

**GII SECURITIZADORA S.A.**

**Bento Gonçalves - RS**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS  
EXERCÍCIOS FINDO EM 31 DE  
DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

## **GII SECURITIZADORA S.A.**

**Bento Gonçalves - RS**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

(Valores em R\$)

#### **NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Companhia teve seu registro na Junta Comercial, Industrial e Serviços do Rio Grande do Sul, na data de 11 de junho de 2019.

A Companhia tem por objeto social a aquisição e securitização de direitos creditórios não padronizados, vencidos e/ou a vencer, performados ou a performar, originados de operações realizadas por pessoas físicas ou jurídicas nos segmentos comercial, industrial e de prestação de serviços, que sejam passíveis de securitização, conforme política de crédito devidamente aprovada pela diretoria, e a emissão e colocação, junto ao mercado financeiro e de capitais, de Debêntures, ou de qualquer outro título de crédito ou valor mobiliário compatível com suas atividades.

#### **NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em observância as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) e normas da Comissão de Valores Mobiliários.

#### **NOTA 3. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Declaração de conformidade com relação às normas IFRS e às normas do (CPC). As presentes demonstrações financeiras incluem: As demonstrações financeiras preparadas conforme as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) e de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que seguem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Padronização Contábil (CPCs). Essas demonstrações financeiras individuais são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia.

### **Transição para as IFRS/CPCs**

As políticas contábeis estabelecidas na nota explicativa 4 foram aplicadas na preparação das demonstrações financeiras para o ano encerrado em 31 de dezembro de 2020, nas informações comparativas apresentadas nestas demonstrações financeiras para o ano encerrado em 31 de dezembro de 2019. Não houve ajustes significativos na adoção inicial das IFRS e dos CPCs.

### **NOTA 4. PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS**

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações financeiras, ressaltamos:

#### **A) APURAÇÃO DO RESULTADO**

O resultado é apurado pelo regime de competência.

#### **B) ATIVO CIRCULANTE**

Demonstrado pelo valor de aplicação ou de aquisição, acrescido de rendimentos incorridos até a data do balanço. Os valores desses ativos, quando aplicável, foram deduzidos de provisão para ajuste ao valor de mercado. As operações com taxas pós-fixadas ou indexadas a moedas estrangeiras são atualizadas até a data do balanço.

#### **C) ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO**

Registrado pelo custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment), caso aplicável. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota Explicativa nº 7 e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

A Companhia não fez opção em utilizar o custo atribuído para valorização do seu ativo imobilizado em função do seu imobilizado, tal como apresentado, atender de forma material os principais requisitos de reconhecimento, valorização e apresentação do pronunciamento CPC 27 (Ativo Imobilizado). Além disso, a Administração da Companhia entende que a prática contábil de valorizar o ativo imobilizado pelo custo histórico deduzido da melhor estimativa de depreciação e de provisão para redução ao valor recuperável, quando requerido, é a prática contábil que melhor representa o seu ativo imobilizado.

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas calculadas sobre os bens adquiridos com taxas estabelecidas em função da vida útil do bem, como segue:

Computador e Periféricos 20% a.a.

**D) PASSIVO CIRCULANTE**

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias incorridas.

**E) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO**

A provisão do Imposto de Renda sobre o Lucro Líquido foi constituída à alíquota de 15% (quinze por cento), com adicional federal de 10% (dez por cento), sobre a parcela excedente a R\$ 60 mil no trimestre e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido foi constituída à alíquota de 9% (nove por cento), do lucro líquido ajustado, na forma que dispõe a legislação vigente com base na tributação pelo lucro presumido.

**NOTA 5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

DESCRIÇÃO	2020	2019
Caixa	144,80	0,02
Bancos	58.249,30	198.124,55
Aplicações Financeiras	421.975,99	172.767,53
<b>TOTAL</b>	<b>480.369,89</b>	<b>370.892,10</b>

**NOTA 6. DIREITOS CREDITÓRIOS A RECEBER**

DESCRIÇÃO	2020	2019
A Vencer	6.793.415,92	4.125.510,29
<b>TOTAL</b>	<b>6.793.415,92</b>	<b>4.125.510,29</b>

**NOTA 7. IMOBILIZADO**

DESCRIÇÃO	2020	2019	TAXA
Computadores e Periféricos	51.738,00	-	20% a.a.
<b>TOTAIS</b>	<b>51.738,00</b>	-	-

**NOTA 8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS PASSIVO CIRCULANTE**

DESCRIÇÃO	2020	2019
-----------	------	------

Banco Bradesco	660.000,85	644.758,44
Empréstimos de Terceiros	230.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>890.000,85</b>	<b>644.758,44</b>

Estão apresentados pelo valor do principal, acrescidos dos encargos financeiros incorridos “pro rata temporis” até a data base das demonstrações financeiras, conforme os termos definidos contratualmente.

#### **NOTA 9. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Banco Bradesco	39.246,72	-
<b>TOTAL</b>	<b>39.246,72</b>	<b>-</b>

Estão apresentados pelo valor do principal, acrescidos dos encargos financeiros incorridos “pro rata temporis” até a data base das demonstrações financeiras, conforme os termos definidos contratualmente.

#### **NOTA 10. DEBÊNTURES**

##### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 30.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

- Data de emissão : 15 de julho de 2019;  
 Modalidade : Simples não conversível em ações.  
 Garantia : Direitos creditórios da carteira de ativos.  
 Valor nominal : R\$ 30.000.000,00  
 Base Remuneratória : **a)** A base de remuneração da **1ª série** será de 0,5% (zero vírgula cinco por cento), expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **b)** A base de remuneração da **2ª série** será de 0,75% (zero vírgula setenta e cinco por cento), expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **c)** A base de remuneração da **3ª série** será de 0,85% (zero vírgula oitenta e cinco por cento), expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **d)** A base de remuneração da **4ª série** será de 1% (um por cento), expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **e)** A base de remuneração da **5ª série** será de 1,2% (um vírgula dois por cento), expressa na forma de percentual ao mês, base 30

(trinta) dias. **f)** A base de remuneração da **6ª série** será de 100% (cento por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **g)** A base de remuneração da **7ª série** será de 110% (cento e dez por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **h)** A base de remuneração da **8ª série** será de 120% (cento e vinte por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **i)** A base de remuneração da **9ª série** será de 130% (cento e trinta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **j)** A base de remuneração da **10ª série** será de 140% (cento e quarenta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **k)** A base de remuneração da **11ª série** será de 150% (cento e cinquenta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **l)** A base de remuneração da **12ª série** será de 160% (cento e sessenta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **m)** A base de remuneração da **13ª série** será de 170% (cento e setenta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **n)** A base de remuneração da **14ª série** será de 180% (cento e oitenta por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **o)** A base de remuneração da **15ª série** será de 200% (duzentos por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias. **p)** A base de remuneração da **16ª série** será de 220% (duzentos e vinte por cento) do C.D.I., expressa na forma de percentual ao mês, base 30 (trinta) dias.

Em 31 de dezembro de 2020, o saldo das debêntures é de R\$ 4.542.315,07 representados 438 por debêntures.

## **NOTA 11. CAPITAL SOCIAL**

O capital social da Companhia é de R\$ 10.000,00 (deis mil reais), representado por 10.000 (deis mil) de ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.