

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	122.410.881,69	PASSIVO	122.410.881,69
CIRCULANTE	121.681.668,99	CIRCULANTE	3.496.044,48
DISPONÍVEL	8.856.106,16	FORNECEDORES	54.346,50
BENS NUMERÁRIOS	1.574,74	FORNECEDORES NACIONAIS	54.346,50
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	271.235,71	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	97.644,51
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	8.583.295,71	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	31.037,68
CLIENTES	109.706.994,26	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	34.606,83
DUPLICATAS A RECEBER	109.706.994,26	TRIBUTOS ATRASADOS	32.000,00
OUTROS CRÉDITOS	3.118.568,57	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E	288.218,19
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	160.549,99	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	76.082,03
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	12.037,75	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	42.796,42
LUCROS DISTRIBUIDOS NO EXERCÍCIO	2.779.250,00	PROVISÕES	169.339,74
TRIBUTOS A RECUPERAR	306.597,53	OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.055.835,28
VALORES A RECUPERAR/REGULARIZAR	(139.866,70)	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	6.387,70
NÃO CIRCULANTE	729.212,70	OUTROS DÉBITOS	3.049.447,58
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.480,91	NÃO CIRCULANTE	118.397.000,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.480,91	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	18.873.720,37
IMOBILIZADO	727.731,79	SÓCIOS E DIRETORES	4.714.265,28
BENS DESTINADOS A VENDA	424.274,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES	14.159.455,09
BENS EM OPERAÇÃO	303.805,91	DEBENTURES	99.523.279,63
(-) DEPRECIAÇÃO/ AMORTIZAÇÃO/ EXAUSTÃO	(348,12)	DEBENTURES EMITIDOS	99.523.279,63
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	517.837,21
		CAPITAL SOCIAL	515.000,00
		CAPITAL SUBSCRITO	515.000,00
		RESERVAS DE LUCROS	363.788,35
		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(360.951,14)
		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	(360.951,14)

SIMONE SAMWAYS LAZARI

Diretora

CPF: 734.894.099-49

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	25.280.829,29
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.452.952,18
RECEITAS COM DESAGIOS	20.964.887,66
OUTRAS RECEITAS C/SECURITIZAÇÃO	1.858.959,45
RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	4.030,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(764.608,34)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(764.608,34)
(-) ISS	(122.647,60)
(-) PIS	(89.736,44)
(-) Cofins	(552.224,30)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	24.516.220,95
(=) LUCRO BRUTO	24.516.220,95
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(24.414.828,87)
DE VENDAS	139.325,09
PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS	139.325,09
ADMINISTRATIVAS	(9.401.473,12)
DESPESAS COM PESSOAL	(5.236.115,20)
COMUNICAÇÃO E MARKETING	(339.798,61)
VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	(71.981,55)
OCUPAÇÃO	(128.427,73)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(43.989,51)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(2.288.335,07)
DESPESAS GERAIS	(1.241.195,59)
DESPESAS GERAIS	(593,18)
DESPESAS DE RECUP. DE CREDITOS	(9.036,68)
DESPESAS PRODUTOS PLATAFORMA DIGITAL	(42.000,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	(17.749.819,57)
DESPESAS FINANCEIRAS	(17.749.819,57)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	2.652.556,24
RECEITAS FINANCEIRAS	2.652.556,24
DESPESAS TRIBUTARIAS	(55.417,51)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(55.417,51)
(=) LUCRO OPERACIONAL LIQUIDO	101.392,08
RESULTADO ANTES DA CS E IR	101.392,08
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(6.387,70)
Csl	(6.387,70)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(10.220,32)
Irpj	(10.220,32)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO	84.784,06

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Valores expressos em Reais (R\$)

---

\_\_\_\_\_  
SIMONE SAMWAYS LAZARI

Diretora

CPF: 734.894.099-49

\_\_\_\_\_  
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	Lucros a Realizar	Reserva Para Aumento de Capital	Prejuízo Acumulado	
Saldo em 31/12/2022	515.000,00	103.000,00	25.788,35	235.000,00	(445.735,20)	433.053,15
VLR LUCRO REFERENTE O EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.784,06
COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELO LUCRO LIQUIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	84.784,06	0,00
Saldo em 31/12/2023	515.000,00	103.000,00	25.788,35	235.000,00	(360.951,14)	517.837,21

SIMONE SAMWAYS LAZARI

Diretora

CPF: 734.894.099-49

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	169.568,12
Lucro	169.568,12
(Aumento) / Redução nas Contas Ativas	(2.852.559,58)
Títulos a Receber	(2.600.987,83)
Impostos a Recuperar	(164.757,40)
Outros Créditos	(86.814,35)
Aumento / (Redução) das Contas Passivas	1.794.493,10
Obrigações com Fornecedores	14.041,88
Obrigações Tributárias (exceto IR e CS)	(38.183,93)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(139.596,41)
Outras Contas a Pagar	(1.331.362,12)
Outras Obrigações a Longo Prazo	3.289.593,68
= Disponibilidades líquidas (usado) nas Atividades Operacionais	888.498,36

### 2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

### 3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

Pagamentos de lucros/dividendos	(84.784,06)
= Disponibilidades líquidas (usado) nas Atividades de Financiamento	(84.784,06)

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

973.282,42

### 5 - Disponibilidades no início do período

9.689.422,24

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

8.716.139,82

SIMONE SAMWAYS LAZARI

Diretora

CPF: 734.894.099-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

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

CPF: 026.660.809-43

OS SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A.

CNPJ Nº 12.202.612/0001-46

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 25 de junho de 2010 e tem por objeto a securitização de créditos.

**1.1. Contabilidade terceirizada:** Os administradores da companhia optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para a contabilização pela administração da companhia, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista, que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da entidade a este profissional.

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas com base nas Práticas Contábeis brasileiras, que compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Interpretações e as Orientações emitidas pelo CPC e homologados pelos órgãos reguladores, e práticas adotadas pelas entidades em assuntos não regulados, desde que atendam ao Pronunciamento Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil – CPC 00 – e, por seguinte, em consonância com as normas contábeis internacionais.

## 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. A companhia considera como equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

### b) Contas a Receber

Estes valores representam os valores que a OS Securitizadora de Créditos 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 na manutenção das atividades da empresa e

que não se destinam à venda. Incluem itens como imóveis, maquinários, equipamentos e veículos.

**d) Reconhecimento de despesas**

As despesas foram reconhecidas no resultado à medida da sua realização através do regime de competência.

**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 Trabalhistas e Sociais**

Os valores indicam as responsabilidades financeiras da empresa com seus empregados, como salários, encargos sociais, benefícios entre outras compensações devidas aos funcionários.

**g) Obrigações Tributárias**

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento a curto prazo. As obrigações tributárias representam as dívidas da empresa com o governo, seja de nível federal, estadual ou municipal, que devem ser quitadas em determinado período.

**h) 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 OS Securitizadora de Créditos totaliza R\$ 515.000,00 (quinhentos e quinze mil reais), representado pela emissão de 515.000 (quinhentos e quinze mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

NOME	Qtde Quotas	Valor R\$	%
CASEMIRO RODRIGO HEREK	15.000	15.000	3,00%
ORIOVISTO GUIMARAES	350.000	350.000	68,00%
SIMONE SAMWAYS LAZARI	150.000	150.000	29,00%
	<b>515.000</b>	<b>515.000</b>	<b>100,00%</b>

OS SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A.

CNPJ Nº 12.202.612/0001-46

**b) Lucro Líquido do Exercício**

A entidade apresentou no final do exercício de 2023 um lucro líquido de R\$ 84.784,06 os quais foram, em sua totalidade, destinados a 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*

*51.E5.02.D8.E2.23.62.8C.6D.44.04.88.5E.65.0F.AD.12.37.AD.FD*

SIMONE SAMWAYS LAZARI

Diretora

CPF: 734.894.099-49

GUSTAVO ALAN HOFMANN

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

CPF: 026.660.809-43