



Caderno Publicações Digitais

Diário do Acionista SP, 26 de abril de 2022

CANAL COMPANHIA DE SECURITIZAÇÃO

CNPJ/MF nº 41.811.375/0001-19

Relatório da Administração

Senhores Acionistas, em cumprimento às exigências legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2021.

Balanço Patrimonial (Em Reais)					Demonstração de Resultado e do Resultado Abrangente (Em reais)	
ATIVOS	Nota	12/2021	PASSIVO	Nota	12/2021	
Ativo circulante			Passivo circulante			Despesas operacionais:
Caixa e equivalentes de caixa	3	17.099	Fornecedores		5.246	Gerais e administrativas
Impostos a recuperar	4	71	Obrigações fiscais		92	(53.916)
			Total do passivo		5.337	Resultado operacional
			Patrimônio líquido			(53.916)
			Capital social	5	66.100	Resultado financeiro
			Prejuízo do período		(54.267)	(351)
			Total do patrimônio líquido		11.833	Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social
Total do ativo		17.170	Total do passivo e do patrimônio líquido		17.170	-

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2021 (Em reais)

1. Contexto operacional: A Canal Companhia de Securitização (antiga BR SEC - Securitizadora de Créditos S.A.) constituída em 16 de março de 2021 tem como objeto: (i) aquisição e securitização de créditos imobiliários e de títulos e valores mobiliários lastreados em créditos imobiliários; (ii) aquisição e securitização de créditos do agronegócio e de títulos e valores mobiliários lastreados em créditos do agronegócio; (iii) gestão e administração de carteiras de crédito imobiliário, próprias ou de terceiros; (iv) gestão e administração de carteiras de crédito do agronegócio, próprias ou de terceiros; (v) emissão, distribuição e a colocação de forma pública ou privada de Certificados de Recebíveis Imobiliários no mercado financeiro e de capitais, bem como de outros títulos e valores mobiliários lastreados em créditos imobiliários que sejam compatíveis com as suas atividades; (vi) a emissão, distribuição e a colocação de forma pública ou privada, no mercado financeiro e de capitais, de Certificados de Recebíveis do Agronegócio e outros títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios do agronegócio que sejam compatíveis com as suas atividades; (vii) atuação como agente fiduciário de Letras Imobiliárias Garantidas, estando, para tanto, autorizada ao exercício da atividade de administração de bens e ativos de terceiros; (viii) a realização de negócios e a prestação de serviços compatíveis com a atividade de securitização de direitos creditórios do agronegócio ou de direitos de crédito imobiliário e emissão de Certificados de Recebíveis do Agronegócio, Certificados de Recebíveis Imobiliários ou outros títulos e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios do agronegócio ou em direitos de crédito imobiliário, incluindo, mas não se limitando a, digitação de títulos em sistema de mercado de balcão; e administração, recuperação e alienação de direitos de crédito; (ix) distribuição, recompra, venda ou resgate de títulos e valores mobiliários de sua própria emissão; (x) prestação de serviços de estruturação de operações de securitização próprias ou de terceiros; (xi) consultoria de investimentos em fundos de investimento que tenham como objetivo a aquisição de créditos imobiliários e do agronegócio; (xii) 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 e do agronegócio; (xiii) prestação de garantias para os valores mobiliários emitidos pela Companhia; (xiv) realização de operações no mercado de derivativos visando a cobertura de riscos de sua carteira de créditos; e (xv) participação em outras sociedades, como sócia, acionista ou quotista, no país ou no exterior (holding). A Companhia tem sede na cidade e Estado de São Paulo, na Rua Boa Vista, 254 - 13º andar – Centro Histórico de São Paulo, CEP 01014-907. A Companhia está em fase pré-operacional e está registrada como emissora de valores mobiliários "Categoria B" perante a Comissão de Valores Mobiliários. Em 01 de outubro de 2021, as acionistas aprovaram a alteração da denominação social da Companhia de **BR SEC – Securitizadora de Créditos S.A.** para **Canal Companhia de Securitização**.

2. Base de preparação: **2.1. Declaração de conformidade:** As demonstrações financeiras da Companhia estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas pelos novos pronunciamentos, interpretações e orientações do CPC, aprovados por resoluções do CFC. As Diretoras declaram que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e que correspondem às utilizadas na gestão. As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Em reais)		Demonstração do Valor Adicionado (Em reais)	
	12/2021		12/2021
Saldo em 16 de março de 2021	1.000	(1.000)	-
Prejuízo do período	-	-	(54.267)
Aumento de capital - AGE 09/08/2021	45.100	-	-
Aumento de capital - AGE 05/10/2021	103.900	(83.900)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	150.000	(83.900)	(54.267)
			11.833

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Em reais)		Demonstração do Valor Adicionado (Em reais)	
	12/2021		12/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Prejuízo do período	(54.267)		
Ajustado por:			
Variações dos ativos e passivos:			
Impostos a recuperar	(71)		
Fornecedores	5.246		
Obrigações fiscais	92		
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(49.001)		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Integralização de capital social de constituição	1.000		
Aumento de capital social	65.100		
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	66.100		
Aumento no caixa e equivalentes de caixa	17.099		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	17.099		

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Demonstração do Valor Adicionado (Em reais)	
	12/2021
Insumos adquiridos de terceiros	
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(53.915)
Valor adicionado produzido pela companhia	(53.915)
Receita financeira	503
Valor adicionado (consumido) a distribuir	(53.412)
Distribuição do valor adicionado	(53.412)
Impostos e taxas	24
Federais	24
Remuneração de capitais de terceiros	831
Juros	13
Outras	818
Remuneração de capitais próprios	(54.267)
Prejuízo do exercício	(54.267)

As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras

A Diretoria **Contador: Fábio Santos Maia - CRC-SP 1SP 268.074/O-1 - CPF 327.669.298-86**

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor:** A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreende o Relatório da Administração, obtido antes da data deste relatório. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos ou expressaremos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esses relatórios. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler as outras informações identificadas acima e, ao fazê-lo, considerar se essas outras informações estão, de forma relevante, inconsistentes com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparentam estar distorcidas de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante nas outras informações obtidas antes da data deste relatório, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais eficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas. Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superpar os benefícios da comunicação para o interesse público. Rio de Janeiro, 30 de março de 2022. **UHY Bendoraytes & Cia.** Auditores Independentes CRC 2RJ 0081/O-8 **Geysa Bendoraytes e Silva** Contadora - CRC 1RJ 091330/O-5

