

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A
CNPJ: 51.365.715/0001-89

Demonstrações Financeiras do período de 01 de janeiro de 2025
a 31 de dezembro de 2025.

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 Muta  o do Patrim  nio Líquido, Demonstr  o do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas, referente ao período de 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025.

Atenciosamente,

Administra  o.

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

BALANÇO PATRIMONIAL DO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2025 A 31 DE DEZEMBRO DE 2025
(Valores expressos em Reais)

	Notas	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO			
<u>CIRCULANTE</u>		<u>21.808.776,66</u>	<u>6.630.863,16</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	40.135,14	245.059,65
Direitos Creditórios		21.732.767,94	6.290.118,15
Impostos e Contribuições a recuperar		186,31	185,36
Despesas do Exercício Seguinte		0,00	95.500,00
Adiantamentos		35.687,27	0,00
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		<u>87.229,05</u>	<u>0,00</u>
IMOBILIZADO	5	87.229,05	0,00
TOTAL DO ATIVO		<u>21.896.005,71</u>	<u>6.630.863,16</u>
PASSIVO			
<u>CIRCULANTE</u>		<u>11.323.816,60</u>	<u>1.742.071,91</u>
Fornecedores		623.346,60	76.291,95
Empréstimos e Financiamentos		5.337.500,00	700.000,00
Obrigações Tributárias	6	13.075,00	965.779,96
Lucros a distribuir		4.620.411,04	0,00
Adiantamentos		729.483,96	0,00
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		<u>10.212.189,11</u>	<u>2.342.116,35</u>
Debêntures	7	10.212.189,11	2.342.116,35
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		<u>360.000,00</u>	<u>2.546.674,90</u>
Capital Social	8	50.000,00	50.000,00
Reserva Legal		10.000,00	2.486.674,90
Reserva de Lucros		300.000,00	10.000,00
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>21.896.005,71</u>	<u>6.630.863,16</u>

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
RECEITA LÍQUIDA DE SECURITIZAÇÃO	9	9.639.048,19	3.982.654,45
DESPESAS OPERACIONAIS		(4.603.183,81)	(206.646,64)
Despesas Comerciais		(3.316.539,84)	0,00
Despesas Administrativas		(1.286.643,97)	(206.646,64)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		5.035.864,38	3.776.007,81
RESULTADO FINANCEIRO	10	(32.394,75)	(6.039,75)
Receitas Financeiras		8.340,97	(132,04)
Despesas Financeiras		(40.735,72)	(5.907,71)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		5.003.469,63	3.769.968,06
Contribuição Social		(683.400,04)	(338.356,96)
Imposto de Renda		(1.886.333,45)	(924.489,95)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		2.433.736,14	2.507.121,15

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A
CNPJ: 51.365.715/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FINDO EM:
(Valores expressos em Reais)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Lucros	Resultados do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2023	50.000,00	-	(10.446,25)	-	39.553,75
Resultado do Exercício	-	-	-	2.507.121,15	2.507.121,15
Reserva Legal	-	10.000,00	-	(10.000,00)	-
Reservas de Lucros	-	-	2.497.121,15	(2.497.121,15)	-
Saldo em 31/12/2024	50.000,00	10.000,00	2.486.674,90	-	2.546.674,90
Resultado do Exercício	-	-	-	2.433.736,14	2.433.736,14
Reserva Legal	-	-	-	-	-
Reservas de Lucros	-	-	2.433.736,14	(2.433.736,14)	-
Destinação de Lucros	-	-	(4.620.411,04)	-	(4.620.411,04)
Saldo em 31/12/2025	50.000,00	10.000,00	300.000,00	-	360.000,00

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A

CNPJ: 51.365.715/0001-89

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM:

(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
	31/12/2025	31/12/2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>(4.746.924,51)</u>	<u>(559.833,34)</u>
Lucro Líquido do Exercício	2.433.736,14	2.507.121,15
Ajustes:		
Depreciações/Amortizações Líquidas	8.270,95	0,00
Redução (Aumento) de Direitos Creditórios	(15.442.649,79)	(6.254.118,15)
Redução (Aumento) Impostos a Recuperar	(0,95)	(185,36)
Redução (Aumento) de Exercícios Seguintes	95.500,00	(95.500,00)
Redução (Aumento) de Adiantamentos	(35.687,27)	0,00
Aumento (Redução) de Fornecedores	547.054,65	76.291,95
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias	(952.704,96)	965.587,12
Aumento (Redução) de Debêntures	7.870.072,76	2.240.969,95
Aumento (Redução) de Adiantamentos	729.483,96	0,00
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(95.500,00)</u>	<u>0,00</u>
Redução (Aumento) do Imobilizado	(95.500,00)	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>4.637.500,00</u>	<u>700.000,00</u>
Aumento (Redução) de Empréstimos e Financiamentos	4.637.500,00	700.000,00
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	<u>(204.924,51)</u>	<u>140.166,66</u>
Disponibilidades no Início do Exercício	245.059,65	104.892,99
Disponibilidades no Final do Exercício	40.135,14	245.059,65

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2025 A 31 DE DEZEMBRO 2025 (em reais)

1) CONTEXTO OPERACIONAL

RC CAPITAL SOLUTIONS S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Goiânia, estado de Goiás, 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 re aquisição 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 2025 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, integralidade 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\$ 20.000,00 ao mês.

4) CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA

Descrição	2025	2024
Bancos	40.000,74	229.733,88
Aplicações Financeiras	134,40	15.325,77
Total	40.135,14	245.059,65

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) IMOBILIZADO

A) O imobilizado da entidade compõe-se da seguinte forma:

Descrição	Vida útil	Saldo em 31/12/2024	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2025
Equipamentos de informática	5 anos	0,00	95.500,00	-	95.500,00
Total	-	0,00	95.500,00	-	95.500,00

B) Movimentação da depreciação acumulada:

Descrição	Taxa de depreciação	Saldo em 31/12/2024	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2025
Equipamentos de informática	20% a.a	(0,00)	(8.270,95)	-	(8.270,95)
Total	-	(0,00)	(8.270,95)	-	(8.270,95)

6) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo de obrigações tributárias a recolher está assim composto:

Descrição	2025	2024
COFINS a recolher	11.247,31	17.514,10
CSLL a recolher	0,00	251.853,24
IRPJ a recolher	0,00	693.566,58
PIS a recolher	1.827,69	2.846,04
Total	13.075,00	965.779,96

7) DEBÊNTURES

O saldo de debêntures é composto pela 1ª (primeira) Emissão Privada de Debêntures em 09/08/2023 acrescido ainda pela remuneração acumulada.

Descrição	2025	2024
Debêntures	8.655.000,00	2.225.000,00
Remuneração de Debêntures	1.557.189,11	117.116,35
Total	10.212.189,11	2.342.116,35

8) 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.

9) RECEITA LÍQUIDA

O saldo da receita líquida está assim composto:

Descrição	2025	2024
RECEITA BRUTA	11.549.601,86	4.293.168,02
Receitas de Securitização	11.549.601,86	4.293.168,02
DEDUÇÕES	(1.910.553,67)	(310.513,57)
Impostos e Contribuições	(470.480,91)	(194.543,62)
Despesas de Captação	(1.440.072,76)	(115.969,95)
RECEITA LÍQUIDA	9.639.048,19	3.982.654,45

10) RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro está assim composto:

Descrição	2025	2024
Despesas Financeiras	(40.735,72)	(5.907,71)
Juros sobre Atraso a Fornecedores	(453,36)	(10,00)
Juros sobre impostos	(40.282,26)	(5.897,71)
Descontos concedidos	(0,10)	(0,00)
Receitas Financeiras	8.340,97	(132,04)
Rendimento Aplicação Financeira	34,49	442,05
Juros sobre Atraso de Clientes	5.161,85	(574,09)
Descontos obtidos	3.144,63	0,00
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	(32.394,75)	(6.039,75)

11) 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.

Criciúma/SC, 31 de janeiro de 2026.

Gabriel Inácio Ferreira
Diretor Presidente

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