

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA**  
**CNPJ/MF 55.842.803/0001-85**

**Lajes - SC**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025**

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA**  
**CNPJ/MF 55.842.803/0001-85**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025**

**Conteúdo**

**Balancos patrimoniais**

**Demonstrações dos resultados**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

**Demonstrações dos fluxos de caixa**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

# TL COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ/MF 55.842.803/0001-85

Lajes/SC

## Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

### Ativo

		<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>		<u>1.076</u>	<u>110</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	174	104
Direitos creditórios	(Nota 5)	897	-
Outros valores		-	6
Créditos recuperáveis		5	-
<b>Total do ativo</b>		<u><b>1.076</b></u>	<u><b>110</b></u>

**Lucas Oliveira Vettorello**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4-S-SC

# TL COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ/MF 55.842.803/0001-85

Lajes/SC

## Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

### Passivo e patrimônio líquido

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Circulante</b>	<u>330</u>	<u>2</u>
Impostos, taxas e contribuições	1	-
Fornecedores	-	2
Salários e contribuições sociais	1	-
Outros valores realizáveis	328	-
<b>Não circulante</b>	<u>826</u>	<u>117</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	826	117
<b>Patrimônio líquido</b>	<u>(80)</u>	<u>(9)</u>
Capital social (Nota 8)	1	-
Prejuízos acumulados	(81)	(9)
<b>Total do passivo</b>	<u><u>1.076</u></u>	<u><u>110</u></u>

**Lucas Oliveira Vettorello**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4-S-SC

# TL COMPANHIA SECURITIZADORA

CNPJ/MF 55.842.803/0001-85

Lajes/SC

## Demonstração de Resultado

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Operações continuadas</b>	<u>227</u>	<u>-</u>
Receita com deságio	227	-
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<u>(4)</u>	<u>-</u>
Impostos e contribuições	(6)	-
<b>Lucro bruto</b>	<u>223</u>	<u>(9)</u>
Despesas gerais e administrativas	(146)	-
<b>Lucro operacional</b>	<u>77</u>	<u>(9)</u>
<b>Resultado financeiro</b>	<u>(149)</u>	<u>-</u>
Receitas financeiras	32	-
Despesas financeiras	(181)	-
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<u>(72)</u>	<u>(9)</u>
Imposto de renda e contribuição social	<u>-</u>	<u>-</u>
Prejuízo líquido do exercício	<u>(72)</u>	<u>(9)</u>
<b>Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$</b>	<u><u>-72,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

**Lucas Oliveira Vettorello**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4-S-SC

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA**  
**CNPJ/MF 55.842.803/0001-85**  
**Lajes/SC**  
**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024  
(Em milhares de reais)

	<u>Capital subscrito e integralizado</u>	<u>Capital integralizar</u>	<u>Lucros prejuízos acumulados</u>	<u>Total</u>
<b>Em 31 de dezembro de 2024</b>	<u>10</u>	<u>(10)</u>	<u>(9)</u>	<u>(9)</u>
Prejuízo líquido do exercício			(72)	(72)
Capital Social		1		1
<b>Em 31 de dezembro de 2025</b>	<u>10</u>	<u>(9)</u>	<u>(81)</u>	<u>(80)</u>

**Lucas Oliveira Vettorello**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC PR 049.995/O-4-S-SC

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA****CNPJ/MF 55.842.803/0001-85****Lajes/SC****Demonstrações do fluxo de caixa**

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(72)	(9)
<b>Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa</b>		
	(72)	(9)
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(897)	-
Tributos recuperáveis	(5)	-
Outros valores a receber	6	(6)
Debêntures captadas	709	117
Impostos taxas e contribuições	1	-
Salários e encargos sociais	1	-
Fornecedores	(2)	2
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos	<u>328</u>	<u>-</u>
<b>Caixa gerado nas operações</b>	69	104
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<u>69</u>	<u>104</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Capital social	<u>1</u>	<u>-</u>
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	1	-
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<u>70</u>	<u>104</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<u>104</u>	<u>-</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u><u>174</u></u>	<u><u>104</u></u>
<b>Lucas Oliveira Vettorello</b> Presidente		
		<b>Felipe Seminotti</b> Contador CRC PR 049.995/O-4-S-SC

## **1. Contexto operacional**

A Companhia tem por objeto social: Securitização de créditos, emissão e colocação privada de certificados de recebíveis e de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios.

A Companhia é uma sociedade por ações, de capital fechado, estabelecida e domiciliada no Brasil, com sede em Lajes - SC.

## **2. Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis**

### **2.1. Conformidade**

As demonstrações Contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluídos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs).

### **2.2. Base**

A preparação de demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da Administração da Sociedade e do processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais as premissas e estimativas são significativas para a elaboração das demonstrações Contábeis, estão divulgadas na nota 3.

## **3. Descrição das principais práticas contábeis adotadas**

### **3.1. Apresentação das demonstrações contábeis**

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir.

### **3.2. Resumo das principais práticas contábeis**

#### **3.2.1 Moeda funcional e moeda de apresentação**

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Empresa e, também, a sua moeda de apresentação.

#### **3.2.2 Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários de liquidez imediata, com risco insignificante de mudança de valor.

#### **3.2.3 Contas a receber de clientes**

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e subsequentemente mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa. Uma provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

#### **3.2.4 Demais ativos e passivos**

Os demais ativos e passivos são registrados por seus valores de realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.

#### **3.2.5 Provisões**

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos

passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.

As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, com o uso de uma taxa antes do imposto que reflita as avaliações atuais do mercado para o valor do dinheiro no tempo e para os riscos específicos da obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira.

### **3.2.6 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.7 Reconhecimento da receita**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela aquisição e securitização de direitos creditórios no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos. Geralmente, o montante de receitas brutas é equivalente ao valor do deságio apurado no período. A Empresa reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e (iii) critérios específicos tenham sido atendidos para cada uma das atividades da Empresa, conforme descrição a seguir.

### **3.2.8 Imposto de renda e contribuição social**

A provisão da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido foi constituída à alíquota de 9% (nove por cento), do lucro líquido ajustado e o Imposto de Renda à alíquota de 15% (quinze por cento), com adicional federal de 10% (dez por cento), sobre a parcela excedente a R\$20.000,00 mensais, na forma que dispõe a legislação vigente com base na tributação pelo lucro real.

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA**  
**CNPJ/MF 55.842.803/0001-85**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
(Em milhares de Reais)

---

**4. Caixa e equivalentes de caixa**

São a seguir demonstrados:

**Caixa e equivalentes de caixa**

	<u><b>2025</b></u>	<u><b>2024</b></u>
Depósitos bancários em conta corrente	<u>174</u>	<u>104</u>
	<u><b>174</b></u>	<u><b>104</b></u>

**5. Contas a receber**

É composto por:

**Contas a receber de clientes**

	<u><b>2025</b></u>	<u><b>2024</b></u>
Direitos creditórios	<u>897</u>	<u>-</u>
	<u><b>897</b></u>	<u><b>-</b></u>

**6. Provisão para contingências trabalhistas**

Na data das demonstrações financeiras, a Empresa não apresenta processos contingentes vigentes com probabilidade de perda provável ou possível.

**7. Debêntures**

Foram emitidas 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

**TL COMPANHIA SECURITIZADORA**  
**CNPJ/MF 55.842.803/0001-85**  
**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
(Em milhares de Reais)

---

**PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 11/jul./2024

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 10.000.000,00

Séries: (14) Quatorze séries.

Base remuneratória: De acordo com a escritura de emissão.

Os pagamentos serão promovidos integralmente na data de vencimento mediante requerimento expresso dos debenturistas à diretoria da Companhia emissora.

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 826.157,47.

**8. Patrimônio líquido**

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2025 está representado por um total de 1.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

\* \* \*