

CAPITAL SECURITIZADORA S.A									
CNPJ.: 11.352.240/0001-71									
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2022 E 31.12.2021									
VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$									
Histórico	Capital Realizado	RESERVAS DE CAPITAL		RESERVAS DE LUCROS				Prejuízos Acumulados	Total
		Reserva de Correção Monetária de Capital	Subvenções para Investimentos	Reserva Para Contingência	Reservas de Lucros a Destinar	Reserva Estatutária	Reserva Legal		
Saldo em 31.12.2019	800.000,00	-	-	-	-	-	-	(560.999,03)	299.000,97
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Por subscrição realizada	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prejuízo Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	-	-	(41.488,73)	(41.488,73)
Transferências para reservas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros a realizar:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívidenos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31.12.2020	800.000,00	-	-	-	-	-	-	(602.487,76)	257.512,24
Ajustes de Exercícios Anteriores:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efeitos de mudança de critérios contábeis:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de exercícios anteriores:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Com lucros e reservas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Por subscrição realizada	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversões de Reservas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
De contingências:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
De lucros a realizar:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prejuízo Líquido do Exercício:	-	-	-	-	-	-	-	(228.458,01)	(228.458,01)
Proposta da Administração de Destinação do Lucro:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências para reservas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva estatutária:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros para expansão:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros a realizar:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívidenos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31.12.2022	800.000,00	-	-	-	-	-	-	(830.945,77)	29.054,23

Busque, 31 de dezembro de 2022.

Michael Boni  
Contador  
CRC/SC: 041917/O-3  
CPF.: 055.941.459-58

Edite Pozzi Colzani  
Presidente  
CPF.: 167.985.709-68

**CAPITAL SECURITIZADORA S.A**  
**CNPJ.: 11.352.240/0001-71**  
**Demonstração Fluxo de Caixa Pelo Método Indireto dos**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 31 de Dezembro de 2021**

	VALORES EM REAIS	VALORES EM REAIS
	2022	2021
<b>1. ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Lucro (Prejuízo) do exercício</b>	<b>(228.458,01)</b>	<b>(41.488,73)</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Depreciação/Amortização	13.139,35	15.066,34
<b>Lucro (Prejuízo) Ajustado</b>	<b>(215.318,66)</b>	<b>(26.422,39)</b>
<b>Redução (aumento) nas Contas do Ativo Circulante e Não Circulante</b>	<b>27.467,85</b>	<b>13.843,18</b>
Duplicatas a Receber	124,73	497,00
Cheques em Cobrança	-	-
Adiantamento a Terceiros	-	-
Imposto a Compensar	27.343,12	13.346,18
Despesas Pagas Antecipadamente	-	-
<b>Aumento (Redução) nas Contas do Passivo Circulante e Não Circulantes</b>	<b>190.987,00</b>	<b>(10.016,64)</b>
Fornecedores	197.588,81	1.013,44
Impostos e Contribuições a Recolher	89,72	66,16
Tributo Retido a Recolher	393,41	-
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	-	-
Outras Obrigações	-	(11.096,24)
Adiantamento de Clientes	-	-
Contas Correntes	-	-
Credores Diversos	(7.084,94)	-
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>3.136,19</b>	<b>(22.595,85)</b>
<b>2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	-	-
Aquisição(Baixa) de Bens em Operação	-	-
Aumento(Redução) Capital Social	-	-
Pagamento de Debentures	-	-
<b>Caixa Proveniente das Atividades de Investimento</b>	-	-
<b>3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
Aquisição/(Pagamento) de Empréstimos	-	-
<b>Caixa Proveniente das Atividades de Financiamento</b>	-	-
<b>Caixa Líquido Gerado (1+2+3)</b>	<b>3.136,19</b>	<b>(22.595,85)</b>
<b>Demonstrativo de Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.136,19</b>	<b>(22.595,85)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	133.129,52	155.725,37
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	136.265,71	133.129,52

Brusque, 31 de dezembro de 2022.

Michael Boni  
Contador  
CRC/SC: 041917/O-3  
CPF.: 055.941.459-58

Edite Pozzi Colzani  
Presidente  
CPF.: 167.985.709-68

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

NOTAS EXPLICATIVAS

---

ÍNDICE

1. CONTEXTO OPERACIONAL - PRESUMIDO
2. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES
3. RESUMO PRÁTICAS - CAIXA
4. CAIXA E EQUIVALENTE
5. DUPLICATAS A RECEBER
6. CRÉDITOS A RECEBER
7. IMOBILIZADO
8. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS
9. FORNECEDORES
10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS
11. OUTRAS OBRIGAÇÕES
12. CAPITAL SOCIAL
13. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL - PRESUMIDO

A empresa CAPITAL SECURITIZADORA S.A., é classificada como um Sociedade Anônima Fechada, tributada no Lucro Presumido, que possui sua sede na cidade de Brusque, localizada na Rua HENRICH RICARDO BRUNO ERBE nº 25 - SALA: 204;. Com a início de suas atividades em 27/11/2009. Tendo como objeto social a exploração da atividade de Securitização de créditos

2. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, são apresentadas em Reais (RS) que é a moeda funcional da entidade. Todas as demonstrações e saldos apresentados estão consolidados. A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da ITG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1418/12. Portanto, atendendo aos termos da ITG 100, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício e Notas Explicativas.

3. RESUMO PRÁTICAS - CAIXA

1 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de caixa dos exercícios onde as receitas são reconhecidas no momento do recebimento dos numerários. Os custos com as mercadorias e as despesas são reconhecidos no resultado no momento da utilização dos recursos.

1 Regime de Escrituração

A entidade adota o regime de caixa para o registro de suas operações. A aplicação deste regime implica no reconhecimento das receitas realizadas no resultado no momento do recebimento dos Numerário. Os custos e despesas são reconhecidos no momento da utilização dos recursos ou aquisição dos serviços.

4. CAIXA E EQUIVALENTE

São registradas neste grupo de contas todas as movimentações com numerários, sendo em espécie (Caixa) e de ordem bancária (Bancos). Como tal, os saldos apresentados constituem os saldos de Caixa e Bancos existentes na data do encerramento do exercício. Tendo como forma de comprovação os extratos bancários e/ou relatórios de controle de caixa, enviados pela entidade ao decorrer do exercício social, sendo assim de sua total responsabilidade a ausência de documentos caso ocorrer.

	2022	2021
BENS NUMERÁRIOS	135.228,49	132.939,27
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.037,22	190,25
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	0,00
TOTAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	136.265,71	133.129,52

5. DUPLICATAS A RECEBER

Os valores a receber estão registrados pelos valores referentes às vendas de produtos com os recebimentos a prazo, que são registradas e mantidas em conta nominal a cada um de seus clientes e os valores que as compõem são as somas de valores vendidos subtraídos os recebidos dos títulos decorrentes a operação do ano. Valores somente lançados em curto prazo por serem recebidos em sua totalidade antes do término do exercício seguinte.

	2022	2021
TOTAL DUPLICATAS A RECEBER	4.122.882,08	4.123.006,81

## 6. CRÉDITOS A RECEBER

Constitui este grupo de contas os créditos com terceiros, sendo estes: Adiantamento a funcionários, referentes a obrigações trabalhistas pagas antecipadamente, sendo esses: Férias e 13º salário; Tributos a Recuperar e Créditos Fiscais, que podem ser compensados e recuperados pela empresa; Títulos de capitalização e impostos antecipados que são referentes aos Parcelamentos Federais ainda não consolidados.

	2022	2021
Titulos a Receber	0,00	0,00
Cheques em Cobrança	0,00	0,00
Adiantamentos a Terceiros	0,00	0,00
Adiantamentos a Funcionários	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	0,00	0,00
Impostos a Compensar	567,30	27.910,42
Total Créditos a Receber	567,30	27.910,42

## 7. IMOBILIZADO

Estão demonstrados pelo custo histórico de aquisição deduzido da depreciação acumulada e de perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (impairment), quando aplicável. O custo de aquisição inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado. A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens, sendo reconhecida no resultado. O valor residual total dos bens registrados no ativo imobilizado e no intangível é de R\$ 22.601,75. As taxas anuais de depreciação e amortização estão mencionadas em nota própria.

	Saldo em 31/12/2021	Movimentação do período			Saldo em 31/12/2022	Taxa % Fiscal
	Saldo Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação	Saldo Líquido	% Depreciação
Equipamentos de Comunicação	84,35			(84,18)	0,17	Não Deprecia
Equipamentos para Processamento de Dados	-			-	-	20%
Instalações	1.733,53			(611,85)	1.121,68	10%
Móveis e Utensílios	33.923,17			(12.443,37)	21.479,80	10%
Veículos	-			-	-	20%
Marcas	-			-	-	20%
<b>TOTAL</b>	<b>35.741,05</b>	-	-	<b>(13.139,40)</b>	<b>22.601,65</b>	

## 8. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Os financiamentos a pagar são reconhecidos, inicialmente, pelos custos históricos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração de resultado durante o período em que a operação esteja em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

Neste exercício, constam para pagamento os saldos abaixo:

	2021	2020
EMPRESTIMOS	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
SALDO FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	0,00	0,00
EMPRESTIMOS LP	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS LP	0,00	0,00
DEBENTURES	1.199.190,81	1.199.190,81
SALDO FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	1.199.190,81	1.199.190,81

9. FORNECEDORES

Os registros efetuados neste grupo de contas evidenciam os saldos relativos às operações e/ou despesas a pagar efetivamente incorridas pela empresa e que dizem respeito diretamente às suas operações, sendo classificadas como passivos circulantes devido aos pagamentos serem efetuados no período menor que um ano. O saldo restante no final deste período está abaixo demonstrado e comparado com o final do período anterior. Esses valores são referentes a aquisições de insumos e demais despesas usadas na atividade da empresa

	2022	2021
TOTAL FORNECEDORES	201.792,79	4.203,98

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Encontram-se registradas todas as obrigações com impostos correntes, incidentes sob as operações próprias e retidos sobre pagamentos a terceiros. Tais obrigações estão registradas pelo seu valor líquido de operação. Este grupo encontra-se no passivo circulante

	2022	2021
COFINS a Recolher	0,00	0,00
CSLL a Recolher	0,00	0,00
ICMS a Recolher	0,00	0,00
ICMS ST a Recolher	0,00	0,00
IPI a Recolher	0,00	0,00
IRPJ a Recolher	0,00	0,00
IRRF s/ FOPA	546,25	456,53
PIS a Recolher	0,00	0,00
ISS a Recolher	0,00	0,00
Simplex Nacional a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias	803,44	713,72
ISS Retido a Recolher	7,69	0,00
Contribuições Retidas a Recolher	551,97	166,25
INSS Retido a Recolher	0,00	0,00
PCC Retido a Recolher	0,00	0,00
Total Obrigações Tributárias Retidas	559,66	166,25

11. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Neste grupo podem ser alocadas todas as demais contas da Entidade, exceto quando a norma preveja grupo específico para tal, seja devido à atividade ou ao porte da empresa. São mantidos neste grupo os adiantamentos de Clientes, referentes a depósitos que não foram identificados pela entidade, e Contas a Pagar relativo a contas diversas da entidade. A apresentação do saldo segue abaixo da seguinte forma:

	2022	2021
Adiantamentos a Clientes	495,33	495,33
Contas a Pagar	0,00	0,00
Contas Correntes	2.846.234,39	2.846.234,39
Total Outras Obrigações	2.850.915,91	2.858.000,85

12. CAPITAL SOCIAL

Neste grupo estão informados os valores correspondentes ao Capital Social Subscrito e o Capital Social a integralizar da empresa. O Capital Social é de 800.000,00.

13. LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS

Os resultados do exercício são apurados nesta conta. Apresenta o saldo de -770.945,77 referente ao resultado auferido no final deste exercício.

EDITE POZZI COLZANI  
DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 167.985.709-68

MICHAEL BONI  
CRC: 1-SC-041917/O-3 - Contador  
CPF: 055.941.459-58