

**ANTECIPE SECURITIZADORA S.A.**

**São José dos Pinhais - PR**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023**

# **ANTECIPE 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**

---

**ANTECIPE SECURITIZADORA S.A**

**São José dos Pinhais - PR**

**CNPJ: 47.104.702/0001-89**

**Balancos Patrimoniais**

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

**Ativo**

		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Circulante</b>		<u>718</u>	<u>456</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	16	6
Direitos creditórios	(Nota 5)	702	450
<b>Total do ativo</b>		<u><b>718</b></u>	<u><b>456</b></u>

---

## ANTECIPE SECURITIZADORA S.A

São José dos Pinhais - PR

CNPJ: 47.104.702/0001-89

Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

### Passivo e patrimônio líquido

		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Circulante</b>		<u>1</u>	<u>8</u>
Impostos, taxas e contribuições		1	4
Obrigações sociais e estatutárias		-	4
<b>Não circulante</b>		<u>659</u>	<u>427</u>
Debêntures captadas	(Nota 7)	659	427
<b>Patrimônio líquido</b>		<u>58</u>	<u>21</u>
Capital social	(Nota 8)	10	10
Reserva legal		2	1
Reserva de lucros		46	10
<b>Total do passivo</b>		<u><b>718</b></u>	<u><b>456</b></u>

---

## ANTECIPE SECURITIZADORA S.A

São José dos Pinhais - PR

CNPJ: 47.104.702/0001-89

Demonstração do resultado

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

	2023	2022
<b>Operações continuadas</b>	<u>203</u>	<u>72</u>
Receita com deságio	203	72
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<u>(6)</u>	<u>(39)</u>
Impostos e contribuições	(6)	(39)
<b>Lucro bruto</b>	<u>197</u>	<u>33</u>
Despesas gerais e administrativas	(34)	(14)
<b>Lucro operacional</b>	<u>163</u>	<u>19</u>
<b>Resultado financeiro</b>	<u>(84)</u>	<u>1</u>
Receitas financeiras	57	2
Despesas financeiras	(141)	(1)
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<u>79</u>	<u>20</u>
Imposto de renda e contribuição social	<u>(19)</u>	<u>(5)</u>
Resultado líquido do exercício	<u><b>60</b></u>	<u><b>15</b></u>
<b>Lucro líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$</b>	<u><b>6,00</b></u>	<u><b>1,50</b></u>

---

**ANTECIPE SECURITIZADORA S.A**  
São José dos Pinhais - PR  
CNPJ: 47.104.702/0001-89  
**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022  
(Em milhares de reais)

---

	<b>Capital social</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>Reserva de lucros</b>	<b>Lucro/prejuízo acumulado</b>	<b>Total</b>
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<u>10</u>	<u>1</u>	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>21</u>
Distribuição de Lucros			(8)		
Lucro líquido do exercício				60	60
Reserva legal		1		(1)	-
Dividendos propostos				(15)	(15)
Transferência para reserva de lucros a disposição da Assembleia			44	(44)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2023</b>	<u>10</u>	<u>2</u>	<u>46</u>	<u>-</u>	<u>58</u>

# ANTECIPE SECURITIZADORA S.A.

São José dos Pinhais - PR

CNPJ: 47.104.702/0001-89

## Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	79	20
<b>Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa</b>		
Depreciação e amortização	-	-
	79	20
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(253)	(450)
Debêntures captadas	232	427
Impostos, taxas e contribuições	(3)	4
Obrigações sociais e estatutárias	(18)	-
	37	1
<b>Caixa gerado nas operações</b>	37	1
Imposto de renda e contribuição social pagos	(19)	(5)
	18	(4)
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	18	(4)
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Capital Social	-	10
	-	10
<b>Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de investimento</b>	-	10
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	(8)	-
	(8)	-
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	(8)	-
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	10	6
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	6	-
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u>16</u>	<u>6</u>

**ANTECIPE SECURITIZADORA S.A.**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2023**  
(Em milhares de Reais)

---

**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 São José dos Pinhais - 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.

### **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 Contas a receber de clientes**

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

### **3.2.4 Demais ativos e passivos**

Os demais ativos e passivos são registrados por seus valores de realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.

### **3.2.5 Provisões**

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.

As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, com o uso de uma taxa antes do imposto que reflita as avaliações atuais do mercado para o valor do dinheiro no tempo e para os riscos específicos da obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira.

### **3.2.6 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.7 Reconhecimento da receita**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela aquisição e securitização de direitos creditórios no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos. Geralmente, o montante de receitas brutas é equivalente ao valor do deságio apurado no período.

**ANTECIPE SECURITIZADORA S.A.**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2023**  
(Em milhares de Reais)

---

A Empresa reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança;  
(ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e (iii) critérios específicos tenham sido atendidos para cada uma das atividades da Empresa, conforme descrição a seguir.

### **3.2.8 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.

### **3.2.9 Distribuição de dividendos**

A distribuição de dividendos para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras da Companhia e sua controlada ao final do exercício, com base nos estatutos sociais da Companhia. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral.

## **4. Caixa e equivalentes de caixa**

São a seguir demonstrados:

### **Caixa e equivalentes de caixa**

	<u><b>2023</b></u>	<u><b>2022</b></u>
Depósitos bancários em conta corrente	16	6
	<u><b>16</b></u>	<u><b>6</b></u>

## **5. Contas a receber**

É composto por:

### **Contas a receber de clientes**

	<u><b>2023</b></u>	<u><b>2022</b></u>
Direitos creditórios	702	450
	<u><b>702</b></u>	<u><b>450</b></u>

## **ANTECIPE SECURITIZADORA S.A.**

### **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 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

##### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Quantidade	: 10.000 debêntures.
Data de emissão	: 08/ago./2023.
Modalidade	: Subordinada não conversível em ações.
Garantia	: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.
Valor nominal	: R\$10.000.000,00.
Séries	: (17) dezessete 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, o saldo é de R\$ 659.168,05.

#### **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.

\* \* \*