

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	8.015.612,03	1.289.344,36
CAIXA	2.175,65	29.851,51
BANCOS CONTA MOVIMENTO	319.901,67	252.722,55
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	818.561,87	1.001.270,30
CLIENTES	3.852.594,33	-
CARTERIA DE TERCEIROS	2.838.131,97	-
PENDENCIAS A RECEBER	93.112,91	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	129,23	-
ADIANTAMENTOS	91.004,40	5.500,00
NÃO-CIRCULANTE	2.091.317,17	118.137,77
EQUIPAMENTOS EM PODER DE TERCEIROS	-	20.990,00
BENS EM GARANTIA	2.000.000,00	-
IMOBILIZADO LÍQUIDO	4.966,27	5.917,87
INTANGÍVEL	86.350,90	91.229,90
TOTAL DO ATIVO	10.106.929,20	1.407.482,13

Gravatai, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Lilia Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	7.774.498,37	1.294.102,33
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	357,20	-
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	140.707,80	3.414,31
PROVISÕES TRABALHISTAS	3.547,47	-
CONTAS A PAGAR	292.386,79	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.949.439,39	5.500,00
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	4.388.059,72	1.000.000,00
DIVIDENDOS A PAGAR	-	285.188,02
NÃO-CIRCULANTE	2.000.000,00	20.990,00
BENS EM PODER DE TERCEIROS	-	20.990,00
BENS EM GARANTIA	2.000.000,00	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	332.430,83	92.389,80
CAPITAL SOCIAL	250.000,00	250.000,00
RESERVAS DE LUCROS	82.430,83	-
PREJUÍZOS ACUMULADOS	-	(157.610,20)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.106.929,20	1.407.482,13

Gravatai, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Lilia Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE SECURITIZAÇÃO	954.063,55	160.461,15
RECEITA BRUTA SECURITIZAÇÃO	839.519,10	-
SERVIÇOS PRESTADOS	114.544,45	160.461,15
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(34.269,90)	(11.096,65)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(34.269,90)	(11.096,65)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	919.793,65	149.364,50
DESPESAS OPERACIONAIS	(505.668,29)	-
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(287.603,17)	(42.945,96)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(298.615,32)	2,08
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	80.550,20	(94,62)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	414.125,36	(2.449,37)
IMPOSTO DE RENDA	(106.017,05)	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(40.934,96)	-
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	267.173,35	(2.449,37)

Gravataí, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Líliá Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

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 31/12/2022	250.000,00			2.778,89	(160.389,09)	92.389,80
Constituição de Reservas		13.358,67	69.072,16	(82.430,83)		0,00
Reversão de Reservas				(2.778,89)	2.778,89	0,00
Resultado do Exercício				323.564,01	(56.390,66)	267.173,35
Lucros/Dividendos Distribuídos				(30.497,90)		(30.497,90)
Retificações de Exercícios Anteriores					3.365,58	3.365,58
Compensação de Prejuízos				(210.635,28)	210.635,28	0,00
Saldo em 31/12/2023	250.000,00	13.358,67	69.072,16	0,00	0,00	332.430,83

Gravatai, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Lilia Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	267.173,35	(2.499,37)
Depreciação e amortização	5.830,60	5.009,67
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	3.365,58	1.068,07
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	276.369,53	3.578,37
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(6.869.472,84)	2.198,05
(Aumento) Redução no realizável a longo prazo	(1.979.010,00)	0,00
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	8.459.406,04	1.242.513,17
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(112.707,27)	1.248.289,59
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(112.707,27)	1.248.289,59
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(112.707,27)	1.248.289,59
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	0,00	(7.096,02)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	(7.096,02)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	(30.497,90)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(30.497,90)	0,00
Redução nas Disponibilidades	(143.205,17)	1.241.193,57
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.283.844,36	42.650,79
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.140.639,19	1.283.844,36

Gravatai, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Lilia Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.
(Valores expressos em reais).

1. Contexto Operacional

A SEJAFIX SECURITIZADORA S/A., também denominada "Empresa", é uma sociedade privada, constituída sob a forma de Sociedade Anônima Fechada, com sede em Cachoeirinha, RIO GRANDE DO SUL, iniciou suas atividades em 30 de junho de 2020 e tem por objeto social: Atividades de securitização de recebíveis, cobrança extrajudicial e análise de crédito, a análise e seleção de recebíveis, a prestação de serviços de seleção e avaliação dos sacados devedores ou fornecedores das empresas e clientes contratantes; preparação de documentos e serviços especializados de apoio administrativo; as atividades de gestão de soluções de pagamento e de cobranças; atividades de correspondente instituições financeiras; comercialização e o aluguel das máquinas de cartão de crédito e débito, por intermédio dos sistemas operacionais de terceirizados, no qual será efetivado a captura, roteamento, transmissão e processamento das transações, mediante software, além de intermediar o uso de aplicativo ou plataforma web para as transações via máquinas..

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, aplicáveis ao término do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

A emissão das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023 foi autorizada pela Administração, após aprovação e conclusão que essas representam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial da Empresa.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, e com base na premissa de continuidade de suas operações.

2.3 Declaração de continuidade

A Administração avaliou a capacidade da Empresa em continuar operando normalmente e está convencida de que possui recursos para dar continuidade aos seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações contábeis foram preparadas com base no pressuposto de continuidade.

2.4 Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, sendo esta a moeda funcional e de apresentação da Sociedade.

2.5 Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativa

A preparação das demonstrações contábeis da Empresa requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, e as respectivas divulgações, bem como as divulgações de passivos contingentes.

A Administração não identificou evidências nas estimativas e premissas que possam apresentar risco significativo, com probabilidade de causar ajuste nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social.

2.6 Políticas contábeis

As principais políticas contábeis utilizadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão apresentadas e resumidas nas respectivas notas explicativas, e foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3. Quadros auxiliares às demonstrações contábeis

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Políticas contábeis

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa em espécie, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de valor, mantidos com a finalidade de gerenciamento dos compromissos de curto prazo.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
CAIXA	2.175,65	29.851,51
BANCOS CONTA MOVIMENTO	319.901,67	252.722,55
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	818.561,87	1.001.270,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>1.140.639,19</u>	<u>1.283.844,36</u>

3.2 Valores a receber de clientes

Políticas contábeis

Está registrada e mantida no balanço pelo valor de realização líquido, constituído pelos documentos fiscais emitidos contra os clientes, com expectativa de recebimento no decorrer do próximo exercício.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
CLIENTES	3.852.594,33	0,00
CARTERIA DE TERCEIROS	2.838.131,97	0,00
PENDENCIAS A RECEBER	93.112,91	0,00
VALORES A RECEBER DE CLIENTES	<u>6.783.839,21</u>	<u>0,00</u>

3.3 Impostos a recuperar

Políticas contábeis

Os impostos a recuperar compreendem créditos passíveis de recuperação e com expectativa de compensação ou restituição no decorrer do próximo exercício.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
SALDO NEGATIVO IRPJ 2023	129,23	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	<u>129,23</u>	<u>0,00</u>

3.4 Adiantamentos a terceiros

Políticas contábeis

Tratam-se de valores pagos antecipadamente aos terceirizados, conforme negociação comercial entre as partes, cuja a prestação de contas ocorrerá quando da entrega do produto/serviço.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ADIANTAMENTO A TERCEIROS	0,00	5.500,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	11.792,40	0,00
OUTROS ADIANTAMENTOS	79.212,00	0,00
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	<u>91.004,40</u>	<u>5.500,00</u>

3.5 Realizável a longo prazo

Políticas contábeis

São os direitos da Empresa (créditos) que não possuem liquidez suficiente para circular de forma imediata, ou seja, não podem ser convertidos em capital no curto prazo.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
EQUIPAMENTOS EM COMODATO	0,00	20.990,00
BENS EM GARANTIA	2.000.000,00	0,00
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	<u>2.000.000,00</u>	<u>20.990,00</u>

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

3.6 Imobilizado

Políticas contábeis

O ativo imobilizado é registrado ao custo de aquisição, deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas por desvalorização, quando aplicável. A depreciação dos bens é calculada pelo método linear para distribuir o valor do custo do bem ao longo da vida útil estimada. Os custos subsequentes ao do reconhecimento inicial são incorporados ao valor residual do imobilizado ou reconhecidos como item específico, somente se os benefícios econômicos associados a esses itens forem prováveis e os valores sejam mensurados de forma confiável. Os gastos com manutenção e reparos que não aumentem significativamente a vida útil do bem são considerados como despesas e alocados diretamente no resultado do exercício.

Composição

Imobilizado

Custo do Imobilizado

	Taxa Anual	31/12/2023
Máquinas - Aparelhos e Equipamentos	10%	3.676,90
Moveis e Utensílios	10%	7.250,64
TOTAL		10.927,54

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2023
Máquinas - Aparelhos e Equipamentos	(3.676,90)
Moveis e Utensílios	(2.284,37)
TOTAL	(5.961,27)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	4.966,27

Intangível

Custo do Intangível

	Taxa Anual	31/12/2023
Marcas e Patentes	10%	32.681,51
Software	20%	58.548,39
TOTAL		91.229,90

Amortização e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2023
Software	(4.879,00)
TOTAL	(4.879,00)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	86.350,90

3.7 Obrigações sociais

Políticas contábeis

Compreendem os encargos sociais incidentes sobre a remuneração dos empregados e diretores, cuja liquidação é esperada em até 12 meses.

Composição

	2023	2022
FGTS A RECOLHER	357,20	0,00
INSS E IRRF FOLHA A RECOLHER	2.550,28	0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2.907,48	0,00

SEJAFIX SECURITIZADORA S/A.
CNPJ: 37.570.815/0001-16
NIRE Nº: 43300070999

3.8 Obrigações tributárias

Políticas contábeis

Compreendem os tributos incidentes sobre o faturamento da Empresa de acordo com as alíquotas vigentes e, também as provisões para o imposto de renda e a contribuição social apurados conforme o regime do Lucro Real.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
COFINS A RECOLHER	733,98	0,00
IRRF A RECOLHER S/SERV.PREST.PJ	162,64	740,07
ISSQN A RECOLHER	457,85	0,00
PIS A RECOLHER	119,27	0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	39.412,90	0,00
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	96.766,68	0,00
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	504,20	81,98
SIMPLES A RECOLHER	0,00	2.592,26
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	<u>138.157,52</u>	<u>3.414,31</u>

3.9 Provisões trabalhistas

Políticas contábeis

Representam as provisões de férias e os encargos sociais incidentes sobre as mesmas.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
FÉRIAS	2.604,60	0,00
FGTS S/ FÉRIAS	208,36	0,00
INSS S/ FÉRIAS	734,51	0,00
PROVISÕES TRABALHISTAS	<u>3.547,47</u>	<u>0,00</u>

3.10 Contas a pagar

Políticas contábeis

Contas a pagar são operações registradas pelo valor de realização, conforme acordado entre as partes, com vencimento no curto prazo. O objetivo desse grupo é registrar contas a pagar das atividades administrativas, não abrangidas no grupo fornecedores.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
TÍTULOS DE TERCEIROS A LIQUIDAR	292.386,79	0,00
CONTAS A PAGAR	<u>292.386,79</u>	<u>0,00</u>

3.11 Outras obrigações

Políticas contábeis

Composto por outros compromissos, de curto prazo, registrados a valores de realização.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	4.388.059,72	1.000.000,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	<u>4.388.059,72</u>	<u>1.000.000,00</u>

3.12 Outras obrigações LP

Representam as parcelas que não possuem vencimento ou expectativa de pagamento nos próximos 12 meses.

Composição

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BENS EM GARANTIA	2.000.000,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES LP	<u>2.000.000,00</u>	<u>0,00</u>

3.13 Capital social

O capital social está composto por 250.000 (duzentos e cinquenta mil) cotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada, totalizando R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais).

3.14 Reservas de lucros

A reserva de retenção de lucros, constituída nos termos da Lei das Sociedades por Ações, refere-se à retenção do saldo remanescente de lucros acumulados, para atender ao projeto de crescimento dos negócios estabelecido no plano de investimentos, devidamente aprovado pela Administração.

4. Contingências

A Empresa não é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos que tenham relevância para registro de contingências.

5. Ônus reais e garantias sobre 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.

6. Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Gravatai, 31 de dezembro de 2023.

A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) em 14/05/2024, conforme recibo nº 5D.77.00.DE.84.79.54.81.B1.B9.0C.49.E1.54.8E.2D.17.FD.F2.65-4

Alisson Silveira dos Santos
CPF: 035.600.570-43
Sócio Administrador

Lilia Tuchtenhagen do Nascimento
CRC/RS 082090/O-5
Contador(a)