

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

| ATIVO | 98.835.875,05 | PASSIVO | 98.835.875,05 |
|---------------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
| CIRCULANTE | 91.270.875,05 | CIRCULANTE | 51.049.008,37 |
| DISPONÍVEL | 1.399.166,58 | FORNECEDORES | 6.270,21 |
| BENS NUMERÁRIOS | 1.492,04 | FORNECEDORES NACIONAIS | 6.270,21 |
| DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA | 501,00 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | 228.209,21 |
| APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 1.397.173,54 | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER | 163.206,41 |
| CLIENTES | 85.334.066,39 | TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER | 65.002,80 |
| DUPLICATAS A RECEBER | 85.334.066,39 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E | 655.115,95 |
| OUTROS CRÉDITOS | 2.037.642,08 | OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL | 174.408,59 |
| ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS | 36.300,52 | OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS | 101.960,82 |
| EMPRÉSTIMOS A FUNCIONÁRIOS | 4.500,00 | PROVISÕES | 378.746,54 |
| TRIBUTOS A RECUPERAR | 146,38 | OUTRAS OBRIGAÇÕES | 50.159.413,00 |
| OUTROS CREDITOS | 1.996.695,18 | PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL | 345.197,63 |
| ESTOQUES | 2.500.000,00 | OUTROS DÉBITOS | 49.814.215,37 |
| ESTOQUES DIVERSOS | 2.500.000,00 | NÃO CIRCULANTE | 47.227.409,61 |
| NÃO CIRCULANTE | 7.565.000,00 | OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 47.227.409,61 |
| INVESTIMENTOS | 7.425.000,00 | OUTRAS OBRIGAÇÕES | 47.227.409,61 |
| PARTIC. PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES | 7.425.000,00 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 559.457,07 |
| IMOBILIZADO | 140.000,00 | CAPITAL SOCIAL | 500.000,00 |
| BENS EM OPERAÇÃO | 140.000,00 | CAPITAL SUBSCRITO | 500.000,00 |
| | | RESERVAS DE LUCROS | 100.000,00 |
| | | LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS | (40.542,93) |
| | | LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS | (40.542,93) |

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | 23.934.788,72 |
| SERVIÇOS MERCADO INTERNO | 10.255.034,14 |
| RECEITAS COM OPERAÇÕES | 12.722.271,04 |
| RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS | 957.483,54 |
| (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | (1.483.090,17) |
| IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS | (1.483.090,17) |
| (-) ISS | (512.751,68) |
| (-) PIS | (135.638,72) |
| (-) Cofins | (834.699,77) |
| (=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA | 22.451.698,55 |
| (=) LUCRO BRUTO | 22.451.698,55 |
| (+/-) DESPESAS OPERACIONAIS | (15.884.145,58) |
| ADMINISTRATIVAS | (11.507.414,99) |
| DESPESAS COM PESSOAL | (5.325.584,38) |
| PROPAGANDA E PUBLICIDADE | (419,90) |
| VIAGENS E REPRESENTAÇÕES | (239.384,73) |
| OCUPAÇÃO | (362.295,00) |
| UTILIDADES E SERVIÇOS | (80.744,57) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (3.696.355,56) |
| DESPESAS GERAIS | (1.718.677,07) |
| DESPESAS COM VEÍCULOS | (83.953,78) |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (5.850.080,35) |
| DESPESAS GERAIS | (5.850.080,35) |
| (-) RECEITAS FINANCEIRAS | 1.688.580,22 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 1.688.580,22 |
| DESPESAS TRIBUTARIAS | (215.230,46) |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | (215.230,46) |
| (=) LUCRO OPERACIONAL LIQUIDO | 6.567.552,97 |
| OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS | (1.396.961,99) |
| OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS | (1.396.961,99) |
| Vendas do Ativo Imobilizado | 2.834.600,00 |
| Custo Vendas do Ativo Imobilizado | (4.231.561,99) |
| RESULTADO ANTES DA CS E IR | 5.170.590,98 |
| PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (325.773,69) |
| Csl | (325.773,69) |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA | (872.933,73) |
| Irpj | (872.933,73) |
| (=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO | 3.971.883,56 |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

| Histórico | Capital | Reservas Lucros | Lucros/Prejuízos Acumulados | Total |
|--|----------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| | Capital Social | Reserva Legal | Prejuízo Acumulado | |
| Saldo em 31/12/2022 | 500.000,00 | 100.000,00 | (4.012.426,49) | (3.412.426,49) |
| VLR LUCRO REFERENTE O EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.971.883,56 |
| COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELO LUCRO LÍQUIDO | 0,00 | 0,00 | 3.971.883,56 | 0,00 |
| Saldo em 31/12/2023 | 500.000,00 | 100.000,00 | (40.542,93) | 559.457,07 |

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Valores expressos em Reais (R\$)

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

| | |
|---|-----------------|
| Resultado do exercício/período | 7.943.767,12 |
| Lucro | 7.943.767,12 |
| (Aumento) / Redução nas Contas Ativas | (61.320.574,90) |
| Títulos a Receber | (52.006.184,02) |
| Impostos a Recuperar | 29.671,79 |
| Outros Créditos | (9.344.062,67) |
| (Aumento) / Redução dos Estoques | 3.718.082,70 |
| Aumento / (Redução) das Contas Passivas | 52.778.080,98 |
| Obrigações com Fornecedores | (599,55) |
| Obrigações Tributárias (exceto IR e CS) | 83.524,68 |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 17.142,28 |
| Outras Contas a Pagar | 33.527.523,43 |
| Outras Obrigações a Longo Prazo | 19.150.490,14 |
| = Disponibilidades Líquidas (usado) nas Atividades Operacionais | (3.119.355,90) |

2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

| | |
|---|--------------|
| Compras do Imobilizado | (140.000,00) |
| = Disponibilidades Líquidas (usado) nas Atividades de Investimentos | (140.000,00) |

3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

| | |
|---|----------------|
| Pagamentos de lucros/dividendos | (3.971.883,56) |
| = Disponibilidades Líquidas (usado) nas Atividades de Financiamento | (3.971.883,56) |

4 - (Aumento) Redução nas disponibilidades (1+/-2+/-3)

992.527,66

5 - Disponibilidades no início do período

2.391.694,24

6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)

1.399.166,58

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Curitiba, Paraná, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de setembro de 2009 e tem por objeto a securitização de créditos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos e práticas contábeis que foram adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis ressaltamos:

a) Caixa e Equivalente de Caixa

São mantidos com a finalidade de demonstrar a capacidade da empresa de cobrir as obrigações de curto prazo sem a necessidade de recorrer a financiamentos externos.

b) Contas a Receber

Estes valores representam os valores que a Gavea Securitizadora S.A. tem a receber de seus clientes, ou seja, representam as receitas realizadas que ainda não foram pagas.

c) Imobilizado

Refere-se aos ativos imobilizados, que são bens e direitos de natureza permanente, utilizados na manutenção das atividades da empresa e que não se destinam à venda. Incluem itens como imóveis, maquinários, equipamentos e veículos.

d) Empréstimos e Financiamentos

Os valores apresentados refletem os financiamentos de curto e longo prazo da Lake Securitizadora. E indicam o montante total de dívidas que a empresa possui e evidencia como a companhia está gerenciando suas obrigações financeiras no curto e no longo prazo.

e) Fornecedores

Apresenta os valores devidos a fornecedores pela empresa, um indicativo da quantidade de crédito que a empresa está utilizando no mercado para financiar as suas operações.

f) Obrigações Tributárias

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento, divididas entre curto e longo prazo. As obrigações tributárias representam as dívidas da empresa com o

GAVEA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ Nº 11.193.684/0001-01

governo, seja em nível federal, estadual ou municipal, que devem ser quitadas em determinado período.

g) Imposto de Renda e Contribuição Social

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL) são calculados com base nas alíquotas vigentes (15% para o IRPJ, 10% para o adicional de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 240.000,00 por ano e 9% de CSLL) e consideram a compensação de prejuízo fiscal e a base negativa de contribuição social para fins de determinação de exigibilidade, quando aplicável.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O Capital Social da Gavea Securitizadora totaliza R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), representado pela emissão de 500.000 (quinhentas mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

| NOME | Qtde Quotas | Valor R\$ | % |
|--------------------------|--------------------|------------------|----------------|
| PENTA PARTICIPAÇÕES LTDA | 500.000 | 500.000 | 100,00% |
| | | | |
| | 500.000 | 500.000 | 100,00% |

b) Destinação do Lucro Líquido do Exercício

A entidade apresentou no final do exercício de 2023 um lucro líquido de R\$ 3.971.883,56 os quais foram, em sua totalidade, destinados à amortização do prejuízo acumulado de exercícios anteriores.

Curitiba, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel a demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 28/03/2024 com recibo sob nº

84.2E.57.71.AE.5D.03.05.BB.AB.5F.47.9D.64.19.AE.51.19.C2.3F-4

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43