

# **Demonstrações Contábeis Completas**

**MAI SECURITIZADORA S/A**

em 31 de dezembro de 2023

**MAI SECURITIZADORA S/A**  
**Demonstrações Contábeis completas**  
**em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

**Conteúdo**

Balanço patrimonial	03
Demonstração do resultado do exercício	04
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	05
Demonstração dos fluxos de caixa	06
Notas explicativas às demonstrações financeiras	07 – 18

## MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

### Balço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

ATIVO	2023	2022
<b>Ativo circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa sem Restrição	608.300	1.349.020
Caixa e equivalentes de caixa com Restrição	-	-
Direitos Creditorios	10.663.261	7.248.613
Tributos a recuperar	-	-
Outros créditos	-	-
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>11.271.561</b>	<b>8.597.633</b>
<b>Ativo não circulante</b>		
Imobilizado	-	-
Intangível	-	-
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>11.271.561</b>	<b>8.597.633</b>

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Balço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Passivo Circulante</b>		
Fornecedores	-	-
Obrigações sociais e trabalhistas	5.172	5.156
Obrigações tributárias	38.686	10.344
Outras obrigações	210.072	48.471
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>253.929</b>	<b>63.972</b>
<b>Passivo não Circulante</b>		
Debentures	10.285.599	8.170.148
<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b>10.285.599</b>	<b>8.170.148</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Capital Social Subscrito	10.000	10.000
Reserva Legal	52.499	23.569
Resultado do Exercício	-	-
Lucros Acumulados	669.533	329.944
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>732.032</b>	<b>363.513</b>
<b>Total do Passivo + Patrimônio Líquido</b>	<b>11.271.561</b>	<b>8.597.633</b>

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração do Resultado do Exercício

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

### Demonstração do Resultado dos exercícios findos em:

Em Reais

	Nota	2023	2022
<b>Receita Operacional Bruta</b>		<b>2.370.954</b>	<b>1.565.557</b>
( - ) Deduções da Receita Bruta		(1.360.006)	(1.157.230)
<b>Receita operacional líquida</b>		<b>1.010.948</b>	<b>408.328</b>
Custo das vendas e serviços prestados		-	-
<b>Lucro bruto</b>		<b>1.010.948</b>	<b>408.328</b>
<b>Despesas Operacionais:</b>			
Despesas gerais e administrativas		(148.536)	(127.082)
Despesas Tributárias		(3.360)	(643)
<b>Total das despesas operacionais</b>		<b>(151.896)</b>	<b>(127.725)</b>
<b>Lucro antes do Resultado Financeiro</b>		<b>859.052</b>	<b>280.603</b>
Receitas financeiras		25.683	24.138
Despesas financeiras		(44.447)	(47.276)
<b>Resultado financeiro líquido</b>		<b>(18.763)</b>	<b>(23.138)</b>
<b>LUCRO ANTES DAS PROVISÕES</b>		<b>840.289</b>	<b>257.465</b>
(-) Provisão para imposto de renda		(186.072)	(40.398)
(-) Provisão para contribuição social		(75.626)	(23.183)
<b>Resultado antes da reversão dos juros sobre capital próprio</b>		<b>578.591</b>	<b>193.884</b>
Outras		-	-
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>578.591</b>	<b>193.884</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios findos em:

Em Reais

	<b>Capital Social</b>	<b>Ajustes de Exercícios</b>	<b>Reservas de Lucros</b>	<b>Lucros Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>10.000</b>	<b>-</b>	<b>13.875</b>	<b>194.251</b>	<b>218.126</b>
Capital Social		-			-
Reserva Legal			9.694	-	9.694
Lucro do exercício				193.884	193.884
Ajustes de Exercícios anteriores		(26)			(26)
Destinações:					
- Constituição de reserva de lucros			-	(9.694)	(9.694)
- Distribuição de lucros			-	(48.471)	(48.471)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>10.000</b>	<b>(26)</b>	<b>23.569</b>	<b>329.970</b>	<b>363.513</b>
Capital Social		-			-
Reserva Legal			28.930	-	28.930
Lucro do exercício				578.591	578.591
Ajustes de Exercícios anteriores		26		(26)	
Destinações:					
- Constituição de reserva de lucros			-	(28.930)	(28.930)
- Distribuição de lucros			-	(210.072)	(210.072)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>10.000</b>		<b>52.499</b>	<b>669.533</b>	<b>732.031</b>

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

### Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em:

Em Reais

	2023	2022
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Lucro líquido antes do IRPJ e CSLL	840.289	257.590
Reversão dos juros sobre capital próprio	-	-
Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL e após a recersão dos JCP	840.289	257.590
Ajustado por:		
Despesas de juros	0	82
Depreciação	-	-
Reservas de incentivos fiscais	-	-
	<b>840.289</b>	<b>257.672</b>
<b>(Aumento)/Diminuição das contas Ativas</b>		
- Contas a receber de clientes	-	-
- Estoques	-	-
- Direitos Creditorios	(1.459.537)	132.854
- Outros créditos	-	-
<b>Aumento/(Diminuição) das contas Passivas</b>		
- Fornecedores	-	-
- Obrigações sociais e trabalhistas	16	1.921
- Obrigações tributárias (exceto IRPJ e CSLL)	(2.769)	2.406
- Outras obrigações	161.601	(20.904)
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<b>(460.400)</b>	<b>373.949</b>
- Juros pagos	(0)	(82)
- Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	(231.848)	(57.053)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(692.249)</b>	<b>316.814</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
- Aquisição de ativo imobilizado/intangível	-	-
- Recebimento por venda de ativo imobilizado	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
- Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(48.471)	(69.375)
<b>Caixa líquido usado nas atividades de financiamento</b>	<b>(48.471)</b>	<b>(69.375)</b>
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(740.720)</b>	<b>247.439</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.349.020	1.101.581
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	608.300	1.349.020

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

# **MAI SECURITIZADORA S/A**

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

---

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A MAI Securitizadora S.A, - é uma sociedade empresária brasileira de responsabilidade limitada, constituída em 01/04/2020, inscrita no CNPJ Nº 36.839.359/0001-02, localizada na Rua Moritz Germano Hoffmann, nº 66, bairro Centro, Brusque/SC, CEP 88.350-180 e tem como atividade principal: objetivo específico a exploração do negócio de (I) securitização de direitos creditórios comerciais, industriais, financeiros, agronegócio e imobiliário, assim compreendida a compra, venda e prestação de respectivas garantias em créditos imobiliários; (II) emissão e colocação no mercado privado(sem intermediação de instituição financeira) de títulos, valores, mobiliários, certificado de recebíveis do agronegócio(“CRA”) e certificado de recebíveis imobiliários (“CRI”); (III) prestação de serviços relacionados a operações no mercado secundário de Títulos e valores mobiliários; (IV) prestação de serviços e realização de outros negócios referentes a operações no mercado secundário de créditos imobiliários, de acordo com a Lei 9.514 de 20.11.1997 e das normas que vierem a alterá-la, substituí-la ou complementá-la; (V) emissão de debêntures em regime de distribuição pública ou privada na forma da lei 6.404/76;(VI) realizar negócios e prestação de serviços de seleção, administração e cobrança extrajudicial de direitos de créditos lastreados nos títulos e valores mobiliários relacionados a atividade de securitização de créditos.

### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras do exercício social finda em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o processo de convergência às normas internacionais - IFRS das Pequenas e Médias Empresas - ITG 1000 aprovada pela resolução CFC Nº 1418/2012 e nos eventos materiais não cobertos por essa norma referencia-se na NBC TG 1001 e ITG 2000.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA), Demonstração dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas, estando dispensada da apresentação, nos termos da ITG 1001 do CFC, da Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e da Demonstração do Valor Adicionado (DVA).

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

---

### PARÁGRAFO.

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis estão limitadas aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

### 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A empresa observa o regime de competência para o registro das transações, combinado ainda com as seguintes práticas contábeis:

**a) Apresentação das Contas** - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazos inferiores a 365 dias, estão classificados como circulante;

**b) Critérios de avaliação de ativos e passivos:**

- **Ativos financeiros** - Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Empresa são: caixa e equivalentes de caixa, representados por caixa.
- **Passivos financeiros** - Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Empresa são: obrigações sociais e obrigações trabalhistas.
- **Investimentos** - estão registrados ao custo de aquisição.
- **Ajuste a valor presente** - não há efeitos relevantes que justifiquem qualquer ajuste a valor presente de curto e longo prazo, dos créditos e das obrigações da Companhia.
- **Valor Recuperável de Ativos:** Caso existam evidências claras de que os ativos estão

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

registrados por valor não recuperável no futuro, a entidade deverá imediatamente reconhecer a desvalorização, por meio da constituição de provisão para perdas.

**c) Imposto de renda e contribuição social sobre o Real** - estão calculados de acordo com a legislação fiscal, com base no lucro Real sendo: Imposto de Renda R\$186.072,26 e Contribuição Social sobre o Lucro R\$ 75.626,01.

**d) Passivo circulante e não circulante** - são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

## 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza:

Descrição:	2023	2022
Caixa	R\$2.069,15	R\$7.887,73
Banco conta movimento- Bradesco	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Banco conta movimento – Brasil	R\$259.104,98	R\$345.888,02
Banco conta aplicação - Bradesco	R\$347.124,59	R\$995.243,00
<b>Total</b>	<b>R\$608.299,72</b>	<b>R\$1.349.019,81</b>

## 5. Direito Realizado a Curto Prazo

Descrição:	2023	2022
Duplicatas a Receber	R\$ 10.485.501,81	R\$ 7.248.612,69
Provisão de Credores de Lid. Duvidosa-PCLD	R\$ 177.759,09	R\$ 0,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 10.663.260,90</b>	<b>R\$ 7.248.612,69</b>

# MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

### 6. Passivo

#### 6.1 Passivo Circulante

##### 6.1.1 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS.

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no passivo circulante:

Descrição:	2023	2022
Obrigações Tributárias	R\$ 38.685,52	R\$ 10.344,33
Obrigações Trabalhistas	R\$ 5.171,71	R\$ 5.156,11
<b>Total</b>	<b>R\$ 43.857,23</b>	<b>R\$ 15.500,44</b>

#### 6.2 Passivo Não Circulante

##### 6.2.1 TITULOS E VALORES MOBILIARIOS.

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no passivo circulante:

Descrições:	2023	2022
Debentures	R\$ 10.285.599,41	R\$ 8.170.147,74
<b>Total</b>	<b>R\$ 10.285.599,41</b>	<b>R\$ 8.170.147,74</b>

## 7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### CAPITAL SOCIAL

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, em moeda corrente nacional de R\$ 10.000,00(dez mil reais) representado por 10.000(dez mil) ações ordinárias normativas.

### LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no PATRIMONIO LIQUIDO.

## MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 E 2022:

*(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)*

<b>Contas:</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
Saldo Inicial de Lucros/Prejuízos Acumulados	R\$ 329.943,91	R\$ 194.251,46
Destinação de Reserva Legal	(R\$28.929,54)	(R\$9.694,22)
(-) Distribuição de Lucros	(R\$210.072,26)	(R\$48.471,09)
Resultado do Exercício	R\$ 578.590,74	R\$ 193.884,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$0,00	(R\$26,55)
Saldo Final de Lucros/Prejuízos Acumulados	R\$ 669.532,86	R\$ 329.943,91
Saldo Reserva Legal	R\$52.498,86	R\$23.569,32
Capital Social	R\$10.000,00	R\$10.000,00
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>R\$732.031,72</b>	<b>R\$363.513,23</b>

## **8. AUTORIZAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COMPLETAS**

Informações baseadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2023.

ITAMAR MONTIBELLER JUNIOR  
Sócio Administrador  
CPF:007.522.999-4

CLÉA MARIA DIAS SILVEIRA  
Contadora  
CRC: 1.SC-013427/O-0  
CPF: 432.944.309-06