

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA
CNPJ Nº 30.788.149/0001-48
NIRE: 43.300.062.031

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>30/04/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CIRCULANTE	19.215,03	140.646,40
BANCOS CONTA MOVIMENTO	-	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	-	106.989,47
CLIENTES	-	41.524,72
(-) PCLD	-	(30.884,12)
IMPOSTOS A RECUPERAR	14.734,36	18.534,66
ADIANTAMENTOS	4.480,67	4.480,67
NÃO-CIRCULANTE	107.530,98	-
PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	107.530,98	-
TOTAL DO ATIVO	126.746,01	140.646,40

Porto Alegre, 30 de abril de 2024.

Luis Otto Wolff Júnior
CPF: 621.096.690-04
Presidente

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

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ Nº 30.788.149/0001-48

NIRE: 43.300.062.031

BALANÇO PATRIMONIAL

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>30/04/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CIRCULANTE	0,13	159,13
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	0,13	159,13
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.745,88	140.487,27
CAPITAL SOCIAL	100.000,00	100.000,00
RESERVAS DE LUCROS	26.745,88	40.487,27
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.746,01	140.646,40

Porto Alegre, 30 de abril de 2024.

Luis Otto Wolff Júnior
CPF: 621.096.690-04
Presidente

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

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ Nº 30.788.149/0001-48

NIRE: 43.300.062.031

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>30/04/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	-	169.226,99
SERVIÇOS PRESTADOS	-	169.226,99
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(98,40)	(24.646,15)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(98,40)	(24.646,15)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	(98,40)	144.580,84
DESPESAS OPERACIONAIS	33.384,02	(93.596,29)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(8.041,09)	(73.183,90)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	10.540,99	10.471,84
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	30.884,12	(30.884,23)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	33.285,62	50.984,55
IMPOSTO DE RENDA	(3.384,70)	(9.877,26)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(2.030,82)	(5.926,36)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	27.870,10	35.180,93

Porto Alegre, 30 de abril de 2024.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Luis Otto Wolff Júnior
CPF: 621.096.690-04
Presidente

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

Empresa: **GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA**
C.N.P.J.: 30.788.149/0001-48
Período: 01/01/2024 - 30/04/2024

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
30 DE ABRIL DE 2024**

	2024	Saldo Anterior
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	27.870,10	35.180,93
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	10.640,60	(10.640,60)
(Aumento) Redução em impostos a recuperar	3.800,30	(2.899,28)
(Aumento) Redução no valores a receber - não circulante	(107.530,98)	0,00
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	(159,00)	(546,44)
Aumento (Redução) em contas a pagar	0,00	(1.820,25)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(65.378,98)	19.274,36
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(41.611,49)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(41.611,49)	0,00
Redução nas Disponibilidades	(106.990,47)	19.274,36
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	106.990,47	87.716,11

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

LUIS OTTO WOLFF JÚNIOR
Presidente
CPF: 621.096.690-04

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

Empresa: GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA
C.N.P.J.: 30.788.149/0001-48
Período: 01/01/2024 - 30/04/2024

Histórico	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO					Total
	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS	RESERVAS DE LUCROS	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Saldo em 31/08/2023	100.000,00	9.219,62		74.352,28		183.571,90
Constituição de Reservas		1.563,38	29.704,27	(31.267,65)		0,00
Resultado do Exercício					(43.084,63)	(43.084,63)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(43.084,63)	43.084,63	0,00
Saldo em 31/12/2023	100.000,00	10.783,00	29.704,27			140.487,27
Constituição de Reservas		1.340,99	1.050,40	(2.391,39)		0,00
Reversão de Reservas			(16.132,78)	16.132,78		0,00
Resultado do Exercício				27.870,10		27.870,10
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(41.611,49)	0,00	(41.611,49)
Saldo em 30/04/2024	100.000,00	12.123,99	14.621,89	0,00	0,00	126.745,88

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

LUIS OTTO WOLFF JÚNIOR
Presidente
CPF: 621.096.690-04

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

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA
CNPJ Nº 30.788.149/0001-48
NIRE: 43.300.062.031

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 30 de abril de 2024.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA, também denominada "Empresa", é uma sociedade privada, constituída sob a forma de Sociedade Anônima Aberta, com sede em Porto Alegre, RIO GRANDE DO SUL, iniciou suas atividades em 26 de junho de 2018 e tem por objeto social: A aquisição e securitização de direitos creditórios hipotecários, imobiliários e do agronegócio, nos termos das leis 9.514/97 e 11.076/04, e suas eventuais alterações posteriores, com a consequente emissão e colocação dos certificados de recebíveis do agronegócio (cras) e dos certificados de recebíveis imobiliários (cris) correspondentes nos mercados financeiro e de capitais; a realização de quaisquer atividades compatíveis com seu objeto, relativamente a tais direitos creditórios, aí incluídas, sem limitação, a administração, alienação e a recuperação dos direitos creditórios adquiridos, bem como a gestão do risco relativo aos direitos creditórios por ela adquiridos; consultoria de investimentos em fundos de investimento que tenham como objetivo a aquisição de créditos imobiliários e créditos e direitos creditórios do agronegócio; participação em outras sociedades, como sócia, acionista ou quotista, no país ou no exterior (holding); a realização de operações de hedge em mercados derivativos visando à cobertura de riscos na sua carteira de direitos creditórios; e exercer a atividade de agente fiduciário em emissão de letra imobiliária garantida (lig).

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

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ Nº 30.788.149/0001-48

NIRE: 43.300.062.031

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.

(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 competência.

(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 e pelos valores mantidos em contas correntes junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, conforme demonstrado abaixo.

DISPONIBILIDADES	abr/24	2023
CAIXA	-	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	-	1,00
BRADESCO S/A	-	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	-	106.989,47
BRADESCO S/A - FIC DE DI RF REFERENCIA	-	85.155,55
BRADESCO S/A.	-	21.833,92
TOTAL	-	106.990,47

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos clientes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na data

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ Nº 30.788.149/0001-48

NIRE: 43.300.062.031

de emissão das operações e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 30 de abril de 2024 de zero e, em 31 de dezembro de 2023 R\$ 10.640,60.

5. IMPOSTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta é composta pelos impostos recolhidos a maior, totalizando em 30 de abril de 2024 o saldo de R\$ 14.734,36 e em 31 de dezembro de 2023 seu saldo é de R\$ 18.534,66.

6. ADIANTAMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores pagos em forma de adiantamento a fornecedores, conforme demonstrado abaixo.

ADIANTAMENTOS	abr/24	2023
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	4.480,67	4.480,67
TOTAL	4.480,67	4.480,67

7. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Este grupo está composto por valores de participações societárias, conforme demonstrado abaixo.

PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	abr/24	2023
ARTHUR EMÍLIO KURSTEN DE MATTOS	41.017,13	-
LUIS OTTO WOLFF JÚNIOR	66.513,85	-
TOTAL	107.530,98	-

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, conforme demonstrado abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	abr/24	2023
COFINS A RECOLHER	0,11	31,71
IRRF A RECOLHER S/SERV PREST PJ	0,00	28,50
PIS A RECOLHER	0,02	10,57
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	0,00	88,35
TOTAL	0,13	159,13

9. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 100 mil ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 100.000,00 (cem mil reais).

GUARDIAN COMPANHIA SECURITIZADORA
CNPJ Nº 30.788.149/0001-48
NIRE: 43.300.062.031
10. RESERVA LEGAL

A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício. Em 30 de abril de 2024 o saldo da conta é de R\$ 12.123,99.

11. RESERVAS DE LUCROS

A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 30 de abril de 2024 um valor de R\$ 14.621,89 (quatorze mil, seiscentos e vinte e um reais e oitenta e nove centavos) a disposição da diretoria.

Porto Alegre, 30 de abril de 2024.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração que será lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) dentro do prazo legal de 28/06/2024.

Luis Otto Wolff Júnior
CPF: 621.096.690-04
Presidente

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