

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	68.116.278,12	PASSIVO	68.116.278,12
CIRCULANTE	40.466.090,99	CIRCULANTE	20.380.656,45
DISPONÍVEL	3.369.500,08	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	80.618,12
BENS NUMERÁRIOS	1.676,07	FINANCIAMENTOS	80.618,12
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	10.705,87	FORNECEDORES	6.539,01
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	3.357.118,14	FORNECEDORES NACIONAIS	6.539,01
CLIENTES	29.627.650,17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	222.561,91
DUPLICATAS A RECEBER	29.627.650,17	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	164.415,29
OUTROS CRÉDITOS	2.472.350,32	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	58.146,62
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	13.999,32	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E	635.756,34
TRIBUTOS A RECUPERAR	6.753,33	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	143.863,13
OUTROS CREDITOS	2.451.597,67	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	104.735,08
ESTOQUES	4.996.590,42	PROVISÕES	387.158,13
ESTOQUES DIVERSOS	4.996.590,42	OUTRAS OBRIGAÇÕES	19.435.181,07
NÃO CIRCULANTE	27.650.187,13	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	85.000,00
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	15.197,13	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	5.140,07
OUTROS CREDITOS	15.197,13	OUTROS DÉBITOS	19.345.041,00
INVESTIMENTOS	27.425.000,00	NÃO CIRCULANTE	47.023.173,83
PARTIC. PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES	7.425.000,00	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	47.023.173,83
OUTROS INVESTIMENTOS	20.000.000,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES	47.023.173,83
IMOBILIZADO	209.990,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	712.447,84
BENS EM OPERAÇÃO	209.990,00	CAPITAL SOCIAL	500.000,00
		CAPITAL SUBSCRITO	500.000,00
		RESERVAS DE LUCROS	212.447,84

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024
DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.161.763,84
SERVIÇOS MERCADO INTERNO	13.229.810,00
RECEITAS COM OPERAÇÕES	8.828.258,18
RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS	6.103.695,66
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.778.109,46)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(1.778.109,46)
(-) ISS	(661.490,50)
(-) PIS	(156.086,52)
(-) Cofins	(960.532,44)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	26.383.654,38
(=) LUCRO BRUTO	26.383.654,38
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(25.692.397,98)
ADMINISTRATIVAS	(19.563.441,55)
DESPESAS COM PESSOAL	(5.532.987,42)
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(36.228,75)
VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	(64.008,12)
OCUPAÇÃO	(303.014,71)
UTILIDADES E SERVIÇOS	(78.744,11)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(3.354.186,64)
DESPESAS GERAIS	(3.098.094,16)
PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS	(7.039.040,85)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(57.136,79)
DESPESAS FINANCEIRAS	(7.669.023,92)
DESPESAS GERAIS	(7.669.023,92)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	1.676.446,58
RECEITAS FINANCEIRAS	1.676.446,58
DESPESAS TRIBUTARIAS	(136.379,09)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(136.379,09)
(=) LUCRO OPERACIONAL LIQUIDO	691.256,40
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	(356.358,55)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	180.000,00
RECEITAS	180.000,00
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(536.358,55)
CUSTOS	(536.358,55)
RESULTADO ANTES DA CS E IR	334.897,85
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(26.491,94)
Csll	(26.491,94)
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(47.822,61)
Irpi	(47.822,61)
(=) LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO	260.583,30

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024
DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO
Valores expressos em Reais (R\$)

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros		Total
	Capital Social	Reserva Legal	Lucros a Realizar	
Saldo em 31/12/2023	500.000,00	100.000,00	0,00	559.457,07
VLR LUCRO REFERENTE O EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	260.583,30
VLR LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO DESTINADO PARA RESERVAS	0,00	0,00	112.447,84	0,00
VLR LUCROS DISTRIBUIDOS AO SÓCIO	0,00	0,00	0,00	(107.592,53)
COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELO LUCRO LÍQUIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2024	500.000,00	100.000,00	112.447,84	712.447,84

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS
Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição da Conta Contábil

SALDO INICIAL EM 01/01/2024	(40.542,93)
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Lucros Acumulados	152.990,77
SALDO FINAL EM 31/12/2024	112.447,84

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Curitiba, Paraná, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de setembro de 2009 e tem por objeto a securitização de créditos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos e práticas contábeis que foram adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis ressaltamos:

a) Caixa e Equivalente de Caixa

São mantidos com a finalidade de demonstrar a capacidade da empresa de honrar as obrigações de curto prazo sem a necessidade de recorrer a financiamentos externos.

b) Contas a Receber

Estes valores representam os valores que a Gavea Securitizadora S.A. tem a receber de seus clientes, ou seja, representam as receitas realizadas que ainda não foram pagas.

c) Imobilizado

Refere-se aos ativos imobilizados, que são bens e direitos de natureza permanente, utilizados na manutenção das atividades da empresa e que não se destinam à venda. Incluem itens como imóveis, maquinários, equipamentos e veículos.

d) Empréstimos e Financiamentos

Os valores apresentados refletem os financiamentos de curto e longo prazo da Lake Securitizadora. E indicam o montante total de dívidas que a empresa possui e evidencia como a companhia está gerenciando suas obrigações financeiras no curto e no longo prazo.

e) Fornecedores

Apresenta os valores devidos a fornecedores pela empresa, um indicativo da quantidade de crédito que a empresa está utilizando no mercado para financiar as suas operações.

f) Obrigações Tributárias

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento, divididas entre curto e longo prazo. As obrigações tributárias representam as dívidas da empresa com o

GAVEA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ Nº 11.193.684/0001-01

governo, seja em nível federal, estadual ou municipal, que devem ser quitadas em determinado período.

g) Imposto de Renda e Contribuição Social

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL) são calculados com base nas alíquotas vigentes (15% para o IRPJ, 10% para o adicional de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 240.000,00 por ano e 9% de CSLL) e consideram a compensação de prejuízo fiscal e a base negativa de contribuição social para fins de determinação de exigibilidade, quando aplicável.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O Capital Social da Gavea Securitizadora totaliza R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), representado pela emissão de 500.000 (quinhentas mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

NOME	Qtde Quotas	Valor R\$	%
PENTA PARTICIPAÇÕES LTDA	500.000	500.000	100,00%
	500.000	500.000	100,00%

b) Destinação do Lucro Líquido do Exercício

A entidade apresentou no final do exercício de 2024 um lucro líquido de R\$ 260.583,30 dos quais o valor de R\$ 40.542,93, foram destinados à amortização do prejuízo acumulado de exercícios anteriores e o valor de R\$ 107.592,53 foram destinados à distribuição de lucros.

Curitiba, 31 de dezembro de 2024.

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43