

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 30/06/2023	7
DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	8
Demonstração de Valor Adicionado	9
Comentário do Desempenho	10
Notas Explicativas	12

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	20
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 (Unidades)	Trimestre Atual 30/06/2023
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	13.354
Preferenciais	0
Total	13.354
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0
#Error	
#Error	

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	207.067	298.100
1.01	Ativo Circulante	5.779	15.045
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	5.779	15.045
1.02	Ativo Não Circulante	201.288	283.055
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	201.288	283.055
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	201.288	283.055
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	201.288	283.055

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	207.067	298.100
2.01	Passivo Circulante	15.936	8.836
2.01.03	Obrigações Fiscais	15.936	8.836
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	15.936	8.836
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	15.936	8.836
2.03	Patrimônio Líquido	191.131	289.264
2.03.01	Capital Social Realizado	13.354	13.354
2.03.04	Reservas de Lucros	2.671	275.910
2.03.04.01	Reserva Legal	2.671	2.671
2.03.04.10	Reserva de Lucros	0	273.239
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	175.106	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2023 à 30/06/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/06/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/06/2022
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-399.989	-802.084	-422.320	-713.246
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-399.989	-802.084	-422.320	-713.246
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-399.989	-802.084	-422.320	-713.246
3.06	Resultado Financeiro	524.395	1.049.215	479.705	960.271
3.06.01	Receitas Financeiras	525.163	1.050.658	481.234	962.421
3.06.02	Despesas Financeiras	-768	-1.443	-1.529	-2.150
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	124.406	247.131	57.385	247.025
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-36.298	-72.025	-13.511	-71.988
3.08.01	Corrente	-36.298	-72.025	-13.511	-71.988
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	88.108	175.106	43.874	175.037
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	88.108	175.106	43.874	175.037
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	6,59787	13,11262	3,28545	13,10745

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2023 à 30/06/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/06/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/06/2022
4.01	Lucro Líquido do Período	88.108	175.106	43.874	175.037
4.03	Resultado Abrangente do Período	88.108	175.106	43.874	175.037

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2023 à 30/06/2023	Anterior 01/01/2022 à 30/06/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	182.206	146.225
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	175.106	175.037
6.01.01.01	Resultado do Período	175.106	175.037
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	7.100	-28.812
6.01.02.03	(Aumento) redução em outros ativos	0	17.109
6.01.02.04	Aumento (redução) em fornecedores	0	2.212
6.01.02.05	Aumento (redução) em obrigações tributárias	7.100	-48.133
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-191.472	-205.445
6.03.02	Créditos com controladores	81.767	283.134
6.03.03	Distribuição de lucros	-273.239	-488.579
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-9.266	-59.220
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	15.045	59.230
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	5.779	10

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/06/2023

(Reais Unidade)

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	13.354	0	275.910	0	0	289.264
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	13.354	0	275.910	0	0	289.264
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	-273.239	0	0	-273.239
5.04.06	Dividendos	0	0	-273.239	0	0	-273.239
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	175.106	0	175.106
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	175.106	0	175.106
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	13.354	0	2.671	175.106	0	191.131

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022**(Reais Unidade)**

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	13.354	0	499.623	0	0	512.977
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	13.354	0	499.623	0	0	512.977
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	-488.579	0	0	-488.579
5.04.06	Dividendos	0	0	-488.579	0	0	-488.579
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	175.037	0	175.037
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	175.037	0	175.037
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	13.354	0	11.044	175.037	0	199.435

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2023 à 30/06/2023	Anterior 01/01/2022 à 30/06/2022
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-782.274	-693.900
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-782.274	-693.900
7.03	Valor Adicionado Bruto	-782.274	-693.900
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-782.274	-693.900
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	1.050.658	962.421
7.06.02	Receitas Financeiras	1.050.658	962.421
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	268.384	268.521
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	268.384	268.521
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	91.835	91.334
7.08.02.01	Federais	91.835	91.334
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	1.443	2.150
7.08.03.03	Outras	1.443	2.150
7.08.03.03.01	Despesas financeiras	1.443	2.150
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	175.106	175.037
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	175.106	175.037

Comentário do Desempenho**Relatório da Administração**

Prezados Acionistas,

A administração da MBK Securitizadora S.A. apresenta o Relatório da Administração e as Informações Trimestrais da Companhia em 30 de junho de 2023, acompanhadas do relatório dos auditores independentes.

A MBK Securitizadora S.A. tem como objeto social, conforme seu estatuto a aquisição e securitização de recebíveis imobiliários, a emissão e colocação no mercado financeiro, de Certificados de Recebíveis Imobiliários ou qualquer outro título de crédito que seja compatível com suas atividades, nos termos da Lei nº 9.514/97 e outras disposições legais, bem como a realização de negócios e prestação de serviços que sejam compatíveis com as suas atividades de securitização e emissão de títulos lastreados em créditos imobiliários.

Conclusão do processo de registro da Companhia na CVM

Em 23 de julho de 2012, a MBK Securitizadora S.A obteve juntamente a Comissão de Valores Mobiliários (CVM), o registro de código CVM 2286-1 de Companhia Aberta classificada na categoria B.

Capital social

O capital social subscrito da MBK Securitizadora S.A., em 30 de junho de 2023, é de R\$ 13.354 (treze mil e trezentos e cinquenta e quatro reais), divididos em 13.354 (treze mil e trezentos e cinquenta e quatro) ações ordinárias, todas nominativas, sem valor nominal e sem ações em tesouraria. Totalmente subscritas e integralizadas.

1ª Emissão dos Certificados de Recebíveis Imobiliários

A operação realizada pela Companhia foi:

1ª Série da 1ª Emissão de Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRIs – lastreada por Cédula de Crédito Imobiliário (CCI) emitida pela EM/DATA LTDA., sociedade sediada na cidade de Belo Horizonte, inscrita no CNPJ sob o n.º 25.774.811/0001-70, tendo como lastro o contrato de locação firmado entre a emitente e a S.A. ESTADO DE MINAS, sociedade anônima, sediada na cidade de Belo Horizonte, inscrita no CNPJ sob o n.º 17.247.933/0001-80 e cedida à Companhia. A emissão foi realizada com esforços restritos de colocação, conforme os termos da Instrução CVM 476/09.

Série	Valor original	Data de emissão	Data de vencimento	Taxas de juros CRIS	Taxa de juros lastro
1ª série	64.693.758	13/09/2013	25/09/2023	9,00%	9,00%

Comentário do Desempenho



A série possui amortização mensal de principal e juros e não possuem CRIs juniores.

Outras informações

De acordo com a Instrução CVM n. 381, de 14 de janeiro de 2003, a administração não contratou outros serviços com o auditor independente, responsável pelo exame das demonstrações financeiras e revisão limitada das Informações Trimestrais da Companhia, que não seja de auditoria independente. A política de atuação da Companhia, bem como das demais empresas do grupo da Companhia, quanto à contratação de serviços não relacionados à auditoria junto à empresa de auditoria, se fundamenta nos princípios que preservam a independência do auditor independente.

Conselho de Administração e Diretoria Administrativa

Os membros do conselho de Administração e da Diretoria Administrativa estão compostos por três membros, os quais possuem mandatos válidos por dois anos.

Membros do conselho

Marcio Cadar de Almeida – Presidente do Conselho de Administração

Antônio Flávio Salgado – Vice-Presidente do Conselho de Administração

Márcio Ari de Melo Almeida – Conselheiro de Administração

Membros da diretoria

Marcio Cadar de Almeida - Diretor Presidente

Marcus Amaro Oliveira Bitar Silva - Diretor Financeiro e de Relação com Investidores

Belo Horizonte, 20 de julho de 2023

A Administração.

Notas Explicativas

MBK Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais em 30 de junho de 2023

(Em Reais)

1 Contexto operacional

A MBK Securitizadora S.A. foi constituída por meio da Assembleia Geral de Constituição, realizada no dia 13 de abril de 2012.

O objeto social da Companhia é a aquisição de quaisquer direitos creditórios do agronegócio e de créditos imobiliários, bem como a securitização destes créditos, passíveis de securitização, a emissão e colocação junto ao mercado financeiro e de capitais, de Certificados de Recebíveis do Agronegócio (“CRA”), Certificados de Recebíveis Imobiliários (“CRI”), ou de qualquer outro título de crédito ou valor do agronegócio compatível com suas atividades, nos termos da Lei nº 9.514/97 e outras disposições legais, bem como a realização de negócios e prestação de serviços que sejam compatíveis com as suas atividades de securitização de direitos creditórios de agronegócio e créditos imobiliários, incluindo, mas não se limitando, a emissões de CRI e CRA, a administração, recuperação e alienação de direitos creditórios do agronegócio e créditos imobiliários, bem como a realização de operações em mercados derivativos e realizações de operações de hedge em mercados derivativos visando à cobertura de riscos na sua carteira de créditos do agronegócio e créditos imobiliários.

Em 23 de julho de 2012, a MBK Securitizadora S.A obteve juntamente à Comissão de Valores Mobiliários (CVM), o registro de código CVM 2286-1 de Companhia Aberta classificada na categoria B. Dessa forma, a partir desta data a Companhia já está apta a efetuar operações de securitização com emissões públicas.

Em 30 de outubro de 2013, foi autorizado à Diretoria da Companhia a emitir CRI até o limite de R\$ 1.000.000 (um bilhão de reais).

Plano da administração de liquidez da Companhia

A Companhia apresenta capital circulante líquido negativo. Não obstante os acionistas da Companhia reiteram o compromisso de aporte de recursos na Companhia, para que a Companhia mantenha suas operações em regime normal. Com a redução da taxa básica de juros e a necessidade das empresas em se capitalizar, a Companhia avalia que as emissões de CRI serão novamente muito importantes para o mercado.

Notas Explicativas

MBK Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais em 30 de junho de 2023

(Em Reais)

2 Apresentação das Demonstrações Financeiras Intermediárias

- **Base de apresentação**

As informações trimestrais foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76, complementada pelas alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09 e nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), especificamente o CPC 21 – Demonstrações Intermediária e devidamente aprovadas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

A Administração da Companhia optou por apresentar o conjunto completo de demonstrações contábeis no seu relatório intermediário, sendo que a forma e o conteúdo dessas demonstrações estão em conformidade com os requisitos do Pronunciamento Técnico CPC 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis para o conjunto completo de demonstrações contábeis.

- **Aprovação das Informações trimestrais**

A autorização para a conclusão das informações trimestrais em 30 de junho de 2023 foi dada pela Administração da Companhia em 20 de julho de 2023.

- **Moeda funcional e moeda de apresentação**

A moeda funcional da Companhia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras intermediárias. Todas as informações financeiras apresentadas em reais foram arredondadas para a unidade mais próxima, exceto quando indicado de outra forma.

- **Instrumentos financeiros**

A Companhia não possui operações com instrumentos financeiros não refletidos nas informações trimestrais em 30 de junho de 2023. A Companhia não realizou operações com instrumentos derivativos.

- **Declaração de conformidade**

A Administração da Companhia declara e confirma que todas as informações relevantes próprias contidas nas informações trimestrais estão sendo evidenciadas e que correspondem às utilizadas pela Administração da Companhia na sua gestão. As práticas contábeis descritas em detalhes a

Notas Explicativas

MBK Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais em 30 de junho de 2023

(Em Reais)

seguir têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nas informações trimestrais, tais como foram aplicadas nas informações trimestrais do período findo em 30 de junho de 2023.

3 Principais práticas contábeis

a. Resultado

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Estão representados por disponibilidades em caixa (Ver composição nota 4).

c. Passivos

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

d. Provisão para imposto de renda e contribuição social

A Companhia é tributada pelo Lucro Real, cuja tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% enquanto que a contribuição social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecido pelo regime de competência, portanto as adições ao lucro contábil de despesas, temporariamente não dedutíveis, ou exclusões da receita, temporariamente não tributáveis.

e. Demonstração do valor adicionado

A Securitizadora elaborou a demonstração do valor adicionado (DVA) nos termos da NBC TG 09– Demonstração do Valor Adicionado, a qual é parte integrante das informações trimestrais.

Notas Explicativas**MBK Securitizadora S.A.****Notas explicativas às informações trimestrais
em 30 de junho de 2023***(Em Reais)*

A Demonstração do Valor Adicionado - DVA tem por finalidade evidenciar a riqueza criada pela Companhia e sua distribuição durante determinado período e é apresentada pela Companhia, conforme requerido pela legislação societária brasileira, como parte de suas Informações Trimestrais individuais.

A DVA foi preparada com base em informações obtidas dos registros contábeis que servem de base de preparação das demonstrações financeiras e seguindo as disposições contidas na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado.

A DVA, em sua primeira parte, apresenta a riqueza criada pela companhia, representada pelas receitas (receita bruta das vendas, incluindo os tributos incidentes sobre a mesma, as outras receitas e os efeitos da provisão para créditos de liquidação duvidosa), pelos insumos adquiridos de terceiros (custo das vendas e aquisições de materiais, energia, e serviços de terceiros, incluindo os tributos incluídos no momento da aquisição, os efeitos das perdas e recuperação de valores ativos, a depreciação e amortização) e o valor adicionado recebido de terceiros (receitas financeiras e outras receitas).

A segunda parte da DVA apresenta a distribuição da riqueza entre pessoal, impostos, taxas e contribuições, remuneração de capitais de terceiros e remuneração de capitais próprios.

4 Caixas e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem depósitos bancários.

Descrição	30/06/2023	31/12/2022
Bancos	<u>5.779</u>	<u>15.045</u>
Totais	<u><u>5.779</u></u>	<u><u>15.045</u></u>

5 Obrigações tributárias

Descrição	30/06/2023	31/12/2022
Imposto de renda	11.188	5.968
Contribuição social	<u>4.748</u>	<u>2.868</u>
Totais	<u><u>15.936</u></u>	<u><u>8.836</u></u>

Notas Explicativas**MBK Securitizadora S.A.****Notas explicativas às informações trimestrais
em 30 de junho de 2023***(Em Reais)***6 Patrimônio líquido****a. Capital social**

O capital social subscrito da MBK Securitizadora S.A., em 30 de junho de 2023, é de R\$ 13.354, divididos em 13.354 ações ordinárias, todas nominativas, sem valor nominal e sem ações em tesouraria.

b. Dividendos

Feitos os ajustes necessários dos lucros líquidos apurados no balanço anual deduzir-se-ão:

- 5% (cinco por cento) para constituição de Reserva Legal, até atingir 20% (vinte por cento) do capital social;
- 10% do lucro líquido ajustado, em conformidade com o disposto no art. 202 da Lei nº 6.404/76, para distribuição, como dividendo obrigatório, aos acionistas; e
- O saldo que se verificar após as destinações mencionadas terá a aplicação que lhe for dada pela Assembleia Geral, mediante proposição da Diretoria, observadas as disposições legais.

c. Composição acionária

Acionistas	Quantidade de ações	Valor unitário R\$	% de participação
MBK Empreendimentos e Participações S.A.	11.426	1,00	85,56%
Outros	<u>1.928</u>	1,00	<u>14,44%</u>
Total	<u>13.354</u>		<u>100%</u>

Notas Explicativas**MBK Securitizadora S.A.****Notas explicativas às informações trimestrais
em 30 de junho de 2023***(Em Reais)***7 Despesas Administrativas**

Composição das despesas administrativas:

Descrição	Trimestre 30/06/2023	Acumulado 30/06/2023	Trimestre 30/06/2022	Acumulado 30/06/2022
Serviços prestados	(216.162)	(412.417)	(209.029)	(363.351)
Honorários advocatícios	(21.050)	(27.550)	(4.917)	(4.917)
Serviços de publicação	(3.080)	(3.080)	(2.970)	(2.970)
Impostos e taxas	(18.958)	(19.810)	(19.346)	(19.345)
Viagens e estadias	(139.478)	(337.339)	(160.999)	(271.309)
Aluguel	(983)	(1.610)	(24.828)	(49.548)
Outras	(278)	(278)	(231)	(1.806)
Total	<u>(399.989)</u>	<u>(802.084)</u>	<u>(422.320)</u>	<u>(713.246)</u>

8 Receitas Financeiras

Composição das Receitas Financeiras:

Descrição	Trimestre 30/06/2023	Acumulado 30/06/2023	Trimestre 30/06/2022	Acumulado 30/06/2022
Receita de waiver	<u>525.163</u>	<u>1.050.658</u>	<u>481.234</u>	<u>962.421</u>
Total	<u>525.163</u>	<u>1.050.658</u>	<u>481.234</u>	<u>962.421</u>

9 Reconciliação do Imposto de Renda e Contribuição Social

Descrição	30/06/2023	30/06/2022
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	<u>247.131</u>	<u>247.025</u>
Base cálculo	<u>247.131</u>	<u>247.025</u>
IRPJ alíquota 15% e CSL 9%	(72.025)	(71.988)

Notas Explicativas**MBK Securitizadora S.A.****Notas explicativas às informações trimestrais
em 30 de junho de 2023***(Em Reais)***10 Remuneração dos administradores**

No período findo de 30 de junho de 2023, a companhia não concedeu qualquer tipo de remuneração ou benefício aos seus administradores, e não existiam até aquela data políticas previstas, nos seus estatutos, de benefícios pós-emprego ou remuneração baseada em ações.

11 Provisão para contingências

A Companhia não tem conhecimento e, conseqüentemente não registrou qualquer provisão para demandas judiciais.

12 Transações com partes relacionadas

As operações são realizadas com partes relacionadas, se constituem de:

	<u>Ativo (passivo)</u>		<u>Receita (despesa)</u>	
	<u>30/06/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Prestação de serviços (a)	-	-	(218.627)	(255.696)
Conta corrente com sócio (b)	201.288	283.055	-	-

(a) Refere-se a prestação de serviços de empresa do Grupo para a renegociação do CCI e waiver do pagamento do CRI.

(b) Em 2023 refere-se ao contrato de conta corrente com partes relacionadas com vencimento em 31 de dezembro de 2023, no montante de R\$ 500.000, que será compensado com os resultados a distribuir de 2023. Em 2022 refere-se ao contrato de conta corrente com partes relacionadas com vencimento em 31 de janeiro de 2023, no montante de R\$ 200.000, que foi compensado com os resultados de 2022.

13 Outras informações

Informamos que a empresa contratada para auditoria das demonstrações financeiras da MBK Securitizadora S/A, não presta outros serviços que não o de auditoria externa.

Para o adequado gerenciamento e divulgação da existência de eventuais conflitos de interesse, a

Notas Explicativas

MBK Securitizadora S.A.

Notas explicativas às informações trimestrais em 30 de junho de 2023

(Em Reais)

Emissora, como parte de suas práticas de governança corporativa, evidencia que não contratou quaisquer outros serviços, além de auditoria independente de suas demonstrações financeiras, dentre as quais estão consideradas as demonstrações financeiras desse Patrimônio Separado, junto a empresa Davi e Correa Auditores Independentes Sociedade Simples, ou a quaisquer outras empresas ou pessoas a ela ligadas, direta ou indiretamente com seus auditores independentes.

Essas premissas estabelecem: (a) o auditor não representa a companhia em quaisquer níveis; (b) que as atividades gerenciais são estritamente reservadas para serem desempenhadas por funcionários da própria companhia, sendo responsabilidade destes o resultado do trabalho realizado, e (c) que os trabalhos a serem auditados foram realizados por profissionais sem quaisquer vínculos, diretos ou indiretos, com a empresa de auditoria independente contratada para emitir uma opinião acerca desses trabalhos.

Em consequência, a Emissora considera que estão preservadas a independência e objetividade necessárias ao desempenho dos serviços de auditoria externa.

14 Eventos subsequentes

A Companhia, até 20 de julho de 2023, não identificou quaisquer eventos subsequentes significativos para divulgação nas suas informações trimestrais em 30 de junho de 2023.

* * *

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

Aos
Acionistas e aos Diretores da
MBK SECURITIZADORA S/A
Belo Horizonte – MG

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da MBK SECURITIZADORA S/A (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais – ITR referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para o período de três e seis meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21 (R4) – Demonstração Intermediária, 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 contábeis 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). A 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 contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações intermediárias acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 (R4) aplicável à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Ênfase

Incerteza quanto à continuidade operacional

As informações contábeis intermediárias referenciadas acima foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a uma entidade em atividade normal, as quais pressupõem a realização dos ativos, bem como a liquidação das obrigações no curso normal dos negócios. Conforme evidenciado nas informações contábeis intermediárias, a MBK SECURITIZADORA S/A apresentou Capital Circulante Líquido negativo em 30 de junho de 2023, no montante de R\$ 10.157. Conforme descrito na nota explicativa nº 1, os acionistas da Companhia reiteram o compromisso de aporte de recursos na Companhia, para que a Companhia mantenha suas operações em regime normal. Com a redução da taxa básica de juros e a necessidade das empresas em se capitalizar, a Companhia avalia que as emissões de CRI serão novamente muito importantes para o mercado. Nossa conclusão não contém modificação em função deste assunto.

Outros assuntos

Demonstração do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2023, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins de IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Valores correspondentes

As demonstrações contábeis da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022, apresentadas para fins de comparabilidade foram examinadas por outro auditor independente que emitiu relatório em 31 de janeiro de 2023, com opinião sem modificação sobre essas demonstrações contábeis.

As informações contábeis da Companhia para o trimestre findo em 30 de junho de 2022, apresentadas para fins de comparabilidade foram examinadas por outro auditor independente que emitiu relatório em 29 de julho de 2022, com conclusão sem modificação sobre essas informações contábeis.

Porto Alegre, 14 de agosto de 2023.

Pedro Osório Corrêa
Contador CRC-RS 42.462
Davi e Corrêa Auditores Independentes S/S
CRC-RS 3.797

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras**DECLARAÇÃO PARA FINS DO ARTIGO 25 DA INSTRUÇÃO CVM Nº 480/09**

Declaramos, na qualidade de diretores da MBK Securitizadora S.A., sociedade por ações com sede na Cidade de Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais, Avenida do Contorno, 6594/1620ª, CEP 30.110-044, inscrita no CNPJ sob o nº 15.688.041/0001-90, que revimos, discutimos e concordamos com as o informações trimestrais do período encerrado em 30 de junho de 2023, nos termos e para fins do parágrafo 1º, inciso VI do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009.

Belo Horizonte, 14 de agosto de 2023.

Marcio Cadar de Almeida
Diretor Presidente

Marcus Amaro Oliveira Bitar Silva
Diretor de Relações com Investidores

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

DECLARAÇÃO PARA FINS DO ARTIGO 25 DA INSTRUÇÃO CVM Nº 480/09

Declaramos, na qualidade de diretores da MBK Securitizadora S.A., sociedade por ações com sede na Cidade de Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais, Avenida do Contorno, 6594/1620ª, CEP 30.110-044, inscrita no CNPJ sob o nº 15.688.041/0001-90, que revimos, discutimos e concordamos com as opiniões expressas no parecer dos auditores independentes referente às informações trimestrais do período encerrado em 30 de junho de 2023, nos termos e para fins do parágrafo 1º, inciso V do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009.

Belo Horizonte, 14 de agosto de 2023.

Marcio Cadar de Almeida
Diretor Presidente

Marcus Amaro Oliveira Bitar Silva
Diretor de Relações com Investidores