

LGX SECURITIZADORA S.A.
Novo Hamburgo/RS

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

LGX SECURITIZADORA S.A

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Conteúdo

Balancos patrimoniais

Demonstrações dos resultados

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

LGX SECURITIZADORA S.A.
Novo Hamburgo/RS
CNPJ: 50.601.581/0001-95
Balanco Patrimonial
Em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

Ativo

		2023
Circulante		2.606
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	70
Direitos creditórios	(Nota 5)	2.230
Outros valores		306
Total do ativo		2.606

Gabriel Antunes Spohr
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

LGX SECURITIZADORA S.A.

Novo Hamburgo/RS

CNPJ: 50.601.581/0001-95

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de reais)

Passivo e patrimônio líquido

	2023
Circulante	10
Impostos, taxas e contribuições	3
Outros valores	7
Não circulante	2.588
Debêntures captadas (Nota 7)	2.588
Patrimônio líquido	8
Capital social (Nota 8)	10
Prejuízo Acumulado	(2)
Total do passivo	2.606

Gabriel Antunes Spohr

Presidente

Felipe Seminotti

Contador

CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

LGX SECURITIZADORA S.A.
Novo Hamburgo/RS
CNPJ: 50.601.581/0001-95
Demonstração do resultado
Em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	2023
Operações continuadas	<u>189</u>
Receita com deságio	189
(-) Deduções da receita bruta	<u>(3)</u>
Impostos e contribuições	(3)
Lucro bruto	<u>186</u>
Despesas gerais e administrativas	(29)
Lucro operacional	<u>157</u>
Resultado financeiro	<u>(159)</u>
Despesas financeiras	(159)
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>(2)</u>
Imposto de renda e contribuição social	-
Resultado líquido do exercício	<u>(2)</u>
Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do exercício	<u>(0)</u>

Gabriel Antunes Spohr
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

LGX SECURITIZADORA S.A.
Novo Hamburgo/RS
CNPJ: 50.601.581/0001-95
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva de lucros</u>	<u>Prejuízo Acumulado</u>	<u>Total</u>
Em 10 de Agosto de 2023		-	-	-	-
Prejuízo do Exercício				(2)	(2)
Capital Social	10				10
Em 31 de dezembro de 2023	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2)</u>	<u>8</u>

Gabriel Antunes Spohr
Presidente

Felipe Sem inotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

LGX SECURITIZADORA S.A.

Novo Hamburgo/RS

CNPJ: 50.601.581/0001-95

Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de reais)

	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais	
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	(2)
	(2)
Variações nos ativos e passivos	
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(2.230)
Debêntures captadas	2.588
Impostos taxas e contribuições	3
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	(299)
	60
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	
Integralização de capital	10
Capital Social	10
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	10
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	70
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	70

Gabriel Antunes Spohr
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

LGX SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 50.601.5811/0001-95

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional

A Companhia tem por objeto social: Securitização de créditos, emissão e colocação privada de certificados de recebíveis e de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios.

A Companhia é uma sociedade por ações, de capital fechado, estabelecida e domiciliada no Brasil, com sede em Novo Hamburgo/RS.

2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Conformidade

As demonstrações Contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluídos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs).

2.2. Base

A preparação de demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração da Sociedade e do processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais as premissas e estimativas são significativas para a elaboração das demonstrações Contábeis, estão divulgadas na nota 3.

3. Descrição das principais práticas contábeis adotadas

3.1. Apresentação das demonstrações contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir.

3.2. Resumo das principais práticas contábeis

3.2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados

LGX SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 50.601.5811/0001-95

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Empresa e, também, a sua moeda de apresentação.

3.2.2 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários de liquidez imediata, com risco insignificante de mudança de valor.

3.2.3 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

3.2.4 Capital social

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

3.2.5 Reconhecimento da receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela aquisição e securitização de direitos creditórios no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos. Geralmente, o montante de receitas brutas é equivalente ao valor do deságio apurado no período.

A Empresa reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e (iii) critérios específicos tenham sido atendidos para cada uma das atividades da Empresa, conforme descrição a seguir.

LGX SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 50.601.5811/0001-95

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

3.2.6 Imposto de renda e contribuição social

A provisão da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido foi constituída à alíquota de 9% (nove por cento), do lucro líquido ajustado e o Imposto de Renda à alíquota de 15% (quinze por cento), com adicional federal de 10% (dez por cento), sobre a parcela excedente a R\$20.000,00 mensais, na forma que dispõe a legislação vigente com base na tributação pelo lucro real.

4. Caixa e equivalentes de caixa

São a seguir demonstrados:

Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2023</u>
Depósitos bancários em conta corrente	<u>70</u>
	<u>70</u>

5. Contas a receber

É composto por:

Contas a receber de clientes

	<u>2023</u>
Direitos creditórios	<u>2.230</u>
	<u>2.230</u>

6. Provisão para contingências trabalhistas

Na data das demonstrações financeiras, a Empresa não apresenta processos contingentes vigentes com probabilidade de perda provável ou possível.

LGX SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 50.601.5811/0001-95

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

7. Debêntures

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

PRIMEIRA EMISSÃO

Data de emissão: 16/05/2023

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$ 10.000.000,00.

Séries: 18 séries.

Os pagamentos serão promovidos integralmente na data de vencimento mediante requerimento exposto dos debenturistas à diretoria da Companhia emissora.

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 2.588.658,33.

8. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2023 está representado por um total de 10.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

Gabriel Antunes Spohr

Presidente

Felipe Seminotti

Contador

CRC N° PR-049995/O-4-S-RS