

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

Demonstrações Financeiras

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ: 21.248.571/0001-10

31 de dezembro de 2023 e 2022

Relatório da Administração.

Senhores acionistas:

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V. Sas, as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas, referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 e 2022.

Atenciosamente,

Administração

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

André Kamil Fares

Presidente

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

**BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022:**

(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
ATIVO CIRCULANTE	7.474.028	6.239.922
Caixa	71.094	9.336
Depósitos Bancários à Vista	2.158.770	1.962.325
Títulos a receber	5.193.402	4.232.365
Outros Créditos a receber	9.852	3.050
Impostos a recuperar	40.910	32.846
Despesas do exercício Seguinte	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	31.240	11.545
Aplicações Financeiras	16.755	9.895
Partes Relacionadas	13.840	1.650
TOTAL DO ATIVO	7.505.277	6.251.467
PASSIVO	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE	14.212	25.105
Dividendos a Pagar	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Obrigações com pessoal	0,00	000
Imposto de Renda e Contr Social	10.135	21.251
Demais Impostos e Contr a recolher	4.077	3.854
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	7.416.422	6.118.865
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Recursos de Debêntures – 1ª Emissão	935.000	965.000
Enc. Remuneratórios de Debêntures 1ª Emissão	6.481.422	5.153.865

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	74.643	107.497
Capital Social	30.000	30.000
Reserva Legal	6.000	6.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	38.643	71.497
TOTAL DO PASSIVO	7.505.277	6.251.467

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022:**

(Valores expressos em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA		
Receita Líquida de Deságio c/Recebíveis	2.311.617	1.809.894
(-) Custo de Captação – Debêntures da 1ª Emissão	1.528.528	1.294.182
(-) Impostos Sobre receitas	36.915	(24.011)
RECEITA LÍQUIDA	746.174	491.701
LUCRO BRUTO	746.174	491.701
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	(180.803)	(122.906)
Despesas Gerais e Administrativas	(453.211)	(378.937)
Despesas Financeiras	(16.914)	(74.053)
Receitas Financeiras	289.404	330.160
Outras Despesas Operacionais	(82)	(76)
LUCRO ANTES DAS PROVISÕES PARA CSSL E IRPJ	565.371	368.795
Provisão para IRPJ e CSSL	(168.226)	(101.394)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	397.145	267.404

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIO FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022:**

(Valores expressos em Reais)

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2022</u>
Lucro Líquido do exercício antes do IR e CS	<u>565.371</u>	<u>368.795</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Aumento (diminuição) nos ativos operacionais		
Títulos a receber	(961.036)	(1.304.398)
Impostos a Recuperar	8.064	8.782
Despesas do Exercício Seguinte	0,00	0,00
Outros Créditos	26.506	(59.000)
Aumento (diminuição) nos passivos operacionais		
Obrigações Fiscais e Tributárias (exceto IR e CS)	(224)	(172.344)
Caixa proveniente das operações		
Imposto de renda e contribuição social pagos	(179.342)	(56.601)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>(1.307.928)</u>	<u>(1.728.705)</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Crédito com Partes Relacionadas	0,00	0,00
Caixa líquido proveniente das atividades de investimento	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	800	1.800
Pagto de distribuição de Lucros e Dividendos	430.000	0
Encargos financeiros s/Debêntures	1.297.557	645.462
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	<u>1.727.557</u>	<u>647.262</u>
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.971.661	890.218
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	2.229.865	1.971.661

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM:

(Valores expressos em Reais)

	<u>Capital</u>	<u>Reserva</u>	<u>Reserva de</u>	<u>Patr. Líquido</u>
	<u>Social</u>	<u>Legal</u>	<u>Lucros</u>	
Saldo em 31/12/2022	30.000	6.000	71.497	107.497
Lucro Líquido do Exercício			397.145	397.145
Lucros e Dividendos distribuídos			430.000	430.000
Saldo em 31/12/2023	30.000	6.000	38.642	74.642

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM:

(Valores expressos em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
I – RECEITAS	2.311.617	1.809.894
Receita de Deságio de Securitização de Créditos	2.311.617	1.809.894
II – VALOR ADICIONADO BRUTO	2.311.617	1.809.894
III – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2.311.617	1.809.894
Serviços de terceiros	361.251	321.079
Despesas Administrativas e Gerais	91.960	57.859
Despesas Financeiras Líquidas	1.256.385	1.038.074
Impostos, Taxas e Contribuições	204.877	125.478
Dividendos Obrigatórios	99.286	66.851
Lucros Retidos	297.858	200.553

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

(Valores expressos em Reais)

1. Contexto operacional

A AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, e tem como objetivo social, a exploração do negócio de aquisição e securitização de quaisquer direitos creditórios; emissão e colocação de títulos e valores mobiliários; cessão e reaquisição dos direitos creditórios; prestação de serviços relacionados a operações no mercado secundário de créditos oriundos de suas operações; realização de negócios e prestação de serviços compatíveis com suas atividades e aquisição e securitização de direitos creditórios imobiliários na forma da Lei. 9.514 de 1997, assim como, quaisquer outros direitos de crédito.

2. Apresentação das demonstrações financeiras

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com as diretrizes constantes na Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.704/76), que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pela Lei 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e pela Lei 11.941, de 27 de maio de 2009.

A Companhia incluiu na divulgação das suas demonstrações financeiras a Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) pelo método indireto.

3. Principais práticas contábeis

a) Apuração do resultado

Todas as receitas e as despesas estão demonstradas, obedecendo ao regime de competência.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, com risco insignificante de mudança de valor.

c) Outras operações ativas e passivas

As demais operações ativas e passivas estão demonstradas pelo valor principal, acrescido dos rendimentos ou encargos incorridos, *pró-rata tempore*.

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

4. Debêntures

As obrigações provenientes da emissão de debêntures esta composta da seguinte forma:

Descrição	2018	2022
<i>Recursos de Debêntures – 1ª Emissão(a)</i>	935.000	965.000
<i>Remuneração Debêntures-1ª Emissão</i>	6.481.422	5.153.865
Total	7.416.422	6.118.865

- (a) *Refere-se 1ª emissão privada de debêntures do tipo simples realizada em 30 de outubro de 2014, sob forma nominativa, não endossável e com emissão de cautela, sem a intermediação de instituições financeiras, portanto, não sujeitas ao registro na Comissão de Valores Mobiliários – CVM. Foram emitidas 1.000 (mil) debêntures no valor nominal unitário de R\$ 1.000,00 (hum mil reais) cada, perfazendo o montante de R\$ 1.000.000,00 (hum milhão de reais) na data de emissão, com vencimento em 15 de setembro de 2029. As debêntures dessa emissão encontravam-se na data de 31/12/2019 integralizadas no montante de R\$ 935.000,00.*

5. Patrimônio líquido

Capital social

O capital social subscrito em 31 de dezembro de 2023 e 2022 é de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), e é representado por 30.000 (trinta mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, ao preço de emissão de R\$ 1,00 (hum real) cada uma, tendo sido totalmente integralizado, conforme acha constatado a realização de depósito em dinheiro no valor de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais) nos termos dos artigos 80, III e 81 da lei 6.404/76.

Reserva legal

Constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido, não excedendo a 20% do capital social, em conformidade com o artigo 193 da Lei das Sociedades por Ações.

Dividendos Propostos

O Estatuto da companhia assegura um dividendo mínimo anual correspondente a 25% do lucro líquido depois de deduzido IR e CS.

6. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros ativamente utilizados pela Sociedade estão substancialmente representados por caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e a pagar, debêntures a pagar, todos realizados em condições usuais de mercado, estando reconhecidos integralmente nas demonstrações contábeis considerando-se os critérios descritos no item 2. Estes instrumentos são administrados por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e minimização de riscos.

AKF SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

CNPJ/MF: 21.248.571/0001-10

NIRE: 51.3.0001313-4 – REGISTRO: 15/10/2014

Valorização dos instrumentos financeiros:

Os principais instrumentos financeiros ativos e passivos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, bem como os critérios para sua valorização, são descritos a seguir:

Caixa e equivalentes de caixa:

os saldos mantidos em contas correntes bancárias encontram-se ajustados de acordo com o valor da cota divulgada;

Cuiabá – MT, 30 de Abril de 2024.

André Kamil Fares
Diretor Presidente
CPF: 013.292.171-52

Sara Reiche Fares
Diretora Vice-Presidente
CPF: 011.161.921-10

Mário Lucio Costa Tudeia
Contador – C.R.C nº SP 090714/OS0MT
CPF: 126.637.196-68