

# **DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

4A SECURITIZADORA S/A  
CNPJ: 55.987.530/0001-67

Demonstrações Financeiras do período de 18 de julho de 2024 a  
31 de dezembro de 2024.

# Relatório da Administração

Senhores acionistas:

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, referente ao período de 18 de julho de 2024 a 31 de dezembro de 2024.

Atenciosamente,

Administração.

## 4A SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 55.987.530/0001-67

BALANÇO PATRIMONIAL DO PERÍODO DE 18 DE JULHO DE 2024 A 31 DE DEZEMBRO DE 2024  
(Valores expressos em Reais)

	Notas	31/12/2024
<b>ATIVO</b>		
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		<b><u>2.167.629,79</u></b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	224.440,64
Direitos Creditórios		1.943.189,15
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>2.167.629,79</u></b>
<b>PASSIVO</b>		
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		<b><u>39.900,40</u></b>
Fornecedores		8.400,00
Obrigações Tributárias	5	31.500,40
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>		<b><u>2.002.724,65</u></b>
Debêntures	6	2.002.724,65
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		<b><u>125.004,74</u></b>
Capital Social	7	50.000,00
Reserva Legal		3.750,24
Reserva de Lucros		71.254,50
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>2.167.629,79</u></b>

## 4A SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 55.987.530/0001-67

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2024</u>
<b>RECEITA LÍQUIDA DE SECURITIZAÇÃO</b>	<b>8</b>	<b>122.147,10</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>(21.564,96)</b>
Despesas Administrativas		(21.564,96)
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>100.582,14</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>9</b>	<b>3.970,52</b>
Receitas Financeiras		4.008,50
Despesas Financeiras		(37,98)
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<b>104.552,66</b>
Contribuição Social		(9.409,74)
Imposto de Renda		(20.138,18)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>75.004,74</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva Lucros</u>	<u>Resultados do Exercício</u>	<u>Total</u>
Integralização de Capital Social	50.000,00	-	-	-	50.000,00
Resultado do Exercício	-	-	-	75.004,74	75.004,74
Destinação do Lucro	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	3.750,24	-	(3.750,24)	-
Reservas de Lucros	-	-	71.254,50	(71.254,50)	-
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>50.000,00</b>	<b>3.750,24</b>	<b>71.254,50</b>	<b>-</b>	<b>125.004,74</b>

## 4A SECURITIZADORA S/A

CNPJ: 55.987.530/0001-67

### DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		31/12/2024
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		<b>174.440,64</b>
Lucro Líquido do Exercício		75.004,74
<b>Ajustes:</b>		
Redução (Aumento) de Direitos Creditórios	(1.943.189,15)	
Aumento (Redução) de Fornecedores	8.400,00	
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias	31.500,40	
Aumento (Redução) de Debêntures	2.002.724,65	
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		<b>50.000,00</b>
Integralização de Capital Social		50.000,00
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES</b>		<b>224.440,64</b>
Disponibilidades no Início do Exercício		0,00
Disponibilidades no Final do Exercício		224.440,64

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

### NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PERÍODO DE 18 DE JULHO DE 2024 A 31 DE DEZEMBRO 2024 (em reais)

#### 1) CONTEXTO OPERACIONAL

4A SECURITIZADORA S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Balneário Rincão, estado de Santa Catarina, Brasil; a companhia tem como objeto específico especificamente na securitização de ativos empresariais, assim considerados: a) a aquisição e a securitização de direitos creditórios não padronizados, vencidos e/ou a vencer, performados ou a performar, originados de operações realizadas por pessoas físicas ou jurídicas nos segmentos comercial, industrial, locação, financeiros, inclusive CCB – Cédula de Crédito Bancário e Nota Comercial, e de prestação de serviços, que sejam passíveis de securitização; b) a aquisição e a alienação de títulos de crédito; c) a emissão e a colocação privada de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios mercantis, do agronegócio, imobiliários, Certificados de Registro e Nota Comercial; d) a emissão, a recompra, a revenda ou o resgate de valores mobiliários de sua própria emissão; e) a cessão e a reaquisição de direitos creditórios; f) a prestação de garantias para os valores mobiliários por ela emitidos; g) a emissão de Certificados de recebíveis.

## **2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

---

As demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1001.

Atendendo aos termos da NBC TG 1001, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultados, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Prejuízos Acumulados, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade de a entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

## **3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

---

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

### **A) Classificação do circulante e não circulante:**

A Sociedade reconhece no balanço patrimonial, bens, direitos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 (doze) meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses são classificados como itens não circulantes.

### **B) Caixa e equivalentes de caixa:**

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários a vista, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

**C) Contas a receber de clientes:**

Os valores de contas a receber de clientes são registrados pelo valor dos contratos firmados junto aos clientes, ajustável ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade da empresa. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, são classificadas no ativo circulante, caso contrário, são classificadas no ativo não circulante.

**D) Fornecedores:**

Obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios.

**E) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes:**

Demonstrados pelo valor da realização/obrigação, conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos, os encargos, e as variações e correções monetárias, incorridos até a data do balanço.

**F) Receitas e despesas:**

A empresa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas, despesas e custos, independente de seu recebimento ou pagamento.

**G) Tributos sobre os lucros:**

A Contribuição Social Sobre o Lucro foi calculada à alíquota de 9% sobre o lucro ajustado no período, conforme o lucro real estimativa mensal. O Imposto de Renda à alíquota de 15% sobre o lucro ajustado no período, conforme o lucro real; acrescido de 10% de adicional sobre a parcela do lucro excedente a R\$ 60.000,00 no trimestre.

**4) CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA**

---

<b>Descrição</b>	<b>2024</b>
Bancos	2,00
Aplicações Financeiras	224.438,64
<b>Total</b>	<b>224.440,64</b>

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários. As aplicações referem-se a certificados de depósitos bancários, mensurados a valor justo.

## 5) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

---

O saldo de obrigações tributárias a recolher está assim composto:

Descrição	2024
COFINS a recolher	1.691,62
CSLL a recolher	9.409,74
IRPJ a recolher	20.124,15
PIS a recolher	274,89
<b>Total</b>	<b>31.500,40</b>

## 6) DEBÊNTURES

---

O saldo de debêntures é composto pela 1ª (primeira) Emissão Privada de Debêntures em 22/08/2024 acrescido ainda pela remuneração acumulada.

Descrição	2024
Debêntures	1.960.000,00
Remuneração de Debêntures	42.724,65
<b>Total</b>	<b>2.002.724,65</b>

## 7) CAPITAL SOCIAL

---

O Capital Social é de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), representado por 50.000 (cinquenta mil) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, ao preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalmente subscritas.

## 8) RECEITA LÍQUIDA

---

O saldo da receita líquida está assim composto:

Descrição	2024
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>171.021,55</b>
Receitas de Securitização	171.021,55
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>(48.874,45)</b>
Impostos e Contribuições	(6.149,80)
Despesas de Captação	(42.724,65)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>122.147,10</b>

## 9) RESULTADO FINANCEIRO

---

O resultado financeiro está assim composto:

<b>Descrição</b>	<b>2024</b>
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(37,98)</b>
Juros sobre Atraso a Fornecedores	(37,98)
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>4.008,50</b>
Rendimento Aplicação Financeira	136,99
Juros sobre Atraso de Clientes	3.871,51
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>3.970,52</b>

#### **10) NÃO OCORRÊNCIA DE EVENTOS SUBSEQUENTES**

---

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

Balneário Rincão/SC, 31 de janeiro de 2025.

---

Lesbon Aguiar  
Diretor Presidente

---

Cledonir João Damiani  
CRC/SC: 020165/O-5