

SOLEI SECURITIZADORA S.A.
CAXIAS DO SUL-RS

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

Conteúdo

Balancos patrimoniais

Demonstrações dos resultados

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 19.835-499/0001-85

Caxias do Sul - RS

Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

Ativo

		2024	2023
Circulante		<u>15.355</u>	<u>12.884</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	970	1.667
Direitos creditórios	(Nota 5)	11.836	11.216
Outros valores		1.928	-
Impostos a recuperar		5	1
Despesas a apropriar		616	-
Não circulante		<u>-</u>	<u>45</u>
Imobilizado		-	45
Total do ativo		<u><u>15.355</u></u>	<u><u>12.929</u></u>

Moises Mauro Perini
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRCNº PR-049995/O-4-S-RS

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 19.835-499/0001-85

Caxias do Sul - RS

Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

Passivo e patrimônio líquido

	2024	2023
Circulante	<u>3.299</u>	<u>2.183</u>
Impostos, taxas e contribuições	109	33
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	1	1
Empréstimos e financiamentos	628	-
Outros valores realizáveis	2.561	2.149
Não circulante	<u>11.787</u>	<u>10.594</u>
Debêntures captadas	(Nota 7) 11.787	10.594
Patrimônio líquido	<u>269</u>	<u>152</u>
Capital social	(Nota 8) 50	50
Reserva legal	10	10
Reserva de lucros	209	92
Total do passivo	<u><u>15.355</u></u>	<u><u>12.929</u></u>

Moises Mauro Perini
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRCNº PR-049995/O-4-S-RS

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 19.835-499/0001-85

Caxias do Sul - RS

Demonstração do resultado

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	2024	2023
Operações continuadas	<u>5.160</u>	<u>5.634</u>
Receita com deságio	5.160	5.634
(-) Deduções da receita bruta	<u>(178)</u>	<u>(193)</u>
Impostos e contribuições	(178)	(193)
Lucro bruto	<u>4.982</u>	<u>5.441</u>
Despesas gerais e administrativas	(2.087)	(1.148)
Lucro operacional	<u>2.895</u>	<u>4.293</u>
Resultado financeiro	<u>(1.429)</u>	<u>(2.752)</u>
Receitas financeiras	331	614
Despesas financeiras	(1.760)	(3.366)
Outras Receitas e despesas	<u>160</u>	<u>-</u>
Lucro na venda do imobilizado	160	-
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição	<u>1.626</u>	<u>1.541</u>
Imposto de renda e contribuição social	(529)	(500)
Lucro líquido do exercício	<u>1.097</u>	<u>1.041</u>
Lucro líquido por ação do capital social no fim do	<u>21,94</u>	<u>20,82</u>

Moises Mauro Perini
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRCNº PR-049995/O-4-S-RS

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 19.835.499/0001-85

Caxias do Sul - RS

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2023	<u>50</u>	<u>10</u>	<u>92</u>	<u>-</u>	<u>152</u>
Lucro líquido do exercício				1.097	1.097
Obrigações sociais e estatutárias				(274)	(274)
(-) Distribuição de lucros				(706)	
Transferência para reserva de lucros a disposição da Assembleia			117	(117)	-
Em 31 de dezembro de 2024	<u>50</u>	<u>10</u>	<u>209</u>	<u>-</u>	<u>269</u>

Moises Mauro Perini
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

SOLEI SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 19.835.499/0001-85

Caxias do Sul - RS

Demonstrações do fluxo de caixa

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	1.626	1.541
Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa		
Depreciação e amortização	5	11
	1.631	1.552
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(2.548)	5.302
Debêntures captadas	1.193	(3.528)
Obrigações sociais e estatutárias	(274)	-
Impostos a recuperar	(5)	-
Despesas a apropriar	(616)	-
Impostos taxas e contribuições	76	(22)
Empréstimos e financiamentos	628	-
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	403	(1.057)
Caixa gerado nas operações	488	2.247
Imposto de renda e contribuição social pagos	(529)	(500)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(41)	1.747
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Compra/Baixa de imobilizado	40	(46)
Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de investimento	40	(46)
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	(706)	(1.000)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(706)	(1.000)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	(707)	701
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.677	976
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	970	1.677

Moises Mauro Perini
Presidente**Felipe Seminotti**
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-RS

SOLEI SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 19.835.499/0001-85

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(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 Caxias do Sul/RS.

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

SOLEI SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 19.835.499/0001-85****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2024 e 2023****(Em milhares de Reais)**

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 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.

SOLEI SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 19.835.499/0001-85****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2024 e 2023****(Em milhares de Reais)**

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.

4. Caixa e equivalentes de caixa

São a seguir demonstrados:

Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Depósitos bancários em conta corrente	<u>970</u>	<u>1.667</u>
	<u>970</u>	<u>1.667</u>

5. Contas a receber

É composto por:

Contas a receber de clientes

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Direitos creditórios	<u>11.836</u>	<u>11.216</u>
	<u>11.836</u>	<u>11.216</u>

SOLEI SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 19.835.499/0001-85

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

6. Provisão para contingências trabalhistas

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

7. Debêntures

Foram emitidas debêntures conforme demonstrado abaixo:

PRIMEIRA EMISSÃO

Data de emissão: 03/02/2014

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$20.000.000,00.

Séries: 9 séries.

SEGUNDA EMISSÃO

Data de emissão: 03/02/2016

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$20.000.000,00.

Séries: 11 séries.

TERCEIRA EMISSÃO

Data de emissão: 05/02/2021

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$20.000.000,00.

Séries: 11 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\$ 11.787.462,28.

SOLEI SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 19.835.499/0001-85

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de Reais)

8. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2024 está representado por um total de 50.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

Moises Mauro Perini

Presidente

Felipe Seminotti

Contador

CRC N° PR-049995/O-4-S-RS