

Capital Structuring Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

São Paulo - SP

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Capital Structuring Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021

Conteúdo

Balancos patrimoniais

Demonstrações dos resultados

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

**CAPITAL STRUCTURING SECURITIZADORA
DE CREDITOS FINANCEIROS S.A.**

CNPJ: 38.829.689/0001-34

São Paulo - SP

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

Ativo

	2021	2020
Circulante	<u>503</u>	<u>2</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4) -	2
Direitos creditórios	(Nota 5) 503	-
Total do ativo	<u><u>503</u></u>	<u><u>2</u></u>

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

**CAPITAL STRUCTURING SECURITIZADORA DE
CREDITOS FINANCEIROS S.A.**

**CNPJ: 38.829.689/0001-34
São Paulo - SP**

Balanço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

Passivo e patrimônio líquido

	2021	2020
Não circulante	<u>502</u>	<u>-</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	502	-
Patrimônio líquido	<u>1</u>	<u>2</u>
Capital social (Nota 5)	30	22
Afac (adto futuro CS)	53	-
Prejuízo acumulado	(82)	(20)
Total do passivo	<u><u>503</u></u>	<u><u>2</u></u>

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

**CAPITAL STRUCTURING SECURITIZADORA DE
CREDITOS FINANCEIROS S.A.**

CNPJ: 38.829.689/0001-34

São Paulo - SP

Demonstração do resultado

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

	2021	2020
Operações continuadas	<u>37</u>	<u>-</u>
Receita com deságio	37	-
Lucro bruto	<u>37</u>	<u>-</u>
Despesas gerais e administrativas	(54)	(20)
Lucro operacional	<u>(17)</u>	<u>(20)</u>
Resultado financeiro	<u>(45)</u>	<u>-</u>
Despesas financeiras	(45)	-
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>(62)</u>	<u>(20)</u>
Prejuízo líquido do exercício	<u>(62)</u>	<u>(20)</u>
Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$	<u>-0,75</u>	<u>-0,91</u>

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

CAPITAL STRUCTURING SECURITIZADORA DE CREDITOS FINANCEIROS S.A.

CNPJ: 38.829.689/0001-34

São Paulo - SP

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

	Capital social	Capital social a integralizar	AFAC - adto futuro aumento Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros prejuízos acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2020	30	(8)		-	-	(20)	2
Integralização capital social	-	8	53				61
Prejuízo do exercício						(62)	(62)
Em 31 de dezembro de 2021	30	-	53	-	-	(82)	1

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

CAPITAL STRUCTURING SECURITIZADORA DE CREDITOS FINANCEIROS S.A.

São Paulo - SP

Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(62)	(20)
	<u>(62)</u>	<u>(20)</u>
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(503)	-
Debêntures captadas	502	-
	<u>502</u>	<u>-</u>
Caixa gerado nas operações	(63)	(20)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>(63)</u>	<u>(20)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de capital social	61	22
	<u>61</u>	<u>22</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	61	22
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	<u>(2)</u>	<u>2</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	<u>2</u>	<u>-</u>
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u><u>-</u></u>	<u><u>2</u></u>

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

Capital Structuring Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

CNPJ: 36.072.236/0001-80

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021

(Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional

A Companhia tem por objeto social: a) a aquisição e securitização de créditos financeiros oriundos de operações ativas praticadas por instituições financeiras e pelas demais entidades pertencentes ao seu conglomerado financeiro; b) a emissão e a colocação privada ou junto aos mercados financeiro e de capitais de qualquer título ou valor mobiliário compatível com suas atividades, respeitando os trâmites legais da legislação aplicável; c) a realização de negócios e a prestação de serviços relacionados às operações de securitização de créditos financeiros e emissões de títulos lastreados em aludidos créditos.

A Companhia é uma sociedade por ações, de capital fechado, estabelecida e domiciliada no Brasil, com sede em São Paulo – SP.

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

Capital Structuring Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.

CNPJ: 36.072.236/0001-80

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021

(Em milhares de Reais)

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 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>2021</u>	<u>2020</u>
Depósitos bancários em conta corrente	-	<u>2</u>
	<u>-</u>	<u>2</u>

Capital Structuring Securitizadora de Créditos Financeiros S.A.
CNPJ: 36.072.236/0001-80
Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2021
(Em milhares de Reais)

5. Contas a receber

É composto por:

Contas a receber de clientes

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Direitos creditórios	<u>503</u>	<u>-</u>
	<u>503</u>	<u>-</u>

6. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2021 está representado por um total de 30.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

Leandro Lins Ferezini
Presidente

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

* * *
