

*CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.*

*Recife - PE*

*DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE  
DEZEMBRO DE 2023.*

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

Recife - PE

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023.**

**NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A. tem por finalidade efetuar negócios de Securitizadora de Créditos

**NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as praticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições da Lei nº 6.404/76 - Lei das Sociedades por Ações, alterada pela promulgação em 28 de dezembro de 2007, da Lei nº 11.638 alterada pela MP nº 449 de 04 de dezembro de 2008.

A emissão das demonstrações contábeis foi autorizada pela Diretoria Executiva da Companhia em 01 de março 2024. Após a sua emissão, somente os acionistas têm o poder de alterar as demonstrações contábeis.

### NOTA 3. PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

#### a) CONTAS A RECEBER

São registradas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

Saldo da contas a Receber em 31/12 R\$ 12.111.987,50.

#### b) PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS

Constituída em montante considerado suficiente pela administração para cobrir possíveis perdas na realização das contas a receber

#### b) IMOBILIZADO

Está demonstrado ao custo de aquisição ajustado por depreciação acumulada, calculada pelo método linear, a taxa estabelecida em função do tempo de vida útil e de recuperação econômica, fixado por espécie de bem.

Contas	Taxa Depreciação	Saldo em 31/dez./23	Adições/ Transferências	Saldo em 21/mar./22
Móveis e Utensílios	10	3.270,00	3.270,00	0,00
Deprec. Acumulada	-	(109,00)	(109,00)	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>3.161,00</b>	<b>3.161,00</b>	<b>0,00</b>

#### d) RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas são reconhecidas contabilmente pelo regime de competência.

#### NOTA 4. DEBÊNTURES

##### Primeira emissão

São debêntures simples, ou seja, não conversíveis em ações de Emissão da Emissora. O prazo de vencimento é 18/05/2026.

Emissão	Valor Bruto	IR	Líquido
Primeira	9.944.429,87	(188.885,98)	9.755.543,89

##### Segunda emissão

São debêntures simples, ou seja, não conversíveis em ações de Emissão da Emissora. O prazo de vencimento é 15/12/2026.

Emissão	Valor Bruto	IR	Líquido
Segunda	4.022.469,50	(5.055,64)	4.017.413,86

#### NOTA 5. CAPITAL SOCIAL

O capital social, o qual pertence inteiramente a quotistas domiciliados no País, está composto quotas no valor de R\$ 1 cada uma.

Contas	Saldo em 31/dez./23	Adições	Saldo em 21/mar./22
Capital Social	1.000.000,00	0	1.000.000,00

## NOTA 6. - RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

A composição das receitas operacionais, por natureza, é a seguinte:

DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$	
	2023	2022
<b>Receita Operacional Bruta</b>		
Receita de Securitização	2.483.111,59	0,00
<b>Total das Receitas</b>	<b>2.483.111,59</b>	<b>0,00</b>
<b>Deduções</b>		
COFINS	(76.452,92)	0,00
PIS	(12.423,60)	0,00
<b>Total das Deduções</b>	<b>(88.876,52)</b>	<b>0,00</b>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>2.394.235,07</b>	<b>0,00</b>

## CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

**A T I V O**

	R\$(1)	
	2023	2022
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b><u>14.819.624,54</u></b>	<b><u>101.621,68</u></b>
DISPONIBILIDADES	<u>3.068.461,44</u>	<u>101.621,68</u>
Caixa e bancos	3.068.461,44	101.621,68
DIREITOS REALIZÁVEIS	<u>11.751.163,10</u>	<u>0,00</u>
Contas a receber - cliente - nota 3 a	12.111.987,50	0,00
Provisão p/crédito de liquidação duvidosa	(427.714,14)	0,00
Impostos a Recuperar	47.776,33	0,00
Outros Créditos	19.113,41	0,00
		0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b><u>3.161,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
IMOBILIZADO - nota 3 b	3.161,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>14.822.785,54</u></b>	<b><u>101.621,68</u></b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

**P A S S I V O**

	R\$(1)	
	2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>	<u>222.932,44</u>	<u>0,00</u>
Salario a pagar	37.153,01	0,00
Obrigações Sociais	41.124,39	0,00
Férias a Pagar	114.491,55	0,00
Obrigações Fiscais	28.734,71	0,00
Outras contas a Pagar	1.428,78	0,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<u>13.966.899,37</u>	<u>0,00</u>
Debentures - 1º Emissão - nota 4	9.755.543,89	0,00
Debentures - 2º Emissão - nota 4	4.017.413,86	0,00
IRRF - Debentures - nota 4	193.941,62	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<u>632.953,73</u>	<u>101.621,68</u>
Capital Social - nota 5	1.000.000,00	1.000.000,00
Capital Social a Integralizar	0,00	(895.000,00)
Prejuízo Acumulado	(367.046,27)	(3.378,32)
<b>TOTAL</b>	<u>14.822.785,54</u>	<u>101.621,68</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	R\$(1)	
	01/JAN./23 A 31/DEZ./23	21/MAR./22 A 31/DEZ./22
<b>RECEITA BRUTA</b>	<u>2.483.111,59</u>	<u>0,00</u>
Receitas de Securitização - nota 6	2.483.111,59	0,00
<b>DEDUÇÕES</b>	<u>(88.876,52)</u>	<u>0,00</u>
Impostos e contribuições - nota 6	(88.876,52)	0,00
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<u>2.394.235,07</u>	<u>0,00</u>
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	(1.174.530,53)	<u>0,00</u>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<u>1.219.704,54</u>	<u>0,00</u>
<b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<u>(1.445.586,85)</u>	<u>(3.378,32)</u>
Despesas financeiras	(1.021.959,03)	(1.089,78)
Receitas financeiras	408.272,46	1,25
Despesas gerais e administrativas	(831.900,28)	(2.289,79)
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<u>(225.882,31)</u>	<u>(3.378,32)</u>
<b>PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	(30.246,22)	0,00
	(18.147,73)	0,00
<b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<u>(274.276,26)</u>	<u>(3.378,32)</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

R\$(1)

	01/JAN./23 A 31/DEZ./23	21/MAR./22 A 31/DEZ./22
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<u>(274.276,26)</u>	<u>(3.378,32)</u>
<b>AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	-	(89.391,69)
<b>TOTAL DOS RESULTADOS ABRANGENTES</b>	<u>(274.276,26)</u>	<u>(92.770,01)</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

Recife - PE

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

(PERÍODO DE 21/MAR./23 A 31/DEZ./23)

ESPECIFICAÇÕES	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL SOCIAL - Integralizar	RESERVA DE LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 21/MARÇO./22	1.000.000,00	(895.000,00)	0,00	105.000,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(3.378,32)	(3.378,32)
SALDOS EM 31/DEZ./22	1.000.000,00	(895.000,00)	(3.378,32)	101.621,68
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL	0,00	895.000,00	0,00	895.000,00
AJUSTE - TRANSFERÊNCIA DE FUNCIONARIO	0,00	0,00	(89.391,69)	(89.391,69)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	(274.276,26)	(274.276,26)
SALDOS EM 31/DEZ./23	1.000.000,00	0,00	(367.046,27)	632.953,73

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

Recife - PE

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**MÉTODO INDIRETO**

	01/JAN./23 A 31/DEZ./23	21/MAR./22 A 31/DEZ./22
	R\$	R\$
Fluxos de Caixa - atividades operacionais		
Prejuízo Líquido	(274.276,26)	(3.378,32)
Ajustes por:		
Depreciação	109,00	-
Perda com Títulos incobráveis	-	-
Provisão para devedores duvidosos	427.714,14	-
<b>Lucro ajustado</b>	<b>153.546,88</b>	<b>(3.378,32)</b>
Aumento nas Contas do Ativo Circulante	(12.178.877,24)	-
Aumento/Diminuição de Passivo Circulante	133.540,75	-
<b>Caixa gerado pelas operações</b>	<b>(11.891.789,61)</b>	<b>(3.378,32)</b>
<b>Caixa Líquido Gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>(11.891.789,61)</b>	<b>(3.378,32)</b>
Fluxos de Caixa atividades de Investimentos		
Aquisição de bens - ativo imobilizado	(3.270,00)	-
Adiantamento para Futuro aumento de Capital		
Aumento do Capital Social	895.000,00	105.000,00
<b>Caixa Líquido consumido pelas atividades de Investimento</b>	<b>891.730,00</b>	<b>105.000,00</b>
Fluxos de Caixa atividades de Financiamento		
Emissão de Debetunres	13.966.899,37	-
<b>Caixa Líquido consumido pelas atividades de Financiamento</b>	<b>13.966.899,37</b>	<b>-</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>2.966.839,76</b>	<b>101.621,68</b>
Caixa e Equivalente caixa no Início do Período	101.621,68	-
Caixa e Equivalente caixa no Fim do Período	3.068.461,44	101.621,68
	<b>(2.966.839,76)</b>	<b>(101.621,68)</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)