

FNX SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	8.704.677,41	5.000,00
CAIXA	-	5.000,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	102.575,19	-
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	261.682,83	-
CLIENTES	7.916.143,72	-
PENDENCIAS A RECEBER	329.275,67	-
CEDENTES DE DIFÍCIL RECUPERAÇÃO	95.000,00	-
NÃO-CIRCULANTE	2.311,55	-
IMOBILIZADO LÍQUIDO	2.311,55	-
TOTAL DO ATIVO	8.706.988,96	5.000,00

Flores Da Cunha, 31 de dezembro de 2023.

Johny Panizzon
CPF: 005.969.340-17
Diretor

"Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)"

FNX SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	8.363.500,17	-
FORNECEDORES	79.780,71	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	592,75	-
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	1.174,80	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	99.329,27	-
CONTAS A PAGAR	10.884,96	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.000,00	-
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	8.170.737,68	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	343.488,79	5.000,00
CAPITAL SOCIAL	50.000,00	5.000,00
RESERVAS DE LUCROS	293.488,79	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.706.988,96	5.000,00

Flores Da Cunha, 31 de dezembro de 2023.

Johny Panizzon
CPF: 005.969.340-17
Diretor

Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)

FNX SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	2.821.464,22	-
RECEITA BRUTA DIFERIDA	2.821.464,22	-
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(79.316,30)	-
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(79.316,30)	-
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	2.742.147,92	-
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.727.770,94)	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(746.335,06)	-
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(987.341,71)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	5.905,83	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	1.014.376,98	-
IMPOSTO DE RENDA	(229.594,25)	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(91.293,94)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	693.488,79	-

Flores Da Cunha, 31 de dezembro de 2023.

Johny Panizzon
CPF: 005.969.340-17
Diretor

Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 03/06/2024 com recibo sob nº E3.F7.25.17.41.E4.A1.FD.E2.31.D4.7D.45.EE.49.62.AD.A0.31.ED-4

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	693.488,79	0,00
Depreciação e amortização	169,40	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	693.658,19	0,00
Aumento (Redução) em obrigações com debenturistas	8.170.737,68	0,00
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	99.329,27	0,00
Aumento (Redução) em obrigações trabalhistas	1.174,80	0,00
Aumento (Redução) em obrigações sociais	592,75	0,00
Aumento (Redução) em adiantamento de terceiros	1.000,00	0,00
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(8.340.419,39)	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	90.665,67	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	716.738,97	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	716.738,97	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	716.738,97	0,00
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(2.480,95)	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.480,95)	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	45.000,00	5.000,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(400.000,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(355.000,00)	5.000,00
Aumento nas Disponibilidades	359.258,02	5.000,00
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	5.000,00	0,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	364.258,02	5.000,00

JOHNY PANIZZON
Diretor
CPF: 005.969.340-17

Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 03/06/2024 com recibo sob nº E3.F7.25.17.41.E4.A1.FD.E2.31.D4.7D.45.EE.49.62.AD.A0.31.ED-4

Empresa: **FNX SECURITIZADORA S/A**

C.N.P.J.: 48.986.010/0001-74

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Insc. Junta Comercial: 43300070263 Data: 27/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO		RESERVAS DE LUCROS	LCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Capital a Integralizar	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	
Integralização de Capital Social	(45.000,00)	50.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Saldo em 31/12/2022	(45.000,00)	50.000,00			5.000,00
Integralização de Capital Social	95.000,00	(50.000,00)			45.000,00
Constituição de Reservas			293.488,79	(293.488,79)	0,00
Resultado do Exercício				693.488,79	693.488,79
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00		(400.000,00)	(400.000,00)
Saldo em 31/12/2023	50.000,00	0,00	293.488,79	0,00	343.488,79

JOHNY PANIZZON
Diretor
CPF: 005.969.340-17

Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 03/06/2024 com recibo sob nº E3.F7.25.17.41.E4.A1.FD.E2.31.D4.7D.45.EE.49.62.AD.A0.31.ED-4

FNX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263

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 Flores da Cunha, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 27 de dezembro de 2022 e tem por objeto: Securitização de créditos.

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.

(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 variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social

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

(e) Apuração do resultado

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

FNX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263

(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 Presumido, 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.

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 contas correntes junto às instituições financeiras que a empresa possui relacionamento, conforme demonstrado abaixo.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	-	5.000,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	102.575,19	-
BANCO DO BRASIL S/A	100.787,19	0
BRADESCO S/A	1,00	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.787,00	-
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	261.682,83	-
BRADESCO S/A	261.682,83	0
TOTAL	364.258,02	5.000,00

4. CRÉDITOS

O saldo deste grupo é composto pelos valores a receber de clientes, pendências e cedentes de difícil recuperação somando em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 8.340.419,39 e, em 31 de dezembro de 2022 o valor em zero.

FNX SECURITIZADORA S/A.
 CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
 NIRE: 43.300.070.263
 5. IMOBILIZADO

O imobilizado da empresa está composto conforme demonstrado abaixo:

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual Depreciação	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Equipamentos para informática	10%	-	2.480,95	-	2.480,95
					-
TOTAL		-		-	2.480,95

	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Equipamentos para informática	-	(169,40)	-	(169,40)
TOTAL	-	(169,40)	-	(169,40)

VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	-			2.311,55
-------------------------------	---	--	--	-----------------

6. 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\$ 79.780,71 e em 31 de dezembro de 2022 em zero.

7. 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\$ 1.174,80 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo em zero.

8. 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 2023 R\$ 99.922,02 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo em zero, conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	8.340,85	0,00
IRRF A RECOLHER S/SERV PREST PJ	173,02	0,00
PIS A RECOLHER	1.355,39	0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	24.384,69	0,00
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	61.731,99	0,00
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	3.343,33	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	592,75	0,00
TOTAL	99.922,02	0,00

FNX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ Nº 48.986.010/0001-74
NIRE: 43.300.070.263
9. CONTAS A PAGAR

Este grupo é composto pelo saldo de contas a pagar, possuindo saldo em 31 de dezembro de 2023 de R\$ 10.884,96 e em 31 de dezembro de 2022 em zero.

10. OUTRAS OBRIGAÇÕES

O saldo deste grupo é composto por adiantamentos de terceiros, por depósitos realizados em duplicidade/a maior, possuindo saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 1.000,00 e em 31 de dezembro de 2022 em zero.

11. 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\$ 8.170.737,68 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo em zero.

12. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 50.000 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil), totalmente integralizados em 31 de dezembro de 2023.

15. RESERVAS 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\$ 293.488,79 (duzentos e noventa e três mil e quatrocentos e oitenta e oito reais e setenta e nove centavos) à disposição da diretoria.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023

Johny Panizzon
CPF: 005.969.340-17
Diretor

Simone Brum Funchal da Silva
CRC/RS 083312/0-0
Contador(a)

"A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 03/06/2024 com recibo sob nº E3.F7.25.17.41.E4.A1.FD.E2.31.D4.7D.45.EE.49.62.AD.A0.31.ED-4"