

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

BALANÇO PATRIMONIAL
ATIVO

	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE	17.579.297,09	9.678.187,18
CAIXA	2.712,65	650,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	338.867,92	199.344,62
CLIENTES	16.552.905,97	9.334.557,80
PENDENCIAS A RECEBER	684.809,55	143.633,76
NÃO-CIRCULANTE	776.278,29	289.044,30
APLICAÇÕES FINANCEIRAS/TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	65.117,55	67.434,90
PESSOAS LIGADAS A EMPRESA	687.349,36	208.674,68
IMOBILIZADO LÍQUIDO	23.811,38	12.934,72
TOTAL DO ATIVO	18.355.575,38	9.967.231,48

Caxias Do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	17.677.609,19	9.721.187,00
FORNECEDORES	1.762,84	322,91
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS	379.999,40	350.982,98
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	259.882,11	106.763,11
CONTAS A PAGAR	1.002.266,00	-
OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS	16.033.698,84	9.263.118,00
NÃO-CIRCULANTE	375.000,00	175.000,00
FINANCIAMENTOS	375.000,00	175.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	302.966,19	71.044,48
CAPITAL SOCIAL	79.700,00	54.700,00
RESERVAS DE LUCROS	223.266,19	16.344,48
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.355.575,38	9.967.231,48

Caxias Do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA DE DIFERIDA	5.737.778,20	2.245.762,89
RECEITA BRUTA DIFERIDA	5.737.778,20	(952.375,04)
DESÀGIO	-	3.198.137,93
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(255.935,58)	(81.970,35)
IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(255.935,58)	(81.970,35)
RECEITA LIQUÍDA OPERACIONAL	5.481.842,62	2.163.792,54
DESPESAS OPERACIONAIS	(5.204.688,51)	(1.962.256,56)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.050.527,48)	(585.187,80)
DESPESAS C/VENDAS	(45.247,74)	(52.424,56)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(3.093.021,66)	(1.316.052,48)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	(15.891,63)	(8.591,72)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	277.154,11	210.127,70
IMPOSTO DE RENDA	(45.288,53)	(51.366,41)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(24.943,87)	(31.820,70)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	206.921,71	118.348,87

Caxias Do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	206.921,71	118.348,87
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	206.921,71	118.348,87
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(7.759.523,96)	(2.935.357,99)
(Aumento) Redução em adiantamentos	(478.674,68)	(208.674,68)
Aumento (Redução) em fornecedores	1.439,93	77,70
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	153.119,00	6.014,77
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	1.002.266,00	(454.938,94)
Aumento (Redução) no obrigações com debenturistas	6.770.580,84	4.091.647,68
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(103.871,16)	617.117,41
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(103.871,16)	617.117,41
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(103.871,16)	617.117,41
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(10.876,66)	(12.934,72)
Aquisição de ações/cotas	2.317,35	(2.034,90)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(8.559,31)	(14.969,62)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	25.000,00	49.230,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	(1.354.132,08)
Empréstimos tomados	1.069.126,48	1.208.130,93
Pagamentos de empréstimos	(840.110,06)	(996.710,23)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	254.016,42	(1.093.481,38)
Aumento nas Disponibilidades	141.585,95	(491.333,59)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	199.995,62	691.329,21
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	341.581,57	199.995,62

Caxias Do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS			LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		
	Capital Social		Reservas Legais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	(-) Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	54.700,00	(49.230,00)	10.940,00	1.241.187,69			1.257.597,69
Integralização de Capital Social		49.230,00					49.230,00
Reversão de Reservas				(1.235.783,21)	1.235.783,21		0,00
Resultado do Exercício					420.567,29	(302.218,42)	118.348,87
Lucros/Dividendos Distribuídos					(1.354.132,08)		(1.354.132,08)
Compensação de Prejuízos	0,00		0,00	0,00	(302.218,42)	302.218,42	0,00
Saldo em 31/12/2022	54.700,00		10.940,00	5.404,48			71.044,48
Integralização de Capital Social	25.000,00						25.000,00
Constituição de Reservas			5.000,00	201.921,71	(206.921,71)		0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	206.921,71	0,00	206.921,71
Saldo em 31/12/2023	79.700,00	0,00	15.940,00	207.326,19	0,00	0,00	302.966,19

Caxias Do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

Carlos Gobert de Oliveira
CRC/RS 043049/O-9
Contador(a)

FX CAPITAL E SECURITIZAÇÕES S.A.

CNPJ Nº 40.072.614/0001-01

NIRE: 43.300.065.600

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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 Caxias do Sul, Rio Grande do Sul, é uma sociedade anônima fechada, constituída em 10 de dezembro 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.

(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 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 com base no Lucro Real.

(e) Apuração do resultado

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

(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 a receita efetivamente recebida.

(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, pelos valores mantidos em conta corrente junto à instituição financeira que a empresa possui relacionamento (Banco Bradesco), e também caixa da cia o saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 341.581,57 e saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 199.995,62.

DISPONIBILIDADES	2023	2022
CAIXA	2.712,65	650,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00	1,00
BRADESCO S/A	1,00	1,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	338.867,92	199.344,62
BANCO BRADESCO - INVEST. FACIL	338.867,92	199.344,62

TOTAL	341.581,57	199.995,62
--------------	-------------------	-------------------

4. CLIENTES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a receber da empresa junto aos seus diversos clientes. A contabilização é feita através do débito da conta clientes na emissão do contrato de cessão e do crédito no momento dos recebimentos, saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 16.552.905,97 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 R\$ 9.334.557,80.

5. PENDÊNCIAS A RECEBER

O valor em pendências a receber é referente ao D+1 de recebimento de cedentes, o saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 684.809,55 e em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 143.633,76.

6. TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO

O saldo dessa conta corresponde ao valor investido em títulos de capitalização do banco Bradesco saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 65.117,55 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 era R\$ 67.434,90.

7. CONSÓRCIOS

O saldo dessa conta é referente ao pagamento de consórcio no banco Bradesco, com valor em 31 de dezembro de 2023 era de R\$ 23.811,38 e em 31 de dezembro de 2022 o valor era R\$ 12.934,72.

8. FORNECEDORES

O saldo dessa conta corresponde ao valor a pagar da empresa junto aos seus fornecedores, cujo saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 1.762,84 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 era R\$ 322,91.

9. FINANCIAMENTOS E EMPRESTIMOS

O saldo deste grupo está composto pelos saldos de financiamentos de bens junto a instituições financeiras, cujo saldo em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 754.999,40 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 525.982,98.

	2023	2022
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - CP	379.999,40	350.982,98
FINANCIAMENTOS	574.766,72	587.432,18
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	(194.767,32)	(236.449,20)
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - LP	375.000,00	175.000,00
FINANCIAMENTOS	591.158,52	329.216,40
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	(216.158,52)	(154.216,40)
TOTAL DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	754.999,40	525.982,98

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

Composto pelos valores de impostos a recolher, com saldo em 31 de dezembro de 2023 R\$ 259.882,11 e, saldo em 31 de dezembro de 2022 de R\$ 106.763,11 conforme quadro abaixo.

OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2023	2022
COFINS A RECOLHER	161.490,12	44.193,13
IRRF A RECOLHER S/RESGATE DEBENTURES	1.379,36	190,65
IRRF S/ SERVIÇOS PRESTADOS	112,72	-
PIS A RECOLHER	26.242,15	9.575,18
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	24.943,87	20.280,58
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	45.265,22	32.507,82
RETENÇÕES LEI 10.833 A PAGAR	448,67	15,75
TOTAL	259.882,11	106.763,11

11. CONTAS A PAGAR

Este grupo é composto pelas despesas a pagar no mês seguinte, como adiantamentos, somando em 31 de dezembro de 2023 o saldo é 1.002.266,00 e, somando em 31 de dezembro de 2022 saldo era zero.

12. OBRIGAÇÕES COM DEBENTURISTAS

O saldo deste grupo é composto por terceiros credores que investiram na compra de debêntures junto a esta instituição, somando em 31 de dezembro de 2023 R\$ 16.033.698,84 e, somando em 31 de dezembro de 2022 era de R\$ 9.263.118,00.

13. CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa está representado por 79.700 ações ordinárias de R\$ 1,00 cada no valor total de R\$ 79.700,00 (setenta e nove mil e setecentos reais) totalmente integralizado.

14. RESERVAS DE LUCROS

Reserva Legal — A empresa constitui reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido do exercício, obedecendo ao limite legal sobre o capital social, apresentando 31 de dezembro de 2023 o saldo de R\$ 15.940,00 (quinze mil reais e novecentos e quarenta reais).

Reserva de Lucros - A empresa constitui reserva de seus lucros ainda não distribuídos, mantendo nesta conta em 31.12.2023 o valor de R\$ 207.326,19 (duzentos e sete mil, trezentos e vinte e seis reais e dezenove centavos) a disposição da diretoria.

Caxias do Sul, 31 de dezembro de 2023.

Raul Augusto Silva Junior
CPF: 736.956.026-00
Diretor

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