

**PLATINUM SECURITIZADORA S.A.**

**Curitiba - PR**

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

**Platinum Securitizadora S.A.**

**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**

**PLATINUM SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ: 35.630.259/0001-09**

**Curitiba - PR**

**Balço Patrimonial**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Circulante</b>		<u>4.747</u>	<u>3.454</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	333	276
Direitos creditórios	(Nota 5)	4.381	3.162
Adiantamento consórcio		33	16
<b>Total do ativo</b>		<u><u>4.747</u></u>	<u><u>3.454</u></u>

FRANCISCO DE OLIVEIRA MARQUES  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 529.621.139-15

FELIPE SEMINOTTI  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 990.700.060-49  
CRC: 049995/O-4

**PLATINUM SECURITIZADORA S.A.**

**CNPJ: 35.630.259/0001-09**

**Curitiba - PR**

**Balanco Patrimonial**

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>2.287</u>	<u>1.677</u>
Impostos, taxas e contribuições	24	12
Dividendos propostos	145	114
Empréstimos e financiamentos	2.118	1.551
<b>Não circulante</b>	<u>1.687</u>	<u>1.328</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	1.687	1.328
<b>Patrimônio líquido</b>	<u>773</u>	<u>449</u>
Capital social (Nota 8)	1	1
Reserva legal	2	2
Reserva de lucros	770	446
<b>Total do passivo</b>	<u><u>4.747</u></u>	<u><u>3.454</u></u>

FRANCISCO DE OLIVEIRA MARQUES  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 529.621.139-15

FELIPE SEMINOTTI  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 990.700.060-49  
CRC: 049995/O-4

# PLATINUM SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 35.630.259/0001-09

Curitiba - PR

## 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>1.424</u>	<u>905</u>
Receita com deságio	1.424	905
<b>(-) Deduções da receita bruta</b>	<u>(135)</u>	<u>(86)</u>
Impostos e contribuições	(135)	(86)
<b>Lucro bruto</b>	<u>1.289</u>	<u>819</u>
Despesas gerais e administrativas	(181)	(122)
<b>Lucro operacional</b>	<u>1.108</u>	<u>697</u>
<b>Resultado financeiro</b>	<u>(490)</u>	<u>(289)</u>
Receitas financeiras	67	60
Despesas financeiras	(557)	(349)
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<u>618</u>	<u>408</u>
Imposto de renda e contribuição social	(186)	(115)
Lucro líquido do exercício	<u><b>432</b></u>	<u><b>293</b></u>
<b>Lucro líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$</b>	<u><b>432</b></u>	<u><b>293</b></u>

FRANCISCO DE OLIVEIRA MARQUES  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 529.621.139-15

FELIPE SEMINOTTI  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 990.700.060-49  
CRC: 049995/O-4

**PLATINUM SECURITIZADORA S.A.**  
**CNPJ: 35.630.259/0001-09**  
**Curitiba-PR**  
**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
Em 31 de dezembro de 2022  
(Em milhares de reais)

---

	<u>Capital social</u>				<u>Lucros/pre</u>	
	<u>Subscri</u>	<u>A</u>	<u>Reserva</u>	<u>Reserva</u>	<u>juízos</u>	<u>Total</u>
	<u>o</u>	<u>integrali</u>	<u>legal</u>	<u>de</u>	<u>acumulado</u>	
		<u>zar</u>		<u>lucros</u>	<u>s</u>	
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>	<u>10</u>	<u>(9)</u>	<u>2</u>	<u>446</u>		<u>449</u>
Lucro do exercício					432	432
Obrigações estatutárias					(108)	(108)
Transferência para reserva de lucros a disposição da Assembleia				324	(324)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2022</b>	<u>10</u>	<u>(9)</u>	<u>2</u>	<u>770</u>	-	<u>773</u>

FRANCISCO DE OLIVEIRA MARQUES  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 529.621.139-15

FELIPE SEMINOTTI  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 990.700.060-49  
CRC: 049995/O-4

# PLATINUM SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 35.630.259/0001-09

## 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>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	618	408
	618	408
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(1.221)	(1.488)
Debêntures captadas	359	186
Impostos taxas e contribuições	13	(20)
Empréstimos e financiamentos	567	936
Adiantamento consórcio	(17)	(12)
<b>Caixa gerado nas operações</b>	319	10
Imposto de renda e contribuição social pagos	(186)	(115)
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	<u>133</u>	<u>(105)</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Ajustes de exercicios anteriores	-	9
Dividendos pagos aos acionistas da Companhia	(76)	(32)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos</b>	(76)	(23)
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos</b>	<u>57</u>	<u>(128)</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<u>276</u>	<u>404</u>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício</b>	<u><u>333</u></u>	<u><u>276</u></u>

FRANCISCO DE OLIVEIRA MARQUES  
FUNÇÃO: DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 529.621.139-15

FELIPE SEMINOTTI  
FUNÇÃO: CONTADOR  
CPF: 990.700.060-49  
CRC: 049995/O-4

**Platinum Securitizadora S.A.**

**CNPJ: 35.630.259/0001-09**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2022**

(Em milhares de Reais)

---

## **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 Curitiba - PR.

## **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.

---

**Platinum Securitizadora S.A.**

**CNPJ: 35.630.259/0001-09**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2022**

(Em milhares de Reais)

---

### **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 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.

### **3.2.5 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.

### **3.2.6 Capital social**

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

### **3.2.7 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.

### **3.2.8 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.

### **3.2.9 Distribuição de dividendos**

A distribuição de dividendos para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras da Companhia e sua controlada ao final do exercício, com base nos estatutos sociais da Companhia. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral.

## **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>333</u>	<u>276</u>
	<u><b>333</b></u>	<u><b>276</b></u>

---

## 5. Contas a receber

É composto por:

### Contas a receber de clientes

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Direitos creditórios	<u>4.381</u>	<u>3.162</u>
	<u><b>4.381</b></u>	<u><b>3.162</b></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 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

### **PRIMEIRA EMISSÃO**

Foram emitidas 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 03/dez /2019.

Modalidade: Simples, não conversíveis em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 10.000.000,00

Séries: (10) Dez 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\$ 1.686.463,36.

## 8. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2022 está representado por um total de 1.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

---

**Platinum Securitizadora S.A.**

**CNPJ: 35.630.259/0001-09**

**Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis**

**Em 31 de dezembro de 2022**

**(Em milhares de Reais)**

---