

**TS SECURITIZADORA S.A.**  
**CURITIBA-PR**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023**

**TS 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**

**TS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 24.720.264/0001-88**  
**Curitiba - PR**

**Balancos Patrimoniais**  
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023  
(Em milhares de reais)

		<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Ativo</b>			
<b>Circulante</b>		<u>4.576</u>	<u>4.960</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	140	186
Direitos creditórios	(Nota 5)	4.422	4.757
Tributos recuperáveis		14	17
<b>Não circulante</b>		<u>32</u>	<u>32</u>
Imobilizado		32	32
<b>Total do ativo</b>		<u><u>4.608</u></u>	<u><u>4.992</u></u>

**PALMIRO SOARES BUENO**  
Diretor Presidente

**FELIPE SEMINOTTI**  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4

**TS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 24.720.264/0001-88**  
Curitiba - PR

**Balancos Patrimoniais**

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>174</u>	<u>173</u>
Impostos, taxas e contribuições		3	2
Obrigações sociais e estatutárias		170	170
Outros valores		1	1
<b>Não circulante</b>		<u>4.074</u>	<u>4.459</u>
Debêntures captadas	(Nota 7)	4.074	4.459
<b>Patrimônio líquido</b>		<u>360</u>	<u>360</u>
Capital social	(Nota 8)	10	10
Reserva legal		2	2
Reserva de lucros		348	348
<b>Total do passivo</b>		<u><u>4.608</u></u>	<u><u>4.992</u></u>

**PALMIRO SOARES BUENO**  
Diretor Presidente

**FELIPE SEMINOTTI**  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4

**TS SECURITIZADORA S.A.****CNPJ/MF 24.720.264/0001-88****Curitiba - PR****Demonstração do resultado**

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Operações continuadas</b>	<b>812</b>	<b>701</b>
Receita com deságio	812	701
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<b>(31)</b>	<b>(18)</b>
Impostos e contribuições	(31)	(18)
<b>Lucro bruto</b>	<b>781</b>	<b>683</b>
Despesas gerais e administrativas	(633)	(1.828)
<b>Lucro operacional</b>	<b>148</b>	<b>(1.145)</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>(148)</b>	<b>(393)</b>
Receitas financeiras	289	237
Despesas financeiras	(437)	(630)
<b>Resultado não operacional</b>	<b>-</b>	<b>1.933</b>
Receita não operacional	-	1.933
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>-</b>	<b>395</b>
Imposto de renda e contribuição social	-	(111)
Lucro/Prejuízo líquido do exercício	-	<b>284</b>
<b>Lucro/Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do</b>	<b>-</b>	<b>28,40</b>

**PALMIRO SOARES BUENO**

Diretor Presidente

**FELIPE SEMINOTTI**

Contador

CRC N° PR-049995/O-4

**TS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 24.720.264/0001-88**  
**Curitiba - PR**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023  
(Em milhares de reais)

---

	<b>Capital social</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>Reserva de lucros</b>	<b>Prejuízos acumulados</b>	<b>Total</b>
Em 31 de dezembro de 2023	<u>10</u>	<u>2</u>	<u>348</u>	<u></u>	<u>360</u>
Em 31 de dezembro de 2024	<u>10</u>	<u>2</u>	<u>348</u>	<u></u>	<u>360</u>

**PALMIRO SOARES BUENO**  
Diretor Presidente

**FELIPE SEMINOTTI**  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4

**TS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 24.720.264/0001-88**  
**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>		
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	-	395
<b>Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa</b>		
	-	395
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	335	2.096
Debêntures captadas	(385)	229
Impostos, taxas e contribuições	1	(17)
Tributos recuperáveis	3	(15)
Obrigações sociais e estatutárias	-	(71)
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	-	(1.933)
<b>Caixa gerado nas operações</b>	(46)	684
Imposto de renda e contribuição social pagos		(111)
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	(46)	573
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	-	(428)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	-	(428)
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	(46)	145
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	186	41
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u>140</u>	<u>186</u>

**PALMIRO SOARES BUENO**  
Diretor Presidente

**FELIPE SEMINOTTI**  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4

**TS SECURITIZADORA S.A**

**CNPJ: 24.720.264/0001-88**

**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 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**

**TS SECURITIZADORA S.A**

**CNPJ: 24.720.264/0001-88**

**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.

**TS SECURITIZADORA S.A****CNPJ: 24.720.264/0001-88****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	140	186
	<u>140</u>	<u>186</u>

**5. Contas a receber**

É composto por:

**Contas a receber de clientes**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Direitos creditórios	4.422	4.757
	<u>4.422</u>	<u>4.757</u>

**TS SECURITIZADORA S.A**

**CNPJ: 24.720.264/0001-88**

**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 demonstradas abaixo:

### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 5.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 16/05/2016

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 5.000.000,00

Séries: (10) dez séries.

### **SEGUNDA EMISSÃO**

Foram emitidas 5.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 08/05/2018

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 5.000.000,00

Séries: (10) dez 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\$ 4.073.961,53.

**TS SECURITIZADORA S.A**

**CNPJ: 24.720.264/0001-88**

**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 10.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

**Palmiro Soares Bueno**

Presidente

**Felipe Seminotti**

Contador

CRC N° PR-049995/O-4