

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

Recife - PE

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2024.**

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

Recife - PE

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DE 31 DE DEZEMBRO DE 2024.**

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A. tem por finalidade efetuar negócios de Securitizadora de Créditos

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as praticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições da Lei nº 6.404/76 - Lei das Sociedades por Ações, alterada pela promulgação em 28 de dezembro de 2007, da Lei nº 11.638 alterada pela MP nº 449 de 04 de dezembro de 2008.

A emissão das demonstrações contábeis foi autorizada pela Diretoria Executiva da Companhia em 14 de março 2025. Após a sua emissão, somente os acionistas têm o poder de alterar as demonstrações contábeis.

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
CNPJ 46.291.116/0001-28

MANOEL RUBENS DE SOUZA CORREIA
CONTADOR – CRC 014647 O1
CPF 212.720.344-53

NOTA 3. PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

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

a) CONTAS A RECEBER

São registradas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

Saldo da contas a Receber em 31/12/24 de R\$ 19.651.244,50.

b) PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS

Constituída em montante considerado suficiente pela administração para cobrir possíveis perdas na realização das contas a receber

b) IMOBILIZADO

Está demonstrado ao custo de aquisição ajustado por depreciação acumulada, calculada pelo método linear, a taxa estabelecida em função do tempo de vida útil e de recuperação econômica, fixado por espécie de bem.

| Contas | Taxa Depreciação | Saldo em 31/dez./24 | Adições/ Transferências | Saldo em 31/dez./23 |
|---------------------|------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Móveis e Utensílios | 10 | 4.640,00 | 1.370,00 | 3.270,00 |
| Deprec. Acumulada | - | (470,26) | (361,26) | (109,00) |
| TOTAL | | 4.169,74 | 3.161,00 | 3.161,00 |

d) RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas são reconhecidas contabilmente pelo regime de competência.

NOTA 4. DEBÊNTURES

Primeira emissão

São debêntures simples, ou seja, não conversíveis em ações de Emissão da Emissora. O prazo de vencimento é 18/05/2025.

| Emissão | Valor Bruto | IR | Líquido |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| Primeira | 11.295.978,42 | (245.965,30) | 11.050.013,12 |

Segunda emissão

São debêntures simples, ou seja, não conversíveis em ações de Emissão da Emissora. O prazo de vencimento é 12/05/2025.

| Emissão | Valor Bruto | IR | Líquido |
|---------|--------------|-------------|--------------|
| Segunda | 4.549.602,99 | (92.009,63) | 4.457.593,36 |

Terceira emissão

São debêntures simples, ou seja, não conversíveis em ações de Emissão da Emissora. O prazo de vencimento é 15/04/2026.

| Emissão | Valor Bruto | IR | Líquido |
|----------|--------------|-------------|--------------|
| Terceira | 2.673.205,34 | (34.641,05) | 2.638.564,29 |

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL

O capital social, o qual pertence inteiramente a quotistas domiciliados no País, está composto quotas no valor de R\$ 1 cada uma.

| Contas | Saldo em 31/dez./24 | Adições | Saldo em 01/Jan./24 |
|----------------|------------------------|---------|------------------------|
| Capital Social | 1.000.000,00 | 0 | 1.000.000,00 |

NOTA 6. - RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

A composição das receitas operacionais, por natureza, é a seguinte:

| DESCRIÇÃO | VALOR EM R\$ | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Receita Operacional Bruta | | |
| Receita de Securitização | 4.782.678,37 | 2.483.111,59 |
| Total das Receitas | 4.782.678,37 | 2.483.111,59 |
| Deduções | | |
| COFINS | (146.569,28) | (76.452,92) |
| PIS | (23.817,51) | (12.423,60) |
| Total das Deduções | (170.386,79) | (88.876,52) |
| Receita Operacional Líquida | 4.612.291,58 | 2.394.235,07 |

CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

A T I V O

| | R\$(1) | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | 2024 | 2023 |
| ATIVO CIRCULANTE | <u>19.855.796,69</u> | <u>14.819.624,54</u> |
| DISPONIBILIDADES | <u>800.223,66</u> | <u>3.068.461,44</u> |
| Caixa e bancos | 800.223,66 | 3.068.461,44 |
| DIREITOS REALIZÁVEIS | <u>19.055.573,03</u> | <u>11.751.163,10</u> |
| Contas a receber - cliente - nota 3 a | 19.651.244,50 | 12.111.987,50 |
| Provisão p/crédito de liquidação duvidosa | (687.834,72) | (427.714,14) |
| Adiantamento Férias | 4.997,82 | - |
| Impostos a Recuperar | 34.415,09 | 47.776,33 |
| Outros Créditos | 52.750,34 | 19.113,41 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | <u>4.169,74</u> | <u>3.161,00</u> |
| IMOBILIZADO - nota 3 b | 4.169,74 | 3.161,00 |
| TOTAL | <u>19.859.966,43</u> | <u>14.822.785,54</u> |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
CNPJ 46.291.116/0001-28MANOEL RUBENS DE SOUZA CORREIA
CONTADOR – CRC 014647 O1
CPF 212.720.344-53

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

Recife - PE

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

P A S S I V O

| | R\$(1) | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2024 | 2023 |
| CIRCULANTE | <u>16.383.441,45</u> | <u>222.932,44</u> |
| Salario a pagar | 51.746,21 | 37.153,01 |
| Obrigações Sociais | 51.246,46 | 41.124,39 |
| Férias a Pagar | 146.318,99 | 114.491,55 |
| Obrigações Fiscais | 91.470,02 | 28.734,71 |
| Debentures - 1º Emissão - nota 4 | 11.050.013,12 | - |
| Debentures - 2º Emissão - nota 4 | 4.457.593,36 | - |
| IRRF - Debentures - nota 4 | 531.916,55 | - |
| Outras contas a Pagar | 3.136,74 | 1.428,78 |
| NÃO CIRCULANTE | <u>2.673.205,34</u> | <u>13.966.899,37</u> |
| Debentures - 1º Emissão - nota 4 | - | 9.755.543,89 |
| Debentures - 2º Emissão - nota 4 | - | 4.017.413,86 |
| Debentures - 3º Emissão - nota 4 | 2.638.564,29 | - |
| IRRF - Debentures - nota 4 | 34.641,05 | 193.941,62 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | <u>803.319,64</u> | <u>632.953,73</u> |
| Capital Social - nota 5 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Prejuízo Acumulado | (196.680,36) | (367.046,27) |
| TOTAL | <u>19.859.966,43</u> | <u>14.822.785,54</u> |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
 CNPJ 46.291.116/0001-28

MANOEL RUBENS DE SOUZA CORREIA
 CONTADOR – CRC 014647 O1
 CPF 212.720.344-53

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

Recife - PE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| | R\$(1) | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 01/JAN./24 | 01/JAN./23 |
| | A | A |
| | 31/DEZ./24 | 31/DEZ./23 |
| RECEITA BRUTA | <u>4.782.678,37</u> | <u>2.483.111,59</u> |
| Receitas de Securitização - nota 6 | 4.782.678,37 | 2.483.111,59 |
| DEDUÇÕES | <u>(170.386,79)</u> | <u>-88.876,52</u> |
| Impostos e contribuições - nota 6 | (170.386,79) | (88.876,52) |
| RECEITA LÍQUIDA | <u>4.612.291,58</u> | <u>2.394.235,07</u> |
| DESPESA COM PESSOAL | (1.751.108,61) | (1.174.530,53) |
| LUCRO BRUTO | <u>2.861.182,97</u> | <u>1.219.704,54</u> |
| DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS | <u>(2.505.414,92)</u> | <u>(1.445.586,85)</u> |
| Despesas financeiras | (2.326.732,86) | (1.021.959,03) |
| Receitas financeiras | 1.122.757,11 | 408.272,46 |
| Despesas gerais e administrativas | (1.301.439,17) | (831.900,28) |
| RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | <u>355.768,05</u> | <u>(225.882,31)</u> |
| PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | (129.972,16) | (30.246,22) |
| | (55.429,98) | (18.147,73) |
| LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | <u>170.365,91</u> | <u>(274.276,26)</u> |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A

Recife - PE

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(PERÍODO DE 01/JAN./23 A 31/DEZ./24)

| ESPECIFICAÇÕES | CAPITAL SOCIAL | CAPITAL SOCIAL - Integralizar | RESERVA DE LUCROS / PREJUÍZOS ACUMULADOS | TOTAL |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------|--|-------------------|
| SALDOS EM 01/JAN./23 | 1.000.000,00 | (895.000,00) | (3.378,32) | 101.621,68 |
| INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL | 0,00 | 895.000,00 | - | 895.000,00 |
| AJUSTE - TRANSFERENCIA DE FUNCIONARIO | 0,00 | 0,00 | (89.391,69) | (89.391,69) |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | (274.276,26) | (274.276,26) |
| SALDOS EM 31/DEZ./23 | 1.000.000,00 | 0,00 | -367.046,27 | 632.953,73 |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 170.365,91 | 170.365,91 |
| SALDOS EM 31/DEZ./24 | 1.000.000,00 | 0,00 | (196.680,36) | 803.319,64 |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
 CNPJ 46.291.116/0001-28

MANOEL RUBENS DE SOUZA CORREIA
 CONTADOR – CRC 014647 O1
 CPF 212.720.344-53

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A
 Recife - PE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
MÉTODO INDIRETO

| | 01/JAN./24 A 31/DEZ./24 | 01/JAN./23 A 31/DEZ./23 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Fluxos de Caixa - atividades operacionais | | |
| Prejuízo Líquido | 170.365,91 | (274.276,26) |
| Ajustes por: | | |
| Depreciação | 361,26 | 109,00 |
| Provisão para devedores duvidosos | 260.120,58 | 427.714,14 |
| Lucro ajustado | 430.847,75 | 153.546,88 |
| Aumento nas Contas do Ativo Circulante | (7.564.530,51) | (12.178.877,24) |
| Aumento/Diminuição de Passivo Circulante | 120.985,98 | 133.540,75 |
| Caixa gerado pelas operações | (7.012.696,78) | (11.891.789,61) |
| Caixa Líquido Gerado pelas atividades operacionais | (7.012.696,78) | (11.891.789,61) |
| Fluxos de Caixa atividades de Investimentos | | |
| Aquisição de bens - ativo imobilizado | (1.370,00) | (3.270,00) |
| Aumento do Capital Social | - | - |
| Caixa Líquido consumido pelas atividades de Investimento | (1.370,00) | (3.270,00) |
| Fluxos de Caixa atividades de Financiamento | | |
| Aumento do Capital Social | - | 895.000,00 |
| Emissão de Debetunres | 4.745.829,00 | 13.966.899,37 |
| Subscrição de Debetunres | 2.500.000,00 | 13.000.000,00 |
| Atualização monetária Debetunres | 2.245.829,00 | 966.899,37 |
| Caixa Líquido consumido pelas atividades de Financiamento | 4.745.829,00 | 14.861.899,37 |
| Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa | (2.268.237,78) | 2.966.839,76 |
| Caixa e Equivalente caixa no Início do Período | 3.068.461,44 | 101.621,68 |
| Caixa e Equivalente caixa no Fim do Período | 800.223,66 | 3.068.461,44 |
| | 2.268.237,78 | (2.966.839,76) |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CREDITOS S.A

Recife - PE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

R\$(1)

| | 01/JAN./24 A 31/DEZ./24 | 01/JAN./23 A 31/DEZ./23 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCICIO | <u>170.365,91</u> | <u>(274.276,26)</u> |
| AJUSTE DE EXERCICIO ANTERIOR | - | - |
| TOTAL DOS RESULTADOS ABRANGENTES | <u>170.365,91</u> | <u>(274.276,26)</u> |

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

CAPTAR SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
CNPJ 46.291.116/0001-28MANOEL RUBENS DE SOUZA CORREIA
CONTADOR – CRC 014647 O1
CPF 212.720.344-53