



**LAUERMANN
SCHNEIDER**
AUDITORIA & CONSULTORIA

VALE SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 47.678.918/0001-58

Demonstrações Contábeis

em 31 de Dezembro de 2024 e 2023.

VALE SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 47.678.918/0001-58

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em reais)

Conteúdo

Balanços patrimoniais

Demonstrações do resultado do exercício

Demonstrações do resultado abrangente

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

| Nome da Conta | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| ATIVO | 34.313.786,05 | 26.247.892,78 |
| CIRCULANTE | 34.169.233,35 | 26.199.218,35 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 4.981.169,01 | 5.614.096,48 |
| BENS NUMERARIOS | 1.919,15 | 1.489,59 |
| CAIXA GERAL | 1.919,15 | 1.489,59 |
| BANCOS | 4.979.249,86 | 5.612.606,89 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 1.883.571,83 | 3.107.200,15 |
| BANCOS CONTA APLIC. LIQUIDEZ IMEDIATA | 3.095.678,03 | 2.505.406,74 |
| CREDITOS | 29.188.064,34 | 20.585.121,87 |
| VALORES A RECEBER | 29.108.881,50 | 20.497.152,03 |
| DIREITOS CREDITORIOS | 30.033.881,50 | 20.972.152,03 |
| (-) PROVISAO PARA LIQUIDACAO DUVIDOSA | (925.000,00) | (475.000,00) |
| ADIANTAMENTOS | 5.366,93 | 26.733,41 |
| ADIANTAMENTOS | 5.366,93 | 6.026,78 |
| ADIANTAMENTO A FORNECEDORES | 0,00 | 20.706,63 |
| OUTROS CREDITOS | 73.815,91 | 61.236,43 |
| OUTROS CREDITOS | 73.815,91 | 61.236,43 |
| NAO CIRCULANTE | 144.552,70 | 48.674,43 |
| IMOBILIZADO | 142.602,70 | 46.724,43 |
| BENS E DIREITOS | 142.602,70 | 46.724,43 |
| BENS E DIREITOS EM USO | 162.935,05 | 49.418,21 |
| (-) DEPRECIACOES ACUMULADAS | (20.332,35) | (2.693,78) |
| INTANGIVEL | 1.950,00 | 1.950,00 |
| VALORES ORIGINAIS CORRIGIDOS | 1.950,00 | 1.950,00 |
| VALORES ORIGINAIS CORRIGIDOS | 1.950,00 | 1.950,00 |
| PASSIVO | 34.313.786,05 | 26.247.892,78 |
| CIRCULANTE | 32.921.037,04 | 25.562.649,07 |
| DEBITOS | 32.921.037,04 | 25.562.649,07 |
| FORNECEDORES | 11.916,19 | 9.664,29 |
| FORNECEDORES MERCADO INTERNO | 11.916,19 | 9.664,29 |
| OBRIGACOES TRABALH E ENCARGOS SOCIAIS | 71.423,66 | 68.430,71 |

| | | | |
|--|---|----------------------------|-------------|
| SIESCON | BALANÇOS PATRIMONIAIS (Em reais) | LAUERMANN SCHNEIDER | |
| 694 - VALE SECURITIZADORA S.A | | | |
| CNPJ: 47.678.918/0001-58 NIRE: 43300069320 | | Data: 28/03/25 - 11h04 | Folha: 0002 |

| Nome da Conta | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| OBRIGACOES TRABALHISTAS | 47.243,16 | 46.965,31 |
| ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER | 24.180,50 | 21.465,40 |
| OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 256.279,71 | 57.885,92 |
| OBRIGACOES RETIDAS A RECOLHER | 6.436,10 | 4.972,58 |
| IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A PAGAR | 249.843,61 | 52.913,34 |
| OUTROS DEBITOS | 32.044.631,30 | 25.157.354,45 |
| ADIANTAMENTOS DE CLIENTES | 81.324,51 | 39.979,63 |
| CONTAS A PAGAR | 28.909,01 | 0,00 |
| DEBENTURES | 31.934.397,78 | 25.117.374,82 |
| DEBITOS COM PARTES RELACIONADAS | 501.600,76 | 243.950,71 |
| DIVIDENDOS A PAGAR | 430.374,20 | 214.793,48 |
| JSCP A PAGAR | 71.226,56 | 29.157,23 |
| PROVISOES | 35.185,42 | 25.362,99 |
| PROVISOES DIVERSAS | 35.185,42 | 25.362,99 |
| NAO CIRCULANTE | 114.080,73 | 53.317,60 |
| RESULTADOS DE EXERCICIOS FUTUROS | 114.080,73 | 53.317,60 |
| RECEITAS A APROPRIAR | 114.080,73 | 53.317,60 |
| RECEITAS A APROPRIAR | 114.080,73 | 53.317,60 |
| PATRIMONIO LIQUIDO | 1.278.668,28 | 631.926,11 |
| CAPITAL | 10.000,00 | 10.000,00 |
| CAPITAL SOCIAL | 10.000,00 | 10.000,00 |
| CAPITAL SOCIAL | 10.000,00 | 10.000,00 |
| RESERVAS | 1.268.668,28 | 621.926,11 |
| RESERVAS DE LUCROS | 1.268.668,28 | 621.926,11 |
| RESERVAS DE LUCROS | 1.268.668,28 | 621.926,11 |

Documento assinado digitalmente



PEDRO HENRIQUE ROLDO
Data: 02/04/2025 14:16:02-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

PEDRO HENRIQUE ROLDO
CPF: 458.133.290-72
Cargo: Diretor
VALE SECURITIZADORA S.A
CNPJ: 47.678.918.0001-58

MARCO AURELIO
LEINDECKER:49532812091

Assinado digitalmente por MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF/Ak, OU=EM BRANCO, OU=1502952000104, OU=prosserial, CN=MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
Realiz: Eu sou o autor deste documento
Localizacão:
Data: 2025.03.28 14:54:05-0300
Folha 02 de 02 Versão: 2/ 1/ 2

LAUERMANN SCHNEIDER SERVICOS CONTABEIS LTDA
CNPJ: 03.708.362/0001-20 CRC-RS CO-003902/O-4
MARCO AURELIO LEINDECKER
Responsavel Tecnico
Contador CRC-RS 054653/O-2 CPF: 495.328.120-91

| Nome da Conta | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------|------------|------------|
|---------------|------------|------------|

DEMONSTRACAO DAS MUTACOES DO PL

CAPITAL SOCIAL

| | | |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| SALDO INICIAL - CAPITAL SOCIAL | 10.000,00 | 10.000,00 |
| INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SOCIAL | 0,00 | 0,00 |

TOTAL CAPITAL SOCIAL 10.000,00 10.000,00

LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| SALDO INICIAL DE LUCROS OU PREJUIZOS | 0,00 | 0,00 |
| (-) LUCROS DISTRIBUIDOS | 0,00 | 0,00 |
| AJUSTES EXERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 |
| LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO | 862.322,89 | 510.481,92 |
| PREJUIZO LIQUIDO DO EXERCICIO | 0,00 | 0,00 |
| DESTINACAO DO LUCRO PARA RESERVAS | (646.742,17) | (376.747,86) |
| DESTINACAO DO LUCRO PARA DIVIDENDOS | (215.580,72) | (133.734,06) |
| ABSORCAO DE PREJUIZO | 0,00 | 0,00 |

TOTAL DE LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS 0,00 0,00

AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL

| | | |
|--|------|------|
| SALDO INICIAL DE AVALIACAO PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 |

TOTAL AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL 0,00 0,00

RESERVA DE LUCROS

| | | |
|------------------------------------|------------|------------|
| SALDO INICIAL DE RESERVA DE LUCROS | 621.926,11 | 245.178,25 |
| RETENCAO DE LUCROS | 646.742,17 | 376.747,86 |
| AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 |
| (-) DISTRIBUICAO DE LUCROS | 0,00 | 0,00 |
| (-) JUROS S/ CAPITAL PRÓPRIO | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA LEGAL | 0,00 | 0,00 |
| ABSORCAO DE PREJUIZO | 0,00 | 0,00 |

TOTAL RESERVA DE LUCROS 1.268.668,28 621.926,11

PATRIMONIO LIQUIDO TOTAL 1.278.668,28 631.926,11

Documento assinado digitalmente



PEDRO HENRIQUE ROLDO
 Data: 02/04/2025 14:16:03-0300
 Verifique em <https://validar.itf.gov.br>

MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091

Assinado digitalmente por MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
 ND: CN=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CFP A3, OU=(EM BRANCO), OU=18929920000154, OU=presencial, CN=MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
 Razão: Eu sou o autor deste documento.
 Localizado: Data: 2025.03.28 14:57:35-0300
 Func:PDF-Reader-Mozilla 10.10

PEDRO HENRIQUE ROLDO
 CPF: 458.133.290-72
 Cargo: Diretor
 VALE SECURITIZADORA S.A
 CNPJ: 47.678.918.0001-58

LAUERMANN SCHNEIDER SERVICOS CONTABEIS LTDA
 CNPJ: 03.708.362/0001-20 CRC-RS CO-003902/O-4
MARCO AURELIO LEINDECKER
 Responsavel Tecnico
 Contador CRC-RS 054653/O-2 CPF: 495.328.120-91

*
*
*
*

| | | |
|---|---|--|
| SIESCON 694 - VALE SECURITIZADORA S.A CNPJ: 47.678.918/0001-58 NIRE: 43300069320 | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA (Em reais) | LAUERMANN SCHNEIDER Data: 28/03/25 - 11h19 Folha: 0001 |
| Nome da conta | 31/12/2024 | 31/12/2023 |

DEMONSTRACAO FLUXOS DE CAIXA - INDIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS

LUCRO LIQUIDO **862.322,89** **510.481,92**

AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LIQUIDO **59.707,90** **31.815,37**

DEPRECIACAO E AMORTIZACAO 17.638,57 2.658,14

JUROS SOBRE O CAPITAL PROPRIO 42.069,33 29.157,23

LUCRO LIQUIDO AJUSTADO **922.030,79** **542.297,29**

VARIAÇÃO DOS ATIVOS OPERACIONAIS **(8.602.942,47)** **(9.358.524,04)**

AUMENTO/DIMINUICAO DE DIREITOS CREDIT (8.611.729,47) (9.280.468,38)

AUMENTO/DIMINUICAO OUTROS ATIVO CIRCULAN 8.787,00 (78.055,66)

VARIAÇÃO DOS PASSIVOS OPERACIONAIS **7.161.501,05** **14.171.142,81**

AUMENTO/DIMINUICAO EM FORNECEDORES 2.251,90 3.366,02

AUMENTO/DIMINUICAO EM SALARIOS/ENCARGOS 2.992,95 26.357,50

AUMENTO/DIMINUICAO ENCARGOS TRIBUTARIOS 198.393,79 (116.956,76)

AUMENTO/DIMINUICAO EM OUTROS PASSIVOS 140.839,45 101.388,74

AUMENTO/DIMINUICAO EM DEBENTURES 6.817.022,96 14.156.987,31

CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. OPERACIONAIS **(519.410,63)** **5.354.916,06**

DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

PAGAMENTO PELA COMPRA DE IMOBILIZADO (113.516,84) (49.230,14)

CAIXA LIQUIDO DAS ATIV. DE INVESTIMENTO **(113.516,84)** **(49.230,14)**

AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE **(632.927,47)** **5.305.685,92**

CAIXA E EQUIVALENTE NO INICIO DO PERIODO 5.614.096,48 308.410,56

CAIXA E EQUIVALENTE NO FIM DO PERIODO 4.981.169,01 5.614.096,48

AUMENTO/DIMINUICAO DE CAIXA/EQUIVALENTE **(632.927,47)** **5.305.685,92**

Documento assinado digitalmente



PEDRO HENRIQUE ROLDO
Data: 02/04/2025 14:16:03-0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

PEDRO HENRIQUE ROLDO
CPF: 458.133.290-72
Cargo: Diretor
VALE SECURITIZADORA S.A
CNPJ: 47.678.918.0001-58

MARCO AURELIO LEINDECKER:4953281209

Assinado digitalmente por MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=18929520000154, OU=presidencial, CN=MARCO AURELIO LEINDECKER:49532812091
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2025.03.28 14:58:01-0300
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2

LAUERMANN SCHNEIDER SERVICOS CONTABEIS LTDA
CNPJ: 03.708.362/0001-20 CRC-RS CO-003902/O-4
MARCO AURELIO LEINDECKER
Responsavel Tecnico
Contador CRC-RS 054653/O-2 CPF: 495.328.120-91

*
*
*
*
*
*
*
*

VALE SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 47.678.918/0001-58

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

1. Contexto operacional

A **Vale Securitizadora S.A.** é uma sociedade anônima fechada constituída em 23 de agosto de 2022, com sede na cidade de Novo Hamburgo/RS, e tem como objetivo a aquisição e securitização de direitos creditórios não padronizados, a emissão e colocação privada de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios, a cessão e re aquisição dos direitos creditórios, a aquisição de créditos comerciais, industriais e de prestação de serviços, a aquisição e a alienação de títulos de créditos, a emissão, recompra, revenda ou resgate de valores mobiliários de sua própria emissão e a prestação de garantias para os valores mobiliários por ela emitidos.

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e especificamente a resolução nº 1255 – PME emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia.

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

2.1. Políticas contábeis

a) Reconhecimento de receita

A receita é reconhecida no resultado quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável e é provável que os benefícios econômicos fluirão a favor da Companhia. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. Esses valores são contabilizados como Instrumentos Financeiros Básicos e estão demonstrados ao custo acrescido das remunerações contratadas e reconhecidas *pro rata temporis* até a data das demonstrações contábeis.

c) Valores a receber

Estão apresentados a valores líquidos de realização, inclusive no que tange aos créditos incobráveis aos quais foi efetuado provisão por estimativa de perdas.

d) Imobilizado e Intangível

Os ativos imobilizados estão demonstrados ao custo histórico de aquisição, menos depreciação acumulada. Os ativos intangíveis são compostos por marcas e patentes reconhecidos pelo custo de aquisição. A depreciação do imobilizado é calculada pelo método linear conforme taxas mencionadas na nota explicativa nº 3 e levam em conta o tempo de vida útil estimada dos bens.

Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2024, a Companhia não verificou a existência de indicadores de que determinados ativos imobilizados, poderiam estar acima do valor recuperável, de acordo com a NBC TG 001 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos, e conseqüentemente nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados é necessária.

O valor contábil dos ativos imobilizados é revisado quando eventos ou mudanças circunstanciais indiquem que o valor contábil talvez não seja recuperável. Uma perda por impairment é reconhecida pelo valor pelo qual o valor contábil do ativo excede o seu valor recuperável, sendo este o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos o custo de venda e o seu valor em uso.

e) Outros ativos e passivos

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

f) Tributação

f.1) Impostos sobre a receita

As receitas estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas seguintes alíquotas básicas:

| <u>Impostos</u> | <u>Alíquotas</u> |
|--|------------------|
| COFINS - Contribuição para Seguridade Social | 4% |
| PIS - Programa de Integração Social | 0,65% |

f.2) Imposto de renda e contribuição social

Ativos e passivos tributários correntes do último exercício são mensurados ao valor recuperável esperado ou a pagar para as autoridades fiscais. As alíquotas de imposto e as leis tributárias usadas para calcular o montante são aquelas que estão em vigor em 31 de dezembro de 2024. A Companhia é tributada pelo lucro real trimestral.

g) Ajustes a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários de curto prazo são ajustados pelo seu valor presente, quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

h) Instrumentos financeiros

Em 31 de dezembro de 2024, a Companhia não tinha qualquer contrato de troca de índices (swaps) ou que envolvessem operações com derivativos. Os instrumentos financeiros representados pelo caixa e equivalentes de caixa, investimentos e contas a pagar, estão registrados pelo valor de custo acrescido dos rendimentos ou encargos incorridos, deduzidos de eventuais provisões para perdas, os quais se aproximam dos valores de mercado.

i) Empréstimos e recebíveis

A carteira de crédito é constituída pela aquisição de direitos creditórios elegíveis como lastro de operações de securitização financeira, oriundos de operações de crédito pessoal (não consignada) realizadas entre o Cedente e determinados clientes.

i.1) Debêntures

A remuneração do valor unitário das debêntures será a partir da data de integralização, em torno de 120% da variação acumulada das taxas médias diárias do CDI, definidas conforme a série, podendo o percentual da remuneração variar conforme a data em que for efetuado o resgate.

Até 31 de dezembro de 2024 foram subscritos 20.000 (vinte mil) debêntures, totalizando R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais). O saldo atualizado dessa operação está evidenciado na nota explicativa nº 6.

3. Imobilizado e Intangível

Os detalhes do ativo imobilizado e intangível da Companhia estão demonstrados no quadro a seguir:

| Contas | Taxa Deprec. | Saldo em 31/12/2023 | Aquisições | Deprec. | Saldo em 31/12/2024 |
|--------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Móveis e utensílios | 10% | 6.418,74 | 14.481,91 | (1.829,09) | 19.071,46 |
| Computadores e periféricos | 20% | 40.305,99 | 6.421,46 | (8.946,88) | 37.780,37 |
| Benfeitorias em imóveis de terceiros | 10% | 0,00 | 92.613,47 | (6.862,60) | 85.750,87 |
| Marcas e patentes | - | 1.950,00 | 0,00 | 0,00 | 1.950,00 |
| Total | | 48.674,73 | 113.516,84 | (17.638,57) | 144.552,70 |

4. Obrigações trabalhistas e encargos sociais

As obrigações trabalhistas e encargos sociais são assim compostos:

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Salários a pagar | 20.229,00 | 20.010,00 |
| Pró-labore a pagar | 0,00 | 1.340,00 |
| 13º Salário a pagar | 150,00 | 0,00 |
| Férias anuais a pagar | 26.864,16 | 25.615,31 |
| INSS a recolher | 11.659,37 | 9.996,00 |
| FGTS a recolher | 3.473,69 | 2.852,88 |
| Contribuições a sindicatos a recolher | 30,00 | 0,00 |
| Encargos de férias anuais a pagar | 9.017,44 | 8.616,52 |
| Total | 71.423,66 | 68.430,71 |

5. Obrigações tributárias

As alíquotas aplicadas estão em concordância com a legislação tributária vigente e a Companhia não possui ativos ou passivos contingentes tributários em discussão. As obrigações tributárias são assim compostas:

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|---------------------------------|-------------------|------------------|
| IRF a recolher | 2.844,95 | 1.905,83 |
| IRF s/salário a recolher | 2.128,71 | 1.692,09 |
| CSLL, COFINS E PIS retido fonte | 1.462,44 | 1.374,66 |
| IRPJ a pagar | 159.728,26 | 29.822,84 |
| CSLL a pagar | 68.113,88 | 16.616,45 |
| COFINS a pagar | 18.926,00 | 5.569,08 |
| PIS a pagar | 3.075,47 | 904,97 |
| Total | 256.279,71 | 57.885,92 |

6. Debêntures

Apresentam a seguinte composição:

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Debêntures subscritos | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 |
| Rendimento | 11.934.397,78 | 5.117.374,82 |
| Total | <u>31.934.397,78</u> | <u>25.117.374,82</u> |

7. Débitos com partes relacionadas

7.a) Dividendos a pagar

Em 31 de dezembro de 2024 o estatuto da Companhia determina que 25% do lucro líquido deve ser destinado ao pagamento de dividendos mínimos obrigatórios. Os valores e percentuais utilizados para cálculo da reserva legal e dividendos estão demonstrados na Nota Explicativa nº 08.

7.b) Juros sobre o capital próprio

O valor bruto de juros sobre capital próprio creditados em 2024 foi de R\$ 49.493,31 (R\$ 34.302,59 em 2023), sobre este valor a Companhia reteve 15% de imposto de renda. Para o cálculo foi aplicada sobre o patrimônio líquido a Taxa de Juros de Longo Prazo ("TJLP") determinada pelo Banco Central do Brasil.

8. Destinação de resultados

O lucro líquido do exercício, ajustado nos termos da Lei nº 6.404/76, terá as seguintes destinações: (i) 5% para constituição da Reserva Legal, que não excederá 20% do Capital Social, (ii) 25% à conta de dividendos obrigatórios (iii) o restante terá a destinação determinada pela Assembleia Geral.

| | | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|----------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| Lucro líquido do exercício | | 862.322,89 | 534.936,20 |
| Reserva legal | | 0,00 | 0,00 |
| Saldo | | <u>862.322,89</u> | <u>534.936,20</u> |
| Dividendos | 25% | 215.580,72 | 133.734,06 |
| Prejuízo 4º trimestre | | 0,00 | 24.454,28 |
| Saldo | | <u>646.742,17</u> | <u>376.747,86</u> |

Em 31 de dezembro de 2024, o saldo de R\$ 646.742,17 (R\$ 376.747,86 em 2023) foi destinado a reserva de lucros e poderá ter outra destinação se assim for deliberado em Assembleia.

9. Patrimônio Líquido

9.a) Capital social

O capital social é de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), representado por 10.000 ações ordinárias, todas nominativas, sem valor nominal e com preço de emissão de R\$ 1,00 cada.

9.b) Reservas de lucros

Em 31 de dezembro de 2024, a Reserva de Lucros é composta pelo saldo de R\$ 1.268.668,28 (R\$ 621.926,11 em 2023), e o cálculo efetuado para destinação da reserva legal e retenção de lucros estão demonstrados na Nota Explicativa nº 08.

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|--------------------|----------------------------|--------------------------|
| Retenção de lucros | 1.266.668,28 | 619.926,11 |
| Reserva legal | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Saldo | <u>1.268.668,28</u> | <u>621.926,11</u> |

Novo Hamburgo - RS, 31 de dezembro de 2024.



Documento assinado digitalmente
PEDRO HENRIQUE ROLDO
Data: 02/04/2025 14:18:26-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Pedro Henrique Roldo
CPF: 458.133.290-72
Diretor

**MARCO AURELIO
LEINDECKER:4953281209**

1

Lauermann Schneider Serviços Contábeis Ltda.
CRC-RS CO-003902/O-4 CNPJ: 03.708.362/0001-20
Responsável técnico: Marco Aurélio Leindecker
Contador CRC-RS 054653/O-2 CPF: 495.328.120-91

Assinado digitalmente por MARCO AURELIO LEINDECKER=49532812091
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil -
RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=18929920000154, OU
=presencial, CN=MARCO AURELIO LEINDECKER=49532812091
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização
Data: 2025.03.28 14:59:17-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.2