

**Demonstração Fluxo de Caixa Pelo Método Indireto dos
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 31 de Dezembro de 2023**

VALORES EM REAIS

1. ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
Lucro (Prejuízo) do exercício	(78.398,22)	152.757,73
Ajuste de Exercícios Anteriores	(281.139,01)	-
Depreciação	-	1.288,05
Lucro (Prejuízo) Ajustado	(359.537,23)	154.045,78
Redução (aumento) nas Contas do Ativo Circulante e Não Circulante	17.646.230,10	(134.433,79)
Duplicatas a Receber	17.651.015,81	(133.832,73)
Adiantamento a Terceiros	-	5.450,00
Tributos a Recuperar	(4.785,71)	81.200,96
Tributos a Compensar	-	(87.607,96)
Cheques em Cobrança	-	355,94
Aumento (Redução) nas Contas do Passivo Circulante e Não Circulantes	(12.261,07)	(1.152.098,17)
Fornecedores	(4.818,14)	(3.138,82)
Obrigações Tributárias	(3.538,57)	(48.141,80)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	113,82	131,18
Outras Obrigações	(4.018,18)	(4.072,67)
Consistência/(Apropriação) de Receitas a Reconhecer	-	(1.096.876,06)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	17.274.431,80	(1.132.486,18)
2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos	(840,00)	(785,00)
Venda de Debentures	(16.616.573,26)	2.781.982,37
Aquisição de Imobilizado	1.096.460,48	(1.096.460,48)
Distribuição de Lucros	(1.906.250,00)	(647.000,00)
Reserva P/ Aumento de Capital	-	-
Caixa Proveniente das Atividades de Investimento	(17.427.202,78)	1.037.736,89
3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos	-	-
Caixa Proveniente das Atividades de Financiamento	-	-
Caixa Líquido Gerado (1+2+3)	(152.770,98)	(94.749,29)
Demonstrativo de Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(152.770,98)	(94.749,29)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	186.439,12	281.188,41
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	33.668,14	186.439,12

Balneário Camboriu, 31 de dezembro de 2024.

Michael Boni
Contador
CRC/SC: 041917/O-3
CPF.: 055.941.459-58

Eliseu Tochetto
Diretor Presidente
CPF.: 029.477.86-12

MARCA SECURITIZADORA S/A							
CNPJ.: 09.267.594/0001-76							
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2024 E 31.12.2023							
VALORES EXPRESSOS EM REAIS RS							
Histórico	Capital Realizado	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCROS			Lucros Acumulados	Total
		Reserva de Correção Monetária de Capital	Reserva Para Contingência	Reservas de Lucros a Destinar	Reserva Legal		
Saldo em 31.12.2022	50.000,00	-	-	1.877,18	10.000,00	3.038.052,05	3.099.929,23
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	-	-	-	-
Utilização de Reservas	-	-	-	2.391.052,05	-	(2.391.052,05)	-
Lucro Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	152.757,73	152.757,73
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-	(647.000,00)	(647.000,00)
Saldo em 31.12.2023	50.000,00	-	-	2.392.929,23	10.000,00	152.757,73	2.605.686,96
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	(281.139,01)	-	-	(281.139,01)
Efeitos de mudança de critérios contábeis:	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de exercícios anteriores:	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital:	-	-	-	-	-	-	-
Com lucros e reservas:	-	-	-	-	-	-	-
Por subscrição realizada	-	-	-	-	-	-	-
Reversões de Reservas:	-	-	-	-	-	-	-
De contingências:	-	-	-	-	-	-	-
De lucros a realizar:	-	-	-	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	(78.398,22)	(78.398,22)
Proposta da Administração de Destinação do Lucro:	-	-	-	-	-	-	-
Transferências para reservas:	-	-	-	-	-	(152.757,73)	(152.757,73)
Reserva legal:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva estatutária:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros a realizar:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros a destinar:	-	-	-	152.757,73	-	-	152.757,73
Dividendos distribuídos	-	-	-	(1.906.250,00)	-	-	(1.906.250,00)
Saldo em 31.12.2024	50.000,00	-	-	358.297,95	10.000,00	(78.398,22)	339.899,73

NOTAS EXPLICATIVAS

ÍNDICE

1. CONTEXTO OPERACIONAL - REAL
2. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES
3. RESUMO PRÁTICAS - COMPETÊNCIA
4. CAIXA E EQUIVALENTE
5. CLIENTES
6. CRÉDITOS A RECEBER
7. IMOBILIZADO
8. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS
9. FORNECEDORES
10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS
11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS
12. OUTRAS OBRIGAÇÕES
13. CAPITAL SOCIAL
14. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL – REAL

A empresa MARCA SECURITIZADORA S/A, é classificada como um Sociedade Anônima Fechada, tributada no Lucro Real, que possui sua sede na cidade de Balneário Camboriu, localizada na Rua 951 nº 241 - SALA 01 C. Com a início de suas atividades em 11/12/2007. Tendo como objeto social a exploração da atividade de Securitização de créditos

2. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2024, são apresentadas em Reais (RS) que é a moeda funcional da entidade. Todas as demonstrações e saldos apresentados estão consolidados. A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da ITG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1418/12. Portanto, atendendo aos termos da ITG 100, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício e Notas Explicativas.

3. RESUMO PRÁTICAS - COMPETÊNCIA

1 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios onde as receitas são reconhecidas no resultado no momento de sua ocorrência, ou seja, quando todos os riscos e benefícios próprios dos seus serviços são transferidos aos usuários, consumidores e sócios. Os custos com as mercadorias e as despesas são reconhecidos no resultado no momento da utilização dos recursos.

1 Regime de Escrituração

A entidade adota o regime de competência para o registro de suas operações. A aplicação deste regime implica no reconhecimento das receitas realizadas e despesas incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

4. CAIXA E EQUIVALENTE

São registradas neste grupo de contas todas as movimentações com numerários, sendo em espécie (Caixa) e de ordem bancária (Bancos). Como tal, os saldos apresentados constituem os saldos de Caixa e Bancos existentes na data do encerramento do exercício. Tendo como forma de comprovação os extratos bancários e/ou relatórios de controle de caixa, enviados pela entidade ao decorrer do exercício social, sendo assim de sua total responsabilidade a ausência de documentos caso ocorrer.

	2024	2023
BENS NUMERÁRIOS	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	33.668,14	731,19
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	185.707,93
TOTAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.668,14	186.439,12

5. CLIENTES

Os valores a receber estão registrados pelos valores referentes às vendas de produtos com os recebimentos a prazo, que são registradas e mantidas em conta nominal a cada um de seus clientes e os valores que as compõem são as somas de valores vendidos subtraídos os recebidos dos títulos decorrentes a operação do ano. Valores somente lançados em curto prazo por serem recebidos em sua totalidade antes do término do exercício seguinte.

	2024	2023
TOTAL DUPLICATAS A RECEBER	767.935,37	18.418.951,18

6. CRÉDITOS A RECEBER

Constitui este grupo de contas os créditos com terceiros, sendo estes: Adiantamento a funcionários, referentes a obrigações trabalhistas pagas antecipadamente, sendo esses: Férias e 13º salário; Tributos a Recuperar e Créditos Fiscais, que podem ser compensados e recuperados pela empresa; Títulos de capitalização e impostos antecipados que são referentes aos Parcelamentos Federais ainda não consolidados.

	2024	2023
Títulos a Receber	0,00	0,00
Cheques em Cobrança	0,00	0,00
Adiantamentos a Terceiros	0,00	0,00
Adiantamentos a Funcionários	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	0,00	0,00
Impostos a Compensar	92.393,67	87.607,96
Total Créditos a Receber	92.393,67	87.607,96

7. IMOBILIZADO

Estão demonstrados pelo custo histórico de aquisição deduzido da depreciação acumulada e de perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (impairment), quando aplicável. O custo de aquisição inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado. A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens, sendo reconhecida no resultado. O valor residual total dos bens registrados no ativo imobilizado e no intangível é de R\$ 0,00. As taxas anuais de depreciação e amortização estão mencionadas em nota própria.

8. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Os financiamentos a pagar são reconhecidos, inicialmente, pelos custos históricos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração de resultado durante o período em que a operação esteja em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Neste exercício, constam para pagamento os saldos abaixo:

	2024	2023
EMPRESTIMOS	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
SALDO FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	0,00	0,00
EMPRESTIMOS LP	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS LP	0,00	0,00
DEBENTURES	529.446,95	17.146.020,21
SALDO FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	529.446,95	17.146.020,21

9. FORNECEDORES

Os registros efetuados neste grupo de contas evidenciam os saldos relativos às operações e/ou despesas a pagar efetivamente incorridas pela empresa e que dizem respeito diretamente às suas operações, sendo classificadas como passivos circulantes devido aos pagamentos serem efetuados no período menor que um ano. O saldo restante no final deste período está abaixo demonstrado e comparado com o final do período anterior. Esses valores são referentes a aquisições de insumos e demais despesas usadas na atividade da empresa

	2024	2023
TOTAL FORNECEDORES	26.706,53	31.524,67

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Encontram-se registradas todas as obrigações com impostos correntes, incidentes sob as operações próprias e retidos sobre pagamentos a terceiros. Tais obrigações estão registradas pelo seu valor líquido de operação. Este grupo encontra-se no passivo circulante

	2024	2023
COFINS a Recolher	0,00	2.737,69
CSLL a Recolher	0,00	0,00
ICMS a Recolher	0,00	0,00
ICMS ST a Recolher	0,00	0,00
IPI a Recolher	0,00	0,00
IRPJ a Recolher	0,00	0,00
IRRF s/ FOPA	0,00	0,00
PIS a Recolher	0,00	444,87
ISS a Recolher	0,00	0,00
Simplex Nacional a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias	13,95	3.552,52
ISS Retido a Recolher	0,00	0,00
Contribuições Retidas a Recolher	13,95	265,59
INSS Retido a Recolher	0,00	0,00
PCC Retido a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias Retidas	13,95	265,59

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Neste grupo estão registradas as obrigações com o profissional trabalhador, além dos impostos, contribuições trabalhistas e provisões.

	2024	2023
Salários e Ordenados a Pagar	1.257,00	1.174,00
Pró-Labore a Pagar	0,00	0,00
Pensão Alimentícia a Pagar	0,00	0,00
Rescisões a Pagar	0,00	0,00
INSS a Pagar	473,02	442,20
FGTS a Pagar	0,00	0,00
Contribuição Sindical a Pagar	0,00	0,00

Contribuição Confederativa a Pagar	0,00	0,00
Provisão de Férias	0,00	0,00
Total Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.730,02	1.616,20

12. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Neste grupo podem ser alocadas todas as demais contas da Entidade, exceto quando a norma preveja grupo específico para tal, seja devido à atividade ou ao porte da empresa. São mantidos neste grupo os adiantamentos de Clientes, referentes a depósitos que não foram identificados pela entidade, e Contas a Pagar relativo a contas diversas da entidade. A apresentação do saldo segue abaixo da seguinte forma:

	2024	2023
Adiantamentos a Clientes	0,00	4.018,18
Contas a Pagar	0,00	0,00
Contas Correntes	0,00	0,00
Total Outras Obrigações	0,00	4.018,18

13. CAPITAL SOCIAL

Neste grupo estão informados os valores correspondentes ao Capital Social Subscrito e o Capital Social a integralizar da empresa. O Capital Social é de 50.000,00. Subscritos da seguinte forma:

SÓCIOS	AÇÕES	VALOR (R\$)	%
ELISEU TOCHETTO	45.500	45.500,00	91
EDENILSON TAMBOSI	4.500	4.500,00	9
TOTAL	50.000	50.000,00	100

14. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

Os resultados do exercício são apurados nesta conta. Apresenta o saldo de -78.398,22 referente ao resultado auferido no final deste exercício.

ELISEU TOCHETTO
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 029.477.869-12

MICHAEL BONI
CRC: 1-SC-041917/O-3 - Contador
CPF: 055.941.459-58