

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 15.533.447/0001-01**

**Blumenau - SC**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022**

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ/MF 15.533.447/0001-01**

**Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022**

**Conteúdo**

**Balancos patrimoniais**

**Demonstrações dos resultados**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

**Demonstrações dos fluxos de caixa**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ/MF 15.533.447/0001-01**

**Blumenau - SC**

**Balancos Patrimoniais**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

**Ativo**

		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Circulante</b>		<u>5.048</u>	<u>5.979</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	305	232
Direitos creditórios	(Nota 5)	4.551	4.789
Adiantamentos diversos		192	958
<b>Não circulante</b>		<u>-</u>	<u>1</u>
Imobilizado		-	1
<b>Total do ativo</b>		<u><b>5.048</b></u>	<u><b>5.980</b></u>

**José Rosmar Fischer**  
Presidente

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

# FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.

CNPJ/MF 15.533.447/0001-01

Blumenau - SC

## Balanços Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

### Passivo e patrimônio líquido

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Circulante</b>	<u>2.858</u>	<u>2.065</u>
Impostos, taxas e contribuições	12	10
Fornecedores	2	5
Empréstimos bancários	2.844	2.050
<b>Não circulante</b>	<u>2.549</u>	<u>4.272</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	2.549	4.272
<b>Patrimônio líquido</b>	<u>(359)</u>	<u>(357)</u>
Capital social (Nota 8)	100	100
Reserva legal	20	20
Prejuízos acumulados	(479)	(477)
<b>Total do passivo</b>	<u><u>5.048</u></u>	<u><u>5.980</u></u>

**José Rosmar Fischer**  
Presidente

**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC Nº PR-049995/O-4-S-SC

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**

CNPJ/MF 15.533.447/0001-01

Blumenau - SC

**Demonstração do resultado**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Operações continuadas</b>	<u>1.834</u>	<u>1.335</u>
Receita com deságio	1.834	1.335
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
Impostos e contribuições	-	-
<b>Lucro bruto</b>	<u>1.834</u>	<u>1.335</u>
Despesas gerais e administrativas	(803)	(721)
<b>Lucro operacional</b>	<u>1.031</u>	<u>614</u>
<b>Resultado financeiro</b>	<u>(1.033)</u>	<u>(623)</u>
Receitas financeiras	159	94
Despesas financeiras	(1.192)	(717)
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<u>(2)</u>	<u>(9)</u>
Prejuízo líquido do exercício	<u><u>(2)</u></u>	<u><u>(9)</u></u>
<b>Prejuízo líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$</b>	<u><u>-0,02</u></u>	<u><u>-0,09</u></u>

José Rosmar Fischer  
PresidenteFelipe Seminotti  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4-S-SC

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**

CNPJ/MF 15.533.447/0001-01

Blumenau - SC

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

---

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Prejuízo acumulados</u>	<u>Total</u>
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>	<u>100</u>	<u>20</u>	<u>(477)</u>	<u>(357)</u>
Prejuízo líquido do exercício			(2)	(2)
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<u>100</u>	<u>20</u>	<u>(479)</u>	<u>(359)</u>

**José Rosmar Fischer**  
Presidente

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

---

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**

CNPJ/MF 15.533.447/0001-01

Blumenau - SC

**Demonstrações do fluxo de caixa**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	(2)	(9)
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	238	(598)
Debêntures captadas	(1.723)	207
Impostos taxas e contribuições	2	6
Empréstimos	794	850
Fornecedores	(3)	2
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	<u>767</u>	<u>(368)</u>
<b>Caixa gerado nas operações</b>	73	90
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<u>73</u>	<u>90</u>
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<u>73</u>	<u>90</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<u>232</u>	<u>142</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u><u>305</u></u>	<u><u>232</u></u>

**José Rosmar Fischer**  
Presidente**Felipe Seminotti**  
Contador  
CRC N° PR-049995/O-4-S-SC

## **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 Blumenau - SC.

## **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 Imobilizado**

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração, excluindo custos de financiamentos. A Empresa inclui no valor contábil de um item do imobilizado o custo de peças de reposição somente quando for provável que este custo lhe proporcione futuros benefícios econômicos. O valor contábil das peças substituídas é baixado e todos os outros reparos e manutenções são contabilizados como despesas do exercício, quando incorridos.

### **3.2.5 Demais ativos e passivos**

Os demais ativos e passivos são registrados por seus valores de realização ou de liquidação, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos ou encargos incidentes, calculados até a data do balanço.

### **3.2.6 Provisões**

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor possa ser estimado com segurança.

As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, com o uso de uma taxa antes do imposto que reflita as avaliações atuais do mercado

para o valor do dinheiro no tempo e para os riscos específicos da obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira.

### **3.2.7 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.8 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.

### **3.2.9 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**

	<u><b>2022</b></u>	<u><b>2021</b></u>
Depósitos bancários em conta corrente	<u>305</u>	<u>232</u>
	<u><b>305</b></u>	<u><b>232</b></u>

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.****CNPJ/MF 15.533.447/0001-01****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(Em milhares de Reais)**

---

**5. Contas a receber**

É composto por:

**Contas a receber de clientes**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Direitos creditórios	4.551	4.789
	<u>4.551</u>	<u>4.789</u>

**6. Provisão para contingências trabalhistas**

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

**7. Debêntures**

Foram emitidas debêntures conforme demonstradas abaixo:

**PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 20.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão	: 01/ago./12
Modalidade	: Simples não conversível em ações.
Garantia	: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;
Valor nominal	: R\$ 20.000.000,00
Séries	: (12) Doze séries.
Base remuneratória	: De acordo com a escritura de emissão.

**SEGUNDA EMISSÃO**

Foram emitidas 20.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão	: 01/set./15
Modalidade	: Simples não conversível em ações.
Garantia	: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;
Valor nominal	: R\$ 20.000.000,00
Séries	: (15) Quinze séries.
Base remuneratória	: De acordo com a escritura de emissão.

**TERCEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 5.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão	: 05/fev./20
-----------------	--------------

**FAIGHUS SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ/MF 15.533.447/0001-01**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2022 e 2021**

(Em milhares de Reais)

---

Modalidade : Simples não conversível em ações.  
Garantia : Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;  
Valor nominal : R\$ 5.000.000,00  
Séries : (16) Dezesseis séries.  
Base remuneratória : De acordo com a escritura de emissão.

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

Em 31 de dezembro, o saldo é de R\$ 2.548.620,34.

### **8. Patrimônio líquido**

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2022 está representado por um total de 100.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

---

*José Rosmar Fischer*  
*Presidente*

---

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

\* \* \*