

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A
CNPJ: 51.365.715/0001-89

Demonstrações Financeiras do período de 10 de julho de 2023 a
31 de dezembro de 2023.

Relatório da Administração

Senhores acionistas:

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, referente ao período de 10 de julho de 2023 a 31 de dezembro de 2023.

Atenciosamente,

Administração.

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

BALANÇO PATRIMONIAL DO PERÍODO DE 10 DE JULHO DE 2023 A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Valores expressos em Reais)

	Notas	<u>31/12/2023</u>
ATIVO		
<u>CIRCULANTE</u>		<u>140.892,99</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	104.892,99
Direitos Creditórios		36.000,00
TOTAL DO ATIVO		<u>140.892,99</u>
PASSIVO		
<u>CIRCULANTE</u>		<u>192,84</u>
Obrigações Tributárias	5	192,84
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		<u>101.146,40</u>
Debêntures	6	101.146,40
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		<u>39.553,75</u>
Capital Social	7	50.000,00
Resultado Exercício Corrente		(10.446,25)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>140.892,99</u>

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

	Notas	<u>31/12/2023</u>
RECEITA LÍQUIDA DE SECURITIZAÇÃO	8	3.714,79
DESPESAS OPERACIONAIS		(14.161,15)
Despesas Administrativas		(14.161,15)
Despesas com Vendas		0,00
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(10.446,36)
RESULTADO FINANCEIRO		<u>0,11</u>
Receitas Financeiras		0,11
Despesas Financeiras		0,00
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		<u>(10.446,25)</u>
Contribuição Social		0,00
Imposto de Renda		0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>(10.446,25)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM:

(Valores expressos em Reais)

	Capital Social	(-) Capital Social a Integralizar	Reserva Legal	Reserva Lucros	Resultado do Exercício	Total
Integralização de Capital Social	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
Resultado do Exercício	-	-	-	-	(10.446,25)	(10.446,25)
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Reserva de Lucros	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	50.000,00	-	-	-	(10.446,25)	39.553,75

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		31/12/2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		<u>54.892,99</u>
Lucro Líquido do Exercício		(10.446,25)
Ajustes:		
Redução (Aumento) de Direitos Creditórios		(36.000,00)
Redução (Aumento) de Adiantamentos		0,00
Redução (Aumento) Impostos a Recuperar		0,00
Aumento (Redução) de Fornecedores		0,00
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias		192,84
Aumento (Redução) de Obrigações Sociais		0,00
Aumento (Redução) de Debêntures		101.146,40
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		<u>50.000,00</u>
Integralização do Capital Social		50.000,00
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES		<u>104.892,99</u>
Disponibilidades no Início do Exercício		0,00
Disponibilidades no Final do Exercício		104.892,99

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PERÍODO DE 10 DE JULHO DE 2023 A 31 DE DEZEMBRO 2023 (em reais)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A RC Capital Solutions S/A, constituída em 10 de julho de 2023, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Goiânia, estado de Goiás, Brasil; a companhia tem como objeto a) a aquisição e a securitização de direitos creditórios não padronizados, vencidos e/ou a vencer, performados ou a performar, originados de operações realizadas por pessoas físicas ou jurídicas nos segmentos comercial, industrial, locação, financeiros, inclusive CCB – Cédula de Crédito Bancário e Nota Comercial, e de prestação de serviços, que sejam passíveis de securitização; b) a aquisição e a alienação de títulos de crédito; c) a emissão e a colocação privada de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios mercantis, do agronegócios, imobiliários, Certificados de Registro e Nota Comercial; d) a emissão, a recompra, a revenda ou o resgate de valores mobiliários de sua própria emissão; e) a cessão e a re aquisição de direitos creditórios; f) a prestação de garantias para os valores mobiliários por ela emitidos; g) a emissão de Certificados de recebíveis.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1001.

Atendendo aos termos da NBC TG 1001, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultados, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Prejuízos Acumulados, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade de a entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a

intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

A) Classificação do circulante e não circulante:

A Sociedade reconhece no balanço patrimonial, bens, direitos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 (doze) meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses são classificados como itens não circulantes.

B) Caixa e equivalentes de caixa:

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários a vista, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

C) Contas a receber de clientes:

Os valores de contas a receber de clientes são registrados pelo valor dos contratos firmados junto aos clientes, ajustável ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade da empresa. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, são classificadas no ativo circulante, caso contrário, são classificadas no ativo não circulante.

D) Fornecedores:

Obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios.

E) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes:

Demonstrados pelo valor da realização/obrigação, conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos, os encargos, e as variações e correções monetárias, incorridos até a data do balanço.

F) Receitas e despesas:

A empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como

reconhecimento das receitas, despesas e custos, independente de seu recebimento ou pagamento.

G) Tributos sobre os lucros:

A Contribuição Social Sobre o Lucro foi calculada à alíquota de 9% sobre o lucro ajustado no período, conforme o lucro real estimativa mensal. O Imposto de Renda à alíquota de 15% sobre o lucro ajustado no período, conforme o lucro real; acrescido de 10% de adicional sobre a parcela do lucro excedente a R\$ 20.000,00 ao mês.

4) CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA

Descrição	2023
Bancos	104.892,99
Aplicações Financeiras	0,00
Total	104.892,99

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários. As aplicações referem-se a certificados de depósitos bancários, mensurados a valor justo.

5) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo de obrigações tributárias a recolher está assim composto:

Descrição	2023
COFINS a Recolher	165,88
PIS a Recolher	26,96
Impostos Retidos	0,00
Total	192,84

6) DEBÊNTURES

O saldo de debêntures é composto pela 1ª (primeira) Emissão Privada de Debêntures em 09/08/2023 acrescido ainda pela remuneração acumulada.

Descrição	2023
Debêntures	100.000,00
Remuneração de Debêntures	1.146,40
Total	101.146,40

7) CAPITAL SOCIAL

O Capital Social é de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), representado por 50.000 (cinquenta mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, ao preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

8) RECEITA LÍQUIDA

O saldo da receita líquida está assim composto:

Descrição	2023
RECEITA BRUTA	5.054,03
Receitas de Securitização	5.054,03
DEDUÇÕES	(1.339,24)
Impostos e Contribuições	(192,84)
Despesas de Captação	(1.146,40)
RECEITA LÍQUIDA	3.714,79

9) NÃO OCORRÊNCIA DE EVENTOS SUBSEQUENTES

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

Criciúma/SC, 31 de janeiro de 2024.

Gabriel Inácio Ferreira Neto
Diretor Presidente

Cledoni João Damiani
Contador – CRC/SC 20.165/O-5