

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

CG SECURITIZADORA S.A

CG SECURITIZADORA S.A.

Demonstrações Contábeis Financeiras 31 de dezembro de 2021

Índice

Relatório da Administração.....	3
Balanco Patrimonial.....	4
Demonstração do Resultado do Exercício.....	5
Demonstração dos fluxos de caixa - método indireto	6
Notas explicativas às demonstrações financeiras	7

CG SECURITIZADORA S.A.

Relatório da Administração

Senhores Acionistas,

Em cumprimento às determinações legais, submetemos a apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras da CG SECURITIZADORA S.A., relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, acompanhadas das notas explicativas.

A sociedade teve sua constituição 29/04/2021 e mantém um nível de endividamento e fluxo de recebíveis compatível com suas obrigações.

Até 31 de dezembro de 2021, a Companhia realizou a emissão e distribuição de 18 (dezoito) séries de Debêntures, com valor unitário R\$ 1.000,00 (um mil reais) perfazendo o montante de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais) em 04 de maio de 2021. Estão ativas em 31 de dezembro de 2021, 09 (nove) séries perfazendo um total de R\$ 2.757.000,00 (dois milhões setecentos e cinquenta e sete mil reais).

A companhia apresentou no exercício de 2021 um lucro líquido de R\$ 557.130,23 (Quinhentos e cinquenta e sete mil cento e trinta reais e vinte e três centavos). O patrimônio líquido da companhia em 31 de dezembro de 2021 é de R\$ 12.000,00 (doze mil reais).

A Companhia permanece concentrando seus esforços operacionais na aquisição e securitização de direitos creditórios vencidos e a vencer de operações realizadas por pessoas físicas ou jurídicas nos segmentos comercial, industrial e de prestação de serviços que sejam passíveis de securitização assim como, na emissão de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios de sua própria emissão.

A administração permanece ao inteiro dispor dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos desejados.

Salvador, 03 de Abril de 2022.

A ADMINISTRAÇÃO

CG SECURITIZADORA S.A.
CNPJ 41.766.795/0001-20

BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

<u>ATIVO</u>	<u>3.389.050,99</u>	<u>PASSIVO</u>	<u>3.389.050,99</u>
ATIVO CIRCULANTE	3.384.617,76	PASSIVO CIRCULANTE	569.860,01
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	150.473,86	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.895,11
DIREITOS CREDITÓRIOS A RECEBER	3.233.886,78	OUTRAS OBRIGAÇÕES	834,67
OUTROS CRÉDITOS	257,12	CRÉDITOS DE SÓCIOS	555.130,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.433,23	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.807.190,98
IMOBILIZADO	4.735,07	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.807.190,98
(-) DEPRECIAÇÃO	- 301,84		
		PATRIMONIO LIQUIDO	12.000,00
		CAPITAL SOCIAL	10.000,00
		RESERVAS DE LUCROS	2.000,00

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

CG SECURITIZADORA S.A.
CNPJ 41.766.795/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RECEITA DE ATIVIDADE DE SECURITIZAÇÃO	814.665,53
(-) IMPOSTOS S/ VENDAS E SERVIÇOS	- 30.958,06
RECEITAS DE MULTAS	3.685,36
LUCRO BRUTO	787.392,83
(-)DESPESAS	147.285,63
ALUGUÉIS E ARENDAMENTOS	3.036,00
TAXAS	4.010,56
DESPESAS GERAIS	140.155,19
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	83,88
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	640.107,20
RECEITAS FINANCEIRAS	29.814,50
DESPESAS FINANCEIRAS	93.453,30
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	576.468,40
(-)IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	- 19.338,17
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	557.130,23

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

CG SECURITIZADORA S.A.
CNPJ 41.766.795/0001-20

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO		
FLUXO DE CAIXA PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IR E CSLL	576.468,40	
AJUSTES POR:		
DEPRECIAÇÃO	301,84	
	576.770,24	
AUMENTO CONTAS DIREITOS CREDITÓRIOS A RECEBER E OUTROS	- 3.234.143,90	
AUMENTO CONTAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E OUTROS	5.872,93	
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	- 2.651.500,73	
IRPJ E CSLL PAGOS	- 10.481,32	
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		- 2.661.982,05
FLUXO DE CAIXA PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
AQUISIÇÃO ATIVO IMOBILIZADO	- 4.735,07	
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		- 4.735,07
FLUXO DE CAIXA PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL SOCIAL	10.000,00	
RECEBIMENTO PELAS EMISSÕES DE DEBÊNTURES	2.787.000,00	
DENBÊNTURES RESGATADAS	- 60.021,27	
DESPESA COM REMUNERAÇÃO DAS DEBÊNTURES	80.212,25	
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		2.817.190,98
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO		-
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO		150.473,86

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

CG Securitizadora S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

1- CONTEXTO OPERACIONAL:

A CG Securitizadora S.A. foi constituída em 29/04/2021, e tem por objeto social: a) a aquisição e 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, e de prestação de serviços que sejam passíveis de securitização; b) emissão e colocação privada de títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios; c) cessão e reaquisição dos direitos creditórios; d) a aquisição de créditos comerciais, industriais e de prestação de serviços; e) a aquisição e a alienação de títulos de créditos; f) a emissão, recompra, revenda ou resgate de valores mobiliários de sua própria emissão; g) a prestação de garantias para os valores mobiliários por ela emitidos. Em 04 de maio de 2021 foram emitidas 18 (dezoito) séries de Debêntures, com valor unitário R\$ 1.000,00 (um mil reais) perfazendo o montante de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais). Estão ativas em 31 de dezembro de 2021, 09 (nove) séries perfazendo um total de R\$ 2.757.000,00 (dois milhões setecentos e cinquenta e sete mil reais).

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As demonstrações financeiras foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, atualizadas pela Lei 11.638/08, pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPCs e normas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM, considerando como pressuposto a continuidade de suas atividades em regime normal, sendo aprovadas pela administração em 03 de abril de 2022. Atendendo às disposições da Instrução CVM 480/09, a diretoria declara que discutiu, revisou e concordou com as demonstrações financeiras da companhia relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Os valores apresentados nas demonstrações financeiras estão expressos em reais.

3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As práticas contábeis e os critérios de apuração utilizados na elaboração das demonstrações financeiras foram basicamente as seguintes: a) Apuração do resultado O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios. b) Caixa e equivalentes de caixa são representados por depósitos bancários disponíveis, bem como aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. c) Outros ativos e passivos circulantes demonstrados pelos valores de custo de aquisição incluindo os rendimentos e as variações monetárias (em base pro rata dia) auferidos e, quando aplicável, ajustados aos valores de realização. Os ativos são reconhecidos no balanço patrimonial quando for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados à companhia, e o seu valor pode ser mensurado com segurança. Já o passivo deve ser reconhecido no balanço patrimonial quando a companhia tem uma obrigação oriunda de eventos passados, com probabilidades de que um recurso seja requerido para liquidação desta obrigação. d) O imposto de renda, quando aplicável, é constituído por 8% da base de cálculo da Receita Bruta trimestral à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável que exceder a R\$ 240.000 no trimestre, e a contribuição social é constituída por 12% da base de cálculo da Receita Bruta à alíquota de 9%, conforme legislação em

vigor. e) Lucro ou prejuízo é apurado mediante a apuração do resultado líquido da Companhia. f) A Companhia atua única e exclusivamente no segmento de securitização de recebíveis mobiliários. g) Contingências passivas são reconhecidas nas demonstrações financeiras quando na opinião da Administração, for considerado provável saída de recursos para a liquidação das obrigações em montantes mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis pelos assessores jurídicos, quando considerados relevantes, são apenas divulgados em notas explicativas, enquanto aquelas classificadas como perda remota não requerem provisão ou divulgação.

Nota 1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:

Em 31/12/2021 composto por: Caixa – R\$ 423,13; Bancos conta movimento - R\$ 1,00 e Aplicações financeiras de liquidez Imediata – R\$ 150.049,70.

Nota 2 – DIREITOS CREDITÓRIOS A RECEBER:

Em 31/12/2021 composto por: Clientes – R\$ 3.233.886,78 são valores a receber referente a operação de securitização realizada que serão recebidas com prazos diversos, não sendo o maior, superior ao exercício social seguinte.

Nota 3 – IMPOSTOS A RECUPERAR:

Em 31/12/2021 composto por: ISS pago a maior – R\$ 5,50, referente ao imposto pago em duplicidade porque o fornecedor emitiu duas notas no mês e esqueceu de cancelar uma.

Nota 4 – SEGUROS A APROPRIAR:

Em 31/12/2021 composto por: Seguro a apropriar – R\$ 251,62. O seguro contra furto e incêndio foi contratado em outubro de 2021 por R\$ 335,50. O valor apropriado até 31/12/2021 foi de R\$ 83,88.

Nota 5 – IMOBILIZADO:

Em 31/12/2021 composto por: Ativo Imobilizado – R\$ 4.433,23 referente a aquisição de um aparelho celular e um monitor e Depreciação acumulada – R\$ 301,84, a taxa de depreciação anual utilizada foi de 20% ao ano.

Nota 6 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:

Em 31/12/2021 composto por: COFINS à recolher R\$ 3.668,52 ; CSLL à recolher R\$ 4.195,35; IMPOSTO DE RENDA à recolher R\$ 4.661,50; IRRF S/ RESGATE DE DEBÊNTURES R\$ 4,41; ISS RETIDO à recolher R\$ 557,70; PIS à recolher R\$ 794,85 E PIS, COFINS E CSLL RETIDOS à recolher R\$ 12,78. Totalizando R\$ 13.895,11.

Nota 7 – OBRIGAÇÕES COM CLIENTES:

Em 31/12/2021 composto por: Obrigações com clientes – R\$ 834,67, são recursos que ficaram faltando repassar ao cliente por falta de saldo no dia da operação realizada.

Nota 8 – DIVIDENDOS A PAGAR:

Em 31/12/2021 composto por: Dividendos a pagar – R\$ 555.130,23. A distribuição total dos lucros apurados menos a reserva legal constituída, que serão pagos em 2022.

Nota 9 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Em 31/12/2021 composto por: Debêntures emitidas a pagar – R\$ 2.807.190,98, refere-se ao valor principal das debêntures emitidas, menos os resgates realizados mais as remunerações devidas até 31/12/2021.

Nota 10 – PATRIMONIO LÍQUIDO:

Em 31/12/2021 composta por: O capital social está representado por 10.000 (dez mil) ações ordinárias com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada, já totalmente integralizadas. Cada ação ordinária confere ao seu titular o direito de um voto nas deliberações da Assembleia Geral de Acionistas, cujas deliberações serão tomadas na legislação aplicável, do Estatuto Social e Acordos de Acionistas. O Estatuto Social da Companhia prevê que o saldo remanescente dos resultados apurados em cada exercício, tiveram a seguinte destinação: (a) R\$ 2.000,00 - 5% para a constituição de reserva legal, que não excedeu 20% do capital social, (b) R\$ 138.782,55 - 25% será distribuído aos acionistas a título de dividendos obrigatórios e (c) R\$ 416.347,68 - 75% sob título de distribuição extraordinária aprovada pela da Assembleia Geral Ordinária.

Nota 10 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA:

EM 31/12/2021 composta por: (+) Receita de securitização R\$ 814.665,53 (-) Despesa com Cofins R\$ 25.444,97 (-) Despesa com Pis R\$ 5.513,09 (+) Receita com multas R\$ 3.685,36, totalizando R\$ 787.392,83.

Nota 11 – SERVIÇOS DE TERCEIROS:

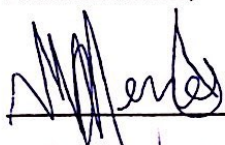
Em 31/12/2021 composta por: a) Assessoria Jurídica R\$ 1.100,00; b) Serviços de Tecnologia e Sistema R\$ 15.411,73; c) Serviços de Cobrança R\$ 40.000,00; d) Serviços de Análise e Métodos R\$ 70.000,00; e) Serviços de Consulta Cadastral R\$ 742,45. Totalizando R\$ 127.254,18.

Nota 12 – RESULTADO FINANCEIRO:

Em 31/12/2021 composto por: (+) Receitas de aplicações financeiras R\$ 33,02, (+) Receitas com Juros R\$ 29.781,48, menos (-) Despesas com tarifas bancárias R\$ 13.205,30, (-) Despesa com Remuneração de Debêntures R\$ 80.212,25, (-) Despesa com juros R\$ 2,75 e (-) Despesas com multas R\$ 33,00. Totalizando resultado negativo (-) R\$ 63.638,80.

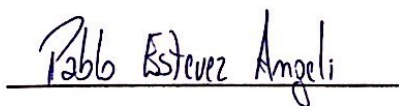
Nota 13 – EVENTOS SUBSEQUENTES A Administração da Companhia tem acompanhado atentamente os impactos do Coronavírus nos mercados de capitais mundiais e, em especial, no mercado brasileiro. Nesse sentido, dentre os diversos riscos e incertezas aos quais a Companhia está exposta, a Administração avaliou os possíveis eventos econômicos que pudessem impactar a Companhia, tais como os relacionados as estimativas contábeis e mensuração dos seus ativos e passivos. Apesar de até o presente momento não ser possível uma mensuração exata dos possíveis impactos do Covid-19 no ambiente econômico, a Administração entende que não foram observados impactos que pudessem modificar a mensuração dos seus ativos e passivos apresentados nas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021.

Atenciosamente,



Matheus Paixão das Mercês

Diretor Presidente



Pablo Estevez Angeli

Diretor Vice-Presidente