

Demonstrações Financeiras

MAI SECURITIZADORA S/A

em 31 de dezembro de 2024

MAI SECURITIZADORA S/A
Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Conteúdo

Balanço patrimonial	03
Demonstração do resultado do exercício	04
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	05
Demonstração dos fluxos de caixa	06
Notas explicativas às demonstrações financeiras	07 – 18

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Balanco Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

ATIVO	2024	2023
Ativo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa sem Restrição	462.654	608.300
Caixa e equivalentes de caixa com Restrição	-	-
Direitos Creditorios	12.424.121	10.663.261
Tributos a recuperar	47.435	-
Outros créditos	-	-
Total do Ativo Circulante	12.934.209	11.271.561
Ativo não circulante		
Imobilizado	-	-
Intangível	-	-
Total do ativo não circulante	-	-
Total do Ativo	12.934.209	11.271.561

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Balço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2024	2023
Passivo Circulante		
Fornecedores		-
Obrigações sociais e trabalhistas	4.430	5.172
Obrigações tributárias	7.633	38.686
Outras obrigações	91.125	210.072
Total do Passivo Circulante	103.187	253.929
Passivo não Circulante		
Debentures	12.394.616	10.285.599
Total do Passivo não Circulante	12.394.616	10.285.599
Patrimônio Líquido		
Capital Social Subscrito	10.000	10.000
Reserva Legal	70.724	52.499
Resultado do Exercício	-	-
Lucros Acumulados	355.682	669.533
Total do patrimônio líquido	436.406	732.032
Total do Passivo + Patrimônio Líquido	12.934.209	11.271.561

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Balanco Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2023	2022
Passivo Circulante		
Fornecedores	-	-
Obrigações sociais e trabalhistas	5.172	5.156
Obrigações tributárias	38.686	10.344
Outras obrigações	210.072	48.471
Total do Passivo Circulante	253.929	63.972
Passivo não Circulante		
Debentures	10.285.599	8.170.148
Total do Passivo não Circulante	10.285.599	8.170.148
Patrimônio Líquido		
Capital Social Subscrito	10.000	10.000
Reserva Legal	52.499	23.569
Resultado do Exercício	-	-
Lucros Acumulados	669.533	329.944
Total do patrimônio líquido	732.032	363.513
Total do Passivo + Patrimônio Líquido	11.271.561	8.597.633

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Demonstração do Resultado do Exercício

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

Demonstração do Resultado dos exercícios findos em:

Em Reais

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Receita Operacional Bruta	2.974.022	2.370.954
(-) Deduções da Receita Bruta	(1.677.303)	(1.360.006)
Receita operacional líquida	1.296.719	1.010.948
Custo das vendas e serviços prestados		-
Lucro bruto	1.296.719	1.010.948
Despesas Operacionais:		
Despesas gerais e administrativas	(749.347)	(148.536)
Despesas Tributárias	(1.560)	(3.360)
Total das despesas operacionais	(750.907)	(151.896)
Lucro antes do Resultado Financeiro	545.812	859.052
Receitas financeiras	719	25.683
Despesas financeiras	(30.623)	(44.447)
Resultado financeiro líquido	(29.904)	(18.763)
LUCRO ANTES DAS PROVISÕES	515.908	840.289
(-) Provisão para imposto de renda	(104.977)	(186.072)
(-) Provisão para contribuição social	(46.432)	(75.626)
Resultado antes da reversão dos juros sobre capital proprio	364.499	578.591
Outras		-
Lucro líquido do exercício	364.499	578.591

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios findos em:

Em Reais

	Capital Social	Ajustes de Exercícios	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2022	10.000	(26)	23.569	329.970	363.513
Capital Social		-			-
Reserva Legal			28.930	-	28.930
Lucro do exercício				578.591	578.591
Ajustes de Exercícios anteriores		26		(26)	
Destinações:					
- Constituição de reserva de lucros			-	(28.930)	(28.930)
- Distribuição de lucros			-	(210.072)	(210.072)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	10.000		52.499	669.533	732.031
Capital Social		-			-
Reserva Legal			18.225	-	18.225
Lucro do exercício				364.499	364.499
Ajustes de Exercícios anteriores		-		-	
Destinações:					
- Constituição de reserva de lucros			-	(18.225)	(18.225)
- Distribuição de lucros			-	(660.125)	(660.125)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	10.000		70.724	355.682	436.406

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em:		
<u>Em Reais</u>		
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido antes do IRPJ e CSLL	515.908	840.289
Reversão dos juros sobre capital próprio	-	-
Lucro Líquido antes do IRPJ e CSLL e após a recensão dos JCP	515.908	840.289
Ajustado por:		
Despesas de juros	1	0
Depreciação	-	-
Reservas de PCLD	597.802	-
	<u>1.113.711</u>	<u>840.289</u>
(Aumento)/Diminuição das contas Ativas		
- Contas a receber de clientes	-	-
- Estoques	-	-
- Direitos Creditorios	(1.760.860)	(1.459.537)
- Outros créditos	(47.435)	-
Aumento/(Diminuição) das contas Passivas		
- Fornecedores	-	-
- Obrigações sociais e trabalhistas	(742)	16
- Obrigações tributárias (exceto IRPJ e CSLL)	(31.053)	(2.769)
- Outras obrigações	1.439.702	161.601
Caixa proveniente das operações	<u>713.323</u>	<u>(460.400)</u>
- Juros pagos	(1)	(0)
- Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	(198.844)	(231.848)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>514.479</u>	<u>(692.249)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
- Aquisição de ativo imobilizado/intangível	-	-
- Recebimento por venda de ativo imobilizado	-	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	<u>-</u>	<u>-</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
- Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(660.125)	(48.471)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	<u>(660.125)</u>	<u>(48.471)</u>
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(145.646)</u>	<u>(740.720)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	608.300	1.349.020
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	462.654	608.300

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A MAI Securitizadora S.A., - é uma sociedade empresária brasileira de responsabilidade limitada, constituída em 01/04/2020, inscrita no CNPJ N° 36.839.359/0001-02, localizada na Rua Moritz Germano Hoffmann, nº 66, bairro Centro, Brusque/SC, CEP 88.350-180 e tem como atividade principal: objetivo específico a exploração do negócio de (I) securitização de direitos creditórios comerciais, industriais, financeiros, agronegócio e imobiliário, assim compreendida a compra, venda e prestação de respectivas garantias em créditos imobiliários; (II) emissão e colocação no mercado privado(sem intermediação de instituição financeira) de títulos, valores, mobiliários, certificado de recebíveis do agronegócio(“CRA”) e certificado de recebíveis imobiliários (“CRI”); (III) prestação de serviços relacionados a operações no mercado secundário de Títulos e valores mobiliários; (IV) prestação de serviços e realização de outros negócios referentes a operações no mercado secundário de créditos imobiliários, de acordo com a Lei 9.514 de 20.11.1997 e das normas que vierem a alterá-la, substituí-la ou complementá-la; (V) emissão de debêntures em regime de distribuição pública ou privada na forma da lei 6.404/76;(VI) realizar negócios e prestação de serviços de seleção, administração e cobrança extrajudicial de direitos de créditos lastreados nos títulos e valores mobiliários relacionados a atividade de securitização de créditos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício social finda em 31 de dezembro de 2024 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em consideração o processo de convergência às normas internacionais - IFRS das Pequenas e Médias Empresas - ITG 1000 aprovada pela resolução CFC N° 1418/2012 e nos eventos materiais não cobertos por essa norma referencia-se na NBC TG 1001 e ITG 2000.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA), Demonstração dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas, estando dispensada da apresentação, nos termos da ITG 1001 do CFC, da Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e da Demonstração do Valor Adicionado (DVA).

PARÁGRAFO.

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A empresa observa o regime de competência para o registro das transações, combinado ainda com as seguintes práticas contábeis:

a) Apresentação das Contas - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazos inferiores a 365 dias, estão classificados como circulante;

b) Critérios de avaliação de ativos e passivos:

- **Ativos financeiros** - Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Empresa são: caixa e equivalentes de caixa, representados por caixa.
- **Passivos financeiros** - Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Empresa são: obrigações sociais e obrigações trabalhistas.
- **Investimentos** - estão registrados ao custo de aquisição.
- **Ajuste a valor presente** - não há efeitos relevantes que justifiquem qualquer ajuste a valor presente de curto e longo prazo, dos créditos e das obrigações da Companhia.
- **Valor Recuperável de Ativos:** Caso existam evidências claras de que os ativos estão registrados por valor não recuperável no futuro, a entidade deverá imediatamente reconhecer a desvalorização, por meio da constituição de provisão para perdas.

c) Imposto de renda e contribuição social sobre o Real - estão calculados de acordo com

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

a legislação fiscal, com base no lucro Real sendo: Imposto de Renda R\$104.977,01 e Contribuição Social sobre o Lucro R\$ 46.431,72.

d) Passivo circulante e não circulante - são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza:

Descrição:	2024	2023
Caixa	R\$2.061,44	R\$2.069,15
Banco conta movimento- Bradesco	R\$ 1,00	R\$ 1,00
Banco conta movimento – Brasil	R\$333.506,06	R\$259.104,98
Banco conta aplicação - Bradesco	R\$127.085,27	R\$347.124,59
Total	R\$462.653,77	R\$608.299,72

5. Direito Realizado a Curto Prazo

5.1 Direitos Creditórios:

Descrição:	2024	2023
Duplicatas a Receber	R\$ 12.844.163,58	R\$ 10.485.501,81
Provisão de Credores de Lid. Duvidosa-PCLD	(R\$ 420.042,94)	R\$ 177.759,09
Total	R\$ 12.424.120,64	R\$ 10.663.260,90

5.2 Tributos e Contribuições a Compensar:

Descrição:	2024	2023
Saldo Negativo de CSSL a Recuperar	R\$ 10.965,46	R\$ 0,00
Saldo Negativo de IRPJ a Recuperar	R\$ 36.469,37	R\$ 0,00
Total	R\$ 47.434,83	R\$ 0,00

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

6. Passivo

6.1 Passivo Circulante

6.1.1 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS.

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no passivo circulante:

Descrição:	2024	2023
Obrigações Tributárias	R\$ 7.632,68	R\$ 38.685,52
Obrigações Trabalhistas	R\$ 4.429,93	R\$ 5.171,71
Total	R\$12.062,61	R\$ 43.857,23

6.2 Passivo Não Circulante

6.2.1 TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS.

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no passivo circulante:

Descrições:	2024	2023
Debentures	R\$ 12.394.615,61	R\$ 10.285.599,41
Total	R\$ 12.394.615,61	R\$ 10.285.599,41

7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

CAPITAL SOCIAL

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, em moeda corrente nacional de R\$ 10.000,00(dez mil reais) representado por 10.000(dez mil) ações ordinárias normativas.

MAI SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 36.839.359/0001-02

Brusque – SC

Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 E 2023:

(Valores expressos em reais – R\$, exceto quando especificado)

LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS

Em 31 de dezembro está composto com os seguintes valores, e sua natureza, classificados no PATRIMONIO LIQUIDO.

Contas:	2024	2023
Saldo Inicial de Lucros/Prejuízos Acumulados	R\$ 669.532,86	R\$ 329.943,91
Destinação de Reserva Legal	(R\$18.224,97)	(R\$28.929,54)
(-) Distribuição de Lucros	(R\$660.124,84)	(R\$210.072,26)
Resultado do Exercício	R\$ 364.499,30	R\$ 578.590,74
Ajustes de Exercícios Anteriores	R\$0,00	R\$0,00
Saldo Final de Lucros/Prejuízos Acumulados	R\$ 355.682,35	R\$ 669.532,86
Saldo Reserva Legal	R\$70.723,83	R\$52.498,86
Capital Social	R\$10.000,00	R\$10.000,00
Total Patrimônio Líquido	R\$436.406,18	R\$732.031,72

8. AUTORIZAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Informações baseadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024.

ITAMAR MONTIBELLER JUNIOR
Sócio Administrador
CPF:007.522.999-4

CLÉA MARIA DIAS SILVEIRA
Contadora
CRC: 1.SC-013427/O-0
CPF: 432.944.309-06