

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.

Curitiba - PR

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

FINAN3 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

FINAN3 SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Curitiba - PR

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

Ativo

	2023	2022
Circulante	<u>5.804</u>	<u>3.244</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4) 65	172
Direitos creditórios	(Nota 5) 5.739	3.072
Total do ativo	<u>5.804</u>	<u>3.244</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2023****(Em milhares de Reais)**

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Balanco Patrimonial****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em milhares de reais)****Passivo e patrimônio líquido**

	2023	2022
Circulante	<u>18</u>	<u>15</u>
Fornecedores	2	1
Impostos, taxas e contribuições	13	7
Outros valores realizáveis	3	-
Obrigações Sociais Estatutárias	-	7
Não circulante	<u>5.763</u>	<u>3.178</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	5.763	3.178
Patrimônio líquido	<u>23</u>	<u>51</u>
Capital social (Nota 8)	10	10
Reserva Legal	2	2
Reserva de Lucros	11	39
Total do passivo	<u><u>5.804</u></u>	<u><u>3.244</u></u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2023****(Em milhares de Reais)**

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Demonstração do resultado****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em milhares de reais)**

	2023	2022
Operações continuadas	<u>2.174</u>	<u>1.040</u>
Receita com deságio	2.174	1.040
(-) Deduções da receita bruta	<u>(67)</u>	<u>(98)</u>
Impostos e contribuições	(67)	(98)
Lucro bruto	<u>2.107</u>	<u>942</u>
Despesas gerais e administrativas	(1.153)	(533)
Lucro operacional	<u>954</u>	<u>409</u>
Resultado financeiro	<u>(855)</u>	<u>(333)</u>
Receitas financeiras	75	43
Despesas financeiras	(930)	(376)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>99</u>	<u>76</u>
Imposto de renda e contribuição social	(24)	(18)
Lucro líquido do exercício	<u><u>75</u></u>	<u><u>58</u></u>
Lucro líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$	<u><u>7,50</u></u>	<u><u>5,80</u></u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2023****(Em milhares de Reais)****FINAN3 SECURITIZADORA S.A.****CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros prejuízos acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2022	10	2	39	-	51
Lucro do exercício				75	75
Distribuição de lucros			(85)		
Obrigações estatutárias				(18)	(18)
Transferência para reserva de lucros a disposição da Assembleia			57	(57)	-
Em 31 de dezembro de 2023	10	2	11	-	23

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2023****(Em milhares de Reais)****FINAN3 SECURITIZADORA S.A.****Curitiba - PR****Demonstrações do fluxo de caixa****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em milhares de reais)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	99	76
	99	76
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(2.667)	(2.120)
Debêntures captadas	2.585	2.235
Impostos, taxas e contribuições	4	(2)
Obrigações sociais e estatutárias	(24)	-
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	5	2
	2	191
Caixa gerado nas operações	2	191
Imposto de renda e contribuição social pagos	(24)	(18)
	(22)	173
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(22)	173
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de capital social	-	9
Distribuição de Lucros	(85)	(40)
	(85)	(31)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(85)	(31)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	(107)	142
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	172	30
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	65	172

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 Curitiba – PR.

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 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.

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2023****(Em milhares de Reais)**

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 Capital social

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

3.2.4 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>	<u>2022</u>
Saldo de aplicações financeiras	65	172
	<u>65</u>	<u>172</u>

5. Contas a receber

É composto por:

Contas a receber de clientes

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Direitos creditórios	5.739	3.072
	<u>5.739</u>	<u>3.072</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023

(Em milhares de Reais)

6. Provisão para contingências trabalhistas

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

7. Debêntures

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

PRIMEIRA EMISSÃO

Foram emitidas 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 04/nov. /2021

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 10.000.000,00

Séries: (9) Nove séries.

Base remuneratória: De acordo com a escritura de emissão.

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

Em 31 de dezembro de 2023, o saldo é de R\$ 5.763.413,10.

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.

* * *
