

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	123.810.447,60	PASSIVO	123.810.447,60
CIRCULANTE	96.414.358,15	CIRCULANTE	58.967.556,48
DISPONÍVEL	25.276.084,21	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	36.644,60
BENS NUMERÁRIOS	627,49	FINANCIAMENTOS	36.644,60
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	50.001,00	FORNECEDORES	7.729,00
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	25.225.455,72	FORNECEDORES NACIONAIS	7.729,00
CLIENTES	48.539.524,66	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	165.709,03
DUPLICATAS A RECEBER	48.539.524,66	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	107.050,77
OUTROS CRÉDITOS	18.359.154,34	TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	58.658,26
ADIANTEMENTOS A FUNCIONARIOS	29.166,45	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	644.871,45
TRIBUTOS A RECUPERAR	325.109,40	OBRIGAÇÕES COMO PESSOAL	149.040,94
OUTROS CREDITOS	18.004.878,49	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	102.276,62
ESTOQUES	4.239.594,94	PROVISÕES	393.553,89
ESTOQUES DIVERSOS	4.239.594,94	OUTRAS OBRIGAÇÕES	58.112.602,40
NÃO CIRCULANTE	27.396.089,45	CONTAS A PAGAR	18.123.248,36
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	71.999,23	OUTROS DÉBITOS	39.989.354,04
OUTROS CREDITOS	71.999,23	NÃO CIRCULANTE	64.195.583,84
DEPÓSITOS JUDICIAIS	71.999,23	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	64.195.583,84
INVESTIMENTOS	27.114.100,22	OUTRAS OBRIGAÇÕES	64.195.583,84
PARTIC. PERMANENTES OUTRAS SOCIEDADES	7.114.100,22	CONTAS A PAGAR	64.195.583,84
OUTROS INVESTIMENTOS	20.000.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	647.307,28
IMOBILIZADO	209.990,00	CAPITAL SOCIAL	500.000,00
BENS EM OPERAÇÃO	209.990,00	CAPITAL SUBSCRITO	500.000,00
		RESERVAS DE LUCROS	147.307,28

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

DRE
Valores expressos em Reais (R\$)

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	29.881.109,53
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.952.002,92)
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(1.952.002,92)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	27.929.106,61
(=) LUCRO BRUTO	27.929.106,61
(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS	(28.970.549,95)
ADMINISTRATIVAS	(21.509.701,88)
DESPESAS FINANCEIRAS	(8.065.583,55)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	1.085.878,07
DESPESAS TRIBUTARIAS	(481.142,59)
(=) PREJUÍZO OPERACIONAL LIQUIDO	(1.041.443,34)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	976.302,78
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.030.798,26
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.054.495,48)
(=) PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	(65.140,56)

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital	Reservas Lucros		Total
	Capital Social	Reserva Legal	Lucros a Realizar	
Saldo em 31/12/2024	500.000,00	100.000,00	11.2447,84	712.447,84
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	(65.140,56)
COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELA RESERVA DE LUCROS	0,00	0,00	(65.140,56)	0,00
Saldo em 31/12/2025	500.000,00	100.000,00	47.307,28	647.307,28

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição da Conta Contábil

SALDO INICIAL EM 01/01/2025	112.447,84
Reserva de Lucros a Realizar	65.140,56
31/12/2025 COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELA RESERVA DE LUCROS 2025	65.140,56
(-) Prejuízos Acumulados	(65.140,56)
31/12/2025 COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO ACUMULADO PELA RESERVA DE LUCROS 2025	(65.140,56)
Transferência de Lucros ou Perdas	(65.140,56)
31/12/2025 PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO 2025	(65.140,56)
SALDO FINAL EM 31/12/2025	47.307,28

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO

Valores expressos em Reais (R\$)

1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do exercício/período	0,00
Lucro	65.140,56
Prejuízo/Déficit	(65.140,56)
(Aumento) / Redução nas Contas Ativas	(34.544.580,83)
Títulos a Receber	(18.911.874,49)
Impostos a Recuperar	(318.356,07)
Outros Créditos	(15.314.350,27)
(Aumento) / Redução dos Estoques	756.995,48
Aumento / (Redução) das Contas Passivas	55.759.310,04
Obrigações com Fornecedores	1.189,99
Obrigações Tributárias (exceto IR e CS)	(56.852,88)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	9.115,11
Outras Contas a Pagar	38.633.447,81
Outras Obrigações a Longo Prazo	17.172.410,01
= Disponibilidades líquidas (usado) nas Atividades Operacionais	(21.971.724,69)

2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

Pagamentos de lucros/dividendos	(65.140,56)
= Disponibilidades líquidas (usado) nas Atividades de Financiamento	(65.140,56)

4 - (Aumento) Redução nas disponibilidades (1+/-2+/-3) **(21.906.584,13)**

5 - Disponibilidades no início do período **3.369.500,08**

6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5) **25.276.084,21**

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES
Diretor Presidente e Comercial
CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN
CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador
CPF: 026.660.809-43

GAVEA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ N° 11.193.684/0001-01

Notas explicativas às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Curitiba, Paraná, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de setembro de 2009 e tem por objeto a securitização de créditos.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos e práticas contábeis que foram adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis ressaltamos:

a) Caixa e Equivalente de Caixa

São mantidos com a finalidade de demonstrar a capacidade da empresa de honrar as obrigações de curto prazo sem a necessidade de recorrer a financiamentos externos.

b) Contas a Receber

Estes valores representam os valores que a Gavea Securitizadora S.A. tem a receber de seus clientes, ou seja, representam as receitas realizadas que ainda não foram pagas.

c) Imobilizado

Refere-se aos ativos imobilizados, que são bens e direitos de natureza permanente, utilizados na manutenção das atividades da empresa e que não se destinam à venda. Incluem itens como imóveis, maquinários, equipamentos e veículos.

d) Empréstimos e Financiamentos

Os valores apresentados refletem os financiamentos de curto e longo prazo da Lake Securitizadora. E indicam o montante total de dívidas que a empresa possui e evidencia como a companhia está gerenciando suas obrigações financeiras no curto e no longo prazo.

e) Fornecedores

Apresenta os valores devidos a fornecedores pela empresa, um indicativo da quantidade de crédito que a empresa está utilizando no mercado para financiar as suas operações.

f) Obrigações Tributárias

Referem-se aos tributos e encargos a pagar sobre o faturamento, divididas entre curto e longo prazo. As obrigações tributárias representam as dívidas da empresa com o governo, seja em nível federal, estadual ou municipal, que devem ser quitadas em determinado período.

GAVEA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ N° 11.193.684/0001-01

g) Imposto de Renda e Contribuição Social

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL) são calculados com base nas alíquotas vigentes (15% para o IRPJ, 10% para o adicional de IRPJ sobre o lucro excedente a R\$ 240.000,00 por ano e 9% de CSLL) e consideram a compensação de prejuízo fiscal e a base negativa de contribuição social para fins de determinação de exigibilidade, quando aplicável.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O Capital Social da Gavea Securitizadora totaliza R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), representado pela emissão de 500.000 (quinhentas mil) ações com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada sendo distribuídos da seguinte forma:

NOME	Qtde Quotas	Valor R\$	%
PENTA PARTICIPAÇÕES LTDA	500.000	500.000	100,00%
	500.000	500.000	100,00%

b) Destinação do Lucro Líquido do Exercício

A entidade apresentou no final do exercício de 2025 um prejuízo líquido de R\$ 65.140,56, dos quais esse valor foi abatido das reservas de lucros acumulados de exercícios anteriores, ficando com saldo de R\$ 47.307,28 em reservas de lucros à distribuir.

Curitiba, 31 de dezembro de 2025.

CASSIO FERNANDO DE BRZEZINSKI PRESTES

Diretor Presidente e Comercial

CPF: 355.850.729-00

GUSTAVO ALAN HOFMANN

CRC: 1-PR-042005/O-6 - Contador

CPF: 026.660.809-43