

**TX Capital Securitizadora de Recebíveis Comerciais S.A.**

**Campinas - SP**

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

**TX Capital Securitizadora de Recebíveis Comerciais 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**

**TX CAPITAL SECURITIZADORA  
DE RECEBIVEIS COMERCIAIS S.A.**

Campinas/SP

CNPJ: 57.505.849/0001-34

**Balço Patrimonial**

Em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de reais)

**Ativo**

	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>	<u>93</u>
Caixas e equivalentes de caixa (Nota 4)	91
Outros valores	2
<b>Não circulante</b>	<u>3</u>
Imobilizado	3
<b>Total do ativo</b>	<u><u>96</u></u>

**Paulo A. F. Trindade Junior**  
Presidente

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

**TX CAPITAL SECURITIZADORA  
DE RECEBIVEIS COMERCIAIS S.A.**

Campinas/SP

CNPJ: 57.505.849/0001-34

**Balço Patrimonial**

Em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de reais)

**Passivo e patrimônio líquido**

	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>	<u>7</u>
Fornecedores	7
<b>Não circulante</b>	<u>101</u>
Debêntures captadas (Nota 6)	101
<b>Patrimônio líquido</b>	<u>(12)</u>
Capital social (Nota 7)	10
Prejuízo acumulado	(22)
<b>Total do passivo</b>	<u><u>96</u></u>

**Paulo A. F. Trindade Junior**  
Presidente

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

**TX CAPITAL SECURITIZADORA  
DE RECEBIVEIS COMERCIAIS S.A.**

Campinas/SP

CNPJ: 57.505.849/0001-34

**Demonstração do resultado**

Em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de reais)

	<b>2024</b>
<b>Operações continuadas</b>	<u>-</u>
Receita com deságio	-
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<u>-</u>
Impostos e contribuições	-
<b>Lucro bruto</b>	<u>-</u>
Despesas gerais e administrativas	(21)
<b>Prejuízo operacional</b>	<u>(21)</u>
<b>Resultado financeiro</b>	<u>(1)</u>
Receitas financeiras	-
Despesas financeiras	(1)
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<u>(22)</u>
Imposto de renda e contribuição social	-
Prejuízo líquido do exercício	<u>(22)</u>
<b>Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do exercício</b>	<u><u>-2,20</u></u>

**Paulo A. F. Trindade Junior**  
Presidente

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

**TX CAPITAL SECURITIZADORA  
DE RECEBIVEIS COMERCIAIS S.A.**

**Campinas/SP**

**CNPJ: 57.505.849/0001-34**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de reais)

	<b>Capital social</b>	<b>Prejuízos acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Em 01 de outubro de 2024</b>	-	-	-
Prejuízo líquido do exercício		(22)	(22)
Integralização Capital Social	10		10
<b>Em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>10</b>	<b>(22)</b>	<b>(12)</b>

**Paulo A. F. Trindade Junior**  
Presidente

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



**TX CAPITAL SECURITIZADORA  
DE RECEBIVEIS COMERCIAIS S.A.**

Campinas/SP

CNPJ: 57.505.849/0001-34

Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2024

(Em milhares de reais)

	<u>2024</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(22)
Variações nos ativos e passivos	
Fornecedores a pagar	7
Debêntures captadas	101
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	(2)
	<u>84</u>
<b>Caixa gerado nas operações</b>	
Imposto de renda e contribuição social pagos	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<u>84</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>	
Aquisição/ venda de imobilizado	(3)
<b>Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de investimento</b>	(3)
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>	
Integralização de capital	10
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	10
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<u>91</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<u>-</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u><u>91</u></u>

**Paulo A. F. Trindade Junior**  
Presidente

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

## **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 Campinas/SP.

## **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.

### **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 Imobilizado**

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração, excluindo custos de financiamentos. A Empresa inclui no valor contábil de um item do imobilizado o custo de peças de reposição somente quando for provável que este custo lhe proporcione futuros benefícios econômicos. O valor contábil das peças substituídas é baixado e todos os outros reparos e manutenções são contabilizados como despesas do exercício, quando incorridos.

### **3.2.5 Demais ativos e passivos**

Os demais ativos e passivos são registrados por seus valores de

realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.

### **3.2.6 Provisões**

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança. As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, com o uso de uma taxa antes do imposto que reflita as avaliações atuais do mercado para o valor do dinheiro no tempo e para os riscos específicos da obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira.

### **3.2.7 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.8 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.

### **3.2.9 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

**TX Capital Securitizadora de Recebíveis Comerciais S.A.**  
**CNPJ: 57.505.849/0001-34**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2024**  
(Em milhares de Reais)

---

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.

#### **4. Caixa e equivalentes de caixa**

São a seguir demonstrados:

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

	<u><b>2024</b></u>
Depósitos bancários em conta corrente	<u>91</u>
	<u><b>91</b></u>

#### **5. Provisão para contingências trabalhistas**

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

#### **6. Debêntures**

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

##### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Data de emissão: 14/nov. /2024.

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$20.000.000,00.

Séries: (20) séries.

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

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 101.182,63.

## **7. 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.

\* \* \*