

FFDA SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	21.920.805,28	22.088.783,58
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2,00	1.874.946,79
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	1.902.863,17	8.813.254,79
CLIENTES	13.891.683,26	11.399.711,33
PENDENCIAS A RECEBER	6.074.810,03	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	51.446,82	870,67
NÃO-CIRCULANTE	79.071,78	445.486,63
PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	20.000,00	433.173,60
IMOBILIZADO LÍQUIDO	52.636,70	3.032,07
INTANGÍVEL	6.435,08	9.280,96
TOTAL DO ATIVO	21.999.877,06	22.534.270,21

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

Francisco Joaquim Schio
CPF: 007.624.820-87
Presidente e Vice Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

FFDA SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	21.963.298,27	22.469.035,85
FORNECEDORES	2.411,88	369,66
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	9.050,76	5.103,67
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	16.214,80	13.423,15
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	46.305,61	337.962,30
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	21.889.315,22	22.112.177,07
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.578,79	65.234,36
CAPITAL SOCIAL	30.000,00	30.000,00
RESERVAS DE LUCROS	6.578,79	35.234,36
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.999.877,06	22.534.270,21

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

Francisco Joaquim Schio
CPF: 007.624.820-87
Presidente e Vice Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

FFDA SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	4.112.280,59	3.602.924,11
RECEITA BRUTA DIFERIDA	4.112.280,59	-
DESÁGIO	-	3.602.924,11
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(482.464,47)	(77.891,98)
SERVIÇOS CANCELADOS	(432.151,03)	-
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(50.313,44)	(77.891,98)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	3.629.816,12	3.525.032,13
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.770.381,48)	(2.641.693,81)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(661.463,75)	(599.184,63)
DESPESAS C/VENDAS	(4.183,96)	(2.290,00)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(2.105.043,61)	(2.040.219,48)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	309,84	0,30
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	859.434,64	883.338,02
IMPOSTO DE RENDA	(195.791,63)	(275.827,29)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(79.124,98)	(111.058,60)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	584.518,03	496.452,43

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

Francisco Joaquim Schio
CPF: 007.624.820-87
Presidente e Vice Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

FFDA SECURITIZADORA S/A.

CNPJ: 36.408.062/0001-84 NIRE 43.300.064.433

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	584.518,03	496.452,43
Depreciação e amortização	6.189,16	4.115,64
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	590.707,19	500.568,07
(Aumento) Redução em Contas a Receber	(8.566.781,96)	303.005,49
(Aumento) Redução Impostos a Recuperar	(50.576,15)	0,00
(Aumento) Redução Adiantamento de Fornecedores	0,00	108.542,12
(Aumento) Redução Realizável a Longo Prazo	413.173,60	(433.173,60)
Aumento (Redução) Fornecedores	2.042,22	91,24
Aumento (Redução) Obrigações tributárias	(282.605,93)	326.360,85
Aumento (Redução) Impostos Diferidos	0,00	(87.105,61)
Aumento (Redução) Adiantamentos de terceiros	0,00	(9.090,00)
Aumento (Redução) Obrigações com debenturistas	(222.861,85)	2.991.190,89
Aumento (Redução) Contas a Pagar	0,00	(14.463,27)
Aumento (Redução) Obrigações Sociais e Trabalhistas	(2.312,02)	2.550,85
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(8.119.214,90)	3.688.477,03
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(52.947,91)	(415,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(52.947,91)	(415,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(613.173,60)	(524.452,78)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(613.173,60)	(524.452,78)
Redução nas Disponibilidades	(8.785.336,41)	3.163.609,25
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	10.688.201,58	7.524.592,33
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.902.865,17	10.688.201,58

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FRANCISCO JOAQUIM SCHIO
Presidente e Vice Presidente
CPF: 007.624.820-87

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Rea. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	
Saldo em 31/12/2021	30.000,00	6.000,00	57.234,71			93.234,71
Reversão de Reservas			(28.000,35)	28.000,35		0,00
Resultado do Exercício				1.056.919,69	(560.467,26)	496.452,43
Lucros/Dividendos				(524.452,78)		(524.452,78)
Compensação de Prejuízos	0,00	0,00	0,00	(560.467,26)	560.467,26	0,00
Saldo em 31/12/2022	30.000,00	6.000,00	29.234,36			65.234,36
Reversão de Reservas			(28.655,57)	28.655,57		0,00
Resultado do Exercício				584.518,03		584.518,03
Lucros/Dividendos	0,00	0,00	0,00	(613.173,60)	0,00	(613.173,60)
Saldo em 31/12/2023	30.000,00	6.000,00	578,79	0,00	0,00	36.578,79

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FRANCISCO JOAQUIM SCHIO
 Presidente e Vice Presidente
 CPF: 007.624.820-87

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
 Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
 CPF: 232.381.600-44

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 17 de fevereiro de 2020 e tem por objeto: Securitização de ativos empresariais.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade;

(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

Os Itens do imobilizado são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Não foi reconhecido em 31 de dezembro de 2023 provisão para perda, visto que não há evidência de eventos de perda de valor recuperável.

(c) Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidos.

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

(d) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são calculados e sempre que devidos provisionados trimestralmente com base no Lucro Presumido.

(e) Apuração do resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência.

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida. No entanto, devido à mudança de tributação no próximo exercício para o regime de competência do Lucro Real, os saldos de receitas diferidas até 31 de dezembro de 2023 foram apurados e levados à tributação na apuração dos impostos de dezembro.

(g) Ativos e passivos contingentes

Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(h) Eventos Subsequentes

Não há eventos subsequentes à data do Balanço a serem citados nesta nota.

(i) Ônus reais e garantias sobre os ativos

Não há nenhum tipo de ônus real constituído sobre os ativos da empresa, e também não existe nenhum tipo de ativo dado como garantia à terceiros.

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

3. DISPONIBILIDADES

Compõem as disponibilidades o caixa, que está representado pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento e pelos valores mantidos em conta corrente junto à instituição financeira que a empresa possui relacionamento, somando em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 1.902.865,17 e o saldo em 31 de dezembro 2022 era de R\$ 10.688.201,58 conforme quadro abaixo:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	-	-
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2,00	1.874.946,79
BANRISUL	1,00	1.266.647,71
BRADESCO S/A AG 1377 CTA 8060-8	1,00	608.299,08
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	1.902.863,17	8.813.254,79
BANRISUL S/A.	714.107,59	8.813.254,79
BRADESCO	1.188.755,58	-
TOTAL	1.902.865,17	10.688.201,58

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos clientes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na emissão do contrato cessão de créditos e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 13.891.683,26 e em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 11.399.711,33.

5. PENDENCIAS A RECEBER

O saldo deste grupo corresponde aos valores a receber no curto prazo, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 6.074.810,03 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Compõe este grupo os valores de impostos a recuperar junto à Receita Federal do Brasil somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 51.446,82 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo era R\$ 870,67.

OUTROS CRÉDITOS	2023	2022
IMPOSTOS A RECUPERAR	51.446,82	870,67
IRPJ A RECUPERAR	870,67	870,67
IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 - 2ºTRIM	50.576,15	-
TOTAL	51.446,82	870,67

7. PESSOAS IGADAS A EMPRESA

O grupo é composto pelos valores referentes a adiantamentos para os sócios, em 31 de dezembro de 2023 o saldo é de R\$ 20.000,00 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo é de R\$ 433.173,60.

PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	2023	2022
ANDREZA SCHIO	2.000,00	43.317,36
DIEGO SCHIO	2.000,00	43.317,36
FABRICIA SCHIO	2.000,00	43.317,36
FRANCISCO JOAQUIM SCHIO	12.000,00	259.904,16
FRANCISCO SCHIO	2.000,00	43.317,36
TOTAL	20.000,00	433.173,60

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

8. IMOBILIZADO E INTANGIVEL

O imobilizado e o intangível da empresa estão compostos conforme demonstração abaixo.

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica	10%	<u>5.099,00</u>	<u>4.597,91</u>	-	<u>9.696,91</u>
Moveis e Utensílios	10%	-	48.100,00	-	48.100,00
TOTAL		5.099,00	52.697,91	-	57.796,91

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Equipamentos de Informatica	<u>(2.066,93)</u>	<u>(1.936,85)</u>	-	<u>(4.003,78)</u>
Moveis e Utensílios	-	(1.156,43)	-	(1.156,43)
TOTAL	(2.066,93)	(3.093,28)	-	(5.160,21)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	<u>3.032,07</u>			<u>52.636,70</u>

Intangível

Custo do Intangível

	Taxa Anual Amortização	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
MARCAS E PATENTES		<u>415,00</u>	<u>250,00</u>		<u>665,00</u>
Software	20%	<u>15.479,10</u>	-	-	<u>15.479,10</u>
TOTAL		15.894,10	250,00	-	16.144,10

Amortização e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022	Amortizações	Baixas	31/12/2022
Software	<u>(6.613,14)</u>	<u>(3.095,88)</u>	-	<u>(9.709,02)</u>
TOTAL	(6.613,14)	(3.095,88)	-	(9.709,02)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	<u>9.280,96</u>			<u>6.435,08</u>

9. FORNECEDORES

O saldo desta conta está composto pelos valores a pagar a fornecedores, com saldo em 31 de dezembro de 2023 no valor de R\$ 2.411,88 e em 31 de dezembro de 2022 R\$ 369,66.

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

O saldo desse grupo é composto pelo valor de INSS/ IRRF S/ FOLHA a recolher e em 31 de dezembro de 2023 em zero e em 31 de dezembro de 2022 é R\$ 5.103,67.

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Esse grupo é composto pelo saldo de pró-labore a pagar para os sócios em 31 de dezembro de 2023 o saldo é de R\$ 16.214,80 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo é de R\$ 13.423,15.

12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, somando em 31 de dezembro de 2022 R\$ 337.962,30 e em 31 de dezembro de 2021 o saldo era de R\$ 11.601,45 conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2023	2022
COFINS A RECOLHER	-	24.924,64
IRRF A RECOLHER S/ ASSALARIADOS	-	2.111,98
IRRF A RECOLHER S/SERV.PREST.PJ	38,55	-
PIS A RECOLHER	-	5.400,34
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	13.953,43	86.340,01
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	32.194,14	219.167,30
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	119,49	18,03
TRIBUTOS FEDERAIA A RECOLHER	9.050,76	-
TOTAL	55.356,37	337.962,30

13. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 21.889.315,22 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo era de R\$ 22.112.177,07.

14. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 30 mil quotas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais).

15. RESERVAS DE LUCROS

Reserva Legal - A empresa constituiu reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício obedecendo ao limite legal sobre o capital social. Em 31 de dezembro de 2023 o saldo da conta é de R\$ 6.000,00 (seis mil reais).

Reserva de Lucros - A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiél da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"

FFDA SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 36.408.062/0001-84
NIRE: 43.300.064.433

578,79 (quinhentos e setenta e oito reais e setenta e nove centavos) à disposição da diretoria.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Francisco Joaquim Schio
CPF: 007.624.820-87
Diretor Presidente

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

" A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiél da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração (SPED), sendo exercício de 2023 transmitido no dia 06/05/2024 com recibo sob nº 3C.D7.B4.32.96.9D.9F.82.BB.B1.AF.BA.19.0F.A3.83.A9.ED.21.4E-7"