

NIX INVESTIMENTOS E SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S.A.

Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022

CONTEÚDO

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

BALANÇO PATRIMONIAL EM	2022	2021
Ativo	37.741.129,07	34.397.343,23
Circulante	3.768.271,78	2.991.642,75
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.089.084,21	612.414,03
Contas a Receber de Clientes	134.723,18	200,08
Estoques	-	-
Impostos e Contribuições a Recuperar	11.751,61	29.028,64
Adiantamentos	2.361.591,58	2.350.000,00
Outros Créditos	26.585,13	-
Operações de Descontos	144.536,07	-
Não Circulante	33.972.857,29	31.405.700,48
Realizável a Longo Prazo	33.913.111,86	31.358.025,32
Direitos Creditórios	12.786.013,19	12.054.330,55
Créditos com Pessoas Ligadas e Outros	21.127.098,67	19.303.694,77
Investimentos	300,00	300,00
Imobilizado Tangível	14.350,86	2.280,59
Imobilizado Intangível	45.094,57	45.094,57
Total do Ativo	37.741.129,07	34.397.343,23

WILLY LUIS CHACON SIMIONATO
 019.813.940-36

BALANÇO PATRIMONIAL EM	2022	2021
Passivo	37.741.129,07	34.397.343,23
Circulante	1.575.543,97	590.570,57
Fornecedores	56.239,85	3.300,00
Empréstimos e Financiamentos	-	-
Obrigações Trabalhistas	4.993,44	2.695,00
Tributos e Contribuições a Recolher	72.407,09	5.581,97
Outras Contas	1.441.903,59	578.993,60
Não Circulante	14.954.882,60	12.644.541,80
Tributos e Contribuições a Recolher	-	-
Débitos com Pessoas Ligadas e Outros	6.800,34	-
Outras Contas	14.948.082,26	12.644.541,80
Patrimônio Líquido	21.210.702,50	21.162.230,86
Capital Social	21.400.000,00	21.400.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 237.769,14	- 273.394,06
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	1.000,01
Resultado do Exercício	48.471,64	34.624,91
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	37.741.129,07	34.397.343,23

ZOILO FLORO SIMIONATO
 440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

Empresa: NIX INVESTIMENTOS E SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
CNPJ: 29.036.060/0001-46

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM	2022	2021
RECEITA BRUTA DE VENDAS	1.970.605,45	1.407.369,38
Impostos e Devoluções	(124.542,26)	(88.979,47)
RECEITA LIQUIDA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.846.063,19	1.318.389,91
Custo das Vendas e Serviços	(192.175,18)	(137.218,21)
LUCRO BRUTO	1.653.888,01	1.181.171,70
Despesas Gerais e Administrativas	(1.556.143,23)	(1.111.343,88)
Despesas com Vendas	-	-
Despesas Tributárias	(19.846,66)	(14.180,23)
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	-
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	77.898,12	55.647,59
Receitas Financeiras	1.838,40	1.312,69
Despesas Financeiras	(24.428,85)	(17.453,44)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	55.307,67	39.506,84
Tributos e Contribuições Correntes	(6.836,03)	(4.881,93)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	48.471,64	34.624,91

WILLY LUIS CHACON SIMIONATO
019.813.940-36

ZOILO FLORO SIMIONATO
440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

Empresa: NIX INVESTIMENTOS E SECURITIZADORA DE CRÉDITOS S/A
CNPJ: 29.036.060/0001-46

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM	2022	2021
SALDO INICIAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.162.230,86	21.127.605,95
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	48.471,64	34.624,91
Resultado do Exercício	48.471,64	34.624,91
SALDO FINAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.210.702,50	21.162.230,86
CONFERENCIA DMPL (DEMONSTRATIVO)	48.471,64	34.624,91
CONFERENCIA DMPL (PLANO DE CONTAS)	48.471,64	34.624,91

WILLY LUIS CHACON SIMIONATO
019.813.940-36

ZOILO FLORO SIMIONATO
440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.821.600,35)	(2.372.858,57)
RESULTADO LÍQUIDO ANTES DO IR/CSLL	55.307,67	39.506,84
AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LÍQUIDO	(6.836,03)	105.438,04
Depreciações e Amortizações	-	5.472,33
Provisão para IR e CSLL	(6.836,03)	(4.881,93)
Outros Ajustes	-	104.847,64
VARIAÇÃO DOS ATIVOS OPERACIONAIS	(2.855.045,39)	(2.809.916,14)
(Aumento)/Redução em Clientes	(134.523,10)	796.971,28
(Aumento)/Redução em Adiantamentos Diversos	(11.591,58)	(2.271.502,49)
(Aumento)/Redução em Impostos a Recuperar	17.277,03	(20.555,67)
(Aumento)/Redução de Outros do Ativo Circulante	(171.121,20)	258.997,17
(Aumento)/Redução em Realizável a LP	(2.555.086,54)	(1.573.826,43)
VARIAÇÃO DOS PASSIVOS OPERACIONAIS	984.973,40	292.112,69
Aumento/(Redução) em Fornecedores	52.939,85	(166.290,61)
Aumento/(Redução) em Salários e Encargos	2.298,44	(5.462,52)
Aumento/(Redução) em Tributos e Contribuições	66.825,12	(10.280,14)
Aumento/(Redução) em Outras Passivos	862.909,99	474.145,96
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	2.310.340,80	2.864.523,86
Aumento/(Redução) em Empréstimos e Financiamentos	-	(47.555,41)
Aumento/(Redução) em Outras Obrigações do Não Circulante	2.310.340,80	2.912.079,27
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(12.070,27)	-
Aquisições de Imobilizado	(12.070,27)	-
Baixa de Imobilizado	-	-
FECHAMENTO FLUXO DE CAIXA	476.670,18	491.665,29
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE	476.670,18	491.665,29
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	612.414,03	120.748,74
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	1.089.084,21	612.414,03

WILLY LUIS CHACON SIMIONATO
019.813.940-36

ZOILO FLORO SIMIONATO
440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/O-4

NOTAS EXPLICATIVAS

1 ATIVIDADES OPERACIONAIS

A empresa Nix investimentos e Securitizadora de Créditos S/A foi constituída em 09/11/2017 com seu contrato constitutivo registrado na Junta Comercial, Industrial e Serviços do Rio Grande do Sul do Estado do Rio Grande do Sul, sob. n° 43300062490 em Caxias do Sul, tendo como principal objeto social explorar o ramo de: securitização de créditos; outras atividades de participação, exceto holdings; outras atividades de serviços financeiros não especificados anteriormente e outras atividades auxiliares dos serviços financeiros não especificados anteriormente.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas, em seus efeitos relevantes, de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária, com as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, as quais modificam a Lei 6.404/76.

2.1 BASE DE PREPARAÇÃO

A administração, através de seu representante legal, declara que as informações relativas aos períodos base encerrados em 31 de dezembro de 2022, disponibilizadas para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela legislação federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declara a administração que: a) os controles internos adotados pela empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;

b) que não realizou nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;

c) que todos os documentos que a empresa gerou e recebeu de seus fornecedores estão revestidos de total idoneidade; d) que os estoques registrados em conta própria foram avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade dos períodos encerrados em 31 de dezembro de 2021; e) que as

documentação suporte adequada, sendo de sua inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivo eletrônicos gerados; f) a administração declarada, ainda, que não tem conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que possam afetar a continuidade das operações da empresa; g) que não houve fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança; h) que não houve fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis; i) que não houve violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para a divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas; e j) que autorizamos o escritório contábil a encaminhar todas as declarações e/ou efetuar registros na Junta Comercial, Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas e/ou Ordem dos Advogados do Brasil (OAB), pertinentes a esse exercício, de forma eletrônica, inclusive assiná-las através do certificado digital da empresa e/ou do responsável legal.

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

3 EXERCÍCIO VIGENTE

O exercício a que se refere as notas explicativas tem início em 01/01/2022 e seu término em 31/12/2022.

4 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

4.1) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios para a apropriação de receitas, custos e despesas correspondentes.

4.2) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento a determinação e registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis da empresa incluem certas estimativas referentes às provisões de natureza trabalhista, provisão para contingências, provisão para devedores duvidosos, provisões operacionais e outras avaliações similares. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando de sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A empresa revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-se, quando aplicável.

4.3) Moeda Estrangeira

A administração da empresa definiu que sua moeda funcional é o real. Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio da data do fechamento. Os ganhos e perdas de

variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e passivos monetários são reconhecidos nas demonstrações de resultados.

4.4) Ativo Circulante

4.4.1) Estoques

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição ou de produção, que não excede o valor de mercado. O custo dos estoques inclui gastos incorridos na aquisição, transporte e armazenagem. No caso de estoques de produtos acabados e em elaboração, o custo inclui as despesas gerais de fabricação baseadas na capacidade normal de operação.

4.4.2) Demais Ativos

Os demais ativos realizáveis no curso do exercício social subsequente são apresentados pelo valor de custo de aquisição ou valor de emissão, atualizados conforme disposições legais ou contratuais, ajustados ao valor provável de realização, quando for inferior, no caso das demais aplicações e os direitos e títulos de crédito.

4.5) Ativo Não Circulante

4.5.1) Imobilizado

Os bens do imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição, construção e atribuído. A depreciação é calculada pelo método linear sobre o custo atribuído, com base na vida útil determinada na legislação vigente. O ativo imobilizado não supera o valor de mercado.

4.6) Passivo Circulante e Não Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos, em base "pro - rata dia".

4.7) Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda e contribuição social são registrados com base no lucro presumido e alíquotas vigentes de acordo com o RIR - Regulamento do Imposto de Renda, sendo para o IRPJ 15%, além de adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente ao limite estabelecido pela legislação e para a Contribuição Social 9%.

4.8) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e Programa de Integração Social (PIS)

O PIS e o COFINS são calculados com base no faturamento bruto, descontado as deduções previstas na legislação em vigor, nos seguintes percentuais:

PIS: Percentual de 1,65% sobre o faturamento.

COFINS: Percentual de 7,60% sobre o faturamento.

4.9) Destinação dos Lucros

Empresa não possui distribuição de lucros no exercício atual.

CAXIAS DO SUL (RS), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

WILLY LUIS CHACON SIMIONATO

019.813.940-36

ZOILO FLORO SIMIONATO

CPF: 440.776.100-87 - CRC: 1-RS-051957/0-4