

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 07 de maio de 2019 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 atender aos compromissos de caixa de curto prazo e são compostos pelos depósitos bancários à vista e aplicações de liquidez imediata.

b) Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos.

c) Empréstimos

Referem-se as obrigações da empresa junto a instituições financeiras.

d) Fornecedores

Os valores são correspondentes aos saldos a pagar da empresa junto aos seus fornecedores.

e) Obrigações Tributárias

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento bem como aos tributos retidos na fonte referentes aos serviços tomados.

f) 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 Lake Securitizadora totaliza R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), representado pela emissão de 30.000 (trinta mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

NOME	Qtde Quotas	Valor R\$	%
JEFFERSON MACHADO	15.000	15.000	50,00%
RAFAEL OSORIO DE VARGAS	15.000	15.000	50,00%
	30.000	30.000	100,00%

b) Destinação do Lucro Líquido do Exercício

A entidade apresentou no final do exercício de 2023 um lucro líquido de R\$ 4.555,85 dos quais o valor de R\$ 4.500,00 foram distribuído aos acionistas e o valor de R\$ 55,85 foram destinado a reserva lucros.

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 12/03/2024 com recibo sob nº

AD.60.5C.FE.73.20.42.71.C7.18.25.D7.53.72.67.C1.1B.E3.44.77

JEFFERSON MACHADO

Presidente

CPF: 611.569.149-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

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

CPF: 026.660.809-43