

SELL SECURITIZADORA S.A

CNPJ Nº 42.388.024/0001-00

NIRE: 32.300.042.741

BALANÇO PATRIMONIAL**ATIVO**

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	4.903.129,07	2.222.908,56
CAIXA	409,50	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	129.755,70	420.852,43
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	997.062,20	18.117,46
CLIENTES	3.771.096,31	1.783.938,67
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.805,36	-
TOTAL DO ATIVO	4.903.129,07	2.222.908,56

Vila Velha, 31 de dezembro de 2022.

Alexandre Santana Clementino
CPF: 796.966.866-68
Diretor Financeiro

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

SELL SECURITIZADORA S.A
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE	4.610.751,08	2.085.720,27
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	4.943,25	-
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	10.809,18	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	45.227,86	2.858,21
IMPOSTOS DIFERIDOS	-	5.392,63
CONTAS A PAGAR	544.589,68	5.162,08
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	4.005.181,11	2.072.307,35
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	292.377,99	137.188,29
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00
RESERVAS DE LUCROS	242.377,99	87.188,29
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.903.129,07	2.222.908,56

Vila Velha, 31 de dezembro de 2022.

Alexandre Santana Clementino
CPF: 796.966.866-68
Diretor Financeiro

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

SELL SECURITIZADORA S.A
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA BRUTA DE DESÁGIO	1.349.592,03	63.958,99
DESÁGIO	1.349.592,03	63.958,99
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(49.260,09)	(5.653,74)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(49.260,09)	(5.653,74)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	1.300.331,94	149.243,34
DESPESAS OPERACIONAIS	(542.524,33)	(57.938,58)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(211.974,70)	(20.080,02)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(330.549,63)	(37.916,64)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	-	58,08
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	757.807,61	91.304,76
IMPOSTO DE RENDA	(27.416,37)	(2.224,28)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(19.645,98)	(1.892,19)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	710.745,26	87.188,29

Vila Velha, 31 de dezembro de 2022.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas e transmitidas pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2022 transmitido no dia 07/03/2023 com recibo sob nº
2A.32.8E.10.45.B5.7B.A9.8D.1C.41.39.
4A.84.03.BE.68.7A.F1.89-0

Alexandre Santana Clementino
CPF: 796.966.866-68
Diretor Financeiro

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

Empresa: SELL SECURITIZADORA S.A
C.N.P.J.: 42.388.024/0001-00
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

Folha: 0001
Emissão: 28/02/2024
Hora: 14:05:09

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	710.745,26	87.188,29
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	710.745,26	87.188,29
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.987.157,64)	(1.783.938,67)
(Aumento) Impostos a recuperar	(4.805,36)	0,00
Aumento (Redução) em obrigações sociais	4.943,25	0,00
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	10.809,18	0,00
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	42.369,65	2.858,21
Aumento (Redução) em impostos diferidos	(5.392,63)	5.392,63
Aumento (Redução) em contas a pagar	539.427,60	5.162,08
Aumento (Redução) no obrigações com debenturistas	1.932.873,76	2.072.307,35
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.243.813,07	388.969,89
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.243.813,07	388.969,89
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.243.813,07	388.969,89
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	50.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(555.555,56)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(555.555,56)	50.000,00
Aumento nas Disponibilidades	688.257,51	438.969,89
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	438.969,89	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.127.227,40	438.969,89

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas e transmitidas pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2022 transmitido no dia 07/03/2023 com recibo sob nº 2A.32.8E.10.45.B5.7B.A9.8D.1C.41.39.

ALEXANDRE SANTANA CLEMENTINO
Diretor Financeiro
CPF: 796.966.866-68

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

Empresa: SELL SECURITIZADORA S.A
C.N.P.J.: 42.388.024/0001-00
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Integralização de Capital Social	100.000,00	(50.000,00)					50.000,00
Constituição de Reservas			4.362,91	82.825,38	(87.188,29)		0,00
Resultado do Exercício					87.258,20	(69,91)	87.188,29
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	0,00	(69,91)	69,91	0,00
Saldo em 31/12/2021	100.000,00	(50.000,00)	4.362,91	82.825,38			137.188,29
Constituição de Reservas			15.637,09	139.552,61	(155.189,70)		0,00
Resultado do Exercício					710.745,26		710.745,26
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	(555.555,56)	0,00	(555.555,56)
Saldo em 31/12/2022	100.000,00	(50.000,00)	20.000,00	222.377,99	0,00	0,00	292.377,99

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas e transmitidas pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2022 transmitido no dia 07/03/2023 com recibo sob nº 2A.32.8E.10.45.B5.7B.A9.8D.1C.41.39.

ALEXANDRE SANTANA CLEMENTINO
Diretor Financeiro
CPF: 796.966.866-68

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

SELL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Vila Velha, Espírito Santo, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 18 de junho de 2021 e tem por objeto: Securitização de ativos empresariais.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade;

(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

Os Itens do imobilizado são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

(c) Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são calculados e sempre que devidos provisionados com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência.

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida.

SELL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741

(g) Ativos e passivos contingentes

Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(h) Eventos Subsequentes

Não há eventos subsequentes à data do Balanço a serem citados nesta nota.

(i) Ônus reais e garantias sobre os ativos

Não há nenhum tipo de ônus real constituído sobre os ativos da empresa, e também não existe nenhum tipo de ativo dado como garantia à terceiros.

3. DISPONIBILIDADES

Compõem as disponibilidades o caixa que está representado pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento, pelos valores mantidos em conta corrente junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 1.127.227,40 e em 31 de dezembro de 2021 o saldo era de 438.969,89.

DISPONIBILIDADES	2022	2021
CAIXA	409,50	-
CAIXA	409,50	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	129.755,70	420.852,43
BANCO DO BRASIL	129.755,70	420.852,43
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	997.062,20	18.117,46
BANCO DO BRASIL	997.062,20	18.117,46
TOTAL	1.127.227,40	438.969,89

4. CEDENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos cedentes. A contabilização é feita através do débito da conta cedentes na geração da operação e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 3.771.096,31 e em 31 de dezembro de 2021 era de R\$ 1.783.938,67.

5. IMPOSTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta está composto os impostos a recuperar com saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 4.805,36 e com saldo em 31 de dezembro de 2021 de zero.

IMPOSTOS A RECUPERAR	2022	2021
COFINS A RECUPERAR	455,70	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECUPERAR	2.650,03	
IRPJ A RECUPERAR	1600,9	
PIS A RECUPERAR	98,73	
TOTAL	4.805,36	-

SELL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741

6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS A RECOLHER

Este grupo representa as obrigações da empresa junto aos seus colaboradores e diretores na forma de salário e pró-labore, bem como os encargos sociais incidentes sobre estas obrigações como impostos, taxas e contribuições, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 15.752,43 e, saldo em 31 de dezembro de 2021 zero conforme quadro abaixo.

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2022	2021
FGTS A RECOLHER	567,00	-
INSS A RECOLHER	4.376,25	-
TOTAL	4.943,25	-

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2022	2021
PRÓ-LABORE A PAGAR	5.966,34	-
SALÁRIOS A PAGAR	4.842,84	-
TOTAL	10.809,18	-

15.752,43	-
------------------	----------

7. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

Composto pelos valores de impostos a recolher, com saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 45.227,86 e com saldo em 31 de dezembro de 2021 de R\$ 2.858,21.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2022	2021
COFINS A RECOLHER	15.936,66	973,15
PIS A RECOLHER	3.452,94	210,85
IRRF A RECOLHER S/ ASSALARIADOS	423,68	0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10.681,83	860,50
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	14.732,75	813,71
TOTAL	45.227,86	2.858,21

8. IMPOSTOS DIFERIDOS

O grupo é composto pelos impostos diferidos, com saldo em 31 de dezembro de 2022 de zero e com saldo em 31 de dezembro de 2021 de R\$ 5.392,63 conforme quadro abaixo,

IMPOSTOS DIFERIDOS	2022	2021
COFINS DIFERIDO	0,00	2.728,14
CSLL DIFERIDA	0,00	982,13
IRPJ DIFERIDO	0,00	1.091,26
PIS DIFERIDO	0,00	591,10
TOTAL	0,00	5.392,63

9. CONTAS A PAGAR

Este grupo é composto pelas despesas a pagar no mês seguinte, como adiantamentos e dividendos, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 544.589,68 e com saldo em 31 de dezembro de 2021 de R\$ 5.162,08.

SELL SECURITIZADORA S.A.
CNPJ Nº 42.388.024/0001-00
NIRE: 32.300.042.741
10. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 4.005.181,11 e com saldo em 31 dezembro de 2021 de R\$ 2.072.307,35.

11. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 100.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 100.000,00 (cem mil reais) sendo R\$ 50.000 integralizado e R\$ 50.000 a integralizar.

12. RESERVAS DE LUCROS

Reserva Legal – A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social, apresentando 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 20.000,00 (vinte mil).

Reserva de Lucros - A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31.12.2022 o valor de R\$ 222.377,99 (duzentos e vinte dois mil, trezentos e setenta e sete reais e noventa e nove centavos) a disposição da diretoria.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas e transmitidas pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2022 transmitido no dia 07/03/2023 com recibo sob nº 2A.32.8E.10.45.B5.7B.A9.8D.1C.41.39.

Vila Velha, 31 de dezembro de 2022.

Alexandre Santana Clementino
CPF: 796.966.866-68
Administrador

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador