

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

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	6.234.283,55	4.903.129,07
CAIXA	1.877,63	409,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO	135.291,35	129.755,70
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	655.779,77	997.062,20
CLIENTES	5.405.985,83	3.771.096,31
IMPOSTOS A RECUPERAR	35.348,97	4.805,36
TOTAL DO ATIVO	6.234.283,55	4.903.129,07

Vila Velha, 31 de dezembro de 2023.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	5.960.952,84	4.610.751,08
FORNECEDORES	2.346,25	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	8.640,84	4.943,25
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	16.425,36	10.809,18
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	70.069,28	45.227,86
CONTAS A PAGAR	169.066,68	544.589,68
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	5.694.404,43	4.005.181,11
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	273.330,71	292.377,99
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00
RESERVAS DE LUCROS	223.330,71	242.377,99
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.234.283,55	4.903.129,07

Vila Velha, 31 de dezembro de 2023.

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	2.157.486,63	1.349.592,03
RECEITA BRUTA DIFERIDA	2.157.486,63	(90.938,09)
DESÁGIO	-	1.440.530,12
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(70.738,73)	(49.260,09)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(70.738,73)	(49.260,09)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	2.086.747,90	1.300.331,94
DESPESAS OPERACIONAIS	(957.667,23)	(542.524,33)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(491.264,54)	(211.974,70)
DESPESAS C/VENDAS	(542,40)	-
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(465.860,29)	(330.549,63)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(835.586,10)	-
OUTRAS DESPESAS	(835.586,10)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	958,66	-
OUTRAS RECEITAS	958,66	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	294.453,23	757.807,61
IMPOSTO DE RENDA	(61.528,66)	(27.416,37)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(26.549,61)	(19.645,98)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	206.374,96	710.745,26

Vila Velha, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 a transmitido até o dia 31/05/2024.

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	206.374,96	710.745,26
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	206.374,96	710.745,26
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.634.889,52)	(1.987.157,64)
(Aumento) Impostos a recuperar	(30.543,61)	(4.805,36)
Aumento (Redução) em fornecedores	2.346,25	0,00
Aumento (Redução) em obrigações sociais	3.697,59	4.943,25
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	5.616,18	10.809,18
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	24.841,42	42.369,65
Aumento (Redução) em impostos diferidos	0,00	(5.392,63)
Aumento (Redução) em contas a pagar	(375.523,00)	539.427,60
Aumento (Redução) no obrigações com debenturistas	1.689.223,32	1.932.873,76
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(108.856,41)	1.243.813,07
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(108.856,41)	1.243.813,07
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(108.856,41)	1.243.813,07
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(225.422,24)	(555.555,56)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(225.422,24)	(555.555,56)
Redução nas Disponibilidades	(334.278,65)	688.257,51
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.127.227,40	438.969,89
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	792.948,75	1.127.227,40

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 a transmitido até o dia 31/05/2024.

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
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			292.377,99
Reversão de Reservas				(19.047,28)	19.047,28		0,00
Resultado do Exercício					261.256,10	(54.881,14)	206.374,96
Lucros/Dividendos Distribuídos					(225.422,24)		(225.422,24)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	0,00	(54.881,14)	54.881,14	0,00
Saldo em 31/12/2023	100.000,00	(50.000,00)	20.000,00	203.330,71	0,00	0,00	273.330,71

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 a transmitido até o dia 31/05/2024.

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 2023.
(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 Real Trimestral.

(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.

(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.

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

(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.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	1.877,63	409,50
CAIXA	1.877,63	409,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO	135.291,35	129.755,70
BANCO DO BRASIL	135.291,35	129.755,70
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	655.779,77	997.062,20
BANCO DO BRASIL	655.779,77	997.062,20
TOTAL	792.948,75	1.127.227,40

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 2023 R\$ 5.405.985,83 e em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 3.771.096,31.

5. IMPOSTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta está composto de impostos a recuperar.

IMPOSTOS A RECUPERAR	2023	2022
COFINS A RECUPERAR	455,70	455,70
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECUPERAR	2.650,03	2.650,03
IRPJ A RECUPERAR	29.508,26	1.600,90
IRRF SALDO NEGATIVO	2.636,25	0,00
PIS A RECUPERAR	98,73	98,73
TOTAL	35.348,97	4.805,36

6. FORNECEDORES

Este grupo consta o valor de fornecedores a pagar, o saldo em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 2.346,25 e o saldo em 31 de dezembro de 2022 era zero.

SELL SECURITIZADORA S.A.

CNPJ Nº 42.388.024/0001-00

NIRE: 32.300.042.741

7. 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.

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2023	2022
FGTS A RECOLHER	613,00	567,00
INSS A RECOLHER	8.027,84	4.376,25
TOTAL	8.640,84	4.943,25

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2023	2022
PRÓ-LABORE A PAGAR	11.647,86	5.966,34
SALÁRIOS A PAGAR	4.777,50	4.842,84
TOTAL	16.425,36	10.809,18

25.066,20	10.809,18
------------------	------------------

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

Composto pelos valores de impostos sobre o faturamento e resultado a recolher.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	4.467,88	15.936,66
IRRF A RECOLHER S/ RESGATE DEBENTURES	37,50	0,00
PIS A RECOLHER	726,03	3.452,94
IRRF A RECOLHER S/ ASSALARIADOS	0,00	423,68
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	21.203,16	10.681,83
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	43.494,87	14.732,75
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	139,84	
TOTAL	70.069,28	45.227,86

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 2023 R\$ 169.066,68 e com saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 544.589,68.

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 2023 R\$ 5.694.404,43 e com saldo em 31 dezembro de 2022 de R\$ 4.005.181,11.

11. CAPITAL SOCIAL

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

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 2023 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 31.12.2023 o valor de R\$ 203.330,71 (duzentos e três mil, trezentos e trinta reais e setenta e um centavos) à disposição da diretoria.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel das demonstrações lavradas que será transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 a transmitido até o dia 31/05/2024.

Vila Velha, 31 de dezembro de 2023.

Alexandre Santana Clementino
CPF: 796.966.866-68
Administrador

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