TOTAL	541,25	-

10. OBROGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

Este grupo representa os encargos sociais incidentes sobre salários, como impostos, taxas e contribuições, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	2022	2021
FGTS A RECOLHER	3.760,47	-
INSS A RECOLHER	9.096,45	-
TOTAL	12.856,92	-

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR

O saldo deste grupo é composto pelos valores de pró-labore e salários a pagar, com conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2022	2021
PRÓ-LABORE A PAGAR	3.236,04	-
SALÁRIOS A PAGAR	15.875,15	-
TOTAL	19.111,19	-

12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

Este grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2022	2021
COFINS A RECOLHER	46.209,62	3.006,46
IRRF A RECOLHER S/ASSALARIADOS	2.256,25	-
IRRF A RECOLHER S/RESGATE DEBENTURES	1.538,84	1.538,53
IRRF A ECOLHER S/SERV. PREST. PJ	307,50	-
ISS RETIDO NA FONTE	8.978,61	-
PIS A RECOLHER	10.012,08	651,40
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	40.714,00	3.496,91
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	84.678,83	4.648,61
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	953,25	-
TOTAL	195.648,98	13.341,91

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

13. IMPOSTOS DIFERIDOS

O saldo deste grupo é composto pelos impostos diferidos devido ao regime de caixa, conforme demonstrado abaixo.

IMPOSTOS DIFERIDOS	2022	2021
COFINS DIFERIDO	-	11.165,03
CSLL DIFERIDA	-	4.019,41
IRPJ DIFERIDO	-	4.466,01
PIS DIFERIDO	-	2.419,09
TOTAL	-	22.069,54

14. OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

O saldo desta conta é composto por obrigações com terceiros, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	2022	2021
OPERAÇÕES DE COBRANÇA A LIQUIDAR	31.139,75	-
PAGAMENTO DE OPERAÇÕES	-	2.445,79
RESGATE A LIQUIDAR	-	155.101,50
SALDO DE OPERAÇÕES A PAGAR	11.633,25	-
TOTAL	42.773,00	157.547,29

15. ADIANTAMENTO DE TERCEIROS

O saldo deste grupo é composto por recebimentos em duplicidade e/ou a maior e créditos ainda não identificados, conforme demonstrado abaixo.

ADIANTAMENTOS DE TERCEIROS	2022	2021
CREDITO DE CLIENTES A IDENTIFICAR	175.897,55	-
RECEBIMENTOS EM DUPLICIDADE/A MAIOR	3.539,51	-
TOTAL	179.437,06	-

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 2022 o valor de R\$ 9.367.930,25 e, em 31 de dezembro de 2021 o valor de R\$ 3.593.246,74.

17. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 50.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 50.000,00 (Cinquenta mil reais) totalmente integralizado.

LYNCH CAPITAL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 41.562.578/0001-49
NIRE: 31.300.138.402

18. 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 2022 o saldo de R\$ 10.000,00 (dez mil reais).

19. RESERVAS LEGAL

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 26.018,48 (Vinte e seis mil, dezoito reais e quarenta e oito centavos) à disposição da diretoria.

Belo Horizonte, 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 24/04/2023, conforme recibo nº 05.3A.F7.F3.89.E9.51.39.1D.FC.00.22.BA.AC.29.0B.51.2E.C9.54-9

Roberto Mauro Oliveira Ribeiro
CPF: 072.085.716-35
Diretor Pres. e Financeiro

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