

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.

Curitiba - PR

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2022

FINAN3 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

FINAN3 SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022

(Em milhares de Reais)

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Curitiba - PR

Balço Patrimonial

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

Ativo

		2022	2021
Circulante		<u>3.244</u>	<u>982</u>
Caixas e equivalentes de caixa	(Nota 4)	172	30
Direitos creditórios	(Nota 5)	3.072	952
Total do ativo		<u>3.244</u>	<u>982</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2022****(Em milhares de Reais)**

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Balanco Patrimonial****Em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(Em milhares de reais)****Passivo e patrimônio líquido**

	2022	2021
Circulante	<u>15</u>	<u>15</u>
Fornecedores	1	-
Impostos, taxas e contribuições	7	8
Obrigações Sociais Estatutárias	7	7
Não circulante	<u>3.178</u>	<u>943</u>
Debêntures captadas (Nota 7)	3.178	943
Patrimônio líquido	<u>51</u>	<u>24</u>
Capital social (Nota 5)	10	1
Reserva Legal	2	2
Reserva de Lucros	39	21
Total do passivo	<u>3.244</u>	<u>982</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2022****(Em milhares de Reais)**

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Demonstração do resultado****Em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(Em milhares de reais)**

	2022	2021
Operações continuadas	<u>1.040</u>	<u>66</u>
Receita com deságio	1.040	66
(-) Deduções da receita bruta	<u>(98)</u>	<u>(6)</u>
Impostos e contribuições	(98)	(6)
Lucro bruto	<u>942</u>	<u>60</u>
Despesas gerais e administrativas	(533)	(7)
Lucro operacional	<u>409</u>	<u>53</u>
Resultado financeiro	<u>(333)</u>	<u>(14)</u>
Receitas financeiras	43	-
Despesas financeiras	(376)	(14)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	<u>76</u>	<u>39</u>
Imposto de renda e contribuição social	(18)	(9)
Lucro líquido do exercício	<u>58</u>	<u>30</u>
Lucro líquido por ação do capital social no fim do exercício em R\$	<u>5,80</u>	<u>30,00</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2022****(Em milhares de Reais)****FINAN3 SECURITIZADORA S.A.****CNPJ: 44.050.845/0001-67****Curitiba - PR****Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

	Capital social	Capital social a integralizar	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros prejuízos acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2021	10	(9)	2	21	-	24
Integralização capital social		9				9
Lucro do exercício					58	58
Distribuição de lucros					(33)	(33)
Obrigações estatutárias					(7)	(7)
Transferência para reserva de lucros a disposição da Assembleia				18	(18)	-
Em 31 de dezembro de 2022	10	-	2	39	-	51

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2022****(Em milhares de Reais)**

FINAN3 SECURITIZADORA S.A.**Curitiba - PR****Demonstrações do fluxo de caixa****Em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(Em milhares de reais)**

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	76	39
	76	39
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(2.120)	(952)
Debêntures captadas	2.235	943
Impostos taxas e contribuições	(2)	8
Outros ativos e passivos de curto e longo prazos, líquido	2	-
	191	38
Caixa gerado nas operações	191	38
Imposto de renda e contribuição social pagos	(18)	(9)
	173	29
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	173	29
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Integralização de capital social	9	1
Distribuição de Lucros	(40)	1
	(31)	2
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(31)	2
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	142	31
	30	-
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	30	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	172	31

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.

FINAN3 SECURITIZADORA S.A**CNPJ: 44.050.845/0001-67****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 Capital social

As quotas são classificadas no patrimônio líquido.

3.2.4 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>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo de aplicações financeiras	172	30
	<u>172</u>	<u>30</u>

5. Contas a receber

É composto por:

Contas a receber de clientes

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Direitos creditórios	3.072	952
	<u>3.072</u>	<u>952</u>

FINAN3 SECURITIZADORA S.A

CNPJ: 44.050.845/0001-67

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022

(Em milhares de Reais)

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 10.000 debêntures conforme demonstrado abaixo:

Data de emissão: 04/nov. /2021

Modalidade: Simples não conversível em ações.

Garantia: Direitos creditórios da carteira de ativos da emissora;

Valor nominal: R\$ 10.000.000,00

Séries: (9) Nove 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 de 2022, o saldo é de R\$ 3.178.937,43.

8. Patrimônio líquido

O Capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2022 está representado por um total de 10.000 ações ordinárias com direito a voto de forma nominativa e com valor nominal de R\$1,00 (um real) cada.

* * *
