

ONNA SECURITIZADORA S.A.
São Bernardo do Campo - SP

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025 e 2024

ONNA SECURITIZADORA S.A.

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025 e 2024

Conteúdo

Balanços patrimoniais

Demonstrações dos resultados

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

ONNA SECURITIZADORA S.A.
SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
CNPJ: 55.238.571/0001-50
Balanço Patrimonial
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

Ativo

		2025	2024
Circulante		<u>1.879</u>	<u>1.421</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	113	158
Direitos creditórios	(Nota 5)	1.223	1.261
Adiantamentos diversos		-	2
Outros valores		543	-
Não circulante		<u>-</u>	<u>37</u>
Outros valores		-	37
Total do ativo		<u><u>1.879</u></u>	<u><u>1.458</u></u>

Dario Soldi Netto
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-SP

ONNA SECURITIZADORA S.A.
SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
CNPJ: 55.238.571/0001-50
Balanco Patrimonial
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

Passivo e patrimonio liquido

		2025	2024
Circulante		256	95
Impostos, taxas e contribuicoes		2	5
Outros valores		254	90
Nao circulante		1.892	1.353
Debentures captadas	(Nota 7)	1.892	1.353
Patrimonio liquido		(269)	10
Capital social	(Nota 8)	10	10
Prejuizos acumulados		(279)	-
Total do passivo		1.879	1.458

Dario Soldi Netto
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-SP

ONNA SECURITIZADORA S.A.
SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
CNPJ: 55.238.571/0001-50
Demonstração do resultado
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	2025	2024
Operações continuadas	<u>611</u>	<u>200</u>
Receita com deságio	611	200
(-) Deduções da receita bruta	<u>(18)</u>	<u>(8)</u>
Impostos e contribuições	(18)	(8)
Lucro bruto	<u>593</u>	<u>192</u>
Despesas gerais e administrativas	(303)	(101)
Lucro operacional	<u>290</u>	<u>91</u>
Resultado financeiro	<u>(569)</u>	<u>(34)</u>
Receitas financeiras	94	11
Despesas financeiras	(663)	(45)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>(279)</u>	<u>57</u>
Imposto de renda e contribuição social	-	(14)
Resultado líquido do exercício	<u>(279)</u>	<u>43</u>
Resultado líquido por ação do capital social no fim do exercício em	<u>(28)</u>	<u>4</u>

Dario Soldi Netto
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-SP

ONNA SECURITIZADORA S.A.
SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
CNPJ: 55.238.571/0001-50
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	Capital social subscrito	Lucro/Prejuízo Acumulado	Total
Em 31 de dezembro de 2024	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>10</u>
Prejuízo do exercício		(279)	(279)
Em 31 de dezembro de 2025	<u>10</u>	<u>(279)</u>	<u>(269)</u>

Dario Soldi Netto
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-SP

ONNA SECURITIZADORA S.A.
SÃO BERNARDO DO CAMPO - SP
CNPJ: 55.238.571/0001-50
Demonstrações do fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	(279)	57
	(279)	57
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	38	(1.261)
Adiantamentos diversos	2	-
Debêntures captadas	539	1.353
Impostos taxas e contribuições	(3)	5
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	(342)	51
Caixa gerado nas operações	(45)	205
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(14)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(45)	191
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de capital	-	10
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	-	(43)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	-	(33)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	(45)	158
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	158	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	113	158

Dario Soldi Netto
Presidente

Felipe Seminotti
Contador
CRC N° PR-049995/O-4-S-SP

ONNA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 55.238.571/0001-50

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de Reais)

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 São Bernardo do Campo/SP.

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 Capital social

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

3.2.5 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.

3.2.6 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.

4. Caixa e equivalentes de caixa
São a seguir demonstrados:

Caixa e equivalentes de caixa	2025	2024
Depósitos bancários em conta corrente	113	158
	113	158

5. Contas a receber
É composto por:

Contas a receber de clientes	2025	2024
Direitos creditórios	1.223	1.261
	1.223	1.261

6. Provisão para contingências trabalhistas

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

ONNA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 55.238.571/0001-50

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de Reais)

7. Debêntures

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

PRIMEIRA EMISSÃO

Data de emissão: 13/06/2024

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora.

Valor nominal: R\$15.000.000,00.

Séries: 7 séries.

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

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 1.892.399,70.

8. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2025 está representado por um total de 10.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

Dario Soldi Netto

Presidente

Felipe Seminotti

Contador

CRC Nº PR-049995/O-4-S-SP