

ZZA SECURITIZADORA S.A. CNPJ.: 03.813.763/0001-25								
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2024 E 31.12.2023 VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$								
Histórico	Capital Realizado	RESERVAS DE CAPITAL		RESERVAS DE LUCROS			Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
		Reserva de Correção Monetária do Capital	Subvenções para Investimentos	Reserva Para Contingência	Reserva de Lucros a Realizar	Reserva Legal		
Saldo em 31.12.2022	1.506.000,00	-	-	-	-	301.200,00	(92.284,44)	1.413.715,56
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	-	-	-	-	-
Por subscrição realizada	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reservas	-	-	-	-	-	(301.200,00)	-	-
Prejuízo Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	-	(318.201,69)	(318.201,69)
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31.12.2023	1.506.000,00	-	-	-	-	-	(410.486,13)	1.095.513,87
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-	-	-
Prejuízo Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	-	(417.160,37)	(417.160,37)
Proposta da Administração de Destinação do Lucro:	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências para reservas:	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal:	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva estatutária:	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros para expansão:	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros a destinar:	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31.12.2024	1.506.000,00	-	-	-	-	-	(827.646,50)	678.353,50

Balneário Camboriú, 31 de dezembro de 2024.

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

Edson Osimar Zambonetti
Presidente
CPF.: 309.722.139-53

ZZA SECURITIZADORA S.A.
CNPJ.: 03.813.763/0001-25
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	(417.160,37)	(318.201,69)
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Depreciação/Amortização	16.783,66	17.446,09
Lucro (Prejuízo) Ajustado	(400.376,71)	(300.755,60)
Redução (aumento) nas Contas do Ativo Circulante e Não Circulante	617.944,16	513.470,70
Duplicatas a Receber	624.116,92	232.227,08
Títulos a Receber	-	-
Adiantamento a Terceiros	-	-
Adiantamento a Funcionários	-	1.562,00
Impostos a Compensar	-	-
Impostos a Recuperar	-	-
Outros Créditos Longo Prazo	(6.172,76)	275.089,11
Depósitos Judiciais	-	4.592,51
Aumento (Redução) nas Contas do Passivo Circulante e Não Circulantes	(221.121,07)	(243.629,13)
Fornecedores	29,95	(345,50)
Obrigações Tributárias	15.529,68	(513,12)
Impostos e contribuições Parcelados	-	-
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	0,08	(6.964,79)
Outras Obrigações	-	(40.213,74)
Obrigações Tributárias no Longo Prazo	(236.680,78)	(195.591,98)
Outras Obrigações no Longo Prazo	-	-
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	(3.553,62)	(30.914,03)
2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-
Venda/(Aquisição) de Bens em Operação	-	-
(Constituição)/Baixa de Imobilizado em Andamento	-	-
Pagamento de Dividendos	-	-
Reserva legal	-	-
Caixa Proveniente das Atividades de Investimento	-	-
3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
Distribuição de Lucros	-	-
Venda/(Pagamento) das Debêntures Emitidas	-	-
Aquisição/(Pagamento) de Empréstimos	-	-
Caixa Proveniente das Atividades de Financiamento	-	-
Caixa Líquido Gerado (1+2+3)	(3.553,62)	(30.914,03)
Demonstrativo de Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(3.553,62)	(30.914,03)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5.219,43	36.133,46
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.665,81	5.219,43

Balneário Camboriú, 31 de Dezembro de 2024

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

Edson Osimar Zambonetti
Presidente
CPF.: 309.722.139-53

NOTAS EXPLICATIVAS

ÍNDICE

1. CONTEXTO OPERACIONAL
2. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES
3. RESUMO DAS PRÁTICAS
4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA
5. CLIENTES
6. CRÉDITOS A RECEBER
7. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO
8. IMOBILIZADO
9. FORNECEDORES
10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS
11. CAPITAL SOCIAL
12. RESERVAS DE LUCROS
13. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa ZZA SECURITIZADORA S.A., é classificada como um Sociedade Anônima Fechada, tributada no Lucro Real, que possui sua sede na cidade de Balneário Camboriú, localizada na Rua 951 nº 241 - SALA 01 B. Com a início de suas atividades em 17/05/2000. 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 2024 e 31 de dezembro de 2023, 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 DAS PRÁTICAS

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 EQUIVALENTES DE CAIXA

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	799,75	2.512,83
BANCOS CONTA MOVIMENTO	866,06	21,03
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	2.685,57
TOTAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.665,81	5.219,43

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	785.243,68	1.409.360,60

6. CRÉDITOS A RECEBER

NOTAS EXPLICATIVAS

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	22.334,62	22.334,62
Impostos a Compensar	65.857,28	65.857,28
Total Créditos a Receber	88.191,90	88.191,90

7. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

De uma forma geral, são classificáveis no Realizável a Longo Prazo contas da mesma natureza das do Ativo Circulante, que, todavia, tenham sua realização certa ou provável após o término do exercício seguinte, o que, normalmente, significa realização num prazo superior a um ano a partir do próprio balanço. São mantidos neste grupo os valores referentes os Depósitos Judiciais de processos de possível liquidez.

	2024	2023
TOTAL REALIZÁVEL A LP	102.275,17	96.102,41

8. 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\$ 646.164,13. As taxas anuais de depreciação e amortização estão mencionadas em nota própria.

	Saldo em 31/12/2023	Movimentação do período			Saldo em 31/12/2024	Taxa % Fiscal
	Saldo Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação	Saldo Líquido	% Depreciação
Terrenos	610.000,00	-	-	-	610.000,00	Não Deprecia
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	13.505,58	-	-	(608,00)	12.897,58	4%
Equipamentos para Processamento de Dados	4.164,44	-	-	(1.092,06)	3.072,38	20%
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	2.987,19	-	-	(1.383,50)	1.603,69	10%
Móveis e Utensílios	17.146,11	-	-	(4.226,63)	12.919,48	10%
Software	15.144,47	-	-	(9.473,47)	5.671,00	20%
TOTAL	662.947,79	-	-	(16.783,66)	646.164,13	

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	384,45	354,50

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

NOTAS EXPLICATIVAS

passivo circulante

	2024	2023
COFINS a Recolher	0,07	0,00
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	0,01	0,00
ISS a Recolher	0,00	0,00
Simplex Nacional a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias	0,08	0,00
ISS Retido a Recolher	0,00	0,00
Contribuições Retidas a Recolher	0,00	0,00
INSS Retido a Recolher	0,00	0,00
PCC Retido a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias Retidas	0,00	0,00
Parcelamentos Tributários	656.864,74	893.545,52
Total Obrigações Tributárias - LP	656.864,74	893.545,52

11. 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 R\$ 1.506.000,00. Subscritos da seguinte forma:

NOME	AÇÕES	VALOR (R\$)	%
EDSON OSIMAR ZAMBONETTI	1.490.000	1.490.000,00	99
ISAYR DA SILVA ZAMBONETTI	16.000	16.000,00	1
TOTAL	1.506.000	1.506.000,00	100

12. RESERVAS DE LUCROS

Neste grupo estão informados os valores correspondentes a Reserva Legal, é constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido do exercício social, até o montante correspondente a 20 % do capital social, em conformidade com o artigo 193 da Lei n 6.404 de 1976. Pode ser utilizada para amortizar prejuízos ou aumento de capital social, não estando disponível para distribuição aos sócios. Apresenta saldo de 0,00. E a reserva de Lucros a Destinar, constituída dos resultados auferidos dos exercícios anteriores pela sociedade com o saldo 0,00.

13. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

Os resultados do exercício são apurados nesta conta. Apresenta o saldo de -827.646,50 referente ao resultado auferido no final deste exercício.

EDSON OSIMAR ZAMBONETTI
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 309.722.139-53

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