



F4B CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	18.212.863,74	10.411.745,11
CAIXA	5.796,32	2.328,02
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2,00	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	660.599,65	472.981,93
CLIENTES	17.475.884,19	9.863.259,19
PENDENCIAS A RECEBER	65.734,04	72.101,28
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.847,54	470,44
ADIANTAMENTOS	-	603,25
NÃO-CIRCULANTE	27.592,08	13.506,62
IMOBILIZADO LÍQUIDO	26.374,58	12.289,12
INTANGÍVEL	1.217,50	1.217,50
TOTAL DO ATIVO	18.240.455,82	10.425.251,73

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Walter Oliveira Sena Junior
CPF: 585.233.326-34
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7”.

**F4B CAPITAL SECURITIZADORA S/A**

CNPJ Nº 38.306.076/0001-12

NIRE: 43.300.065.154

BALANÇO PATRIMONIAL**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	17.756.357,95	9.052.861,04
FORNECEDORES	8.829,63	3.815,18
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS	150.000,00	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	1.326,60	1.218,06
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	3.525,00	3.237,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	12.957,50	85.198,60
CONTAS A PAGAR	752.615,43	271,59
OUTRAS OBRIGAÇÕES	70.341,47	70.312,45
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	16.756.762,32	8.888.808,16
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	484.097,87	1.372.390,69
CAPITAL SOCIAL	40.000,00	40.000,00
RESERVAS DE LUCROS	444.097,87	1.332.390,69
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.240.455,82	10.425.251,73

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Walter Oliveira Sena Junior
CPF: 585.233.326-34
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7”.



F4B CAPITAL SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	4.625.399,65	3.268.480,07
RECEITA BRUTA DIFERIDA	4.625.399,65	-
DESÁGIO	-	3.268.480,07
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(527.071,26)	(111.297,23)
SERVIÇOS CANCELADOS	(465.009,65)	-
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(62.061,61)	(111.297,23)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	4.098.328,39	3.157.182,84
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.079.683,12)	(1.722.621,67)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.502.342,61)	(441.279,06)
DESPESAS C/VENDAS	(367.593,85)	(7.939,83)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(1.811.953,08)	(1.281.775,52)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	(605.873,08)	-
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	208.079,50	8.372,74
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	18.645,27	1.434.561,17
IMPOSTO DE RENDA	(4.336,31)	(49.555,84)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(2.601,78)	(35.576,95)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	11.707,18	1.349.428,38

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Walter Oliveira Sena Junior
CPF: 585.233.326-34
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

"A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7".

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

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	11.707,18	1.349.428,38
Depreciação e amortização	3.619,84	1.285,06
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	15.327,02	1.350.713,44
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(7.605.654,51)	(7.024.855,70)
(Aumento) Redução nos Impostos a Recuperar	(4.377,10)	(470,44)
Aumento (Redução) em fornecedores	5.014,45	2.665,17
Aumento (Redução) Obrigações sociais	108,54	112,56
Aumento (Redução) Obrigações trabalhistas	288,00	300,00
Aumento (Redução) Obrigações tributárias	(72.241,10)	60.536,26
Aumento (Redução) Impostos diferidos	0,00	(13.001,03)
Aumento (Redução) Obrigações com debenturistas	7.867.954,16	6.241.519,36
Aumento (Redução) Contas a pagar	752.372,86	70.379,53
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	958.792,32	687.899,15
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	958.792,32	687.899,15
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	958.792,32	687.899,15
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(17.705,30)	(10.158,40)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(17.705,30)	(10.158,40)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Pagamentos de lucros e dividendos	(900.000,00)	(398.397,66)
Empréstimos tomados	150.000,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(750.000,00)	(398.397,66)
Aumento nas Disponibilidades	191.087,02	279.343,09
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	475.310,95	195.967,86
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	666.397,97	475.310,95

PORTO ALEGRE, 06 de Maio de 2024

WALTER OLIVEIRA SENA JUNIOR
Diretor
CPF: 585.233.326-34

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7”.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS/PREJUÍZO ACUMULADOS	Total
	Capital Social	Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	
Saldo em 31/12/2021	40.000,00	8.000,00	373.359,97		421.359,97
Constituição de Reservas			951.030,72	-951.030,72	0,00
Resultado do Exercício				1.349.428,38	1.349.428,38
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	-398.397,66	-398.397,66
Saldo em 31/12/2022	40.000,00	8.000,00	1.324.390,69		1.372.390,69
Reversão de Reservas			-888.292,82	888.292,82	0,00
Resultado do Exercício				11.707,18	11.707,18
Lucros/Dividendos Distribuídos	0,00	0,00	0,00	-900.000,00	-900.000,00
Saldo em 31/12/2023	40.000,00	8.000,00	436.097,87	0,00	484.097,87

PORTO ALEGRE, 06 de Maio de 2024

WALTER OLIVEIRA SENA JUNIOR
Diretor
CPF: 585.233.326-34

CARLOS GOBERT DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - RS sob o No. 043049/O-9
CPF: 232.381.600-44

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7”.

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.
(Valores expressos em reais).

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa, com sede em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 01 de setembro de 2020 e tem por objeto: Securitização de ativos empresariais.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

(a) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A administração concluiu que as demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade;

(b) Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear de acordo com a vida útil estimada dos bens.

Os Itens do imobilizado são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Não foi reconhecido em 31 de dezembro de 2023 provisão para perda, visto que não há evidência de eventos de perda de valor recuperável.

(c) Direitos e Obrigações

Os direitos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e cambiais auferidos. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais auferidos.

(d) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são calculados e sempre que devidos provisionados trimestralmente com base no Lucro Real.

(e) Apuração do resultado

As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência.

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

(f) Apuração dos impostos

Para o cálculo dos impostos utilizou-se o critério de regime de caixa, ou seja, a base de cálculo dos impostos foi à receita efetivamente recebida. No entanto devido à mudança de tributação no próximo exercício para o regime de competência do Lucro Real, os saldos de receitas diferidas até 31 de dezembro de 2023 foram apurados e levados à tributação na apuração dos impostos de dezembro.

(g) Ativos e passivos contingentes

Conforme as práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes, a empresa não possui expectativas de ganhos ou perdas, desta forma não constitui provisão para contingências.

(h) Eventos Subsequentes

Não há eventos subsequentes à data do Balanço a serem citados nesta nota.

(i) Ônus reais e garantias sobre os 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.

3. DISPONIBILIDADES

Compõem as disponibilidades o caixa, que está representado pelo saldo dos recursos disponíveis em moeda corrente nacional na data de seu fechamento e pelos valores mantidos em conta corrente junto à instituição financeira que a empresa possui relacionamento, somando em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 666.397,97 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 475.310,95, conforme quadro abaixo:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	5.796,32	2.328,02
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2,00	1,00
BRADESCO S/A - C/C 36678-1	1,00	-
BRADESCO S/A	1,00	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	660.599,65	472.981,93
BRADESCO S/A	651.540,39	472.981,93
BRADESCO S/A CDB	9.059,26	-
TOTAL	666.397,97	475.310,95

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

4. CEDENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos cedentes. A contabilização é feita através do débito da conta cedentes na operação de securitização e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 o valor era de R\$ 17.475.884,19 e em 31 de dezembro de 2022 o valor era de R\$ 9.863.259,19.

5. PENDENCIAS A RECEBER

Compõe este grupo os valores de pendências a receber junto aos clientes com saldo em 31 de dezembro de 2023 o valor era de R\$ 65.734,04 e em 31 de dezembro de 2022 o valor era de R\$ 72.101,28.

6. OUTROS CRÉDITOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores a recuperar junto à Receita Federal referente a pagamentos indevidos / a maior de impostos, apresentando saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 4.847,54 e, em 31 de dezembro de 2022 R\$ 470,44.

OUTROS CRÉDITOS	2023	2022
IMPOSTOS A RECUPERAR	4.847,54	470,44
IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 - 1ºTRIM	99,57	-
IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 - 2ºTRIM	1.440,23	-
IRPJ SALDO NEGATIVO 2023 - 3ºTRIM	2.837,30	-
IRPJ A RECUPERAR	470,44	470,44

7. ADIANTAMENTOS

Este grupo está composto pelo saldo de valores pagos em forma de adiantamento a fornecedores, saldo em 31 de dezembro de 2023 foi zero e, em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 603,25.

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

8. IMOBILIZADO E INTANGIVEL

O imobilizado da empresa estão compostos conforme demonstração abaixo.

Imobilizado

Custo do Imobilizado

		Taxa Anual Depreciação	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Máquinas - Aparelhos e Equipamentos	10%		5.308,40	-	-	5.308,40
Moveis e Utensílios	10%		4.850,00	-	-	4.850,00
Equipamentos de Informatica	10%		4.445,63	17.705,30	-	22.150,93
TOTAL			14.604,03	17.705,30	-	32.309,33

Depreciação e Perda do Valor Recuperável

	31/12/2022	Depreciações	Baixas	31/12/2023
Moveis e Utensílios	(198,19)	-	(485,04)	(683,23)
Equipamentos de Informatica	(2.116,72)	-	(3.134,80)	(5.251,52)
TOTAL	(2.314,91)	-	(3.619,84)	(5.934,75)
VALOR RESIDUAL LÍQUIDO	12.289,12			26.374,58

9. INTANGÍVEL

O intangível da empresa está composto conforme demonstração abaixo.

Intangível

Custo do Intangível

	Taxa Anual Amortização	31/12/2022	Aquisições	Baixas	31/12/2023
Marcas e Patentes		1.217,50	-	-	1.217,50
TOTAL		1.217,50	-	-	1.217,50

10. FORNECEDORES

O saldo desta conta está composto pelos valores a pagar a fornecedores, com saldo em 31 de dezembro de 2023 o saldo é de R\$ 8.829,63 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 3.815,18.

FORNECEDORES	2023	2022
DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	7.305,51	1.949,96
SERASA S/A	1.524,12	1.865,22
TOTAL	8.829,63	3.815,18

11. EMPRÉSTIMOS

O saldo deste grupo é composto pelos empréstimos tomados junto as instituições financeiras, totalizando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 150.000,00 e em 31 de dezembro de 2022 seu saldo era zero.

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

O saldo deste grupo está composto pelos valores a recolher ao inss, com saldo em 31 de dezembro de 2023 em zero e em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 1.218,06.

OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2023	2022
INSS A RECOLHER	-	1.218,06
TOTAL	-	1.218,06

13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

O saldo deste grupo está composto pelos valores a pagar de pró-labore, somando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 3.525,00 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 3.237,00.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2023	2022
PRÓ-LABORE A PAGAR	3.525,00	3.237,00
TOTAL	3.525,00	3.237,00

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

O saldo deste grupo é composto pelos valores de impostos a recolher para órgãos federais, somando em 31 de dezembro de 2023 o montante de R\$ 14.284,10 e em 31 de dezembro de 2022 o montante de R\$ 85.198,60 conforme demonstrado abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2023	2022
COFINS A RECOLHER	8.580,35	29.779,74
IRRF S/DEBENTURES	764,02	1.804,27
IRRF A RECOLHER S/SERVIÇOS PRESTADOS	24,32	30,53
PIS A RECOLHER	1.394,31	6.452,28
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	1.139,36	18.444,55
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	982,52	28.598,52
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	72,62	88,71
TRIBUTOS FEDERAIS A RECOLHER	1.326,60	-
TOTAL	14.284,10	85.198,60

15. CONTAS A PAGAR

Este grupo está composto pelo saldo de operações a pagar, somando em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 752.615,43 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 271,59.

CONTAS A PAGAR	2023	2022
REPASSE - FFDA SECURITIZADORA S/A	750.446,91	-
SALDO DE OPERAÇÕES A PAGAR	2.168,52	271,59
TOTAL	752.615,43	271,59

F4B SECURITIZADORA S/A
CNPJ Nº 38.306.076/0001-12
NIRE: 43.300.065.154

16. ADIANTAMENTO DE TERCEIROS

O montante deste grupo é composto por valores de pendências com e recebimentos a maior, em 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 70.341,47 e em 31 de dezembro de 2022 o saldo de R\$ 70.312,45.

ADIANTAMENTO DE TERCEIROS	2023	2022
CREDITO DE CLIENTES A IDENTIFICAR	70.341,47	69.964,37
PENDENCIAS RECOMPRAS NAS OPERAÇÕES	-	221,27
RECEB. EM DULP/A MAIOR - TRANSITORIA	-	126,81
TOTAL	70.341,47	70.312,45

17. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto pelos credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 16.756.762,32 e em 31 de dezembro de 2022 saldo de R\$ 8.888.808,16.

18. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 40 mil quotas de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 40.000,00 (quarenta mil reais).

19. RESERVA DE LUCROS

A empresa possui reserva de lucros no valor de R\$ 436.097,87 (quatrocentos e trinta e seis mil e noventa e sete reais e oitenta e sete centavos) sendo R\$ 8.000 (oito mil reais) de reserva legal e o restante disponível a diretoria.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2023.

Walter Oliveira Sena Junior
CPF: 585.233.326-34
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043.049/O-9
Contador

“A demonstração trazida a arquivamento é cópia fiel da demonstração lavrada e transmitida pelo Sistema Público de Escrituração Digital (SPED), sendo o exercício de 2023 transmitido no dia 07/05/2024 com recibo sob nº 1A.AB.36.00.BE.FB.36.FE.DF.63.31.93.E4.78.6D.44.61.A9.23.94-7”.