

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**

**Curitiba- PR**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024**

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024**

**Conteúdo**

**Balancos patrimoniais**

**Demonstrações dos resultados**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

**Demonstrações dos fluxos de caixa**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ/MF 33.464.491/0001-80**

**Curitiba/PR**

**Balancos Patrimoniais**

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

**Ativo**

		<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>		<u>1.866</u>	<u>1.920</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	249	657
Direitos creditórios	(Nota 5)	1.599	1.243
Tributos recuperáveis		18	9
Despesas aprop. exercício seguinte		-	9
Outros valores		-	2
<b>Não circulante</b>		<u>141</u>	<u>372</u>
Imobilizado		141	372
<b>Total do ativo</b>		<u><b>2.007</b></u>	<u><b>2.292</b></u>

**Alexandre Cerff de Ornelas**

Presidente

**Felipe Seminotti**

Contador

CRC PR 049.995/O-4

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.****CNPJ/MF 33.464.491/0001-80****Curitiba/PR**

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

**Passivo e patrimônio líquido**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>	<u>237</u>	<u>11</u>
Impostos taxas e contribuições	1	-
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	13	11
Obrigações sociais e societárias	223	-
<b>Não circulante</b>	<u>1.951</u>	<u>2.380</u>
Empréstimos e financiamentos	-	46
Debêntures captadas (Nota 7)	1.951	1.950
Outras obrigações	-	384
<b>Patrimônio líquido</b>	<u>(181)</u>	<u>(99)</u>
Capital social (Nota 8)	10	10
Prejuízos dos exercícios	(191)	(109)
<b>Total do passivo</b>	<u><b>2.007</b></u>	<u><b>2.292</b></u>

Alexandre Cerff de Ornelas  
PresidenteFelipe Seminotti  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.****CNPJ/MF 33.464.491/0001-80****Curitiba/PR**

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

**Demonstração do resultado**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Operações continuadas</b>	406	351
Receita com deságio	406	351
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	(9)	(7)
Impostos e contribuições	(9)	(7)
<b>Lucro bruto</b>	397	344
Despesas gerais e administrativas	(289)	(312)
<b>Lucro operacional</b>	108	32
<b>Resultado financeiro</b>	(190)	(218)
Receitas financeiras	47	61
Despesas financeiras	(237)	(279)
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(82)	(186)
Imposto de renda e contribuição social	-	-
Prejuízos dos exercícios	<b>(82)</b>	<b>(186)</b>
<b>Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do</b>	<b>-8,20</b>	<b>-18,60</b>

Alexandre Cerff de Ornelas  
PresidenteFelipe Seminotti  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ/MF 33.464.491/0001-80**

**Curitiba/PR**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	<b>Capital social integralizado</b>	<b>Lucros prejuízos acumulados</b>	<b>Total</b>
Em 31 de dezembro de 2023	<u>10</u>	<u>(109)</u>	<u>(99)</u>
Prejuízo do exercício		(82)	(82)
Em 31 de dezembro de 2024	<u>10</u>	<u>(191)</u>	<u>(181)</u>

**Alexandre Cerff de Ornelas**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4

# OFFICE SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 33.464.491/0001-80

Curitiba/PR

## Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(82)	(186)
<b>Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa</b>		
Depreciação e amortização	71	71
	(11)	(115)
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(356)	848
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	3	-
Debêntures captadas	-	(184)
Impostos, taxas e contribuições	-	(6)
Obrigações sociais e estatutárias	(160)	(3)
Tributos recuperáveis	(9)	(3)
Empréstimos bancários	(46)	(80)
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	11	10
<b>Caixa gerado nas operações</b>	(568)	467
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<u>(568)</u>	<u>467</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição/Venda de imobilizado	160	-
<b>Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de investimento</b>	160	-
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	-	(7)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	-	(7)
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<u>(408)</u>	<u>460</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<u>657</u>	<u>197</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u>249</u>	<u>657</u>

**Alexandre Cerff de Ornelas**

Presidente

**Felipe Seminotti**

Contador

CRC PR 049.995/O-4

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 33.464.491/0001-80**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2024**

(Em milhares de Reais)

---

**1. Contexto operacional**

A Companhia tem por objeto social: Securitização de créditos, emissão e colocação privada de certificados de recebíveis e de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios.

A Companhia é uma sociedade por ações, de capital fechado, estabelecida e domiciliada no Brasil, com sede em Curitiba-PR.

**2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis**

**2.1. Conformidade**

As demonstrações Contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluídos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs).

**2.2. Base**

A preparação de demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração da Sociedade e do processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais as premissas e estimativas são significativas para a elaboração das demonstrações Contábeis, estão divulgadas na nota 3.

**3. Descrição das principais práticas contábeis adotadas**

**3.1. Apresentação das demonstrações contábeis**

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

**3.2. Resumo das principais práticas contábeis**

**3.2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação**

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Empresa e, também, a sua moeda de apresentação.

(Em milhares de Reais)

### **3.2.2 Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários de liquidez imediata, com risco insignificante de mudança de valor.

### **3.2.3 Contas a receber de clientes**

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

### **3.2.4 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.5 Reconhecimento da receita**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela aquisição e securitização de direitos creditórios no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos. Geralmente, o montante de receitas brutas é equivalente ao valor do deságio apurado no período.

A Empresa reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e (iii) critérios específicos tenham sido atendidos para cada uma das atividades da Empresa, conforme descrição a seguir.

### **3.2.6 Imposto de renda e contribuição social**

A provisão da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido foi constituída à alíquota de 9% (nove por cento), do lucro líquido ajustado e o Imposto de Renda à alíquota de 15% (quinze por cento), com adicional federal de 10% (dez por cento), sobre a parcela excedente a R\$20.000,00 mensais, na forma que dispõe a legislação vigente com base na tributação pelo lucro real.

### **3.2.7 Distribuição de dividendos**

A distribuição de dividendos para os acionistas da Companhia é

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 33.464.491/0001-80**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2024**

(Em milhares de Reais)

---

reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras da Companhia e sua controlada ao final do exercício, com base nos estatutos sociais da Companhia. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral.

**4. Caixa e equivalentes de caixa**

São a seguir demonstrados:

**Caixa e equivalentes de caixa**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Caixas e equivalentes de caixa	249	657
	<u>249</u>	<u>657</u>

**5. Contas a receber**

É composto por:

**Contas a receber de clientes**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Direitos creditórios	1.599	1.243
	<u>1.599</u>	<u>1.243</u>

**6. Provisão para contingências trabalhistas**

Na data das demonstrações financeiras, a Empresa não apresenta processos contingentes vigentes com probabilidade de perda provável ou possível.

**OFFICE SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 33.464.491/0001-80**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2024**

(Em milhares de Reais)

---

## **7. Debêntures**

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 3.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 26/abr. /2019

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 3.000.000,00

Séries: Única

Base remuneratória: De acordo com a escritura de emissão.

### **SEGUNDA EMISSÃO**

Foram emitidas 4.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 30/jul. /2024

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 3.000.000,00

Séries: Única

Base remuneratória: De acordo com a escritura de emissão.

Os pagamentos serão promovidos integralmente na data de vencimento mediante requerimento exposto dos debenturistas à diretoria da Companhia emissora.

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 1.950.957,88.

## **8. Patrimônio líquido**

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2024 está representado por um total de 10.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

\* \* \*