

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
Balanço Patrimonial Passivo	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração do Resultado Abrangente	5
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023	7
DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022	8
Demonstração de Valor Adicionado	9
Comentário do Desempenho	10
Notas Explicativas	11

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	21
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	22
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	23

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 31/03/2023
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	2.128
Preferenciais	0
Total	2.128
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0
#Error	
#Error	

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	1	6
1.01	Ativo Circulante	1	6
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	1	6
1.01.01.01	Bancos c/ Movimento	1	6

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	1	6
2.01	Passivo Circulante	6	1
2.01.02	Fornecedores	6	1
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	6	1
2.02	Passivo Não Circulante	340	332
2.02.02	Outras Obrigações	340	332
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	340	332
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	340	332
2.03	Patrimônio Líquido	-345	-327
2.03.01	Capital Social Realizado	2.128	2.128
2.03.04	Reservas de Lucros	1	1
2.03.04.01	Reserva Legal	1	1
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-2.474	-2.456

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-18	-151
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-18	-151
3.04.02.01	Despesas com Consultoria	-12	-49
3.04.02.02	Despesas com Taxas CVM	0	-99
3.04.02.03	Despesas Tributárias	-6	-3
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-18	-151
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-18	-151
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-18	-151
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-18	-151
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	-0,0085	-0,071

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
4.01	Lucro Líquido do Período	-18	-151
4.03	Resultado Abrangente do Período	-18	-151

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-5	-37
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-18	-151
6.01.01.01	Lucro(Prejuízo) do Período	-18	-151
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	13	114
6.01.02.03	Aumento(Diminuição) em Fornecedores	5	-26
6.01.02.04	Aumento(Diminuição) em Partes Relacionadas	8	140
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-5	-37
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	6	40
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	1	3

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	2.128	0	1	-2.456	0	-327
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	2.128	0	1	-2.456	0	-327
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-18	0	-18
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-18	0	-18
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	2.128	0	1	-2.474	0	-345

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	2.128	0	1	-2.211	0	-82
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	2.128	0	1	-2.211	0	-82
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-151	0	-151
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-151	0	-151
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	2.128	0	1	-2.362	0	-233

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-12	-151
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-12	-151
7.03	Valor Adicionado Bruto	-12	-151
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-12	-151
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-12	-151
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-12	-151
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	6	0
7.08.02.01	Federais	6	0
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-18	-151
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-18	-151

Comentário do Desempenho**Confianza Securitizadora S.A.**

CNPJ: 02.736.470/0001-43

Relatório Da Administração

São Paulo, 15 de maio de 2023.

Aos acionistas da
Confianza Securitizadora S.A.

Senhores Acionistas,

A Administração da **Confianza Securitizadora S.A.**, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas as Informações Financeiras Intermediárias acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes relativas ao trimestre findo 31 de março de 2023.

Em atendimento a instrução nº 381 de 14 de janeiro de 2003, informamos que a empresa Baker Tilly 4Partners Auditores Independentes S/S foi contratada pela Companhia, para a prestação de serviços de auditoria externa relacionados aos exames das informações financeiras intermediárias de 31 de março de 2023.

Atenciosamente,

Confianza Securitizadora S.A.**César Reginato Ligeiro**

Diretor de Relações com Investidores

Confianza Securitizadora S.A.**Notas Explicativas**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A **Confianza Securitizadora S.A. (Securitizadora ou Companhia)** foi constituída em 26 de maio de 1998, e em 12 de julho de 2021 ocorreu a transferência das ações da Companhia para um novo controlador, e passou a pertencer a RTSC Administração e Participações Ltda. (RTSC), que pretende seguir com a utilização da estrutura já existente. Nesta data, ocorreu além da alteração da denominação social, a alteração do endereço da sede social da Companhia, renúncia dos antigos membros da Administração e eleição dos novos membros do Conselho de Administração. Atualmente a Companhia não se encontra em operação, entretanto a expectativa da Administração é que o início da montagem da equipe técnica comece a ocorrer durante os próximos trimestres. A Companhia será voltada, inicialmente, em estruturar operações relacionadas ao mercado de energia renovável, adicionando maior diversificação ao portfólio da Holding.

A RTSC é uma sociedade limitada com sede na Cidade de São Paulo/SP e teve o início de suas atividades em 03 de março de 2016.

Constituído no ano de 2016, a RTSC é uma Holding que atua no mercado financeiro com foco principal no segmento imobiliário e de crédito. De forma a produzir a melhor experiência ao investidor, com elevado padrão de governança e *compliance*, regras e processos rígidos para cumprimento das regulamentações vigentes, a RTSC desenvolveu uma esteira de processos, com estrutura verticalizada, para garantir o desempenho das operações e a conclusão dos empreendimentos. Cada iniciativa é conduzida por equipe técnica especializada dedicada, com estrutura totalmente independente. A RTSC monitora permanentemente suas investidas para garantir que elas cumpram as melhores práticas de governança, buscando sempre atingir os mais elevados níveis de qualidade e exigindo aderência a todas as legislações vigentes nos segmentos em que cada empresa atua.

Notas Explicativas
Confianza Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias
Período de três meses findo em 31 de março de 2023
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de apresentação e elaboração das informações financeiras intermediárias**2.1. Autorização**

A autorização para emissão dessas informações financeiras intermediárias foi concedida pela Diretoria da Companhia em 15 de maio de 2023.

2.2. Declaração de conformidade

As informações financeiras intermediárias foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Conforme previsto na Lei nº 9.514/97, as Companhias Securitizadoras de crédito imobiliário estão obrigadas a manter a contabilidade individualizada por projeto. Dessa forma, as informações financeiras intermediárias findas em 31 de março de 2023, incluem somente os saldos relativos à Confianza Securitizadora S.A.

Base de mensuração - As informações financeiras intermediárias foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

Moeda funcional e moeda de apresentação - Estas informações são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Securitizadora.

Uso de estimativas e julgamentos - As informações financeiras intermediárias foram preparadas de acordo com as normas do CPC, as quais exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados efetivos podem divergir dessas estimativas.

As estimativas e premissas, quando necessário, são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no próprio período em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações financeiras intermediárias findas em 31 de março de 2023 foram elaboradas no pressuposto da continuidade dos negócios da Companhia.

Confianza Securitizadora S.A.**Notas Explicativas**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Resumo das principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na elaboração destas informações financeiras intermediárias estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente a todo o período/exercício apresentados nessas informações financeiras intermediárias.

3.1. Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência. A Companhia reconhece a receita, quando aplicável, e somente quando:

- i) O valor da receita pode ser mensurado com segurança; e
- ii) É provável que benefícios econômicos-futuros fluirão para a Companhia.

Quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da Companhia. O valor da receita não é considerado como mensurável com segurança até que todas as contingências relacionadas com a venda tenham sido transferidas para o cliente. A Companhia baseia suas estimativas em resultados históricos, levando em consideração o tipo de cliente, o tipo de transação e as especificações de cada operação.

3.2. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras cujo vencimento seja de até 90 dias da data da aplicação, registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não supera o valor de mercado.

As aplicações financeiras são reconhecidas e mensuradas pelo valor justo e os resultados financeiros auferidos nessas operações são alocados diretamente ao resultado (quando aplicável).

3.3. Ativo circulante

São apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

3.4. Passivos

Reconhecidos no balanço quando a Companhia possui uma obrigação legal ou como resultado de eventos passados, sendo provável que recursos econômicos sejam requeridos para liquidá-los. Alguns passivos envolvem incertezas quanto ao prazo e valor, sendo estimados na medida em que são incorridos e registrados por meio de provisão. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Confianza Securitizadora S.A.**Notas Explicativas**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação**3.5. Instrumentos financeiros**

Os instrumentos financeiros são inicialmente registrados ao seu valor justo, acrescido, no caso de ativo financeiro ou passivo financeiro que não seja pelo valor justo por meio do resultado, dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias:

- (i) Custo amortizado;
- (ii) Valor justo por meio do resultado; e
- (iii) Valor justo por meio do resultado abrangente.

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legal de compensar os valores reconhecidos e há intenção de liquidá-los em uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O direito legal não deve ser contingente em eventos futuros e deve ser aplicável no curso normal dos negócios e no caso de inadimplência, insolvência ou falência da Companhia ou da contraparte.

3.6. Imposto de renda e contribuição social

A provisão para imposto de renda, quando aplicável, é constituída com base no lucro real (tributável) à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% e a provisão para contribuição social à alíquota de 9%, conforme legislação em vigor.

As antecipações ou valores passíveis de compensação são demonstrados no ativo circulante ou não circulante, de acordo com a previsão de sua realização.

3.7. Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos estão demonstrados pelo valor líquido de realização e/ou formação. Os passivos são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço.

3.8. Avaliação do valor recuperável dos ativos não financeiros

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Se houver alguma evidência de “*impairment*” para os ativos financeiros disponíveis para venda, a perda cumulativa registrada no patrimônio líquido é transferida e reconhecida na demonstração do resultado.

Confianza Securitizadora S.A.**Notas Explicativas**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias
Período de três meses findo em 31 de março de 2023
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação**3.9. Demonstração do Valor Adicionado (DVA)**

A legislação societária brasileira requer a apresentação da Demonstração do Valor Adicionado (DVA) como parte do conjunto das informações financeiras intermediárias apresentadas pela Companhia. Esta demonstração tem por finalidade evidenciar a riqueza criada pela Companhia e sua distribuição durante o período/exercício apresentados.

A DVA foi preparada seguindo as disposições contidas no CPC 09 – Demonstração do Valor Adicionado (DVA) e com base em informações obtidas dos registros contábeis da Companhia, que servem como base de preparação das informações financeiras intermediárias.

3.10. Demonstração dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto partindo das informações contábeis, em conformidade com as instruções contidas no CPC 03 – Demonstrações dos fluxos de caixa.

3.11. Resultado por ação

Calculado de acordo com o CPC 41, o resultado básico por ação é obtido dividindo-se o resultado do exercício atribuído aos acionistas da Companhia pela média ponderada da quantidade de ações.

3.12. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das informações financeiras intermediárias de acordo com as normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e devidamente aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e utilize premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. As informações financeiras intermediárias incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas para devedores duvidosos, estimativas do valor justo de determinados instrumentos financeiros, determinações de provisões para imposto de renda, passivos contingentes e outras similares. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

Confiança Securitizadora S.A.

Notas Explicativas

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias
Período de três meses findo em 31 de março de 2023
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Resumo das principais políticas contábeis--Continuação

3.12. Uso de estimativas e julgamentos--Continuação

A Companhia está sujeita no curso normal dos nossos negócios a investigações, auditorias, processos judiciais e procedimentos administrativos em matérias cível, tributária, trabalhista, ambiental, societária e direito do consumidor, dentre outras. Dependendo do objeto das investigações, processos judiciais ou procedimentos administrativos que sejam movidas contra a Companhia poderão ser adversamente afetados, independentemente do respectivo resultado final.

Não é possível garantir que essas autoridades não autuarão a Companhia, nem que essas infrações não se converterão em processos administrativos e, posteriormente, em processos judiciais, tampouco o resultado final tanto dos eventuais processos administrativos ou judiciais.

4. Caixa e equivalentes a caixa

O caixa e equivalentes de caixa estão constituídos conforme segue:

	31/03/2023	31/12/2022
Caixa e equivalentes de caixa	1	6
	1	6

Os saldos classificados como caixa e equivalentes de caixa, referem-se às disponibilidades da Securitizadora representadas por depósitos bancários sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, com um alto índice de liquidez e que visam atender compromissos de curto prazo.

5. AFAC - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

	31/03/2023	31/12/2022
AFAC – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	340	332
	340	332

Adiantamento no montante de R\$ 340 à título de antecipação societária (adiantamento para futuro aumento de capital) da empresa RTSC.

Notas Explicativas**Confianza Securitizadora S.A.**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Patrimônio líquido (Passivo a descoberto)**6.1. Capital social**

Em 31 de março de 2023 o capital social totalmente subscrito é de R\$ 2.355, representado por 2.354.544 (dois milhões, trezentos e cinquenta e quatro mil, quinhentos e quarenta e quatro) ações ordinárias no valor de R\$ 1 (um Real) cada ação, faltando integralizar R\$ 227.

6.2. Dividendos

Caberá à Assembleia Geral, constituídas as reservas legais, deliberar sobre a destinação dos lucros, sendo, contudo, obrigatória a distribuição anual de dividendos correspondentes a 25% do lucro líquido de cada exercício ajustado nos termos do artigo 202 da Lei nº 6.404/76, ressalvada a hipótese prevista no parágrafo 4º do referido artigo. Durante o trimestre findo em 31 de março de 2023 não houve proposta de distribuição de dividendos em virtude de a Securitizadora possuir prejuízos acumulados.

6.3. Prejuízos acumulados

A Companhia se encontra no início de suas operações e desta forma, vem apresentando prejuízos constantes, que em 31 de março de 2023 perfazem o montante de R\$ 2.474 (R\$ 2.456 em 31 de dezembro de 2022 e R\$ 2.362 em 31 de março de 2022), decorrente de gastos iniciais para a sua constituição.

7. Imposto de renda e contribuição social

A Securitizadora apresenta prejuízos fiscais, base negativa de contribuição social. A Administração, em função de não haver expectativa de geração de lucros tributáveis futuros, não reconhece o ativo de imposto de renda e contribuição social diferidos sobre os benefícios fiscais futuros decorrentes da recuperação dos créditos oriundos dos prejuízos fiscais acumulados que, em 31 de março de 2023 é de R\$ 2.474 (R\$ 2.456 em 31 de dezembro de 2022 e R\$ 2.362 em 31 de março de 2022).

8. Receita líquida

No trimestre findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022, conforme destacado na Nota Explicativa nº 1, a Securitizadora permanece em fase pré-operacional, desta forma não recebeu nenhuma taxa de prestação de serviços ou qualquer outro tipo de receita operacional.

Notas Explicativas**Confianza Securitizadora S.A.**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Despesas administrativas e gerais

	31/03/2023	31/03/2022
Serviços técnicos especializados	(12)	(49)
Taxas CVM	-	(99)
Despesas tributárias	(6)	(3)
	(18)	(151)

11. Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

Conforme requerido nas normas brasileiras de contabilidade aplicáveis às Companhias abertas, a Companhia elaborou a demonstração do valor adicionado.

Essas demonstrações fundamentadas em conceitos macroeconômicos, buscam apresentar a parcela da Companhia na formação do produto interno bruto, por meio da apuração dos respectivos valores adicionados tanto pela Companhia quanto o recebido de outras entidades e a distribuição desses montantes aos seus empregados, entidades governamentais, credores por empréstimos, financiamentos e títulos de dívida, acionistas controladores e não controladores, e outras remunerações que configurem transferência de riqueza a terceiros.

O referido valor adicionado representa a riqueza criada pela Companhia, de forma geral, medido pelas receitas de vendas de bens e dos serviços prestados, menos os respectivos insumos adquiridos de terceiros, incluindo também o valor adicionado produzido por terceiros e transferido à Companhia.

12. Provisão para contingências

A Companhia não tem conhecimento, nem registrou em 31 de março de 2023 e durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2022, qualquer provisão para demandas judiciais, tendo em vista que, com base em seus assessores jurídicos, não possui contingências judiciais com avaliação de risco de perda provável ou possível.

13. Relação com auditores

A firma de auditoria independente por nós contratada, não realizou nenhum outro serviço durante o trimestre findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022, além da auditoria externa.

14. Gerenciamento de riscos**a) Risco de crédito**

Decorre da possibilidade de a Companhia sofrer perdas em virtude da inadimplência de suas contrapartes ou de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros. Para mitigar esses riscos, a Administração adota como prática a análise das situações financeira e patrimonial de suas contrapartes.

Notas Explicativas**Confianza Securitizadora S.A.**

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. Gerenciamento de riscos--Continuação**b) Risco de liquidez**

Trata-se do risco relacionado a dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração desse risco é a de garantir que tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações sem causar perdas ou prejudicar as operações da Companhia, utilizando, se necessário, linhas de crédito disponíveis.

Na atual data-base, a Administração não identificou passivos financeiros com risco de liquidez.

c) Risco de mercado

Decorre da possibilidade de a Companhia sofrer ganhos ou perdas decorrentes de oscilações de taxas de juros incidentes sobre seus ativos e passivos financeiros. Atualmente a Companhia se encontra em fase pré-operacional.

d) Risco de estrutura de capital (ou risco financeiro)

Decorre da escolha entre capital próprio (aportes de capital e retenção de lucros) e capital de terceiros que a Companhia utiliza para financiar suas operações. Para mitigar os riscos de liquidez e a otimização do custo médio ponderado do capital, a Administração monitora permanentemente os níveis de endividamento de acordo com os padrões de mercado.

e) Análise de sensibilidade – efeito na variação do valor justo

Em atenção ao disposto na Resolução CVM nº 2, de 06 de agosto de 2020, a Companhia não possui instrumentos financeiros sujeitos a riscos de juros e moeda/câmbio.

15. Outras informações

Com a publicação da Resolução CVM nº 60 de 23 de dezembro de 2021 (que revoga as Instruções CVM nº 414, de 30 de dezembro de 2004, nº 443 de 8 de dezembro de 2006, nº 600 de 1º de agosto de 2018 e nº 603 de 31 de outubro de 2018), foram instituídas novas disposições envolvendo as companhias securitizadoras registradas na Comissão de Valor Mobiliários (CVM), bem como, sobre as emissões públicas de títulos de securitização. Nesse contexto, destacamos o art. 50 - § 1º dessa Resolução que, descreve que cada patrimônio separado é considerado uma entidade que reporta informações para fins de elaboração de informações financeiras intermediárias individuais, desde que a companhia securitizadora não tenha que consolidá-lo em suas demonstrações, conforme normas contábeis aplicáveis a sociedades anônimas. Em 31 de março de 2023, conforme destacado na Nota Explicativa nº 1, a Entidade não se encontra em operação e portanto, não possui operações que se enquadrem como patrimônio separado.

Confianza Securitizadora S.A.
Notas Explicativas

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2023

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Eventos subsequentes

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após o encerramento das informações financeiras intermediárias, referente ao trimestre findo em 31 de março de 2023.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Aos
Administradores e Acionistas da
Confianza Securitizadora S.A.
São Paulo – SP

Revisamos as informações financeiras intermediárias da Confianza Securitizadora S.A. (Securitizadora ou Companhia), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, incluindo o resumo das principais políticas contábeis e demais notas explicativas.

A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board - IASB, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e com a norma internacional IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela CVM - Comissão de Valores Mobiliários.

Ênfase

Atividade pré-operacional

Em 31 de março de 2023 a Companhia se encontra em fase pré-operacional e desta forma, vem apresentando prejuízos recorrentes, bem como, capital circulante líquido negativo de R\$ 5 mil e passivo a descoberto no montante de R\$ 345 mil, respectivamente, decorrentes de gastos iniciais para a sua constituição. As informações financeiras intermediárias da Companhia foram preparadas no pressuposto de continuidade normal dos negócios, considerando a geração de caixa operacional decorrente de futuros negócios e não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e classificação dos valores de ativos e passivos, que seriam requeridos no caso de descontinuidade de suas operações.

Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

As informações financeiras intermediárias referidas anteriormente incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao período de três meses findo em 31 de março de 2023, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de revisão executados com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e seu conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 15 de maio de 2023.

Baker Tilly 4Partners Auditores Independentes S.S.
CRC 2SP-031.269/O-1

Fábio Rodrigo Muralo Leonardo Boiani Antoniazzi
Contador CRC 1SP-212.827/O-0 Contador CRC 1SP-255.559/O-5

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração Dos Diretores

Em conformidade com o artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que:

- a) Revisaram, discutiram e aprovam as informações financeiras intermediárias da Companhia; e
- b) Revisaram, discutiram e aprovam o relatório de revisão limitada dos auditores independentes relativo às informações financeiras intermediárias da Companhia, correspondentes ao período de três meses findo em 31 de março de 2023.

Atenciosamente,

Confianza Securitizadora S.A.

César Reginato Ligeiro
Diretor de Relações com Investidores

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Declaração Dos Diretores

Em conformidade com o artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que:

- a) Revisaram, discutiram e aprovam as informações financeiras intermediárias da Companhia; e
- b) Revisaram, discutiram e aprovam o relatório de revisão limitada dos auditores independentes relativo às informações financeiras intermediárias da Companhia, correspondentes ao período de três meses findo em 31 de março de 2023.

Atenciosamente,

Confianza Securitizadora S.A.

César Reginato Ligeiro
Diretor de Relações com Investidores